

# **Doppischer Haushaltsplan**

**und**

**Haushaltssatzung**

**Haushaltsjahr 2024**

**HAUSHALTSSATZUNG  
UND  
HAUSHALTSPLAN  
DES  
LANDKREISES OLDENBURG  
HAUSHALTSJAHR 2024**

EINWOHNERZAHL (WOHNBEVÖLKERUNG) AM 31.12.2022 = 133.913  
GESAMTFLÄCHE DES KREISES AM 31.12.2020 = 1.064,83 qkm  
ANZAHL DER KREISANGEHÖRIGEN KOMMUNEN AM 31.12.2022 = 16

## Inhaltsverzeichnis

### Abkürzungsverzeichnis

<b>Haushaltssatzung</b> .....	A	1 - 2
<b>Investitionsprogramm</b> .....	B	1 - 9
<b>Vorbericht</b> .....	C	
1. Allgemeine Erläuterungen zum Haushaltsrecht .....	C	1 - 3
2. Entwicklung des Vermögens .....	C	3 - 6
3. Entwicklung der Nettoposition .....	C	6 - 9
4. Demografischer Wandel .....	C	9 - 10
5. Darstellung des Ergebnishaushaltes .....	C	10 - 21
6. Darstellung des Finanzhaushaltes .....	C	21 - 23
7. Investitionen .....	C	23 - 28
8. Finanzierungstätigkeit und Schuldenentwicklung .....	C	29 - 33
9. Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft .....	C	34 - 57
10. Kennzahlen .....	C	57 - 59
11. Zusammenfassung und Ausblick .....	C	60 - 67
<b>Rahmenvorgaben</b> .....	D	1 - 14
<b>Übersicht über die Produktgruppen</b> .....	E	1 - 6
<b>Übersicht über wesentliche Produkte</b> .....	F	1 - 3
<b>Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt</b> .....	G	
Gesamtergebnishaushalt mit Übersicht .....	G	1 - 2
Gesamtfinanzhaushalt mit Übersichten .....	G	3 - 6
<b>Teilhaushalte mit den dazugehörigen Produkten</b> .....	H	
TH_01 Landrat		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	1 - 16
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	18 - 20
TH_02 Rechtsamt – Amt 30		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	23 - 30
Teilfinanzhaushalt .....	H	32 - 33
TH_03 Bauordnungsamt - Amt 60		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	35 - 44
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	46 - 48
TH_04 Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Amt 61		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	51 - 64
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	66 - 68
TH_05 Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Amt 66		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	71 - 88
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	90 - 93

TH_06 Schulamt, Hochbau - Amt 40		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	95 -140
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	142 -149
TH_07 Hauptamt - Amt 10		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	151 -170
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	172 -174
TH_08 Personal- und Kulturamt - Amt 11		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	177 -190
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	192 -194
TH_09 Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	197 -214
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	216 -218
TH_10 Ordnungsamt - Amt 32		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	221 -234
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	236 -238
TH_11 Straßenverkehrsamt - Amt 36		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	241 -252
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	254 -256
TH_12 Veterinäramt - Amt 39		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	259 -268
Teilfinanzhaushalt .....	H	270 -271
TH_13 Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	273 -338
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	340 -342
TH_14 Kommunales Jobcenter - Amt 56		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	345 -364
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	366 -368
TH_15 Jugendamt - Amt 51		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	371 -400
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	402 -404
TH_16 Gesundheitsamt - Amt 53		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	407 -424
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	426 -428
TH_17 Amt für Organisation und Digitalisierung - Amt 17		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	431 -438
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	440 -442
TH_18 Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Amt 34		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	445 -460
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	462 -465
TH_99 Allgemeine Finanzwirtschaft - Amt 20		
Teilergebnishaushalt mit Produkten .....	H	467 -484
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen .....	H	486 -488
<b>Budgetübersicht</b> .....	I	
Anlage 1: Übersicht der eingerichteten Budgets .....	I	1 - 10
Anlage 2: Übersicht zweckgebundene Mehrerträge, unechte Deckungsfähigkeit ..	I	11 - 16
<b>Stellenplan</b> .....	J	1 - 16
<b>Anlagen</b> .....	K	

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen .....	K	1
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden .....	K	2
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen .....	K	3
Bilanz .....	K	5 - 10
Konsolidierter Gesamtabschluss .....	K	10 - 17
Übersicht über das Grundvermögen .....	K	18 - 26
Verzeichnis der Kreisstraßen .....	K	27
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse .....	K	29 - 37
Beteiligungsbericht .....	K	39 - 64

# Abkürzungsverzeichnis

In diesem Verzeichnis sind Abkürzungen erläutert, die insbesondere im Vorbericht und den Produktbeschreibungen verwendet werden.

<b>A</b>	Aäd	Amtsärztlicher Dienst
	AfA	Abschreibung für Abnutzung
	aFa	amtlicher Fachassistent
	AHL	Animal Health Law
	AIDA-ORGA	elektronisches Zeiterfassungssystem
	AK	Arbeitskreis
	AöR	Anstalt öffentlichen Rechts
	AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
	ATZ	Altersteilzeit
	a.v.E.	außerhalb von Einrichtungen
<b>B</b>	BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
	BauGB	Baugesetzbuch
	beBPo	besonderes Behördenpostfach
	B.E.Ni	Bedarfsermittlungsinstrument Niedersachsen für Menschen mit Behinderung
	BEEG	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz
	BerRehaG	Berufliches Rehabilitierungsgesetz
	BGF	Brutto-Geschoss-Fläche
	BGM	Bedarfsgemeinschaften
	BKGG	Bundeskindergeldgesetz
	BImSchG	Bundes-Immissionsschutzgesetz
	BMU	Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz, nukleare Sicherheit und Verbraucherschutz
	BNatSchG	Bundesnaturschutzgesetz
	BSBA	Bau-, Straßen- und Brandschutzausschuss
	BSHG	Bundessozialhilfegesetz
	BtB	Betreuungsbehördengesetz
	BtG	Betreuungsgesetz
	BTHG	Bundesteilhabegesetz
	BVG	Bundesversorgungsgesetz
	BWaldG	Bundeswaldgesetz
<b>C</b>	CIRS-System	Critical Incident Reporting System
<b>D</b>	DBG	Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium
	DMS	Dokumentenmanagementsystem
	Doppik	doppelte kaufmännische Buchführung in Konten
	DSGVO	Datenschutz-Grundverordnung
<b>E</b>	EAP	einheitliche Ansprechpartner
	EGH	Eingliederungshilfe
	EGVP	Elektronisches Gerichts- und Verwaltungspostfach
	ERL	Einzelraumlüftungsanlagen
	ESTG	Einkommensteuergesetz
<b>F</b>	FAG	Finanzausgleich
	FeV	Fahrerlaubnis-Verordnung
	FFH	Flora-Fauna-Habitat-Gebiete
	FGG	Gesetz über die Freiwillige Gerichtsbarkeit
	FNP	Flächennutzungspläne
	FÖS	Förderschule
	FQN	Fahrerqualifizierungsnachweis
	FTZ	Feuerwehrtechnische Zentrale
	FWA	Finanz- und Wirtschaftsausschuss
<b>G</b>	GAG	Graf-Anton-Günther Gymnasium
	GastG	Gaststättengesetz
	GemHKVO	Gemeinde Haushalts- und Kassenverordnung gegen bürgerlich-rechtliche (Unterhaltsverpflichtete)
	gg brgr-r	Software für raumbezogene Informationen
	GIS-Pad	
	GOL	Großleitstelle Oldenburger Land

GOL App	Warnungsapp der Großleitstelle Oldenburger Land
GüKG	Güterkraftverkehrsgesetz
GUV	Gemeinde-Unfallversicherungsverband
GV	Gemeindeverbände
GW-Atenschutz	Gerätewagen-Atenschutz
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
GwG	Geldwäschegesetz
<b>H</b> HeimMindBauV	Heimmindestbauverordnung
HeimmwV	Verordnung über die Mitwirkung der Bewohner*innen in Angelegenheiten des Heimbetriebes
HPG	Heilpraktikergesetz
HxE	Hilfen zur Erziehung
<b>I</b> IBN	Integrierte Berichterstattung Niedersachsen
IDZ	Informations- und Dokumentationszentrum Freilichtbühne Bookholzberg
IfSG	Infektionsschutzgesetz
IGA	Integrations- und Gleichstellungsausschuss
i-KFZ	internetbasierte KFZ Zulassung
IKiGA	Integrativer Kindergarten
IMI	europäisches Binnenmarkt-Informationssystem
InsO	Insolvenzordnung
InZuPro	InvestitionsZuschussProgramm
<b>J</b> JäD	Jugendärztlicher Dienst
JGG	Jugendgerichtsgesetz
<b>K</b> KatS	Katastrophenschutz
KatSG	Katastrophenschutzgesetz
KDO	Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg
KdU	Kosten der Unterkunft
KHG	Krankenhausgesetz
KIS	Kreisinformationssystem
KMZ	Kreismedienzentrum
KomHKVO	Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung
KSBK	Kreisschulbaukasse
KSt	Körperschaftssteuer
KT	Kreistag
KTA	Kreistagsabgeordnete/-r
<b>L</b> LAG	Lokale Aktionsgruppe
LBG	Landesblindengeldgesetz
LKO	Landkreis Oldenburg
LMHV	Lebensmittelhygiene-Verordnung
LMÜV	Lebensmittel-Überwachungsverordnung
LSA	Lichtsignalanlage
<b>M</b> MEP	Markterschließungsprogramm
ML	Niedersächsisches Ministerium für Ernährung, Landwirtschaft und Verbraucherschutz
<b>N</b> NAGBNatSchG	Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz
NBauO	Niedersächsische Bauordnung
NBrandSchG	Niedersächsisches Brandschutzgesetz
ND	Naturdenkmal
Nds. AG SGB	Niedersächsisches Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buchs des Sozialgesetzbuchs
NDSchG	Niedersächsisches Schulgesetz
NGöGD	Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
NKAG	Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NKR	Neues Kommunales Rechnungswesen
NPflegeG	Niedersächsisches Pflegegesetz
NPsychKG	Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke
NRettDG	Niedersächsisches Rettungsdienstgesetz
NROG	Niedersächsisches Gesetz über Raumordnung und Landesplanung
NuWG	Niedersächsisches Gesetz über unterstützende Wohnformen
NuWGPersVO	Verordnung über personelle Anforderungen für unterstützende Einrichtungen nach dem NuWG
NVwVG	Niedersächsisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz
NWaldLG	Niedersächsisches Gesetz über den Wald und die Landschaftsordnung

NWG	Niedersächsisches Wassergesetz
<b>O</b> ÖGD-Pakt	Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst
OLIP	Oldenburger Interventionsprojekt
ö.T.	örtlicher Träger
OwiG	Gesetz über Ordnungswidrigkeiten
OWi-Verfahren	Ordnungswidrigkeitenverfahren
OZG	Onlinezugangsgesetz
<b>P</b> PA-Geräte	Pressluftatmer / Atemschutzgeräte
PR	Personalrat
PSP-Element	Strukturelement des Projektstrukturplans
PV-Anlagen	Photovoltaikanlagen
<b>R</b> RD	Rettungsdienst
RdErl. d. MI	Runderlass des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport
RIT	Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung
RL	Richtlinie
ROG	Raumordnungsgesetz
RROP	Regionales Raumordnungsprogramm
RUZ	Regionales Umweltbildungszentrum
<b>S</b> SG	Samtgemeinde
SGA	Sozial- und Gesundheitsausschuss
SGB	Sozialgesetzbuch
SGG	Sozialgerichtsgesetz
SKA	Schul- und Kulturausschuss
SOG	Sicherheits- und Ordnungsgesetz
SOLO	Sonderförderungen
SoPo	Sonderposten
SpDi	Sozialpsychiatrischer Dienst
SPN	Senioren- und Pflegestützpunkt Niedersachsen
StKA	Struktur- und Klimaschutzsausschuss
StrRehaG	Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz
S/W-Trennung	Schwarz/Weiß-Trennung
<b>T</b> TaAR	Teilnahme am Arbeitsmarkt
TH	Teilhaushalt
TierNebG	Tierisches Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz
TOP	Tagesordnungspunkt
TV-Fleisch	Tarifvertrag zur Regelung der Rechtsverhältnisse der Beschäftigten in der Fleischuntersuchung
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
TwVO	Trinkwasserverordnung
<b>U</b> UAA	Umwelt- und Abfallwirtschaftsausschuss
UIG	Umweltinformationsgesetz
UMA	unbegleitete minderjährige Ausländer
üö. T.	überörtlicher Träger
UStG	Umsatzsteuergesetz
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
UVP-G	Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung
VGR	Vergleichsring
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
<b>V</b> VZ	Volkszählung
<b>W</b> WF	Wohnformen
WfbM	Werkstatt für behinderte Menschen
WHG	Wasserhaushaltsgesetz
WiFö	Wirtschaftsförderung
WLO	Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH
WoGG	Wohngeldgesetz
<b>Z</b> ZPO	Zivilprozessordnung
ZustVO-GuS	Verordnung über Zuständigkeiten auf den Gebieten Gesundheit und Soziales
ZV	Zweckverband



**Haushaltssatzung**  
Teil A

# Haushaltssatzung

## für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Kreistag des Landkreises Oldenburg in der Sitzung am 19.12.2023 folgende Haushaltssatzung für das Jahr 2024 beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

#### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge	296.024.475,00 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen	312.693.833,00 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0,00 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 Euro

#### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.642.000,00 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.386.039,00 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	21.706.200,00 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	42.161.800,00 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	20.455.600,00 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.236.400,00 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	328.803.800,00 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	336.784.239,00 Euro

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 20.455.600,00 Euro festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 3.917.000,00 Euro festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 12.500.000,00 Euro festgesetzt.

## § 5

Der Hebesatz der Kreisumlage wird auf 37,5 % der Steuerkraftmesszahlen sowie der anzurechnenden Schlüsselzuweisungen festgesetzt.

## § 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 15.000,00 Euro nicht übersteigen.

Wildeshausen, 19.12.2023

Dr. Christian Pundt  
Landrat

**Investitionsprogramm**  
Teil B

# Investitionsprogramm

## Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
TH_01	Kreistagsinformationssystem	10.000	5.000		2.000	2.000	2.000
	Investitionszuschuss Blockhaus Alhorn gGmbH	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000
	Tischanlage Sitzungsbereich			90.000	90.000		
	Möblierung zusätzliche Sitzungsräume		25.000				
TH_03	Einrichtung digitales Bauantragsverfahren, Software	8.100					
TH_04	Grunderwerb Naturdenkmal-Flächen	26.000	26.000		26.000	26.000	26.000
	Bauliche Maßnahmen in Schutzgebieten	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
	Renaturierung Flusstäler u. Biotope	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
	Grunderwerb in Naturschutzgebieten	125.000	125.000		125.000	125.000	125.000
	Ökokonto Grunderwerb	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
	Ökokonto Herrichtungsmaßnahmen	60.000	60.000		60.000	60.000	60.000
	Einzahlung Ökokonto	-90.000	-90.000		-90.000	-90.000	-90.000
	Beschaffung GIS-Pad		6.500				
	Baumaßnahme Hotspot 23	80.000	510.000		20.000		
	Bewegliches Vermögen Hotspot 23	2.400					
	Zuweisung vom Land Hotspot 23	-55.000	-16.500		-18.000	-16.500	
	Zuweisung vom Bund Hotspot 23		-82.500		-90.000	-82.500	
	Maßnahme Fließgewässerentwicklung		75.000				
	Maßn. Fließgewässerentw. Zuweisung vom Land		-75.000				
TH_05	EDV-Ausstattung Umschlagst. Neerstedt	3.000					
	Baumaßnahme Müllumschlag Neerstedt	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
	Maßnahmen Gewässerrenaturierung	180.000	15.000		15.000	15.000	15.000
	Investitionszuschüsse Gewässerrenaturierung	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
	Bau- und Einrichtung von Grundwassermessstellen	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
	<b>Kreisstraßen</b>						
	Kreisstraßen, Sanierung von Radwegen	700.000	700.000	500.000	700.000	700.000	700.000
	Kreisstraßen, Sanierung der Fahrbahnen	2.400.000	2.600.000	1.000.000	2.800.000	3.000.000	3.200.000

## Investitionsprogramm

### Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.-ermächtigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Kreisstraßen, Anlegung von Radwegen	800.000	800.000		800.000	800.000	800.000
	Investitionszuweisungen vom Land	-360.000	-480.000		-480.000	-480.000	-480.000
	Zuschüsse der Gemeinden	-120.000					
	Kreisstraßen, Ausbau von Fahrbahnen	1.250.000	2.500.000		2.500.000	2.500.000	2.500.000
	Investitionszuweisungen vom Land	-562.500	-1.125.000		-1.125.000	-1.125.000	-1.125.000
	Radwege; Radwegeverbreiterung	200.000	200.000		200.000	200.000	200.000
	Investitionszuschuss Kreisverkehr	50.000					
	Ersatzneubau Radwegbrücke K 222	550.000					
	Förderung Ersatzneubau Radwegbrücke K 222	-247.500					
	Investitionszuschuss KVP Kirchhatten				25.000		
	Erneuerung LSA #251 Oberlethe				25.000		
<b>TH_06</b>	<b>Baumaßnahmen, Schulen</b>						
	Digitalpakt-Infrastrukturmaßnahmen	200.000	50.000				
	Zuschuss Digitalpakt-Infrastrukturmaßnahmen	-200.000	-50.000				
	GAG San. Trakt A + Zwischenbau	2.500.000	750.000				
	GAG Erstattung/Förd. ERL Einzel Raumlüftungsanlagen Trakt A	-204.500					
	GAG Sanierung Trakt C/F Rest			300.000	2.375.000	893.000	
	GAG Sanierung Trakt F Rest						1.425.000
	GAG PV-Anlagen Dachflächen	230.000					
	Gymn. Wildeshausen 2. BA Außenanlagen		1.000.000				
	Gymn. Wildeshausen 5. BA Außenanlagen						1.550.000
	Gymn. Wildeshausen ERL Hauptgeb. EG/1.OG	265.000					
	Gymn. Wildeshausen Erstattung/Förderung Hauptgeb. EG/1.OG	-181.500					
	Gymn. Wildeshausen ERL Hauptgeb. 1.OG/Musik	57.000					
	Gymn. Wildeshausen PV-Anlagen Hauptgebäude				120.000		
	Gymn. Wildeshausen PV-Anlagen Musik				248.000		
	Gymn. Ganderkesee Innensanierung Trakte D+E	202.000					

## Investitionsprogramm

Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Gymn. Ganderkesee ERL Trakt F	587.000	382.000				
	Gymn. Ganderkesee Erstattung/Förd. ERL Trakt F	-305.400					
	Gymn. Ganderkesee ERL Trakt A-C			677.000	677.000		
	Gymn. Ganderkesee Außenanlagen Planungsk.				25.000		
	IGS Am Everkamp Sanierung Sporthalle			1.350.000	1.350.000		
	IGS Am Everkamp Sanierung Trakt C/F	2.500.000				2.850.000	
	IGS Am Everkamp Erstattung/Förd. ERL Trakte C/F	-272.500					
	IGS Am Everkamp PV-Anlagen Dachflächen	196.000			225.000		
	IGS Am Everkamp Treckerunterstellplatz	45.000					
	Letheschule ERL Haus 2	234.000					
	Letheschule Erstattung/Förd. ERL Haus 2	-172.900					
	Schule Vielstedter Straße ERL	293.000					
	Schule Vielstedter Straße Erstattung/Förd. ERL	-175.900					
	Schule Vielstedter Straße Aufstockung Ulmenstr. 21		250.000		600.000		
	Schule Vielstedter Straße ERL Ulmenstr. 21		504.000				
	Schule Vielstedter Straße Umbau Altgebäude				80.000	742.500	
	Schule Vielstedter Straße Überdachter Fahrradstand		15.000				
	Schule Vielstedter Straße Geräteschuppen		20.000				
	FÖS Neerstedt Zuschuss ERL Gemeinde	42.000					
	Schule Habbrügger Weg ERL	285.000					
	Schule Habbrügger Weg Erstattung/Förd. ERL	-261.000					
	BBS/Fachgymnasium Sanierung Heizung/ Lüftung	427.500					
	BBS/Fachgymnasium Einzelraumlüftungsanlagen	432.000	710.500				
	BBS/Fachgymnasium Sanierung Widukindhalle/Cafeteria	2.968.800	902.500				
	BBS/Fachgymnasium Sanierung Cafeteria		730.000				
	BBS/Fachgymnasium Sanierung Trakt G				60.000	1.343.000	
	Planungskosten Photovoltaik	60.000					
	Gründächer Kreisimmobilien	45.000					

## Investitionsprogramm

### Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.-ermächtigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	<b>Andere</b>						
	Musikschule Rückzahlung Unterstützung	-12.500					
	Kreishaus Erweiterung Gestaltung Außenanlage	672.000					
	Kreishaus PV-Anlagen	310.000					
	Kreishaus PV-Anlagen Parkplätze	1.400.000					
	Kreishaus Umgestaltung Foyer	350.000	400.000				
	Kreishaus Wärmepumpe für Gas-Hybridheizung	360.000			1.950.000		
	Kreishaus Wärmepumpe Förderung Bund	-72.000					
	Baumaßnahmen Delmenhorster Str. 4	650.000	682.400				
	Baumaßnahmen Delmenhorster Str. 4 Förderung	-200.000	-400.000				
	Delmenhorster Str. 4 Außenanlagen / ELT Wegeföhrung		272.400				
	<b>Beschaffungen, andere</b>						
	Gebäudemanagement Investives Budget	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
	Kreishaus Reinigungsmaschinen	10.000					
	Kreishaus, Krautbürste		3.000				
	Schul-IT Ausstattung	65.000	180.000		180.000	180.000	180.000
	Digitalpakt IT-Beschaffung	595.000	56.000				
	Digitalpakt IT-Beschaffung Zusch. Land	-595.000	-56.000				
	Inklusion Investives Budget	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	<b>Beschaffungen Schulen</b>						
	GAG Reinigungsmaschinen	20.000					
	GAG Ausstattung Kunst	51.300					
	GAG Ausstatt. Selbstlernzentrum		67.200				
	GAG Oberstufenarbeitsraum / Magazin		19.100				
	GAG Blasinstrumente		15.700				
	Gymn. Wildeshausen Reinigungsmaschinen	10.000					



## Investitionsprogramm

### Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.-ermächtigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Gymn. Ganderkesee Erneuerung Physikausst.		30.000				
	DBG Mobiliar Kunst		60.000				
	IGS Am Everkamp Reinigungsmaschinen	12.000					
	IGS Am Everkamp Einrichtung Lernumgebung		8.000				
	IGS Am Everkamp Gespächsecke Sozialpäd.		4.000				
	IGS Am Everkamp Büroausstattung PR		4.000				
	IGS Am Everkamp Ausstattung Werkbereich		10.000				
	IGS Am Everkamp Ausstattung Sportbereich		25.000				
	IGS Am Everkamp 3D-Drucker		6.000				
	IGS Am Everkamp Digitalkamera		5.000				
	IGS Am Everkamp Ausstattung Robotik		4.500				
	Letheschule Reinigungsmaschinen	7.000					
	Letheschule Vorhang Schulmensa		5.300				
	Letheschule Sofa Schülerraum		1.200				
	Schule Vielstedter Straße Reinigungsmaschinen	7.000					
	Schule Vielstedter Straße Neuausstattung Ulmenstr. 21	55.000					
	Schule Vielstedter Straße Neuausstattung Ulmenstr. 40				60.000		
	Schule Vielstedter Straße Außenlerntafeln		9.000				
	Schule Vielstedter Straße Ausstatt. Aufstock. Ulmenstr. 21				60.000		
	FÖS Neerstedt Tischgruppen		3.000				
	Sprachförderklassen Bookholzberg Möbel SHK		6.800				
	Sprachförderklassen Bookholzberg Sonnensegel SHK		2.000				
	BBS/Fachgymnasium Reinigungsmaschinen	10.000					
	BBS/Fachgymnasium Kletterwand Sporthalle		65.000				
	BBS/Fachgymnasium San. Trakt G bew. Verm.					117.000	
	<b>Schulbudgets</b>						
	GAG Inv.Budget > 1.000 €	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000

## Investitionsprogramm

### Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Gymn. Wildeshausen Inv.Budget > 1.000 €	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
	Gymn. Ganderkesee Inv.Budget > 1.000 €	10.000	9.000		9.000	9.000	9.000
	DBG Inv.Budget > 1.000 €		4.000		4.000	4.000	4.000
	IGS Am Everkamp Inv.Budget > 1.000 €	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	Letheschule Inv.Budget > 1.000 €	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	Schule Vielstedter Straße Inv.Budget > 1.000 €	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
	Schule Habbrügger Weg Inv.Budget > 1.000 €	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	BBS/Fachgymnasium Inv.Budget > 1.000 €	90.000	45.000		45.000	45.000	45.000
<b>TH_07</b>	Druckerei - Geräte	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	Zuweisung Kommunalbudget	15.000	25.000		25.000	25.000	25.000
	Übertragung Kommunalbudget	-180.500					
	Kantine - Geräte	8.000	9.000		10.000	11.000	12.000
	Klimaschutz Klimaschutzprojekt	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
	Zuschuss Lastenfahräder	9.000					
	Zuschuss Dachbegrünung	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
<b>TH_08</b>	Kunstobjekte	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	Zuführung an die Versorgungsrücklage	106.500	114.400		125.700	137.000	148.100
	AIDA- Personalstammerw.		2.000			2.500	
<b>TH_09</b>	Investive Sportförderung	187.500	187.500		187.500	187.500	187.500
	INVEST WiFö MUT:Zu 2030	300.000	300.000		300.000	300.000	300.000
	SOLO WiFö MUT:Zu 2030	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000
	Breitband; 3. Projekt	5.000.000	22.000.000		32.200.000		
	Breitband; 3. Projekt Zuschuss Gemeinden	-625.000	-2.750.000		-4.025.000		
	Breitband; 3. Projekt Zuschuss Bund	-2.500.000	-11.000.000		-16.100.000		
	Breitband; 3. Projekt Zuschuss Land	-1.250.000	-5.500.000		-8.050.000		
	SAP Voll-Lizenz	4.500	4.600		5.200	5.400	5.700
<b>TH_10</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>						
	Schnittstelle EWO	4.900					
	Asservatenverwaltung Lizenz	2.000					
	Dokumentendrucker Ausländer		9.500				

## Investitionsprogramm

### Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Schnittstelle digitale Ausländerakte KDO-DMS		0				
	Speed Cupture Kiosk		30.000				
	ADVIS SChnittstelle Speed Cupture		2.600				
	Schnittstelle KMX Online- dienst Aufenthaltstitel		5.000				
	Schnittstelle KMX Onlinedienst Einbürgerung		5.000				
	Schnittstelle KMX Onlinedienst Visitvis		5.000				
	ADVIS /VISITVIS/Einbürg. DMS-Schnittstelle		0				
<b>TH_11</b>	Dokumentendrucker Ersatzbeschaffung	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
	Abholterminal	30.000					
	Abholterminal Erweiterung		25.000				
	Beschaffung von Software	10.000					
	KFZ für Abstandsmessung mit Umbau	245.000					
	Zuschuss Anschaff. KFZ f. Abstandsmess. m. Umbau	-200.000					
	Formsolution Alva 9 Verkehrslenkung		22.000				
	TraffiDesk Pro		27.000				
	Zusätzliche Kamera Vitronic		46.500				
	pmOrdnungsManager		4.000				
	Digitaler Kundenstopper touch		4.000				
<b>TH_13</b>	Amt 50 Investives Amtsbudget	50.000					
	Frauenhaus Investives Budget	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	Asyl Investives Budget	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
<b>TH_14</b>	Werkakademie Sandkrug; Glasfaseranschluss	5.000					
	Werkakademie Sandkrug; Zusch. Glasfaseranschluss	-5.000					
	Investives Budget Verw. Grunds. f. Arbeitssuchende	50.000	25.000		25.000	25.000	25.000
	Erstattung vom Bund	-42.400	-21.200		-21.200	-21.200	-21.200
<b>TH_15</b>	Zuschuss für den Bau von Kindertagesstätten	100.000	156.000		100.000	100.000	100.000
	Erz.beratungsst. Whsn. Ersatzbeschaffung Mobiliar	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	Jugend-Schulsozialarbeit Investitionen	1.000	1.000		1.000		1.000
	Jugend-Schulsozialarbeit Invest.; Erstattung vom Land	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
	Smart Documents f. KDO- Jugendwesen		9.000				
	Einfühhrg. Elterngeld Digital		7.500				

## Investitionsprogramm

Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
TH_16	AäD; EKG-Gerät	3.500					
	AäD; Ausstattung Untersuchungsraum	8.000					
	JäD; Ausstattung Untersuchungsraum	14.000					
	JZäD; Dampfsterilisator		8.000				
	Digit. ÖGD Hardware	152.700	104.200				
	Digit. ÖGD Zuschuss Bund	-152.700	-53.300				
	Inv. Zuschuss App "Erleben"	300	300		300	300	300
TH_17	Zentrale Beschaffungen	9.000	19.000		10.000	10.500	11.000
	Allgemeine Beschaffungsmittel	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
	EDV-Beschaffungen	100.000	105.000		110.000	115.000	120.000
	GIS-Kosten	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
	TK-Anlage		5.000				
	Digitalisierung und DMS	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
	Kommsoft Lizenzen		11.000				
TH_18	<b>Kreisfeuerwehr</b>						
	Chemikalienschutzanzüge	7.500	15.000		7.500	7.500	7.500
	<b>FTZ</b>						
	Erweiterung FTZ Planungskosten	300.000					
	Erweiterung FTZ Grunderwerb	700.000					
	PV-Anlagen Dachflächen	310.000					
	Investives Budget	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
	Reifenwucht-/ Montagemaschine	8.000					
	Wartungsgerät Klimaanlage KFZ/NFZ	5.000					
	Trocknungsschrank Atemschutz	9.000					
	Maskenprüfstand Atemschutz		12.500				
	Ergänzung Armaturenprüfstand	1.500					
	Gerätegemeinschaft	15.000	15.000		10.000	10.000	10.000
	LED-Scheinwerfer Drohne	2.500					
	Übungsanzüge CSA	13.000					
	Nachrüstung Abbiegeassistent	19.500					
	Rettungsplattform RW	40.000					
	Hebekissen RW LKO		4.000				
	Netzerhaltungsanlagen	160.000					
	KatS; Notstromaggregat mobil (FTZ)		150.000				
Technikkonzept Brand-/KatSchutz	100.000	600.000		550.000	550.000	550.000	

## Investitionsprogramm

Gesamtzusammenstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Teil-HH	Bezeichnung Maßnahme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	<b>Rettungsdienst</b>						
	Großschadenergebnisse Materialbeschaffung	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
	Großschadenergebnisse Materialbeschaffung Zusch.	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
	Anschaffung Ultraschallgerät NEF	5.000					
	<b>Katastrophenschutz</b>						
	Zuschuss DLRG Wildeshausen	10.000					
<b>TH_99</b>	Krankenhausumlage	2.076.700	2.305.100		2.692.000	2.748.900	2.805.000
	Krankenhaus Johanneum; Investiver Zuschuss	1.220.000					
	Arbeitgeberdarlehen verschiedene Einzahler	-2.800	-3.700		-3.700	-3.700	-3.700
	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>25.884.100</b>	<b>20.455.600</b>	<b>3.917.000</b>	<b>22.626.300</b>	<b>16.842.200</b>	<b>14.243.200</b>

**Vorbericht**  
Teil C



Die zentralen Ziele sind dadurch die Erhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune und die Erreichung der intergenerativen Gerechtigkeit. Die Ressourcenverbräuche werden vollständig und periodengerecht erfasst. Vollständig bedeutet vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z. B. Aufwand für Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen).

**Der Finanzhaushalt** (§ 3 KomHKVO) enthält alle Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Dadurch erfolgt eine zeitraumbezogene Abbildung sämtlicher Zahlungsströme. Außerdem werden die Finanzierungsquellen und die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dargestellt (Mittelherkunft und -verwendung). Darüber hinaus liefert der Finanzhaushalt die Daten für die Finanzstatistik.

Neben den beiden Haushalten ist zunächst die **erste Eröffnungsbilanz** zum Termin der Umstellung durch die Kommune zu erstellen. Hierbei wird auf der Aktiva das Vermögen (Mittelverwendung) und auf der Passiva die Nettoposition, Rückstellungen und Schulden (Mittelherkunft) abgebildet.

Der Kreistag des Landkreises Oldenburg hat die erste Eröffnungsbilanz am 05.07.2011 beschlossen. In den Folgejahren wird die Bilanz jeweils mit Bilanzstichtag 31.12. unter Einbeziehung der ermittelten Jahresergebnisse neu aufgestellt.

Gemäß § 4 KomHKVO sind der Ergebnis- und der Finanzhaushalt jeweils in **Teilhaushalte** zu gliedern. Die Einteilung sollte der örtlichen Verwaltungsgliederung entsprechen. In Anlehnung an die Ämterstruktur wurden deshalb beim Landkreis Oldenburg 19 Teilhaushalte eingerichtet. In den Teilhaushalten werden die dort zugeordneten Produkte abgebildet. Die 147 gebildeten Produkte (davon 1 nicht mehr aktiv, nur noch mit Daten der zurückliegenden Jahre ausgestattet) sind in der Produktübersicht (**Teil E**) aufgeführt.

Im Haushaltsplan werden weiterhin alle Produkte mit einer Produktinformation und den dazugehörigen Haushaltsansätzen des Ergebnishaushalts dargestellt, um dadurch einen umfassenden Überblick über die Struktur und Inhalte der Teilhaushalte zu vermitteln und zu verfestigen.

Im Haushaltsplan werden seit 2011 wesentliche Produkte benannt (**Teil F**). In den folgenden Jahren wurde von der Kreisverwaltung grundsätzlich vorgeschlagen, weiterhin die bestehenden wesentlichen Produkte beizubehalten und die geplanten Ziele und Maßnahmen weiterzuentwickeln. Punktuell kam es aus sachlichen Erwägungen oder aus Erfahrungen in der Umsetzung zu Veränderungen und es wurden andere wesentliche Produkte benannt.

Der Landkreis Oldenburg wird auch im Haushaltsplan 2024 seiner Verpflichtung aus § 4 Absatz 7 KomHKVO nachkommen und wesentliche Produkte mit den dazu gehörenden Leistungen beschreiben sowie die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmen.

Zu beachten ist jetzt jedoch, dass bereits in den Beratungen zu den wesentlichen Produkten für das Haushaltsjahr 2023 im Finanz- und Wirtschaftsausschuss am 27.09.2022 (TOP 4) vorgeschlagen



worden war, in einer interfraktionellen Runde über die weitere grundsätzliche Ausrichtung der Kreistagspolitik in Verbindung mit der Ausweisung von wesentlichen Produkten zu beraten. Im ersten Austausch Ende April 2023 sprachen sich die Teilnehmer aus Politik und Verwaltung dafür aus, die strategische Ausrichtung in ein überarbeitetes Leitbild aufzunehmen. Aufgrund der vielfältigen Entwicklungen, umfangreichen Gesetzesänderungen zur Energiesicherheit mit dem Ausbau erneuerbarer Energien und der andauernden starken Flüchtlingsentwicklung hat es dazu bisher keine weiteren Abstimmungsgespräche gegeben. Diese sollen in 2024 fortgesetzt werden. Von einer grundsätzlichen Neuausrichtung mit einer ganz neuen Struktur über Alles wurde deshalb für den Haushaltsplan 2024 abgesehen.

Vor diesem Hintergrund wird es zunächst bei den gleichen wesentlichen Produkten wie in 2023 bleiben. Durch die Einrichtung des neuen TH\_18 "Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst" (Amt 34) wechselt das wesentliche Produkt P1.127001 "Rettungsdienst" von TH\_10 "Ordnungsamt" (Amt 32) nun zum neuen TH\_18.

Dafür wurde im TH\_10 "Ordnungsamt" das Produkt P1.122002 "Ausländerangelegenheiten" zum wesentliches Produkt benannt, da die Asylbewerberzahlen gestiegen sind und es eine sinnvolle Ergänzung zum bereits bestehenden wesentlichen Produkt P1.313000 "Leistungen nach dem AsylbLG" im TH\_13 "Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung" (Amt 50) darstellt.

Durch das unterjährige Berichtswesen werden die Kreistagsabgeordneten regelmäßig über diese Produkte informiert.

## **2. Entwicklung des Vermögens**

Gemäß § 6 KomHKVO soll im Vorbericht die Entwicklung des Vermögens dargestellt werden. Der Landkreis Oldenburg hat die Werte für die Eröffnungsbilanz in den Jahren 2007 - 2011 zusammengetragen. Begleitet wurde das Verfahren durch umfangreiche Vorklärungen mit dem Rechnungsprüfungsamt, insbesondere wegen der Runderlasse des Landes und diversen Regelungen (Hilfestellungen) der Arbeitsgruppe Doppik. Nach der Aufarbeitung und Abwägung wurde die Nutzung von Wahlmöglichkeiten und Vergleichsverfahren durch zwei Kreistagsbeschlüsse festgelegt. Darauf aufbauend wurde die Eröffnungsbilanz erstellt und am 05.07.2011 vom Kreistag beschlossen. Diese ist die Grundlage für die folgenden Bilanzen jeweils zum 31.12..

Die Entwicklung des Vermögens kann nur für die Vergangenheit dargestellt werden, da keine Planbilanzen für das laufende Jahr und die künftigen Jahre erstellt werden.

<u>Aktiva</u>	<b>Bilanz 31.12.2020</b>	<b>Bilanz 31.12.2021</b>	<b>Bilanz 31.12.2022</b>
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>38.144.624,63 €</b>	<b>40.632.330,78 €</b>	<b>49.807.908,61 €</b>
<b>Sachvermögen</b>	<b>194.119.281,98 €</b>	<b>201.679.016,57 €</b>	<b>212.212.024,31 €</b>
Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	10.372.091,04 €	10.610.333,55 €	10.628.745,24 €
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	124.427.782,36 €	125.377.754,55 €	128.107.250,68 €
Infrastrukturvermögen	46.118.627,47 €	44.151.726,09 €	43.166.610,29 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	7.167.154,00 €	7.331.253,00 €	7.614.045,00 €
Sonstige Vermögensgegenstände	2.649.853,39 €	2.490.045,39 €	2.292.090,39 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.383.773,72 €	11.717.903,99 €	20.403.282,71 €
<b>Finanzvermögen</b>	<b>18.211.216,02 €</b>	<b>19.847.817,64 €</b>	<b>28.424.685,82 €</b>
Anteile an verbundene Unternehmen	124.711,87 €	124.711,87 €	149.711,87 €
Beteiligungen	3.246.535,26 €	3.246.535,26 €	3.246.535,26 €
Ausleihungen	87.260,42 €	56.899,17 €	40.672,35 €
Forderungen	13.773.527,60 €	15.317.814,41 €	24.115.468,66 €
Versorgungsrücklage, durchlfd. Posten	979.180,87 €	1.101.856,93 €	872.297,68 €
<b>Liquide Mittel</b>	<b>38.885.315,13 €</b>	<b>37.322.990,08 €</b>	<b>40.257.280,20 €</b>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>6.891.666,66 €</b>	<b>7.871.421,88 €</b>	<b>8.937.670,00 €</b>
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>296.252.104,42 €</b>	<b>307.353.576,95 €</b>	<b>339.639.568,94 €</b>

Nachrichtlich:

Das Reinvermögen zum Bilanzstichtag 31.12.2020 beträgt 25.827.445,92 €  
zum Bilanzstichtag 31.12.2021 (incl. Umwandlung in Basisreinvermögen:56.464.336,48 €) 82.321.782,40 €  
zum Bilanzstichtag 31.12.2022 82.321.782,40 €

Der Jahresabschluss 2021 wurde vom Rechnungsprüfungsamt abschließend geprüft und der Jahresabschluss 2022 dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt und ist daher vorläufig, enthält jedoch tendenziell belastbare Zahlen.

Unter Vorbehalt der Vorläufigkeit stieg die Bilanzsumme in 2022 um insgesamt 32,29 Mio. €.

Die Bilanzpositionen haben sich 2022 wie folgt entwickelt:

Das immaterielle Vermögen nahm in 2022 um 9,18 Mio. € zu.

Das immaterielle Vermögen setzt sich im Wesentlichen aus geleisteten Investitionszuwendungen und Investitionszuschüssen zusammen. Im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz wurden die vor 2010 geleisteten Investitionszuwendungen und Investitionszuschüsse nicht aufgenommen (Wahlrecht), so dass sich dieser Bestand über die Jahre aufbaut. In 2022 führten vor allem die geleistete Krankenhausumlage über 2,16 Mio. €, die Investitionszuwendungen für Kindertagesstätten über

1,07 Mio. €, an die Blockhaus Ahlhorn gGmbH über 1,47 Mio. € und insbesondere für den Breitbandausbau über 4,97 Mio. € zum Anstieg dieser Position. Zukünftig wird diese Bilanzposition maßgeblich von der Förderung des Breitbandausbaus bestimmt werden. In 2023 und 2024 sind hierfür Investitionsausgaben von 5,00 Mio. € bzw. 22,00 Mio. € sowie in der mittelfristigen Finanzplanung von 32,20 Mio. € im Haushaltsplan 2024 eingestellt, insgesamt 59,20 Mio. € (incl. 2023). Darüber hinaus wurden 17,10 Mio. € als Haushaltsausgaberesultat von 2022 nach 2023 vorgetragen. An dieser Stelle ist nachrichtlich anzumerken, dass der Landkreis Oldenburg seinerseits für das Breitbandprojekt Fördergelder i. H. v. insgesamt 87,5 % erhält, die sich in der Entwicklung der Nettoposition (Punkt 3) widerspiegeln.

Darüber hinaus wurde in 2022 eine Anzahlung auf einen Investitionszuschuss an das Krankenhaus Johanneum i. H. v. 1,00 Mio. € geleistet.

Das Sachvermögen stieg in 2022 um 10,53 Mio. €.

Die Höhe und Entwicklung des Sachvermögens wird vor allem durch bebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen (insbesondere Straßen, Radwege) sowie durch die nicht abgeschlossenen Hoch- und Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau) bestimmt. Die bebauten Grundstücke wuchsen in 2022 um 2,73 Mio. € an, da vor allem Baumaßnahmen an der Schule Vielstedter Straße in Hude mit einem Wert von 4,51 Mio. € abgeschlossen werden konnten. Da darüber hinaus keine weitere Baumaßnahme in 2022 abgeschlossen wurde, befanden sich Ende 2022 noch im erheblichen Umfang Maßnahmen mit einem Wert von 15,74 Mio. € im Bau (Vorjahr 8,02 Mio. €).

Das Infrastrukturvermögen hingegen nahm nochmals um 0,99 Mio. € ab. Auch hier konnten bis Ende 2022 Maßnahmen an Straßen und Radwegen im Umfang von 4,40 Mio. € (Vorjahr 3,67 Mio. €) nicht abgeschlossen werden.

Der erneut enorme Anstieg der Bilanzposition "Anlagen im Bau" um 8,68 Mio. € auf nunmehr 20,40 Mio. € (Vorjahr 11,72 Mio. €) geht somit mit den nicht abgeschlossenen Maßnahmen im Hochbau und im Tiefbau einher. Neben den für 2023 geplanten Investitionsausgaben für Hochbau (15,29 Mio. €) und für Tiefbau (6,71 Mio. €) wurden zudem noch Haushaltsausgaberesultate i. H. v. 15,60 Mio. € für den Hochbaubereich und 7,42 Mio. € für den Tiefbaubereich von 2022 nach 2023 übertragen.

Im Haushaltsplan 2024 wurden für Investitionen in das Sachvermögen Mittel i. H. v. 16,29 Mio. € für 2024 und für die mittelfristige Finanzplanung Mittel über 42,51 Mio. € eingestellt. Dem gegenüber stehen eingeplante Abschreibungen für 2024 i. H. v. 9,04 Mio. € und für die mittelfristige Finanzplanung i. H. v. 30,68 Mio. €. Unter Berücksichtigung der vorgenannten Sachverhalte wird das Sachanlagevermögen eine deutliche Substanzmehrung in den nächsten Jahren erfahren.

Das bilanzielle Finanzvermögen stieg in 2022 um 8,58 Mio. €.

Die Forderungen, die auch im bilanziellen Finanzvermögen enthalten sind, fielen um 8,80 Mio. € deutlich höher aus als im Vorjahr (von 15,32 Mio. € auf 24,12 Mio. €). Diese Entwicklung hängt vor allem mit den noch ausstehenden Rettungsdienstentgelten zusammen, die in 2022 um 8,04 Mio. € auf 10,33 Mio. € zunahmen. Dieser enorme Anstieg ist darin begründet, dass in 2022 zunächst noch im

erheblichen Umfang Einsätze für das Vorjahr abzurechnen waren und damit ein Großteil der Einsätze aus 2022 erst zu Beginn des Folgejahres eingebucht werden konnte, was zu den extrem hohen Außenständen führte.

Die liquiden Mittel nahmen in 2022 um 2,93 Mio. € zu.

Die liquiden Mittel entwickelten sich aufgrund der bisher positiven Jahresabschlüsse gut.

Jedoch wird der zum 31.12. ausgewiesene Betrag auf den laufenden Konten noch durch diverse Sachverhalte beeinflusst. So müssen in die endgültige Betrachtung noch nicht umgesetzte Haushaltsermächtigungen, Forderungen, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Rückstellungen und sonstige Vorträge berücksichtigt werden.

Unter Berücksichtigung aller relevanten Sachverhalte würden sich die liquiden Mittel per 31.12.2022 nur noch auf 4,69 Mio. € belaufen (siehe Punkt 8 "Finanzierungstätigkeit und Schuldenentwicklung"). Mit dem vermehrten Einsatz der liquiden Mittel zur Finanzierung von Investitionen insbesondere für verschiedene Liegenschaften, für Kreisstraßen und für die Förderung des Breitbandausbaus wird der Bestand abschmelzen und Kredite müssen aufgenommen werden, um die zukünftigen Investitionsvorhaben realisieren zu können (siehe Punkt 7 "Investitionen"). Denn die eingeplanten Fehlbeträge in 2024 und in den Folgejahren über insgesamt 79,04 Mio. € haben zur Folge, dass aus der laufenden Verwaltungstätigkeit keine Finanzmittel mehr aus eigener Kraft für Investitionsvorhaben generiert werden können. So sind für das Jahr 2024 Kreditaufnahmen i. H. v. 20,46 Mio. € und für die mittelfristige Finanzplanung weitere 53,71 Mio. € eingeplant, insgesamt 74,17 Mio. € an Krediten. Unter Berücksichtigung von Tilgungsleistungen ergibt sich für das Jahr 2024 eine Verschuldung von 19,22 Mio. € und innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung von 49,39 Mio. €. Somit wird bis Ende 2027 mit einer Neuverschuldung i. H. v. 68,61 Mio. € gerechnet, denen jedoch Vermögenswerte gegenüberstehen (siehe oben immaterielles Vermögen, Sachvermögen). Hier wird gegebenenfalls eine Priorisierung der Maßnahmen nötig werden, um die Verschuldung in der dargestellten Höhe zu verhindern.

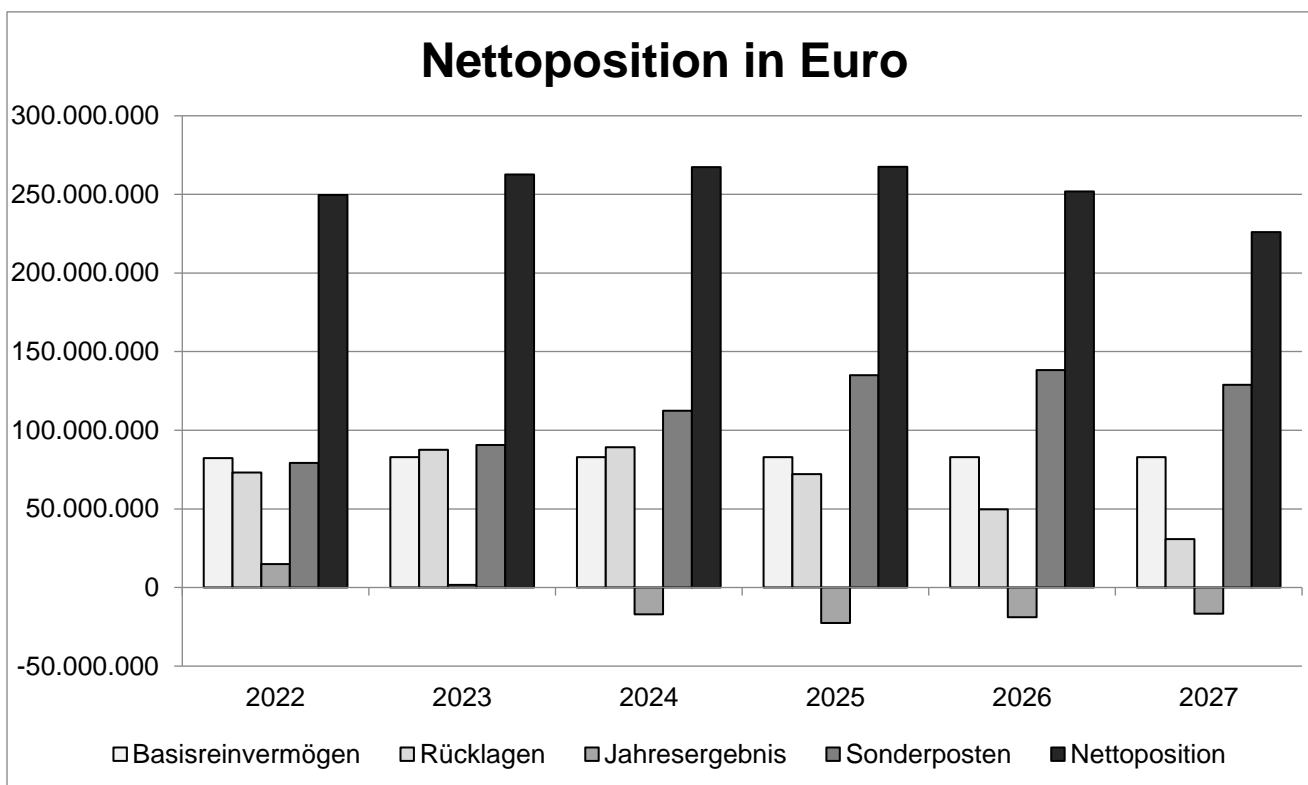
Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten nahm in 2022 um 1,07 Mio. € zu.

Dies ist darauf zurückzuführen, dass u. a. höhere Zahlungen im Bereich von SGB XII/IX und SGB II für das Folgejahr geleistet wurden.

### **3. Entwicklung der Nettoposition**

Gemäß § 6 KomHKVO ist im Vorbericht auch die Entwicklung der Nettoposition darzustellen.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Entwicklung der Nettoposition der Jahre 2022 bis 2027, wobei die Daten für 2021 vom Rechnungsprüfungsamt abschließend geprüft und für 2022 dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt wurden. Ab dem Haushaltsjahr 2023 wird die Nettoposition grundsätzlich aus den Plandaten der Jahre 2023 bis 2027 abgeleitet. Dabei erfolgt näherungsweise eine Zuordnung zu den jeweiligen Unterpositionen, die die zukünftige Entwicklung der Nettoposition tendenziell widerspiegelt.



	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Basisreinvermögen	82.321.782,40	82.843.782,40	82.843.782,40
Rücklagen	73.192.896,43	87.585.170,98	89.258.779,03
Jahresergebnis	14.914.274,55	1.673.608,05	-16.669.357,58
Sonderposten	79.225.339,03	92.594.401,97	114.433.726,97
<b>Nettoposition</b>	<b>249.654.292,41</b>	<b>264.696.963,40</b>	<b>269.866.930,82</b>

	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Basisreinvermögen	82.843.782,40	82.843.782,40	82.843.782,40
Rücklagen	72.589.421,45	48.632.636,45	28.498.798,45
Jahresergebnis	-23.956.785,00	-20.133.838,00	-18.283.825,00
Sonderposten	137.075.030,97	140.224.331,97	130.983.740,97
<b>Nettoposition</b>	<b>268.551.449,82</b>	<b>251.566.912,82</b>	<b>224.042.496,82</b>

Wie in der Grafik dargestellt, wird die Nettoposition bis einschließlich 2024 weiterhin anwachsen. Ab 2025 tritt eine Kehrtwende ein und die Nettoposition wird sich um nennenswerte Millionenbeträge verringern. Von 2022 bis Ende 2027 wird sich die Nettoposition von 249,65 Mio. € um insgesamt 25,61 Mio. € auf 224,04 Mio. € reduzieren. In 2024 wird bereits der Zuwachs der Nettoposition im Verhältnis zu den Vorjahren geringer ausfallen, da erstmals beim Jahresergebnis ein Fehlbetrag ausgewiesen wird. Auch in den Folgejahren wird die Ergebnisrechnung jeweils mit einem nennenswerten Fehlbetrag abschließen. Insgesamt werden für die Jahre 2024 bis 2027 Fehlbeträge

i. H. v. 79,04 Mio. € erwartet. Die Entwicklung des Ergebnishaushaltes wird u. a. geprägt durch besondere Maßnahmen und Preis- und Tarifsteigerungen, die die Jahresergebnisse belasten:

1. TH\_06 Schulamt, Hochbau

- Höhere Aufwendungen für Schülerbeförderung / ÖPNV um rd. 3,19 Mio. € p. a. mit jährlicher Steigerung, die u. a. auf Preisgleitklauseln und erhöhtes Aufkommen zurückzuführen sind.

2. TH\_15 Jugendamt

- Veränderte Herangehensweise bei der Beurteilung der Erstattung der Betriebskosten für Kindertagesstätten an die kreisangehörigen Kommunen führen jährlich zu Mehraufwendungen i. H. v. 7,54 Mio. €.

3. Höhere Personalaufwendungen zum Vorjahr um 4,06 Mio. € aufgrund von Tarifsteigerungen. In den Folgejahren wird jährlich mit einer Steigerung von 2 % kalkuliert.

Weitergehende und detaillierte Informationen zur Entwicklung des Ergebnishaushaltes können dem Vorbericht unter Punkt 5 "Darstellung des Ergebnishaushaltes" entnommen werden.

Die geplanten Fehlbeträge können jedoch noch durch die Rücklagen aus Ergebnisüberschüssen, die in den Vorjahren aufgebaut wurden, gedeckt werden.

Die eingeplanten Fehlbeträge schlagen sich nicht komplett auf die Nettoposition durch, da sie durch die positive Entwicklung der Sonderposten zum Teil aufgefangen werden können. Die Sonderposten werden sich von 2022 bis Ende 2027 von 79,22 Mio. € um 51,76 Mio. € auf 130,98 Mio. € erhöhen. Dabei werden die Sonderposten bezüglich erhaltener Investitionszuwendungen bis Ende 2027 deutlich um 57,59 Mio. € auf 126,19 Mio. € anwachsen und die Entwicklung der Nettoposition zukünftig wesentlich beeinflussen. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass für das Projekt "Breitband" noch Fördergelder i. H. v. insgesamt rd. 73,31 Mio. € bis Ende 2026 erwartet werden. Darin enthalten sind auch ausstehende Gelder i. H. v. 6,07 Mio. € für bereits abgeschlossene Projekte. Nachdem in 2026 noch mit 12,44 Mio. € an Fördergeldern für "Breitband" gerechnet wird, gehen in 2027 keine Fördergelder mehr dafür ein. So steht in 2027 den Auflösungsbeträgen (8,56 Mio. €) nur ein geringer Betrag als Investitionszuwendung (1,72 Mio. €) gegenüber und es kommt zu einem Rückgang des Sonderpostens.

In den Sonderposten für den Gebührenaussgleich des Rettungsdienstes wurde in 2022 ein Betrag von 8,39 Mio. € eingestellt sowie für 2023 weitere 6,00 Mio. € als Zuführung berücksichtigt, insgesamt 14,39 Mio. €. Ab 2024 werden davon jährlich 2,40 Mio. € aufgelöst, so dass Ende 2027 noch 4,79 Mio. € für einen Gebührenaussgleich zur Verfügung stehen. Für die Abfallwirtschaft besteht Ende 2022 ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich i. H. v. 2,23 Mio. €, der bis Ende 2024 abgebaut sein wird.

Diese Sachverhalte sind in der Tabelle berücksichtigt.

Die Nettoposition des Landkreises Oldenburg wird sich aufgrund der prognostizierten Fehlbeträge bis 2027 zwar verringern, aber noch immer so gut ausgestattet sein, dass die dauernde Leistungsfähigkeit des Landkreises Oldenburg trotzdem auch zukünftig gegeben ist.

#### 4. Demografischer Wandel

Der Landkreis Oldenburg weist langjährig kontinuierlich steigende Einwohnerzahlen aus. Die Gründe für die positive Bevölkerungsentwicklung sind sicherlich vielschichtig. Besonders hervorzuheben ist die verbindende Lage zwischen den Städten Oldenburg, Bremen und Delmenhorst mit den sich dadurch ergebenden guten Arbeits- und Einkaufsmöglichkeiten sowie einem vielfältigen Kulturangebot. Darüber hinaus liegt der Landkreis im Zentrum des Naturparks Wildeshauser Geest und bietet damit ein hervorragendes Naherholungsangebot. Ebenfalls zu erwähnen sind die sehr guten Verkehrsanbindungen durch das Autobahnnetz der A 1 (Hansalinie), A 28 (Hasbruchlinie) und A 29 (Jade-Linie) sowie die den Landkreis durchkreuzenden Bahnverbindungen.

Trotz dieser Rahmenbedingungen, die zu einer erfreulichen Ausgangslage beitragen, ist auch der Landkreis Oldenburg von den Folgen des Demografischen Wandels betroffen und aufgerufen, gemeinsam mit den kreisangehörigen Kommunen auf die vielfältigen Auswirkungen einer ständig älter werdenden Gesellschaft, auf die kommunale Infrastruktur, die Aufgabenerledigung und die Bedarfe zu reagieren und vorzusorgen.

Die Einwohnerzahlen und das Durchschnittsalter der Bevölkerung im Landkreis Oldenburg entwickelten sich zuletzt folgendermaßen:

Stichtag	Einwohnerzahl		Durchschnittsalter (Vergleichswert Land Niedersachsen)
09.05.2011 (VZ)	125.015		
31.12.2011	125.265		43,4 Jahre (43,8 Jahre)
31.12.2012	125.413	(+ 148)	43,7 Jahre (44,1 Jahre)
31.12.2013	125.778	(+ 365)	44,0 Jahre (44,2 Jahre)
31.12.2014	126.798	(+ 1.020)	44,2 Jahre (44,4 Jahre)
31.12.2015	128.608	(+ 1.810)	44,2 Jahre (44,3 Jahre)
31.12.2016	129.484	(+ 876)	44,3 Jahre (44,4 Jahre)
31.12.2017	129.924	(+ 440)	44,5 Jahre (44,5 Jahre)
31.12.2018	130.144	(+ 220)	44,7 Jahre (44,6 Jahre)
31.12.2019	130.890	(+ 746)	44,9 Jahre (44,7 Jahre)
31.12.2020	131.467	(+ 577)	45,0 Jahre (44,8 Jahre)
31.12.2021	132.091	(+ 624)	45,1 Jahre (44,8 Jahre)
31.12.2022	133.913	(+ 1.822)	45,1 Jahre (44,7 Jahre)

Gesamtentwicklung 31.12.2011 – 31.12.2022:

Zuwachs der Einwohnerzahl im Landkreis Oldenburg um rd. 6,90 %  
(Vergleichswert Land Niedersachsen: Zuwachs um rd. 4,71 %)

Erhöhung des Durchschnittsalters im Landkreis Oldenburg um rd. 1,7 Lebensjahre  
(Vergleichswert Land Niedersachsen: Erhöhung um rd. 0,9 Lebensjahre)

Wie bereits ausgeführt, ist die Auseinandersetzung und Bearbeitung dieser Thematik erkannt worden. Hierzu werden vielfältige, fachlich unterschiedliche Anforderungen in ganz verschiedenen Aufgaben- und Themenbereichen behandelt. Beispielhaft sind hier für die Kreisebene zu nennen:

- Aufgaben im Bereich Gesundheit / Gesundheitsvorsorge  
(u. a. behandelt im Verbund "Gesundheitsregion"),
- Aufgaben im Bereich "Mobilität"  
(u. a. behandelt im Arbeitskreis "Mobilität")
- Aufgaben im Bereich Fachkräfte / Arbeitskräfte / Ausbildung  
(u. a. behandelt im Fachkräftebündnis Nordwest und in den regelmäßigen Altersstrukturanalysen)
- Stärkung der Beratungs- und sonstigen Unterstützungsangebote für Senioren / Seniorinnen  
(u. a. durch die Einrichtung eines Pflege- und Seniorenstützpunktes)
- Förderung zur Entwicklung des ländlichen Raumes  
(u. a. durch das Handlungsfeld "Demografische Entwicklung" im aktuellen Regionalen LEADER-Konzept)

## **5. Darstellung des Ergebnishaushaltes**

Gemäß § 110 Abs. 4 S. 1 und 2 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein.

Für den Ergebnishaushalt bedeutet dies, dass

- einerseits der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen entspricht und
- andererseits die außerordentlichen Aufwendungen von den außerordentlichen Erträgen gedeckt werden.

Beim Landkreis Oldenburg beträgt die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge 296.024.475,00 €. Dem stehen ordentliche Aufwendungen in der Gesamtsumme 312.693.833,00 € gegenüber. Damit ergibt sich beim ordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag i. H. v. 16.669.358,00 €. Dieser Fehlbetrag kann durch den in der Überschussrücklage (§ 123 Abs. 1 S. 1 NKomVG) vorhandenen Betrag gedeckt werden. Hierdurch gilt über § 110 Abs. 5 S. 1 Nr. 1 NKomVG die Verpflichtung aus § 110 Abs. 4 S. 1 und 2 NKomVG als erfüllt.

Das außerordentliche Ergebnis beträgt 0,00 €. Es sind weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen geplant. Damit ist auch hier die Anforderung des § 110 Abs. 4 S. 1 und 2 NKomVG erfüllt.

Die Planung für das Haushaltsjahr 2024 weist in der Endsumme ein um rd. 16.764.852,00 € schlechteres Ergebnis aus als im Vorjahr prognostiziert.

Die immense Abweichung ist auf mehrere Positionen zurückzuführen, die teilweise erheblich veränderte Beträge aufweisen. Verschlechterungen sind insbesondere zurückzuführen auf das jetzt



einzustellende Ergebnis in den Bereichen der Sozialen Sicherung (Asyl 0,52 Mio. €) und des Jugendamtes (Erstattung Betriebskosten Kindertagesstätten an kreisangehörige Kommunen 7,40 Mio. €). Außerdem erhöhen sich bei der Schülerbeförderung / ÖPNV die Aufwände um 2,54 Mio. €. Mehraufwendungen entstehen auch bei den Schulbetriebskosten (0,62 Mio. €) und die Unterhaltung der Liegenschaften (0,98 Mio. €). Daneben gibt es eine Vielzahl von Veränderungen, die sich sowohl positiv als auch negativ auf das Ergebnis auswirken. Im weiteren Verlauf dieses Berichtes wird auf Einzelheiten, auch bezüglich des Zusammenhanges mit den Auswirkungen der Corona-Pandemie und der Ukrainekrise, näher eingegangen.

Mit dem Haushaltsplan 2024 wird auch das Jahresergebnis 2022 ausgewiesen. Hierzu ist folgendes anzumerken: Es handelt sich noch um ein vorläufiges Ergebnis, welches vom Rechnungsprüfungsamt noch nicht geprüft wurde. Ganz allgemein kann jedoch schon jetzt festgestellt werden, dass die Ergebnisrechnung mit einem verbesserten Überschuss (14.914.274,55 € statt 1.816.375,00 €) abschließt. Die Saldo-Verbesserung beträgt aktuell somit 13.097.899,55 € und ist insbesondere auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Verbesserungen der Finanzaufweisungen i. H. v. 2,5 Mio. €,
- Verbesserungen bei der Gebäudeunterhaltung i. H. v. rd. 0,4 Mio. €,
- geringere Erstattungen an andere Kommunen bei den Gastschulgeldern i. H. v. rd. 0,2 Mio. €,
- Verbesserungen im Bereich Schulverwaltung i. H. v. 1,2 Mio. €,
- eine Überdeckung bei Naturschutz und Landschaftspflege i. H. v. rd. 0,3 Mio. €,
- Verbesserungen bei der Abfallwirtschaft i. H. v. rd. 1,0 Mio. €,
- Verbesserungen bei den Kosten der Unterkunft und Heizung i. H. v. rd. 0,5 Mio. €,
- Verbesserungen im Bereich der Hilfeleistungen Soziale Sicherung i. H. v. rd. 3,4 Mio. €,
- Verbesserungen bei den Unterhaltsvorschussleistungen i. H. v. 0,5 Mio. €,
- Verbesserungen im Bereich Rettungsdienst i. H. v. 0,9 Mio. €,
- geringere Abschreibungen i. H. v. rd. 0,9 Mio. €,
- geringere Personalaufwendungen i. H. v. rd. 3,3 Mio. €, da sich Wiederbesetzungen und sogar Besetzungen zunehmend schwieriger gestalten, teilweise sogar gar nicht möglich sind.

Demgegenüber stehen Verschlechterungen bei den Schulbetriebskosten (0,9 Mio. €), der Schülerbeförderung / ÖPNV (1,0 Mio. €), im Bereich der Tagespflege (0,3 Mio. €) und den Ausgleichszahlungen in der Sozialhilfe (3,7 Mio. €).

Es wird jedoch auch darauf hingewiesen, dass zum ausgewiesenen Überschuss i. H. v. 14.914.274,55 € die im Ergebnishaushalt 2022 gebildeten Haushaltsausgaberrückstellungen i. H. v. 3.805.565,29 € unter dem Ergebnis als Vorbelastung für 2023 vorzutragen sind.

Nach Einführung des NKR im Jahre 2010 konnten in den ersten Jahren kontinuierlich Jahresabschlüsse mit Überschüssen erzielt werden. Die Höhe der Endergebnisse variierte jedoch teilweise erheblich, da in dieser Zeit insbesondere die nachgelagerten Auswirkungen der Finanzkrise 2008/2009 und die Flüchtlingskrise 2015/2016 die Finanzwirtschaft der Kommunen massiv beeinflusste.

Da sich aktuell für die Gegenwart und die nähere Zukunft wieder sehr große Herausforderungen abzeichnen, erfolgt mit diesem Vorbericht eine Veränderung bei der Darstellung der Zeitlinien. Für die Vergangenheit werden nur noch fünf Jahre abgebildet und erläutert, da der Fokus mehr auf die aktuelle Situation und Entwicklung gelenkt werden soll.

Folgende Abschlüsse sind beschlossen bzw. geplant:

2019	Überschuss	14.545.990,42 € (Jahresabschlussbetrag - ordentlich u. außerordentlich)
2020	Überschuss	19.009.028,95 € (Jahresabschlussbetrag - ordentlich u. außerordentlich)
2021	Überschuss	9.743.488,47 € (vorläufiger Jahresabschluss)
2022	Überschuss	14.914.274,55 € (vorläufiger Jahresabschluss)
2023	Überschuss	1.673.608,05 € (geplantes Ergebnis)
2024	Fehlbetrag	16.669.358,00 € (geplantes Ergebnis)
2025	Fehlbetrag	23.956.785,00 € (geplantes Ergebnis)
2026	Fehlbetrag	20.133.838,00 € (geplantes Ergebnis)
2027	Fehlbetrag	18.283.825,00 € (geplantes Ergebnis)

Im Jahr 2019 verbleiben die Überschüsse auf einem beachtlichen Niveau. Dabei wurden die Ergebnisse positiv beeinflusst von weiterhin steigenden Steuereinnahmen, stabiler Arbeitsmarktlage und verschiedenen Einmaleffekten bei Erstattungen im Bereich der Sozialen Sicherung. Ergebnismindernd und somit ursächlich für den etwas verringerten Überschuss waren die restriktivere Beurteilung von Schulbaumaßnahmen in Bezug auf eine konsumtive oder investive Zuordnung, Aufgabenzuwächse im Jugendamt und höhere Personalaufwendungen durch die Umstrukturierung des Amtes für Arbeit und Soziale Sicherung, neue Stellen durch Aufgabenmehrungen und Tarifsteigerungen.

Das Jahresergebnis 2020 ist besonders positiv und sticht daher sichtlich heraus. Die Gründe hierfür waren jedoch genau zu betrachten und zu bewerten, da sie auf besondere Umstände (Gebäudemanagement, Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) oder Einmaleffekte (Erstattung der Kosten der Unterkunft und Heizung, Dividende vom EWE-Verband, Personalaufwendungen) zurückzuführen sind und es ihnen dadurch an Kontinuität für die Folgejahre fehlt. Ebenfalls muss noch darauf hingewiesen werden, dass die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage auf Grundlage der Steuerdaten des Jahres 2019 berechnet wurden und daher die sehr besondere Corona-Situation für die einzustellenden Werte des Landkreises noch keine Rolle spielten.

Eigentlich musste erwartet werden, dass sich die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf Ebene des Landkreises ab dem Haushaltsjahr 2021 merklich negativ auswirken. Dies hat sich jedoch nicht bestätigt. Es ist festzustellen, dass die von Bund und Land durchgeführten Hilfsmaßnahmen zur Stützung der Kommunalfinanzen gewirkt haben. Zu nennen ist hier das Sonderprogramm "Corona-Folgen bekämpfen, Wohlstand sichern, Zukunftsfähigkeit stärken", auf dessen Basis die Gewerbesteuerausfälle 2020 der niedersächsischen Kommunen mit bis zu 814 Mio. € von Bund und Land je hälftig getragen wurden. Zusätzlich hat das Land Niedersachsen beschlossen, die negative

Steuerverbundabrechnung 2020 von 598 Mio. € (die eigentlich 2021 abzubilden gewesen wäre) mit 300 Mio. € direkt aus dem Landeshaushalt 2020 zu finanzieren. Die übrigen 298 Mio. € wurden gestundet.

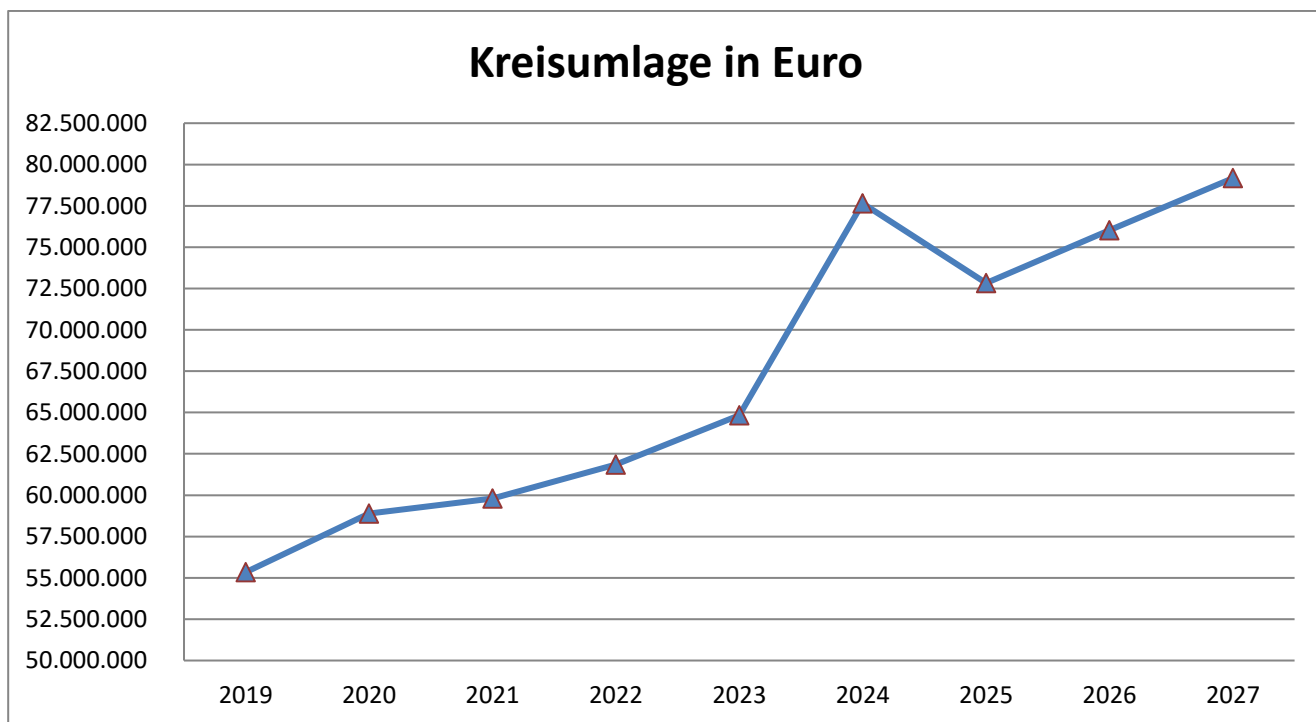
Der zunächst im Haushaltsplan 2021 noch eingeplante Überschuss wurde über den 1. Nachtragshaushaltsplan verringert. Grund dafür war insbesondere der zum Datum 31.12.2020 durchgeführten "Kassensturz", um die Entlastung der kreisangehörigen Kommunen zu ermitteln. Dabei wurde ein Betrag i. H. v. rd. 5,35 Mio. € errechnet. Der Betrag wurde ausgeschüttet und dadurch hat sich das bisherige Planergebnis auf 4.828.777,00 € verschlechtert. Mit 9.743.488,47 € weist das vorläufige Rechnungsergebnis 2021 jetzt gegenüber der Planung einen besseren Überschuss aus, der auf eine Vielzahl von Sachverhalten, insbesondere bei den Liegenschaften, der sozialen Sicherung und den geringeren Personalaufwendungen, zurückzuführen ist.

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 war es ausgesprochen schwierig, Prognosen abzugeben, wie das Rechnungsergebnis ausfallen könnte. Insbesondere die diversen Aufwanzuwächse in unterschiedlichen Bereichen der Kreisverwaltung im Zusammenhang mit den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine sorgten für einen erheblich höheren Aufwand, dessen Höhe genauso wie dessen mögliche Erstattung (Höhe und Zeitpunkt) völlig unklar war. Daneben spielten auch unvorhergesehene Preissteigerungen durch die bekannten Parameter (Energie, Material, Lieferketten) eine nicht unerhebliche Rolle. Im Jahresverlauf ergaben sich dann aber auch Verbesserungen durch zusätzliche Hilfspakete von Bund und Land. Darüber hinaus zeichnete sich ab, dass die bereits im Vorjahr registrierten Schwierigkeiten bei der Besetzung von Stellen noch zunehmen. Eine erhebliche Verbesserung ergab sich noch durch das Ende November 2022 beschlossene Nachtragshaushaltsgesetz 2022/2023 des Landes Niedersachsen bei der Neufestsetzung der Schlüsselzuweisungen. Zu berücksichtigen war hierzu jedoch, dass diese Mehreinnahmen zu einem nicht unerheblichen Teil als Deckung über- und außerplanmäßiger Ausgaben verwendet werden mussten und sich außerdem einige Abschlagsbeträge im Bereich der sozialen Sicherung als wesentlich zu hoch erwiesen und deshalb im Folgejahr verrechnet werden mussten. Eingangs dieser Ziffer erfolgte bereits eine detaillierte Darstellung der besonders relevanten Sachverhalte (Seite 11).

Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Haushaltsplans 2024 konnte für das Rechnungsergebnis 2023 immer noch keine Tendenz belastbar aufgezeigt werden. Es gibt einige Sachverhalte wie z. B. den Härtefallfonds, der wahrscheinlich nicht oder nur geringfügig in Anspruch genommen werden wird und andererseits den Asylbereich, wo immer noch unklar ist, wie sich Zahlen und mithin der Aufwand weiter entwickeln werden. Die Kreisverwaltung wird, auch weil nachgelagert das Erfordernis von Kreditaufnahmen im Raum steht, eine engmaschige Überprüfung durchführen. Sobald sich belastbare Daten ergeben, werden Informationen in geeigneter Weise nachgesteuert. Die weitere Entwicklung ist deshalb wegen der weiterhin unklaren Gesamtsituation genau zu beobachten und nach bestem Wissen zu bewerten.

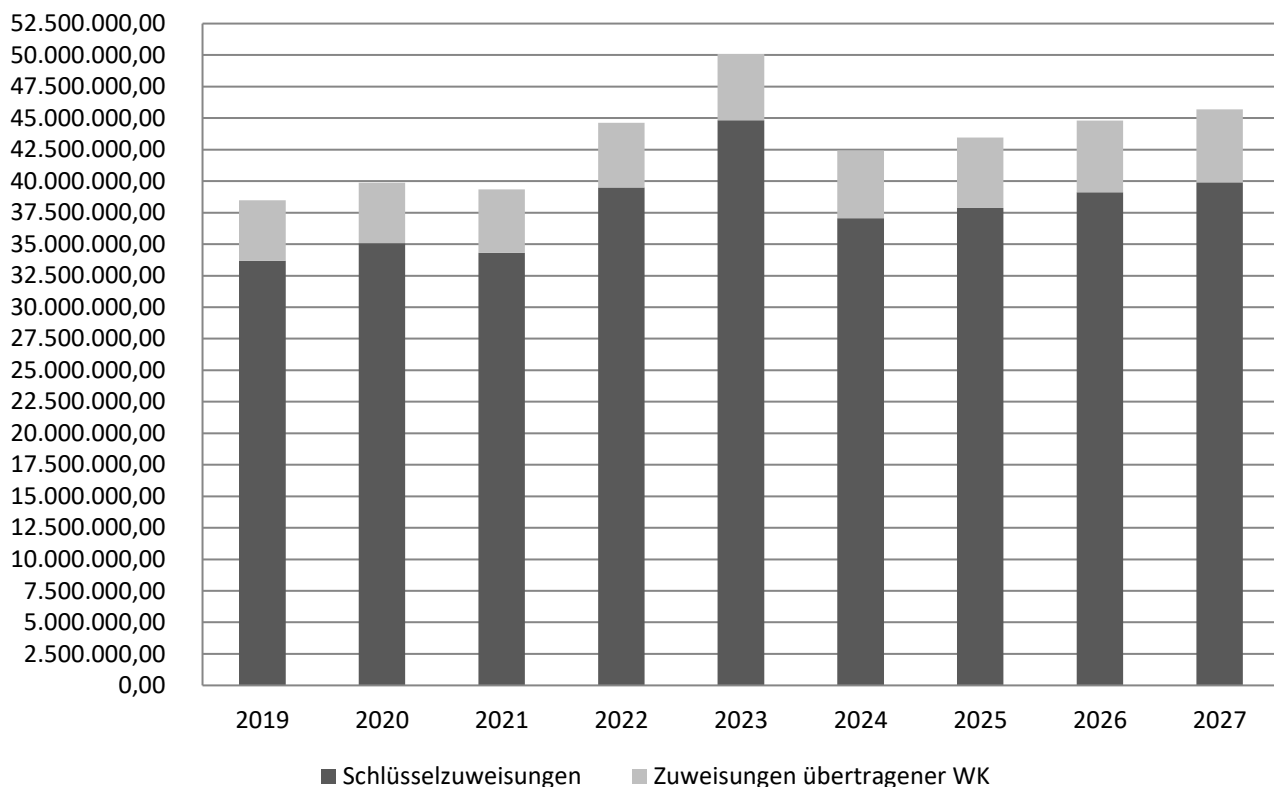
Nach wie vor zeigt sich, in welchem hohem Maße der Ausgleich des Ergebnishaushaltes auch von der Höhe der Finanzausgleichsleistungen des Landes und der Kreisumlage abhängt. Dies wurde beim Landkreis Oldenburg schon seinerzeit durch die Finanzkrise Ende 2008 mit ihren anschließenden negativen Auswirkungen auf die Volkswirtschaften und damit einhergehend einem Einbruch der Steuereinnahmen sehr deutlich. Demgegenüber ist aber auch festzustellen, dass insbesondere individuelle Sondereffekte bei der Gewerbesteuer einzelner kreisangehörigen Kommunen zu erheblichen Veränderungen bei der Kreisumlage führten.

Die nachfolgenden Diagramme veranschaulichen die Entwicklungen der beiden wichtigen Ertragspositionen "Kreisumlage" und "Finanzausgleichsleistungen" jeweils über den Zeitraum von 2019 bis 2027, wobei es sich bei den Angaben für die Jahre 2024 bis 2027 um Plandaten handelt. Bis 2016 erfolgte die Berechnung der Kreisumlage noch mit einem Hebesatz von 39 %. Nach 2017 mit 38 % wurde für die Jahre ab 2018 auf Grundlage des erstmals in der Haushaltssatzung 2018 festgesetzten Kreisumlage-Hebesatzes von 37,5 % gerechnet. Nach einer einmaligen Senkung auf 35 % in der Nachtragshaushaltssatzung 2023 wird ab 2024 wieder mit 37,5 % geplant.



<b>Haushaltsjahr</b> <b>Kreisumlage</b>	<b>2019</b> 55.337.688,00 €	<b>2020</b> 58.894.424,00 €	<b>2021</b> 59.791.168,00 €	<b>2022</b> 61.858.000,00 €
<b>Haushaltsjahr</b> <b>Kreisumlage</b>	<b>2023</b> 64.824.300,00 €	<b>2024</b> 77.643.600,00 €	<b>2025</b> 72.821.900,00 €	<b>2026</b> 76.019.500,00 €
<b>Haushaltsjahr</b> <b>Kreisumlage</b>	<b>2027</b> 79.169.700,00 €			

## Entwicklung der Finanzausgleichsleistungen in Euro



	Schlüsselzuweisungen	Zuweisungen übertragener WK	Gesamtzuweisung
<b>2019</b>	33.692.000,00 €	4.780.100,00 €	<b>38.472.100,00 €</b>
<b>2020</b>	35.079.864,00 €	4.800.672,00 €	<b>39.880.536,00 €</b>
<b>2021</b>	34.322.936,00 €	5.021.816,00 €	<b>39.344.752,00 €</b>
<b>2022</b>	39.496.264,01 €	5.138.936,00 €	<b>44.635.200,01 €</b>
<b>2023</b>	44.820.100,00 €	5.278.700,00 €	<b>50.098.800,00 €</b>
<b>2024</b>	37.051.300,00 €	5.359.900,00 €	<b>42.411.200,00 €</b>
<b>2025</b>	37.880.300,00 €	5.574.300,00 €	<b>43.454.600,00 €</b>
<b>2026</b>	39.123.800,00 €	5.685.800,00 €	<b>44.816.000,00 €</b>
<b>2027</b>	39.896.200,00 €	5.799.500,00 €	<b>45.695.700,00 €</b>

Neben den vorgenannten Positionen ist auch der Bereich der Sozialen Sicherung aufgrund des finanziellen Volumens sowie der sich häufig verändernden Rahmenbedingungen in puncto Zuständigkeitsregelungen, Inanspruchnahmen und Abrechnungsmodalitäten kontinuierlich zu betrachten.

Die maßgeblichen Veränderungen ergeben sich insbesondere in den Teilhaushalten 13 (Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung), 14 (Kommunales Jobcenter) und 15 (Jugendamt) und werden unter **Punkt 9** "Daten der Haushaltswirtschaft" kleinteilig erläutert. An dieser Stelle wird vorab jedoch auf einige spezielle Effekte eingegangen, die die Ergebnisse maßgeblich beeinflussen:

Im Teilhaushalt 13 "Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung" wirken sich besonders die Bereiche Leistungen der Eingliederungshilfe sowie die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz auf den Ergebnishaushalt aus.

Im Bereich Asyl wurde die sich ca. ab 2018 abzeichnende kontinuierliche Senkung der Asylbewerberzahlen seit 2022 aufgrund der Flüchtlingswelle, insbesondere ausgelöst durch den Krieg in der Ukraine aber auch durch das steigende Fluchtgeschehen auf der ganzen Welt, wieder durchbrochen. Die Bruttoausgaben sind - vor allem für die erneut notwendige Schaffung von zentralen Not-Unterkünften - im erheblichen Maße gestiegen (alleine die Bruttoausgaben für die zentrale Unterbringung sind von 203.803,78 € in 2021 auf 2.372.786,72 € in 2022 gestiegen). In 2023 wird sich dieser Trend noch verstärken, da die Flüchtlingssituation weiterhin krisenhaft ist und sich durch aktuelle Quotierungen des Landes deutlich verschärft. Die Erstattungsleistungen des Landes erfolgen zeitversetzt und sind nach den derzeit bekannten Kriterien nicht mehr auskömmlich. Jedoch fehlen auch noch wichtige Daten / Entscheidungen des Landes, um hier eine konkrete Vorhersage treffen zu können. Die Landkreise fordern laufend über die kommunalen Spitzenverbände eine auskömmliche Finanzierung ein, die alle finanziellen Herausforderungen, die die Situation mit sich bringt, auffängt. Eine Prognose der weiteren Jahre ist aufgrund unvorhersehbarer Ereignisse (Kriege, Umweltkatastrophen, etc.) sowohl hinsichtlich der Bruttoausgaben als auch hinsichtlich der Erstattungsleistungen nur schwer möglich. Derzeit wird eher mit einem leicht steigenden bzw. gleichbleibenden (durch Rechtskreiswechsel in andere Leistungssysteme oder Wegzüge steigen die Zahlen nicht ausschließlich an) Niveau gerechnet. In diesem Bereich muss in jedem Fall die Entwicklung genau beobachtet und alle vertretbaren Maßnahmen geprüft und gegebenenfalls umgesetzt werden, um die Nettobelastung zu reduzieren. Es herrscht eine konstruktive Zusammenarbeit zwischen dem Jobcenter, der SGB XII-Leistungssachbearbeitung, der Ausländerbehörde und dem Team Asyl, um mögliche Rechtskreiswechsel schnell umsetzen zu können und somit andere Refinanzierungsmöglichkeiten zu nutzen. Bei der täglichen Bewältigung der Herausforderungen wird so auch immer ein genauer Blick auf finanzielle Auswirkungen der Maßnahmen gelegt.

Ab dem Jahr 2020 werden die Ergebnisse des Teilhaushaltes 13 "Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung" in besonderem Umfang auch durch eine mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) einhergehenden neuen Abrechnungssystematik in der Eingliederungs- und Sozialhilfe bestimmt. Das bislang angewandte sogenannte Quotale System wurde dadurch abgelöst und letztmalig für das Haushaltsjahr 2019 angewandt. In diesem Zuge wurden die Zuständigkeiten zwischen örtlichem und überörtlichem Träger neu aufgeteilt und es wurden durch die Umstellung entstehende Mehraufwendungen durch die Gewährung von Sondererstattungen in den Jahren 2020 und 2021 teilweise aufgefangen. Weiter werden Personal- und Sachkosten in der Eingliederungshilfe seitens des Landes Niedersachsen als überörtlichem Träger an den Landkreis Oldenburg als örtlichem Träger in Form einer Pauschale erstattet, die im Jahr 2020 einmalig höher und ab 2021 in geringerer Höhe gleichbleibend jährlich gezahlt wird. Diese Erstattungsleistung für die Aufgabenwahrnehmung

für das Land Niedersachsen gab es hier beim Landkreis Oldenburg so in der Form bislang nicht und sollte daher bzgl. der Auskömmlichkeit und Angemessenheit im Jahr 2023 auf Basis der tatsächlichen Verhältnisse bei den örtlichen Trägern der Eingliederungs- und Sozialhilfe im Jahr 2022 überprüft werden. Zum Zeitpunkt dieser Berichtserstellung wurde das Ergebnis jedoch noch nicht bekannt gegeben. Sollte bei dieser Evaluation herauskommen, dass der Betrag nicht angemessen war, muss der Differenzbetrag entweder vom Land nachgezahlt oder vom örtlichen Träger zurückgezahlt werden. Das neue Abrechnungssystem sieht dabei abschließend auch unterschiedliche Prozentwerte der gegenseitigen Beteiligung vor, die in den Jahren 2020 und 2021 zu einer entsprechenden Leistung des Landes Niedersachsen führten. Erst im Dezember 2021 hatte sich verlässlich herausgestellt, dass entgegen der bis dahin für die Jahre 2022 ff. vorgenommenen mittelfristigen Planung die Erstattung nicht in dem Maße stieg, wie es erwartet wurde. Es wurden Prozentwerte angenommen, die ab 2022 so nicht erzielt werden konnten und dadurch waren deutlich weniger Erstattungsleistungen zu erwarten. Die Ansätze mussten seinerzeit entsprechend angepasst werden. Auch dies ist dem Umstellungsprozess geschuldet. Dies wurde für die Zukunft ab dem Haushalt 2022 korrigiert. Insgesamt ist im Bereich Eingliederungshilfe festzustellen, dass die Ausgaben stetig steigen und auch die beim Landkreis Oldenburg verbleibenden Anteile dadurch laufend erhöht werden. Es sind weitere Erfahrungswerte des noch relativ neuen Abrechnungssystems abzuwarten, wobei eine stetige und genaue Beobachtung der Auswirkungen für den Landkreis Oldenburg erfolgt.

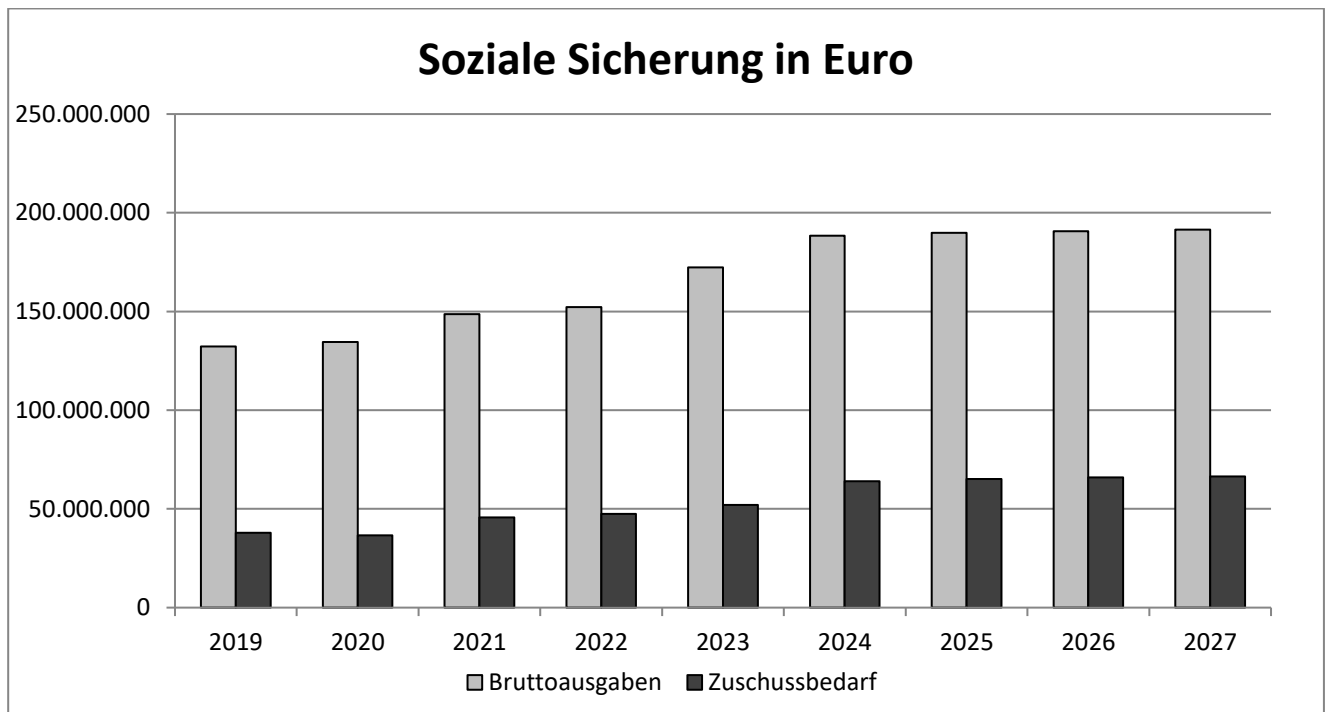
Im Teilhaushalt 14 "Kommunales Jobcenter" werden die Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II mit Ausnahme der Leistungen für Unterkunft und Heizung, der Eingliederungsleistungen als originäre Aufgabe, der Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 28 SGB II sowie der Verwaltungskosten vollständig vom Bund erstattet. Für die Kosten im Bereich der Leistungen für Unterkunft und Heizung liegt die Bundesbeteiligung seit dem Jahr 2022 bei 61,6 % der Nettoaufwendungen. Durch Einführung eines neuen § 6 Nds. AG SGB II besteht für die Jahre 2022 und 2023 ein Rechtsanspruch der kommunalen Träger auf einen Kostenausgleich für die zusätzlichen Aufwendungen bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II im Zusammenhang mit der Fluchtbewegung aus der Ukraine. Es ist davon auszugehen bzw. zu erwarten, dass diese 100-prozentige Erstattung auch für die Folgejahre fortbestehen bleibt. Für die Zweckausgaben an Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 28 SGB II werden durch das Land lediglich die zugewiesenen Bundesmittel weitergeleitet, der kommunale Eigenanteil beläuft sich dabei auf rd. 163.000,00 €. Die Beteiligung des Bundes an den Verwaltungskosten beläuft sich jährlich auf 84,8 %.

Das Ende November 2022 beschlossene Nachtragshaushaltsgesetz 2022/2023 des Landes Niedersachsen sah im Bereich der sozialen Sicherung erhebliche Unterstützungsleistungen für die von der Energiekrise betroffenen Personen vor. In einer gemeinsamen Erklärung "Niedersachsen - Gemeinsam durch die Energiekrise" wurde unter Beteiligung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Spitzenverbände vereinbart, dass das Land Niedersachsen regionale Härtefallfonds unterstützen wird, die dazu dienen, konkret drohende Energiesperren von Privatpersonen abzuwenden. Die Härtefallfonds sollen neben den Leistungen der sozialen Sicherungssysteme und

den Maßnahmen des Bundes ergänzend subsidiär dort greifen, wo etwaige Härtefälle verbleiben. Auf den Landkreis Oldenburg entfällt ein Betrag i. H. v. rd. 822.700,00 € als Ertrag. Da die jeweiligen Kommunen den gleichen Betrag als Eigenanteil einzubringen haben, ist als Aufwand der doppelte Betrag (1.645.600,00 €) einzuplanen. Nach aktuellem Kenntnisstand werden diese regionalen Härtefallfonds über das Jahr 2023 hinaus allerdings nicht fortgeführt.

Im Teilhaushalt 15 "Jugendamt" wird ein erhöhter Zuschussbedarf von rd. 8.366.000,00 € ausgewiesen. Die Steigerung ist insbesondere auf den Bereich Betriebskostenerstattung der Kindertagesstätten zurückzuführen, hier kommt es zu einer Erhöhung i. H. v. rd. 7,54 Mio. €. Durch die deutliche Erhöhung sollen die kreisangehörigen Kommunen in diesem Bereich entlastet werden.

Die Entwicklung der Bruttoaufwendungen und des vom Landkreis Oldenburg zu tragenden Zuschussbedarfs im Bereich der Sozialen Sicherung in den Jahren von 2019 bis 2027 ist im folgenden Diagramm dargestellt:



Haushaltsjahr	Bruttoausgaben	Zuschussbedarf
<b>2019</b>	132.253.984,59 €	37.937.843,70 €
<b>2020</b>	134.593.241,82 €	36.636.753,93 €
<b>2021</b>	148.717.514,04 €	45.756.157,38 €
<b>2022</b>	152.217.565,51 €	47.463.977,73 €
<b>2023</b>	172.277.204,37 €	52.032.517,84 €
<b>2024</b>	188.312.606,71 €	63.985.096,71 €
<b>2025</b>	189.894.744,18 €	65.198.300,18 €
<b>2026</b>	190.655.452,90 €	66.016.477,90 €
<b>2027</b>	191.531.998,23 €	66.405.404,23 €

Bei den ausgewiesenen Werten bis zum Haushaltsjahr 2022 handelt es sich um Ist- Daten.



Bei den Personalaufwendungen wurden für das Jahr 2024 Mittel i. H. v. 54.504.189 € veranschlagt gegenüber 50.442.189 € im Vorjahr. Dies entspricht einer Steigerung von 4.062.000 € bzw. 8,05 %. Ohne Versorgungs- und Beihilfeumlage, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und Altersteilzeitrückstellungen, die in Summe um 1.664.400 € höher ausfallen als in 2023 geplant, verringert sich die Abweichung auf einen Betrag i. H. v. 2.397.600 €.

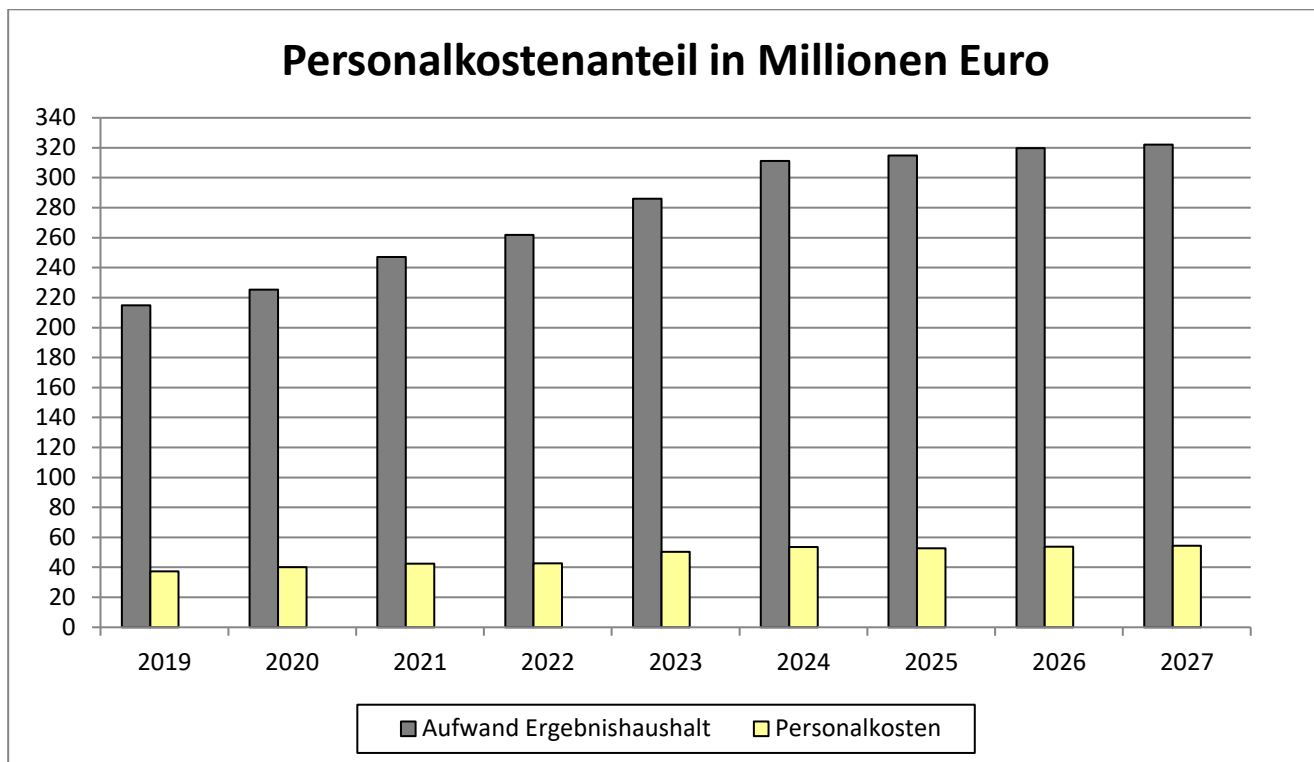
Ursächlich für die Steigerung der Personalaufwendungen ist vor allem der in 2023 erfolgte Tarifabschluss für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes von Bund und Kommunen (TVöD). Zum 01.03.2024 erfolgt eine Erhöhung der Tarifentgelte um 200 € und anschließend um 5,5 %. Der Erhöhungsbetrag muss mindestens 340 € betragen. Damit beträgt die Tariferhöhung für Beschäftigte nach TVöD unter Berücksichtigung des im Januar und Februar 2024 zu zahlenden Inflationsausgleichs insgesamt 10,54 % (6,00 % im Vergleich zu 2023 unter Berücksichtigung der in 2023 zu leistenden Inflationsausgleichszahlungen). Inwieweit sich die Besoldung der Beamtinnen und Beamten erhöht, ist aktuell noch nicht geregelt. In der Vergangenheit orientierte sich die Besoldungserhöhung an den Abschlüssen des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L). Die Tarifverhandlungen für den TV-L beginnen Ende Oktober 2023, es ist von einer Steigerung der Tabellenentgelte des TV-L auszugehen. Eine Besoldungserhöhung von 6,0 % wird erwartet und wurde eingeplant, die ebenfalls zu entsprechend höheren Personalaufwendungen führt.

Auch die Stundenentgelte der Personen, die unter den TV-Fleischuntersuchung fallen, werden ab dem 01.03.2024 um 11,5 % erhöht.

Der Anstieg der hier betrachteten Personalaufwendungen liegt im Vergleich zu 2023 insgesamt mit 2.397.600 € leicht über der tariflichen Steigerung in Summe von rd. 1.984.000 €.

Dass der Anstieg nicht höher ausfällt ist u.a. darin begründet, dass Stellen, die im Jahr 2024 besetzt werden sollen, überwiegend erst ab dem 01.06.2024 mit Personalkosten hinterlegt sind und nicht ganzjährig bzw. eher durchgeplant wurden. Oft ist eine frühere Besetzung dieser Stellen aufgrund der erforderlichen Vorarbeiten, der Ausschreibungsfristen und des vorhandenen Fachkräftemangels nicht realistisch. Auch gibt es gegenüber dem Jahr 2023 nur einen geringfügigen Stellenzuwachs. Berücksichtigt wurde auch, dass einzelne Stellen, bei denen die derzeitigen Stelleninhaber bzw. Stelleninhaberinnen im Jahresverlauf 2024 in den Ruhestand eintreten werden, nicht unmittelbar nachbesetzt werden sollen. Durch diese Vorgehensweisen bei der Planung konnte der über die tarifliche Steigerung hinausgehende Anstieg der Personalaufwendungen begrenzt werden.

Im nachfolgenden Diagramm wird die Personalkostenentwicklung (bis 2022 Ist- Daten) dargestellt:



Haushaltsjahr	Aufwand Ergebnishaushalt	Personalaufwendungen inkl. Rückstellungen	Prozentualer Anteil	Nachrichtlich: Zuf. zur Pensions- u. Beihilferückstellung
<b>2019</b>	214.824.504,25 €	37.414.402,54 €	<b>17,42%</b>	2.316.562,97 €
<b>2020</b>	225.228.741,60 €	40.006.602,10 €	<b>17,76%</b>	2.567.939,84 €
<b>2021</b>	247.164.313,61 €	42.533.843,68 €	<b>17,21%</b>	3.244.622,88 €
<b>2022</b>	261.944.889,25 €	42.732.101,27 €	<b>16,31%</b>	1.916.204,64 €
<b>2023</b>	285.910.240,48 €	50.442.189,00 €	<b>17,64%</b>	3.568.400,00 €
<b>2024</b>	312.693.832,58 €	54.504.189,00 €	<b>17,43%</b>	5.239.800,00 €
<b>2025</b>	316.568.881,00 €	53.442.133,00 €	<b>16,88%</b>	3.072.400,00 €
<b>2026</b>	321.092.137,00 €	54.543.837,00 €	<b>16,99%</b>	3.064.400,00 €
<b>2027</b>	323.879.416,00 €	55.076.390,00 €	<b>17,01%</b>	2.720.900,00 €

Da Pensions- und Beihilferückstellungen bei der Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens eine hohe Bedeutung beigemessen wurde, ist die Ausweisung als Teil der Personalaufwendungen zwingend vorgesehen.

Diese Rückstellungen werden von der Versorgungskasse Oldenburg berechnet, wobei entsprechend den geltenden Vorschriften nur die tatsächlich beschlossenen Tarif- und sonstigen Steigerungen einbezogen werden dürften. Dies hätte jedoch zur Folge, dass die entsprechenden Beträge für den Haushalt 2024, einschließlich der mittelfristigen Planung, ohne Steigerungen eingestellt würden. Um erhebliche Anpassungen zum jeweils aktuellen Haushaltsplan (-jahr) zu vermeiden, wurde für das Jahr 2024 die oben festgelegte Besoldungserhöhung i. H. v. 6,0 % eingeplant. Und für die mittelfristige Planung wird seit dem Haushaltsplan 2014 für jedes Jahr ein Anstieg um 2 % berücksichtigt. Die eingeplante Besoldungserhöhung um 6 % schlägt sich voll auf die Zuführungsbeträge zur Pensions- und Beihilferückstellung durch, die insgesamt um 1.719.700 € höher ausfallen als im Vorjahr und sich

in 2024 auf 5.288.100 € belaufen. Dieser deutliche Anstieg erklärt zusammen mit den o.g. Ausführungen im Wesentlichen die Abweichung der Personalaufwendungen i. H. v. insgesamt 4.062.000 € zum Jahr 2023.

## **6. Darstellung des Finanzhaushaltes**

Wie bereits erwähnt, regelt § 110 Abs. 4 NKomVG, dass der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein soll.

Für den Finanzhaushalt bedeutet dies, dass bei den Kommunen die Liquidität einschließlich der Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen ist.

Im Finanzhaushalt werden die zahlungswirksamen Vorgänge der Kommune abgebildet. Die Ein- und Auszahlungen werden mit den entsprechenden Salden, gegliedert nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit, dargestellt.

Die Gesamtsumme der Auszahlungen beläuft sich beim Landkreis Oldenburg im Jahr 2024 auf 336.784.239,00 €. Dabei entfallen 293.386.039,00 € auf Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, 42.161.800,00 € auf Auszahlungen für Investitionen und 1.236.400,00 € auf Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit.

Dem stehen Einzahlungen i. H. v. insgesamt 328.803.800,00 € gegenüber, wobei 286.642.000,00 € auf Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, 21.706.200,00 € auf Einzahlungen für Investitionstätigkeiten und 20.455.600,00 € auf Kreditaufnahmen entfallen.

Bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich somit ein Fehlbetrag i. H. v. 6.744.039,00 €.

Bei den Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten ergibt sich ein Fehlbetrag i. H. v. 20.455.600,00 €.

Ohne Berücksichtigung der Finanzierungstätigkeit ergibt sich insgesamt (laufende Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit) für das Jahr 2024 zunächst ein Fehlbetrag an Finanzmitteln i. H. v. voraussichtlich 27.199.639,00 €.

Bis zum Haushaltsjahr 2022 konnten Fehlbeträge an Finanzmitteln in dem zu beplanenden Jahr durch auf dem laufenden Konto noch frei verfügbare Finanzmittel ausgeglichen werden. Um dies belegen zu können, wurden beim Landkreis Oldenburg seit mehreren Jahren umfangreiche Recherchen hinsichtlich der tatsächlich zur Verfügung stehenden Mittel angestellt. Nach den aktuellen Erkenntnissen der Haushaltsbewirtschaftung für das Haushaltsjahr 2023 steht hier jedoch kein Betrag mehr zur Verfügung. Somit ist der vorgenannte Fehlbetrag komplett zu finanzieren. Dabei ist jedoch erstmalig zwischen Liquiditätskrediten und Investitionskrediten zu differenzieren. Dem Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (6.744.039,00 €) ist zunächst noch der Betrag für Tilgungsleistungen (1.236.400,00 €) hinzuzurechnen und anschließend um die geplante Rücklagenentnahme (4.095.000,00 €) zu reduzieren. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus der Entnahme von Rücklagen bei den als kostenrechnende Einrichtungen geführten Abfallwirtschaft (1.695.000,00 €) und Rettungsdienst (2.400.000,00 €). Bei diesen beiden Einrichtungen sind in den Vorjahren Überschüsse

entstanden, die diesen Bereichen in den Folgejahren wieder zugeführt werden müssen. Da die Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage aber technisch nicht im Finanzhaushalt abgebildet werden kann, erfolgt die Darstellung auf diese Weise. Im Endergebnis sind daher die verbleibenden 3.885.439,00 € durch Liquiditätskredite auszugleichen. Es soll aber selbstverständlich versucht werden, diesen Betrag durch wirtschaftliches Handeln unter Beibehaltung der Ziele zu minimieren. Der Fehlbetrag bei der Investitionstätigkeit i. H. v. 20.455.600,00 € ist komplett durch die Aufnahme von Investitionskrediten zu finanzieren.

Die Begleitumstände der möglichen Kreditaufnahme in Verbindung mit den nicht mehr zur Verfügung stehenden Finanzmitteln aus Vorjahren werden unter **Punkt 8** "Finanzierungstätigkeit und Schuldenentwicklung" und **Punkt 11** "Zusammenfassung und Ausblick" nochmals detaillierter beleuchtet.

Zurückkommend auf die Planung für das Haushaltsjahr 2024 ist festzustellen, dass die Endsumme an Finanzmitteln ein um rd. 15,7 Mio. € schlechteres Ergebnis als im Vorjahr prognostiziert aufweist. Es ist auf Verschlechterungen von 19.026.211,00 € aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und Verbesserungen von 3.289.700,00 € aus Sachverhalten bei der Investitionstätigkeit zurückzuführen. Die unter **Punkt 5** "Darstellung des Ergebnishaushaltes" beschriebenen Sachverhalte beziehen sich nicht nur auf Erträge und Aufwendungen, sondern sind überwiegend zahlungswirksam und führen dementsprechend zu Einzahlungen und Auszahlungen bei der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt, einhergehend mit einem ähnlich veränderten Ergebnis. Darüber hinaus spielt auch hier eine Vielzahl von Veränderungen, die sich sowohl positiv als auch negativ auf das Ergebnis auswirken, eine Rolle.

Der darüber hinaus festgestellten Verbesserungen von rd. 3,29 Mio. € bei der Investitionstätigkeit liegen insbesondere folgende Anpassungen zugrunde: Kreishaus Energetische Sanierung - 1,9 Mio. €, IGS Sanierung Sporthalle - 2,85 Mio. €, GAG Sanierung Trakt A und Zwischenbau - 3,62 Mio. €.

Dem stehen folgende Verschlechterungen gegenüber: Kreishaus Umgestaltung Foyer + 0,4 Mio. €, BBS Sanierung Cafeteria + 0,73 Mio. €, Gymnasium Wildeshausen ERL-Geräte + 0,38 Mio. €, Delmenhorster Str. 4 Außenanlagen + 0,27 Mio. €, Delmenhorster Str. 4 Baumaßnahme + 0,28 Mio. €, FTZ Notstromaggregat mobil + 0,15 Mio. €, Technikkonzept Brand-/KatSchutz + 0,6 Mio. €, diverse Beschaffungen Schulbetrieb 0,24 Mio. €, Baumaßnahme Hotspot 23 + 0,51 Mio. €.

Wie für den Ergebnishaushalt gilt auch für den Finanzhaushalt, dass auch hier die eingeplanten Haushaltsansätze nach den aktuellsten Erkenntnissen ermittelt wurden.

Wie bereits vorstehend erwähnt, liegt der planmäßige Fehlbetrag an Zahlungsmitteln für das Jahr 2024 bei 7.980.439,00 € (Fehlbetrag - Ausgleich durch Entnahmen aus zwei Gebührenausgleichsrücklagen i. H. v. 4.095.000,00 € und Liquiditätskredite i. H. v. 3.885.439,00 € sowie beinhaltet Kreditaufnahmen für Investitionen i. H. v. 20.455.600,00 €).

In den Folgejahren ergeben sich planerisch folgende Veränderungen der Zahlungsmittelbestände:

- 2025 14.962.483,00 € (Fehlbetrag - Ausgleich durch Entnahme aus Gebührenaussgleichsrücklage i. H. v. 2.400.000,00 € und Liquiditätskredite i. H. v. 12.562.483,00 € sowie beinhaltet Kreditaufnahmen für Investitionen i. H. v. 25.601.100,00 € incl. einer Umschuldung i. H. v. 2.974.800,00 €)
- 2026 9.700.637,00 € (Fehlbetrag - Ausgleich durch Entnahme aus Gebührenaussgleichsrücklage i. H. v. 2.400.000,00 € und Liquiditätskredite i. H. v. 7.300.637,00 € sowie beinhaltet Kreditaufnahmen für Investitionen i. H. v. 17.245.200,00 € incl. einer Umschuldung i. H. v. 403.000,00 €)
- 2027 7.361.540,00 € (Fehlbetrag - Ausgleich durch Entnahme aus Gebührenaussgleichsrücklage i. H. v. 2.400.000,00 € und Liquiditätskredite i. H. v. 4.961.540,00 € sowie beinhaltet Kreditaufnahmen für Investitionen i. H. v. 14.243.200,00 €)

Zur Vereinfachung des Buchungsgeschäftes sind in der Auflistung der Investitionen (letztes Blatt je Teilhaushalt) zu den aktuellen Maßnahmen (2024) die relevanten PSP-Elemente angegeben.

## 7. Investitionen

Unter **Punkt 6** wurden die Ein- und Auszahlungen für die drei Bereiche der Finanzwirtschaft dargestellt. In den zurückliegenden Jahren war der **Punkt** "Investitionen" aus unterschiedlichen Gründen explizit in den Vorbericht aufgenommen worden.

Da die Jahre 2010, 2011 und 2012 durch wegbrechende Steuereinnahmen von einer schwierigen monetären Situation gekennzeichnet waren, galt es seinerzeit aufzuzeigen, in welchem Umfang der Landkreis Oldenburg mit antizyklischem Verhalten durch die Vergabe von Bauaufträgen der heimischen Wirtschaft auch in der Zeit die Voraussetzung für weitere Beschäftigung ermöglichte. Zu nennen sind dabei insbesondere die Fortführung der durch das in 2007 beschlossene Gesamtkonzept festgestellten erforderlichen Sanierungen und baulichen Erweiterungen an allen in Trägerschaft des Landkreises befindlichen Schulliegenschaften, energetische Sanierungen im Rahmen des Konjunkturpaketes II, der Neubau der Feuerwehrtechnischen Zentrale, die erste Kreishausenerweiterung sowie Tiefbaumaßnahmen im Rahmen der Budgetkontingente.

In den Folgejahren hat sich die monetäre Situation aufgrund der guten Steuerdaten und der Arbeitsmarktsituation verbessert und stabilisiert. Deshalb wurden die Bauaktivitäten im Bereich der Bildung noch intensiviert. So konnten entsprechend der gefassten Gremienbeschlüsse und der dazu erfolgten Abstimmungen mit den Schulleitungen die umfangreichen Sanierungskonzepte bei den Liegenschaften GAG, IGS Am Everkamp und BBS, die räumliche Erweiterung des Gymnasiums Ganderkesee, die Übernahme des Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasiums in Ahlhorn sowie die räumliche Erweiterung des Gymnasiums Wildeshausen und der Schule Vielstedter Straße in Hude auf den Weg gebracht und eingeplant werden.

Mit Blick in die Zukunft wurden vor einigen Jahren neben den fertigzustellenden Bauabschnitten bei den bereits erwähnten Schulliegenschaften auch zusätzliche Bereiche in den Fokus genommen. Grundlage dafür sind z. B. der Kreistagsbeschluss vom 26.06.2018 (TOP 13), durch den der Landkreis Oldenburg im Rahmen seiner Ausgleichsfunktion in der Wahlperiode 2016 - 2021 einzelfallbezogen über die Gewährung von Zuwendungen für besondere, gemeindeübergreifende Vorhaben der kreisangehörigen Kommunen entschieden und nachfolgend die hierfür erforderlichen Mittel bereitgestellt hat sowie gesellschaftliche Anforderungen, die dem Bereich der Daseinsvorsorge zugeordnet wurden.

Einige dieser zusätzlichen Bereiche sind im Folgenden näher beschrieben:

Im Rahmen der Ausgleichsfunktion des Landkreises wurde wegen der besonderen Situation der Waldschule in Hatten ein auf die Jahre 2019 und 2020 verteilter Zuschuss an die Gemeinde in den Haushalt eingestellt.

Die Digitalisierung ist momentan eines der beherrschenden Themen unserer Zeit. Für die erforderliche Umsetzung sind daher zunächst die Rahmenbedingungen zu schaffen, zu denen in erster Linie eine zukunftsfähige Breitbandinfrastruktur gehört. Insbesondere im ländlichen Raum ist dies von großer Wichtigkeit, um diesen Bereich bezüglich der Wahrung des Anspruchs auf gleiche Lebensverhältnisse nicht abzuhängen.

Wegen kontinuierlicher Aufgaben- und damit einhergehender Personalzuwächse, aber auch wegen der Sicherstellung der Anforderung an Datenschutzbestimmungen und Arbeitsschutzmaßnahmen, ist eine weitere Kreishauserweiterung unumgänglich und beschlossen worden. Die Umzüge laufen bereits. Die baulichen Maßnahmen sind in der Endphase der Umsetzung.

Der Zuschuss an die Stiftung Johanneum für die Baumaßnahme am Krankenhaus in Wildeshausen (Neubau Intensivpflege und Umstrukturierung der OP-Abteilung) wurde in 2021 beordnet und war für die Jahre 2021 – 2023 eingeplant. Maßgeblich hierfür war die hergestellte Verbindung zur Aufgabenerfüllung im Rahmen des öffentlichen Gesundheitsdienstes. Die Maßnahme hat sich aus verschiedenen Gründen verzögert, befindet sich jetzt aber in der Abwicklung.

Ebenfalls der neuen einzelfallbezogenen Ausgleichsfunktion zuzuordnen sind die Maßnahmen Urgeschichtliches Zentrum, Klosterareal in Hude sowie Stedingsehre, die allerdings teilweise noch nicht abschließend beordnet sind.

Außerdem hat der Kreistag in seiner Sitzung am 14.02.2022 beschlossen, dass der Landkreis Oldenburg das Blockhaus Ahlhorn übernimmt, um einen Tagungs- und Begegnungsort schwerpunktmäßig für Jugendliche und junge Erwachsene sowie die Beherbergung von Gästegruppen zu betreiben. Es sollen inhaltliche Schwerpunkte insbesondere auf die europäische, ökologische, kirchliche und soziale Begegnung gelegt werden. Zu diesem Zweck hat der Landkreis Oldenburg eine gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung, die "Blockhaus Ahlhorn gGmbH" als Tagungs- und Begegnungsort mit Sitz in Ahlhorn gegründet.

Darüber hinaus werden die Themen Klimaschutz, Klimafolgenanpassungen, Energieversorgung, Katastrophenschutz/ Brandschutz/ Rettungsdienst, Natur- und Umweltmaßnahmen sowie

Radwegeverbreiterungen und Radwegeausbau erheblich intensiver in den Fokus genommen bzw. genommen werden müssen.

Durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie und der aktuellen Situation in der Ukraine ergibt sich jedoch eine schwierige und nicht belastbar kalkulierbare finanzielle Situation. Der im Rahmen der Pandemie erfolgte Lockdown führte im Jahr 2020 zwar zu einem Einbruch der Steuereinnahmen auf allen Ebenen, die jedoch durch Hilfsmaßnahmen von Bund und Land fast vollständig ausgeglichen wurden. Der dann für 2021 zu erwartende Rückgang, da keine Ausgleichszahlungen geleistet wurden, erfolgte erfreulicherweise nicht. Es bleibt aber abzuwarten, in welcher Höhe und in welchem Zeitraum sich die zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel verändern werden. Wie bereits seinerzeit bei der Bewältigung der Auswirkungen der Finanzkrise, soll beim Landkreis Oldenburg nach Möglichkeit auch dieses Mal mit antizyklischem Verhalten versucht werden, die heimische Wirtschaft zu stärken, um für Beschäftigung und Kaufkraft zu sorgen.

Es erscheint deshalb sinnvoll, einen generellen Überblick über die geplanten Investitionen zu geben. In der nachfolgenden globalen Zusammenstellung wird aufgezeigt, wie sich der Finanzmittelbedarf in den Folgejahren unter Berücksichtigung der bisherigen Planung darstellen würde.

Neben dem ständigen Aufgabenzuwachs - sowohl inhaltlich als auch quantitativ -, insbesondere in den Bereichen der Sozialen Sicherung, der Jugendhilfe sowie des Gesundheitswesens, sind hier die umfangreichen finanz erheblichen Investitionsmaßnahmen abgebildet. Allein für den letztgenannten Bereich wurde für die Zukunft ein Volumen von rd. 82,00 Mio. € ermittelt, das sich auf folgende Schwerpunkte verteilt:

Hochbau (Schulen)	19.877.500,00 €
Hochbau (Kreishaus)	2.350.000,00 €
Tiefbau	28.485.000,00 €
Breitbandausbau (Eigenanteil)	6.775.000,00 €
Beschaffungen	5.683.500,00 €
Zuschuss Kindertagesstätten	456.000,00 €
Wirtschaftsförderung	1.600.000,00 €
Sportstättenförderung	750.000,00 €
Krankenhausumlage	10.551.000,00 €
Sonstiges	5.471.200,00 €

Hinter den Beträgen für Hoch- und Tiefbau stehen konkrete Maßnahmen, die im Investitionsprogramm "Schulbau" bzw. dem mehrjährigen Ausbau- und Sanierungsprogramm für Kreisstraßen und Radwege ausgewiesen sind. Die Beträge für die anderen Bereiche ergeben sich aus den im Haushaltsplan 2024 beplanten Jahren.

Nachdem die vorstehenden Daten einen allgemeinen Gesamtüberblick des geplanten Investitionsvolumens geben, sind der nachfolgenden Übersicht kleinteilig zunächst die eingeplanten erheblichen investiven Maßnahmen (ab 100.000,00 €) bei den Schulliegenschaften in den Jahren 2024

bis 2027 zu entnehmen. Wegen der restriktiveren Beurteilung in Bezug auf die Zuordnung als konsumtive oder investive Ausgabe werden zusätzlich auch liegenschaftsübergreifend die baunahen Aufwendungen, die zwar konsumtiv im Ergebnishaushalt eingeplant sind, aber zum Gesamtumfang der Maßnahmen gehören, nachrichtlich in der Übersicht mit aufgeführt:

#### **2024**

GAG; Sanierung Trakt A und Zwischenbau	750.000,00 €
Gymn. Wildeshausen; 2. BA Außenanlagen	1.000.000,00 €
Schule Vielstedter Str.; Aufstockung Ulmenstr.	250.000,00 €
BBS; Sanierung Widukindhalle	902.500,00 €
BBS; Sanierung Cafeteria	730.000,00 €
Einzelraumlüftungsanlagen (ERL); verschiedene Schulen	1.596.500,00 €
<i>Liegenschaftsübergreifend: baunahe Aufwendungen (konsumtiv)</i>	<i>565.000,00 €</i>
Schul-IT, Ausstattung investiv und konsumtiv zusammen	580.000,00 €

#### **2025**

GAG; Sanierung Trakt C/F Rest	2.375.000,00 €
Gymn. Wildeshausen; PV-Anlagen Hauptgebäude	120.000,00 €
Gymn. Wildeshausen; PV-Anlagen Musik	248.000,00 €
IGS Am Everkamp; Sanierung Sporthalle	1.350.000,00 €
IGS Am Everkamp; PV-Anlagen Dachflächen	225.000,00 €
Schule Vielstedter Str.; Aufstockung Ulmenstr. 21	600.000,00 €
Einzelraumlüftungsanlagen (ERL); verschiedene Schulen	677.000,00 €
<i>Liegenschaftsübergreifend: baunahe Aufwendungen (konsumtiv)</i>	<i>429.000,00 €</i>
Schul-IT, Ausstattung investiv und konsumtiv zusammen	460.000,00 €

#### **2026**

GAG; Sanierung Trakt C/F Rest	893.000,00 €
IGS Am Everkamp; Sanierung Trakte C/F	2.850.000,00 €
Schule Vielstedter Str.; Umbau Altgebäude	742.000,00 €
BBS; Sanierung Trakt G	1.343.300,00 €
BBS; Sanierung Trakt G bewegliches Vermögen	117.000,00 €
<i>Liegenschaftsübergreifend: baunahe Aufwendungen (konsumtiv)</i>	<i>197.000,00 €</i>
Schul-IT, Ausstattung investiv und konsumtiv zusammen	460.000,00 €

#### **2027**

GAG; Sanierung Trakt F Rest	1.425.000,00 €
Gymn. Wildeshausen; 5. BA Außenanlagen	1.550.000,00 €
<i>Liegenschaftsübergreifend: baunahe Aufwendungen (konsumtiv)</i>	<i>165.000,00 €</i>
Schul-IT, Ausstattung investiv und konsumtiv zusammen	460.000,00 €



Neben den Investitionskosten für Schulbaumaßnahmen wurden im Jahr 2024 und teilweise in den Folgejahren noch diverse andere Investitions- bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen. Insbesondere sind hierbei zu nennen:

### **Breitbandausbau**

Wegen der komplexen Finanzbeziehungen zu dem Auftragnehmer und den beiden Fördermittelgebern sowie den ebenfalls am kommunalen Eigenanteil beteiligten kreisangehörigen Kommunen ist eine kleinteilige Beschreibung für einen Gesamtüberblick erforderlich:

- im TH\_09 Kämmerei / Kreiskasse - Breitband 3. Projekt  
(2024: 22.000.000,00 €, 2025: 32.200.000,00 €)

Die Beträge für das 3. Ausbauprojekt werden nach dem Bruttoprinzip eingestellt. Neben den Investitionen (Daten Zuschlagserteilung) werden an dieser Stelle die geplanten Einzahlungen aufgezeigt. Das 3. Projekt wird (so ist es aktuell geplant) in den Jahren 2023 - 2026 umgesetzt. Den angenommenen Auszahlungen an den Auftragnehmer i. H. v. insgesamt 73.422.500,00 € stehen erwartete Zuschüsse vom Bund (2023 - 2026: rd. 36.000.000,00 €) und vom Land (2023 - 2026: rd. 18.000.000,00 €) sowie der kommunale Eigenanteil der kreisangehörigen Kommunen (2023 - 2026: rd. 9.000.000,00 €) gegenüber.

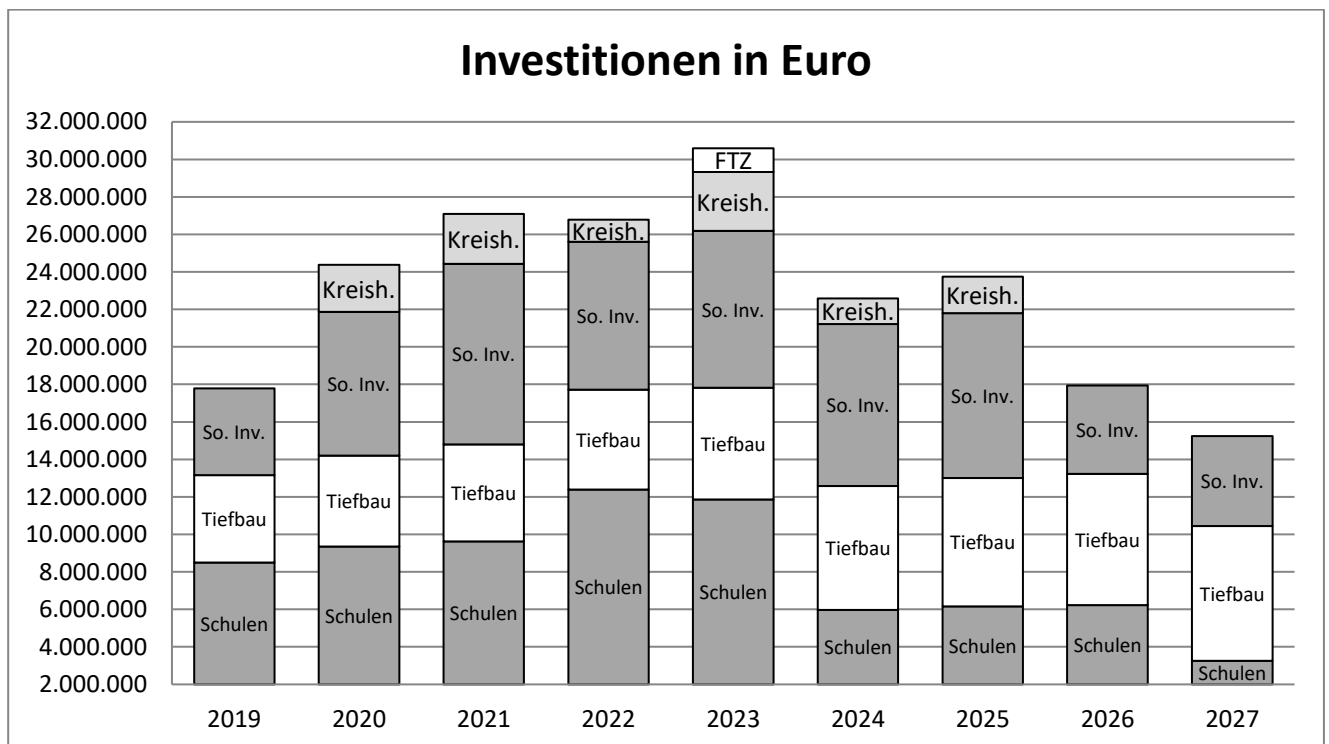
### **Allgemein**

- im TH\_01 Landrat - Blockhaus Ahlhorn gGmbH  
(2024 - 2027 jährlich 500.000,00 €)
- im TH\_04 Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Baumaßnahme Hotspot 23  
(2024: 510.000,00 €, 2025: 20.000,00 €)
- im TH\_04 Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Grunderwerb in Naturschutzgebieten  
(2024 - 2027 jährlich 125.000,00 €)
- im TH\_05 Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Radwegeverbreiterung  
(2024 - 2027 jährlich 200.000,00 €)
- im TH\_06 Schulen und Hochbau - Delmenhorster Straße 4; Baumaßnahmen (2024: 682.400,00 €, Förderung - 400.000,00 €)
- im TH\_06 Schulen und Hochbau - Delmenhorster Straße 4, Außenanlagen (2024: 272.400,00 €)
- im TH\_16 Gesundheitsamt - Hardware ÖGD (2024: 104.200,00 €)
- im TH\_17 Amt für Digitalisierung und Organisation - EDV-Beschaffungen  
(2024: 105.000,00 €, 2025: 110.000,00 €, 2026: 115.000,00 €, 2026: 120.000,00 €)
- im TH\_18 Amt für Brand-, Kat-Schutz, Rettungsdienst - Technikkonzept Brand-/Kat-Schutz  
(2024: 600.000,00 €, 2025 - 2027 jährlich 550.000,00 €)

In den Jahren 2024 bis teilweise 2027 sind darüber hinaus jährliche investive Zuschüsse für Wirtschaftsförderung INVEST MUT:Zu 2030 (300.000,00 €), Wirtschaftsförderung SOLO MUT:Zu 2030 (100.000,00 €), Krankenhausumlage (rd. 2.638.000,00 €), Bau von Kindertagesstätten (rd. 114.000,00 €) eingeplant. Diese Positionen (einschließlich Nettobelastung Breitband) werden in der Grafik und Tabelle unter "sonstige Investitionen" zusammengefasst.

Abschließend ist noch das investive Budget für Straßen- und Radwegebaumaßnahmen zu nennen, das mit Blick auf den Werteverzehr kontinuierlich aufgestockt wird. Der Vollständigkeit halber wird darauf hingewiesen, dass diesem Budget auch Einzahlungen von dritter Seite gegenüberstehen.

Dem nachfolgenden Diagramm sind alle geleisteten und geplanten Auszahlungen ab dem Haushaltsjahr 2019 zu entnehmen. Dabei werden die Investitionen für den Schulbereich (Hochbau und Ausstattungen) als Gesamtansatz abgebildet. Die Kreishausenerweiterung und die Feuerwehrtechnische Zentrale werden in den relevanten Jahren als eigenständige Hochbaumaßnahme dargestellt. Außerdem wird darauf hingewiesen, dass die Auszahlungen für den Breitbandausbau wegen der erheblichen Förderbeträge nur in Höhe des Eigenanteils des Landkreises ausgewiesen werden.



Haus-halts-jahr	Schulen	Kreis-schul-baukasse	Tiefbau-maßnah-men	Sonstige Invest. u. Invest.-zuschüsse	Kreishaus	FTZ	Insgesamt
<b>2019</b>	8.504.000	0	4.650.000	4.637.000	0	0	17.791.000
<b>2020</b>	9.357.000	0	4.850.000	7.651.000	2.517.000	0	24.375.000
<b>2021</b>	9.626.800	0	5.175.000	9.617.900	2.670.750	0	27.090.450
<b>2022</b>	12.384.600	0	5.335.000	7.892.800	1.165.300	0	26.777.700
<b>2023</b>	11.869.600	0	5.950.000	8.362.100	3.142.000	1.260.000	30.583.700
<b>2024</b>	5.971.800	0	6.600.000	8.651.300	1.354.800	0	22.577.900
<b>2025</b>	6.158.000	0	6.850.000	8.781.600	1.950.000	0	23.739.600
<b>2026</b>	6.223.500	0	7.000.000	4.715.300	0	0	17.938.800
<b>2027</b>	3.253.000	0	7.200.000	4.781.900	0	0	15.234.900
<b>Gesamt</b>	<b>73.348.300</b>	<b>0</b>	<b>53.610.000</b>	<b>65.090.900</b>	<b>12.799.850</b>	<b>1.260.000</b>	<b>206.109.050</b>

## 8. Finanzierungstätigkeit und Schuldenentwicklung

Unter den vorherigen **Punkten 6** "Darstellung des Finanzhaushaltes" und **7** "Investitionen" wurden sowohl die finanzwirtschaftliche Situation als auch die Investitionstätigkeiten des Landkreises Oldenburg im Betrachtungszeitraum 2010 - 2027 für die letzten Jahre ausführlich dargestellt.

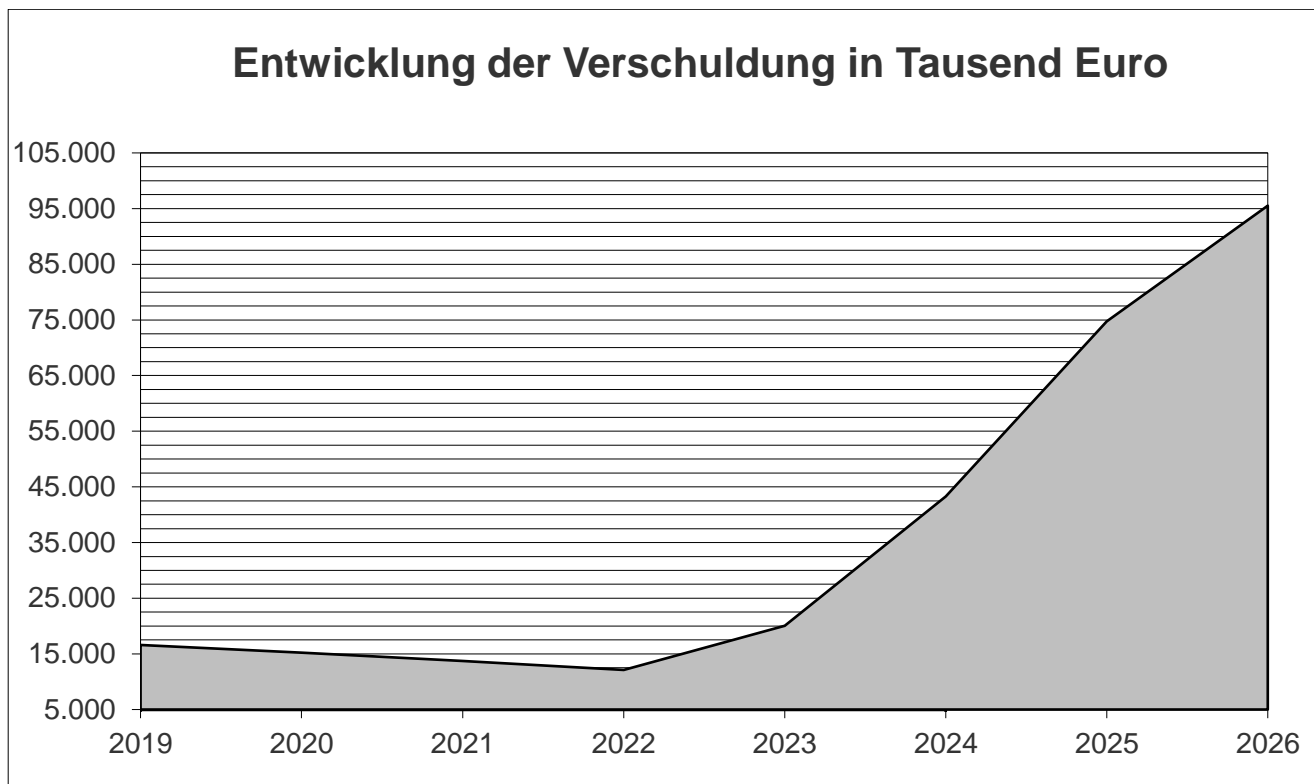
Mit Blick auf die daraus resultierende Verschuldung werden an dieser Stelle noch einmal kurz die Rahmendaten der jüngeren Vergangenheit aufgezeigt:

Der Schuldenstand beim Landkreis Oldenburg betrug am 31.12.2009 14.544.669,00 €. Durch die nachgelagerten Auswirkungen der Finanzkrise hat er sich zum 31.12.2011 mit 28.007.601,00 € fast verdoppelt. Deshalb hatte sich der Landkreis Oldenburg begleitend zur Haushaltsplanung 2012 systematisch mit der Thematik "Verschuldung" beschäftigt, da die Entwicklung der Schulden und damit einhergehend die Schuldendienstleistungen den Handlungsspielraum immer mehr einschränkten. Das vom Kreistag am 13.03.2012 (TOP 14) beschlossene Schuldenabbauprogramm für den Landkreis Oldenburg sah Eckwerte bis zum 31.12.2015 und Handlungsempfehlungen vor, die noch Auswirkungen bis in das Haushaltsjahr 2016 hatten. Daher wurde letztmalig im Finanzausschuss am 31.05.2016 (TOP 4) über die Eckwerte zum 31.12.2015 berichtet. Durch das konstruktive Zusammenwirken aller beteiligten Akteure aus Politik und Verwaltung wurde die Intention des Schuldenabbauprogramms sehr gut und erfolgreich umgesetzt. Danach wurde in der Kreistagssitzung am 28.03.2017 (TOP 14; II) beschlossen, an dem Kurs der Entschuldung festzuhalten. Die Kreisverwaltung wurde beauftragt, auch in den nächsten Jahren der Wahlperiode Haushaltsentwürfe mit einem jährlichen Schuldenabbau (mindestens) in Höhe der ordentlichen Tilgung vorzulegen. Obwohl es dadurch keine Vorgaben in Form von Eckwerten gibt, wird weiterhin über den Stand der Finanzmittel zum 31.12. eines jeden Jahres unter Berücksichtigung aller relevanten Sachverhalte informiert.

### Langfristige Darlehen

Unter Berücksichtigung der geleisteten bzw. noch zu leistenden ordentlichen Tilgung i. H. v. 1.241.900,00 € und die im Haushalt 2023 geplante Kreditaufnahme i. H. v. 7.939.189,00 € würde die voraussichtliche Höhe der langfristigen Darlehen zum 31.12.2023 20.026.583,00 € betragen. Eine Aufnahme ist in 2023 zwar nicht durchgeführt worden, aber möglicherweise nach Erstellung des Jahresabschlusses rechnerisch erforderlich und im Folgejahr nachträglich umzusetzen.

Im nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Verschuldung (**nur langfristige Darlehen**) nach der **aktuellen Haushaltsplanung** dargestellt, wobei eine Realisierung der Daten der mittelfristigen Finanzplanung sehr kritisch hinterfragt und höchstwahrscheinlich in den Folgejahren überarbeitet werden muss.



<b>Verschuldung z. 31.12. d. Jahres</b>	<b>2019</b> 16.619.671 €	<b>2020</b> 15.209.268 €	<b>2021</b> 13.748.059 €	<b>2022</b> 12.087.383 €	<b>2023</b> 20.026.583 €
<b>Verschuldung z. 31.12. d. Jahres</b>	<b>2024</b> 39.245.783 €	<b>2025</b> 60.258.483 €	<b>2026</b> 75.725.783 €	<b>2027</b> 88.635.283 €	

Die durchschnittliche Verschuldung pro Einwohner der niedersächsischen Landkreise lag zum 31.12.2022 bei 433,55 € (aktuellste Datengrundlage, Einwohnerzahl zum 31.12.2022: 8.140.242). Die Verschuldung pro Einwohner des Landkreises Oldenburg zum 31.12.2022 lag bei 90,26 € (Einwohnerzahl des Landkreises Oldenburg zum 31.12.2022: 133.913). Sie würde zum 31.12.2023 149,55 € (Einwohnerzahl des Landkreises Oldenburg zum 31.12.2022: 133.913) und zum 31.12.2024 302,30 € (Einwohnerzahl des Landkreises Oldenburg zum 31.12.2022: 133.913) betragen und läge damit weiterhin deutlich unter dem Landesdurchschnitt. Da die prognostizierte Entwicklung in den Folgejahren jedoch exorbitante Steigerungen ausweist, wird hierauf am Ende des Punktes noch einmal näher eingegangen.

Neben den vorgenannten Daten für die langfristigen Darlehen ist auch der Bestand an kurzfristigen Finanzmitteln von besonderer Bedeutung, um den tatsächlichen Stand der Finanzwirtschaft beurteilen zu können.

Bereits in der Vergangenheit wurde in den Berichten darauf hingewiesen, dass der zum 31.12. ausgewiesene Betrag auf den laufenden Konten noch durch diverse Sachverhalte beeinflusst wird. So müssen in die endgültige Betrachtung noch nicht umgesetzte Haushaltsermächtigungen, Forderungen, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Rückstellungen und sonstige Vorträge einfließen.

In der Sitzung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses am 19.06.2023 (TOP 4) war über die finanzielle Situation zum 31.12.2022 berichtet worden:

Kontobestand der laufenden Konten zum 31.12.2022	<b>40.257.280,20 Euro</b> - Haben
abzügl. Verbindlichkeiten	14.680.111,83 Euro
abzügl. zahlungswirksame Rückstellungen	6.853.993,16 Euro
abzügl. Haushaltsausgabereste 2022	53.170.322,06 Euro
abzügl. Ökokonto; Rücklage Hotspot 23	1.957.303,90 Euro
abzügl. Sonderposten Gebührenaussgleich - Rettungsdienst	8.387.178,48 Euro
abzügl. Sonderposten Gebührenaussgleich - Abfallwirtschaft	2.232.231,71 Euro
abzügl. erhaltene Vorauszahlungen Asyl	1.107.566,99 Euro
abzügl. Kommunalbudget ZV Naturpark Wildeshauser Geest	179.949,74 Euro
Zwischenergebnis unter Berücksichtigung der den Kontostand negativ beeinflussenden Sachverhalte	- 48.311.377,67 Euro - Soll
zuzügl. bereinigte Forderungen	23.672.074,57 Euro
zuzügl. erhöhte geleistete Vorauszahlungen	1.066.248,12 Euro
zuzügl. noch nicht erhaltene Mittel Entflechtungsgesetz	45.000,00 Euro
zuzügl. Förderung Breitband	21.093.579,60 Euro
zuzügl. Förderung Frauenhaus	838.804,14 Euro
zuzügl. Förderung SOLO	50.000,00 Euro
zuzügl. Förderung Kreisstraßen	2.772.860,49 Euro
zuzügl. Förderung Widukindhalle	400.000,00 Euro
zuzügl. Förderung Digitalpakt	955.669,28 Euro
zuzügl. Förderung Einzelraumlüftungsgeräte (ERL-Geräte)	2.102.500,00 Euro
Endergebnis unter Berücksichtigung aller relevanten Sachverhalte	<b>4.685.358,53 Euro</b> - Haben =====

Bei den Beträgen der zu berücksichtigenden Sachverhalte handelt es sich zwar um belastbare Werte, die in die Bilanz (sofern vorgesehen) aufgenommen werden, aber derzeit noch wegen einer fehlenden abschließenden unabhängigen Prüfung (durch das Rechnungsprüfungsamt) vorläufig sind.

Eine Unschärfe besteht bei den Positionen "zahlungswirksame Rückstellungen" und "Forderungen", weil hier der Eintritt der Ereignisse bzw. die tatsächlichen Einzahlungen nicht genau vorhersehbar sind.

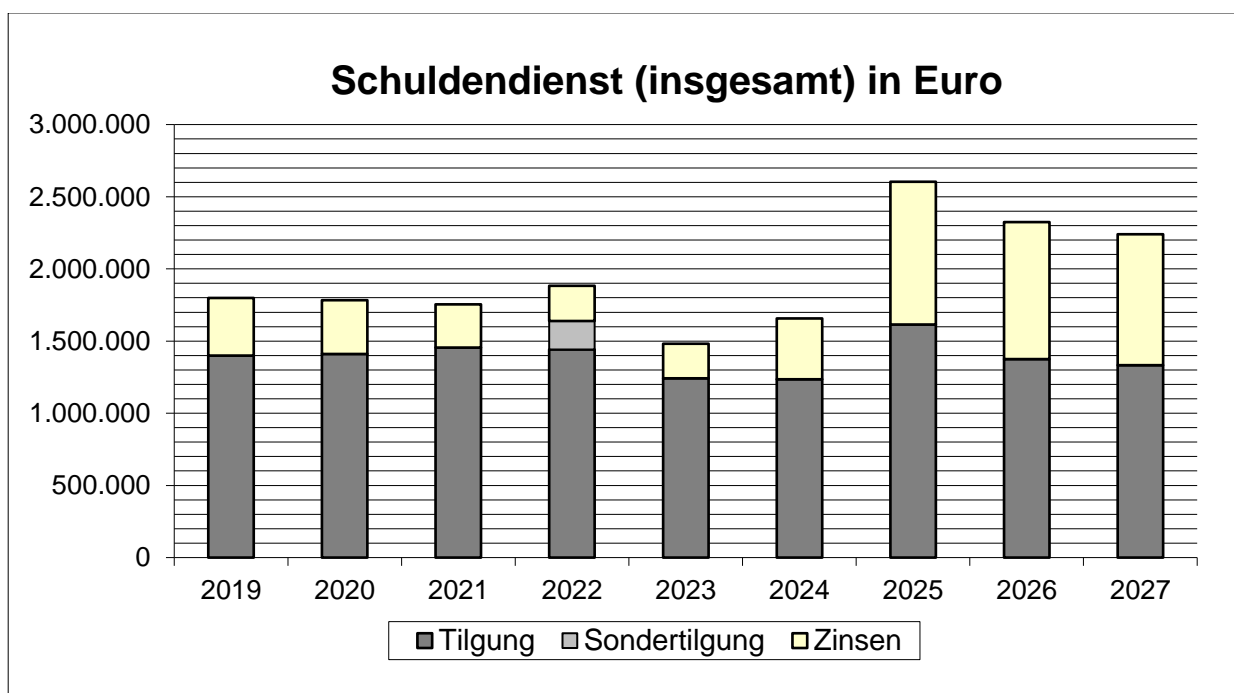
Das hier dargestellte vorläufige Ergebnis - 4.685.358,53 Euro Haben - und die Verbesserungen von rd. 4,949 Mio. € bei der Festsetzung der Schlüsselzuweisungen durch den Zweiten Nachtragshaushalt des Landes Niedersachsen bildeten die Grundlagen für die durch den Ersten Nachtragshaushaltsplan 2023 beschlossene Haushaltssatzung mit einer einmaligen Senkung des Kreisumlagehebesatzes auf 35 %.

Bei optimistischer Betrachtung aller Haushaltspositionen könnte es gelingen, die für das Haushaltsjahr 2023 eingeplante Kreditaufnahme (rd. 7,94 Mio. €) zu minimieren. Eine tatsächliche Kreditaufnahme in 2023 ist aber eher nicht wahrscheinlich, da auch in einem Worst-Case-Szenario eine Deckungslücke noch mit den vorhandenen Mitteln auf den laufenden Konten ausgeglichen werden könnte. Eine solche Situation würde dann transparent abgebildet, weil beim Landkreis Oldenburg nach wie vor der

Leitgedanke gilt, **kein Euro wird doppelt ausgegeben**. Bereits fest verplante Mittel für noch nicht oder nur teilweise umgesetzte Maßnahmen werden buchungstechnisch für ihren Zweck zurückgehalten. In der Planung steigt die Verschuldung ab 2024 exorbitant an. Sollte sich diese Annahme bestätigen, würde wahrscheinlich auch noch im ersten Jahr die Möglichkeit bestehen, Deckungslücken mit auf den laufenden Konten vorhandenen Finanzmitteln auszugleichen. Es wäre dann jedoch erforderlich, Vergleichsberechnungen durchzuführen, um festzustellen, ob ein solches Vorgehen wegen eventuell kontinuierlich steigender Zinsen betriebswirtschaftlich sinnvoll ist.

Ungeachtet dieser Option ist es erforderlich, nochmals gesamthaft den Blick für Einsparpotentiale zu schärfen und auch bei den eingestellten Investitionen nochmals kritisch auf die Rahmenbedingungen für deren Umsetzung zu schauen. Eine Gesamtverschuldung zum 31.12.2027 i. H. v. über 100 Mio. € würde nicht nur wegen der Zins- und Tilgungsleistungen den Handlungsrahmen erheblich beeinflussen, sie wäre auch eine deutliche Abkehr von der in den zurückliegenden Jahren praktizierten Haushaltswirtschaft.

Im nachfolgenden Diagramm wird abschließend der aus den **langfristigen Darlehen** resultierende Schuldendienst nach der momentanen Darlehensplanung dargestellt. Dabei wurde wegen der betriebswirtschaftlichen Betrachtung (Zinsniveau) für das Haushaltsjahr 2024 von einer zu realisierenden Kreditaufnahme i. H. v. 10 Mio. € ab 01.07.2024 und einer weiteren Kreditaufnahme zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 ebenfalls i. H. v. 10 Mio. € ausgegangen. Weitere Realisierungen wurden nicht vorgenommen, weil in den dann folgenden Jahren die weitere Entwicklung sehr kritisch betrachtet werden soll, da die in diesem Haushaltsplan prognostizierte Entwicklung den Handlungsrahmen erheblich einschränken würde und auch Genehmigungen möglicherweise problematisch werden könnten. Daher müssen die Werte ab 2026 unter Berücksichtigung der vorgenannten Verfahrensweise betrachtet werden.



<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Tilgung</b>	<b>Zinsen</b>	<b>Gesamt- leistungen</b>
<b>2019</b>	1.399.700,00 € <sup>1</sup>	398.500,00 €	<b>1.798.200,00 €</b>
<b>2020</b>	1.410.500,00 € <sup>2</sup>	372.600,00 €	<b>1.783.100,00 €</b>
<b>2021</b>	1.454.200,00 € <sup>3</sup>	301.100,00 €	<b>1.755.300,00 €</b>
<b>2022</b>	1.441.800,00 € <sup>4</sup>	243.100,00 €	<b>1.684.900,00 €</b>
<b>2023</b>	1.241.900,00 € <sup>5</sup>	240.600,00 €	<b>1.482.500,00 €</b>
<b>2024</b>	1.236.400,00 €	419.900,00 €	<b>1.656.300,00 €</b>
<b>2025</b>	1.613.600,00 €	989.500,00 €	<b>2.603.100,00 €</b>
<b>2026</b>	1.374.900,00 €	948.500,00 €	<b>2.323.400,00 €</b>
<b>2027</b>	1.333.700,00 €	906.900,00 €	<b>2.240.600,00 €</b>

<sup>1</sup> Im Haushaltsjahr 2020 wurde neben der ordentlichen Tilgung noch eine Umschuldung i. H. v. 1.420.500,00 € abgewickelt.

<sup>2</sup> Im Haushaltsjahr 2021 wurde neben der ordentlichen Tilgung noch eine Umschuldung i. H. v. 554.600,00 € abgewickelt.

<sup>3</sup> Im Haushaltsjahr 2022 wurde neben der ordentlichen Tilgung letztendlich eine außerordentliche Tilgung i. H. v. 194.500,00 € durchgeführt.

<sup>4</sup> Im Haushaltsjahr 2023 ist neben der ordentlichen Tilgung noch eine Umschuldung i. H. v. 430.200,00 € eingeplant.

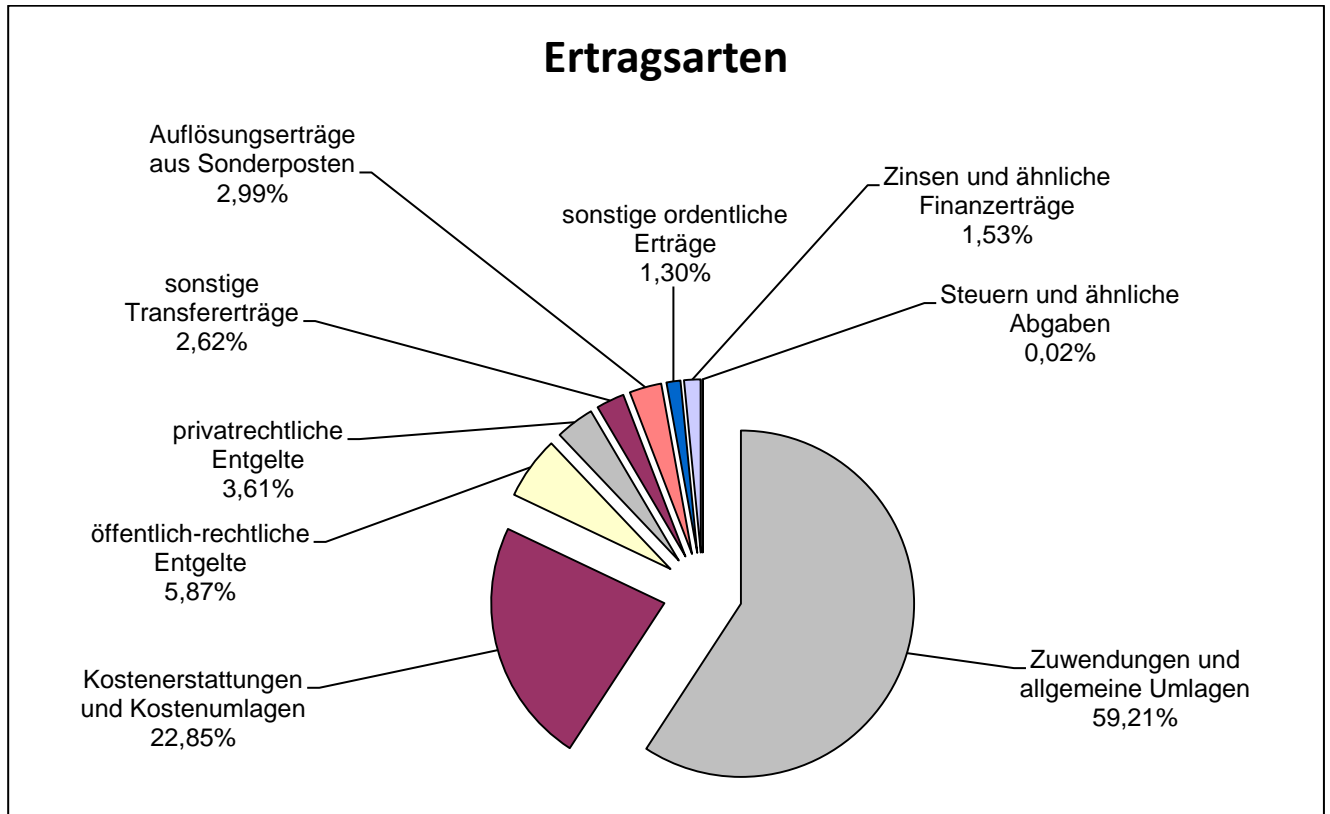
<sup>5</sup> Im Haushaltsjahr 2025 ist neben der ordentlichen Tilgung noch eine Umschuldung i. H. v. 2.974.800,00 € eingeplant.

<sup>6</sup> Im Haushaltsjahr 2026 ist neben der ordentlichen Tilgung noch eine Umschuldung i. H. v. 403.000,00 € eingeplant.

## 9. Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft

Nachfolgend werden Entwicklungen aufgezeigt, die den gesetzlichen Anforderungen an den Vorbericht gemäß § 6 KomHKVO entsprechen.

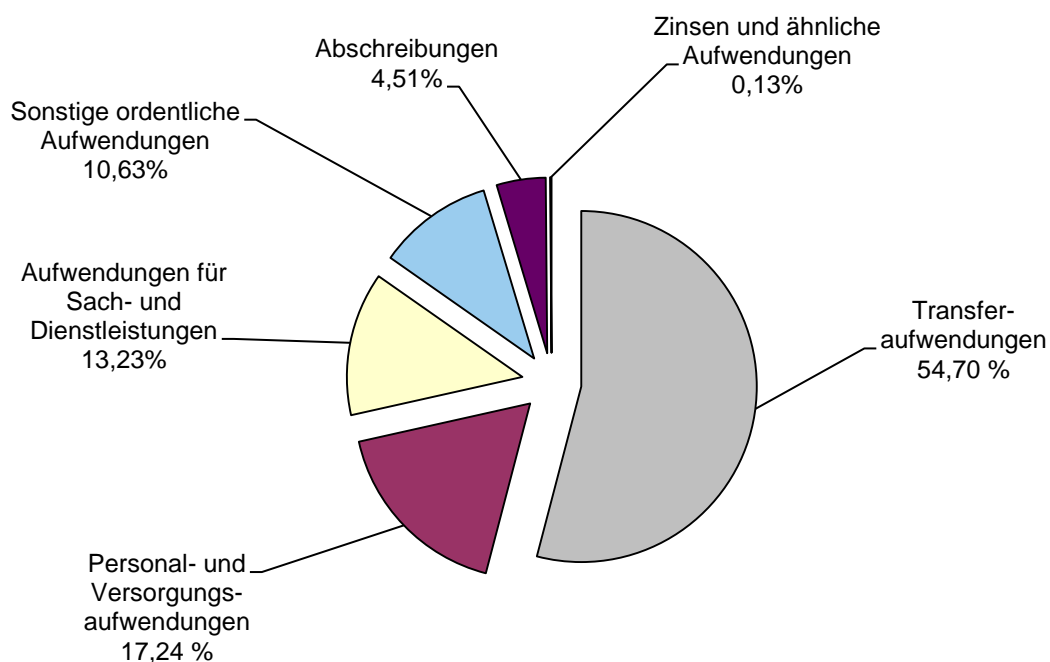
Zunächst werden anhand von zwei Diagrammen die verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten sowie deren prozentualer Anteil an den Gesamterträgen bzw. -aufwendungen des Ergebnishaushaltes dargestellt:



Ertragsarten	Betrag	proz. Anteil
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.264.200 €	59,21%
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.630.800 €	22,85%
Öffentlich-rechtliche Entgelte	17.364.800 €	5,87%
Privatrechtliche Entgelte	10.699.900 €	3,61%
Sonstige Transfererträge	7.768.300 €	2,62%
Auflösungserträge aus Sonderposten	8.858.275 €	2,99%
Sonstige ordentliche Erträge	3.852.700 €	1,30%
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.530.300 €	1,53%
Steuern und ähnliche Abgaben	55.200 €	0,02%
<b>Gesamt</b>	<b>296.024.475 €</b>	<b>100,00%</b>



## Aufwandsarten



Aufwandsarten	Betrag	proz. Anteil
Transferaufwendungen	169.074.400 €	54,07%
Personal- und Versorgungsaufwendungen	54.504.189 €	17,43%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.354.600 €	13,23%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.227.050 €	10,63%
Abschreibungen	14.113.694 €	4,51%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	419.900 €	0,13%
<b>Gesamt</b>	<b>312.693.833 €</b>	<b>100,00%</b>

In den nachfolgenden Tabellen wird ein von dem Rechnungssystem generiertes Ergebnis (2022) abgebildet.

Da die Produkt- und Sachkontenzuordnungen im "Neuen Kommunalen Rechnungswesen" aufgrund von Vorgaben durch das Landesamt für Statistik immer noch verändert werden, kann es bei einigen Produkten und in einigen Zeilen der Teilhaushalte zu Verschiebungen kommen. Hierbei handelt es sich um einen Prozess, der wohl noch einige Zeit so andauern wird.

In der Spalte "Ansatz 2023" werden die Haushaltsplandaten 2023 dargestellt, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch keine ganzjährigen Rechnungsergebnisse vorliegen.

## Entwicklung der Erträge aus Steuern, Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 2022 bis 2027

in Euro

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Jagdsteuer	-55.097	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200	-52.000
Sonst. allg. Zuweisungen vom Land; FAG-Leistungen	-39.496.264	-44.820.100	-37.051.300	-37.880.300	-39.123.800	-39.896.200
Sonst. allg. Zuweisungen v. Land; Inklusionspauschale	-292.891	-292.000	-307.400	-307.400	-307.400	-307.400
Kreisumlage	-61.858.000	-64.824.300	-77.643.600	-72.821.900	-76.019.500	-79.169.700
Sonst. allg. Zuw. vom Land übertragener Wirkungskreis	-5.138.936	-5.278.700	-5.359.900	-5.574.300	-5.685.800	-5.799.500
Leist.d.Landes; Umsetzung 4.Gesetz moderne Dienstleistungen	-953.864	-497.100	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>-107.795.053</b>	<b>-115.767.400</b>	<b>-120.417.400</b>	<b>-116.639.100</b>	<b>-121.191.700</b>	<b>-125.224.800</b>

Die Einnahmesituation der FAG-Leistungen vom Land und der Kreisumlage hat sich bisher aufgrund der steigenden Steuereinnahmen beim Land und den kreisangehörigen Kommunen sehr positiv entwickelt. Die für die zu beplanenden Jahre eingestellten Werte wurden auf Grundlage der Festsetzungen für 2023, der zuletzt kommunizierten Orientierungsdaten und der vorliegenden Steuereinnahmen ermittelt. Die Summe der Gewerbesteuer-Ist-Beträge der kreisangehörigen Kommunen lag sogar um 22,16 % über dem Niveau der Prognose. Für die Berechnung der Kreisumlage wurde wiederum der nur einmalig in der Ersten Nachtragshaushaltssatzung auf 35 % gesenkte Hebesatz von 37,5 % angewendet.

Die Landeszuweisung für die "Umsetzung 4. Gesetz moderne Dienstleistungen" (§ 5 Nds. AG SGB II) erfolgte zum Ausgleich der seinerzeit für Leistungsempfangende nach dem BSHG gewährten Wohngeldzahlungen. Sie verringerte sich kontinuierlich und wurde ab 2024 vollständig gestrichen.

## Entwicklung der Aufwendungen für allgemeine Umlagen 2022 bis 2027 in Euro

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Umlage Großleitstelle	1.156.082	1.272.900	1.470.000	1.543.500	1.620.850	1.725.500
Umlage Oldenburgische Landschaft	86.223	100.200	100.200	100.600	100.800	101.000
Krankenhausumlage	33.816	41.800	22.500	21.700	22.200	22.600
Umlage Studieninstitut	110.555	155.000	144.000	147.000	150.000	153.000
Umlage ZV Tierkörperbeseitigung	360.751	360.800	570.100	570.100	570.100	570.100
<b>Gesamt</b>	<b>1.747.427</b>	<b>1.930.700</b>	<b>2.306.800</b>	<b>2.381.900</b>	<b>2.463.950</b>	<b>2.572.200</b>

Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen fallen beim Landkreis Oldenburg nicht an.

## Weitere wichtige Erträge 2022 bis 2027 in Euro

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Teilhaushalt 03</b>						
Gebühren Baugenehmigungen	-1.796.427	-1.600.000	-1.550.000	-1.500.000	-1.600.000	-1.600.000
<b>Teilhaushalt 05</b>						
Abfuhrgebühren	-8.209.475	-8.375.600	-8.437.800	-10.028.100	-9.814.300	-9.841.100
Abfallgebühren Selbstanlieferer	-1.032.357	-1.142.100	-1.150.600	-1.367.500	-1.338.300	-1.342.000
Erträge aus der Verwertung von Altpapier	-1.233.845	-1.200.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Kostenerstattung von Duales System Deutsch.	-493.535	-480.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
<b>Teilhaushalt 06</b>						
Erstattungen von der Musikschule gGmbH	-527.952	-496.200	-520.400	-530.800	-541.400	-552.200
Allg. Schulverwaltung, Zuw. f. lfd. Zwecke v. Land	-844.938	0	0	0	0	0
<b>Teilhaushalt 11</b>						
Eigene Kfz-Zulassungen	-344.172	-520.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
Eig. Verkehrsüberwa. - Verwarn- u. Bußgelder- Verkehrsordnungswidr.	-1.712.623	-1.650.000	-1.700.000	-1.700.000	-1.700.000	-1.700.000
Polizeiliche Verkehrsüberwachung - Verwarn- u. Bußgelder- Verkehrsordnungswidr.	-700.853	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
<b>Teilhaushalt 12</b>						
Gebühren Geflügelfleisch- untersuchungen	-2.388.841	-2.400.000	-2.554.000	-2.554.000	-2.554.000	-2.554.000
<b>Teilhaushalt 13</b>						
Allgemeine Leistungen nach dem AsylbLG, Erst. v. Land	-4.567.561	-10.500.000	-9.000.000	-9.000.000	-9.000.000	-9.000.000
Förd. v. soz. Einr. f. pflegebedürftige Menschen, Allgemeine Erstattungen vom Land	-912.220	-980.000	-1.080.000	-1.080.000	-1.080.000	-1.080.000
Erst. v. Land - Zahlungen Abrechnung SGB XII	-3.955.806	-6.588.800	-6.043.800	-6.043.800	-6.043.800	-6.043.800
Erst. v. Land - Zahlungen Abrechnung SGB IX	-26.967.300	-26.425.500	-26.729.000	-26.997.100	-27.270.600	-27.432.100
Qualifizierte Assistenzl. - üö.T. Leistungen v. Sozialleistungsträgern a.v.E.	-927.295	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
Lfd.Leist.d.Grunds.b.Erw. -üö.T., Allgemeine Erstattungen vom Land	-4.882.866	-6.068.700	-6.219.100	-6.219.100	-6.219.100	-6.219.100
Lfd.Leist.d.Grunds.i.Alt.- üö.T., Allg. Erstattungen vom Land	-4.552.821	-4.981.600	-5.608.000	-5.608.000	-5.608.000	-5.608.000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Teilhaushalt 14</b>						
Zuwendung für lfd. Zwecke vom Land (Härtefallfonds)	0	-822.7000	0	0	0	0
Leistungsbet. - Unterkunft u. Heizung SG	-8.582.833	-9.434.000	-9.450.600	-9.543.000	-9.604.600	-9.666.200
Erstattungen für Unterkunft und Heizung	-736.370	-715.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
Leistungsbet. - ALG II; Regelleistung	-20.587.621	-22.633.000	-26.296.500	-26.736.500	-26.971.500	-27.226.500
Leistungen v. Sozialleistungsträgern a.v.E.	-548.705	-500.000	-600.000	-500.000	-500.000	-500.000
Allgemeine Rückzahlung gewährter Hilfen	-431.713	-500.000	-425.000	-425.000	-425.000	-425.000
Leistungsbet. - Leistungen zur Eingl. v. Arbeitssuch.	-3.143.859	-4.250.000	-3.800.000	-3.750.000	-3.700.000	-3.700.000
Leistung f. Bildung u. Teilh. § 28 SGBII	-834.240	-905.000	-857.000	-884.000	-887.000	-887.000
Bildung u. Teilhabe § 6 BKGG - ö.T.	-467.895	-568.000	-649.000	-689.000	-724.000	-744.000
Verwalt.Grundsich.f. Arbeits.-PK, allg.SK	-5.810.100	-6.342.500	-6.580.000	-6.665.000	-6.755.000	-6.830.000
<b>Teilhaushalt 15</b>						
Allgemeine Übergel.Unterhaltsanspr. gg brgr-r.	-1.617.509	-2.100.000	-1.700.000	-1.700.000	-1.700.000	-1.700.000
Erst. v. Land - Unterhaltsvorschuss	-2.351.134	-2.520.000	-2.720.000	-2.720.000	-2.720.000	-2.720.000
Zuw. v. Land - Tagespflegepersonen	-1.221.505	-1.100.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.350.000	-1.350.000
Tagespflege - Kst-Beiträge, Aufw.-Ersatz, Kst-Ersatz	-1.020.604	-950.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.250.000	-1.250.000
Erst. v. Gem. (GV) - Hilfe zur Erziehung	-400.952	-750.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
Heimerziehung, betreute Wohnformen - Allgemeine Erstattungen vom Land	-341.876	-415.000	-1.030.000	-1.130.000	-1.130.000	-1.130.000
Erst. v. Gem. (GV) - Hilfe zur Erziehung	-827.790	-1.000.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
Hilfe für junge Volljährige - Allgemeine Erstattungen vom Land	-319.681	-300.000	-550.000	-600.000	-600.000	-600.000
Einglied. f. seel. beh. Ki. u. Jugendl. - Allgemeine Erstattungen von Gemeinden	-796.812	-600.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
Zuweisungen vom Land - RL Qualität	-1.446.671	-848.800	-1.397.400	-815.100	0	0

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Teilhaushalt 16</b>						
Entschädigungsleist. n. § 56 Abs. 1 IfSG - Allg. Erstatt. v. Land	-1.236.775	-1.500.000	-500.000	-100.000	-3.000	-3.000
Mobile Impfteams - Allgemeine Erstattungen vom Land	-3.051.760	0	0	0	0	0
<b>Teilhaushalt 18</b>						
Rettungsdienstentgelte	-20.920.747	-12.500.000	-9.600.000	-10.250.000	-10.800.000	-11.545.000
<b>Teilhaushalt 99</b>						
Zinsen von Kreditinstituten	0	0	-850.000	-550.000	-300.000	-105.000
Dividende vom EWE-Verband	-6.653.900	-4.554.000	-3.542.000	-3.542.000	-3.542.000	-3.542.000
<b>Gesamt</b>	<b>-148.369.582</b>	<b>-157.478.700</b>	<b>-149.389.600</b>	<b>-151.260.500</b>	<b>-151.293.300</b>	<b>-152.454.000</b>

Nachfolgend werden erhebliche Änderungen einzelner Ertragsarten erläutert:

### Teilhaushalt 05

Im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft konnte in der Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2020 - 2022 ein Überschuss aus Vorjahren eingerechnet werden. Aufgrund steigender Einwohnerzahlen sowie der Neueinführung der "Saisontonne" bei der Bioabfallsammlung und den Grüngutsammelpätzen waren auch höhere Gebühreneinnahmen anzusetzen. Die Gebührenkalkulation scheint allerdings auch für 2024 noch ausreichend kalkuliert zu sein, eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage wird noch möglich sein. Allerdings werden voraussichtlich die Altpapiererlöse zurückgehen, da die Altpapierpreise derzeit stark fallend sind.

### Teilhaushalt 06

Entsprechend der vertraglichen Grundlage mit der Musikschule gGmbH stellt der Landkreis Oldenburg den Teil des Personals, welches bereits vor der Gründung der gGmbH bei der Musikschule beschäftigt war. Die Musikschule erstattet dem Landkreis Oldenburg für diese Gruppe die Personalkosten. Auf der einen Seite reduziert sich die Erstattung mit zunehmendem, altersbedingtem Ausscheiden der Mitarbeitenden, auf der anderen Seite entfalten tarifliche Anpassungen einen steigernden Einfluss auf diese Erträge.

### Teilhaushalt 11

Der Jahresabschlussbetrag i. H. v. 344.172,29 € stellt nicht den tatsächlichen Wert dar, der durch die Verwaltungsgebühren von Kfz-Zulassungen im Jahr 2022 erwirtschaftet wurde. Im Jahr 2022 wurden zwei Sachkonten bebucht, die allerdings keinen Unterschied in der Sache aufweisen. Daher wurde ab dem Haushaltsjahr 2023 entschieden, nur noch ein Sachkonto zu bebuchen. Im Jahr 2023 wird bei den Gebühren Kfz-Zulassungen mit insgesamt mehr gerechnet, da nur noch ein Ansatz für die Verwaltungsgebühren bebucht wird. Ab dem Jahr 2024 wird mit weniger Einnahmen der Verwaltungsgebühren von Kfz-Zulassungen geplant. Grund dafür ist eine ab September 2023 geltende

Änderung der Fahrzeugzulassungsverordnung (FZV). In der neuen Fassung der FZV wurde ein weiterer Ausbau der internetbasierten Zulassung und der Einrichtung einer Großkundenschnittstelle beim Kraftfahrtbundesamt beschlossen. Die Großkundenschnittstelle beim Kraftfahrtbundesamt bewirkt, dass sich juristische Personen dort registrieren lassen können. Damit ist das Kraftfahrtbundesamt für die internetbasierte Entgegennahme und Abwicklung von diversen Anträgen zuständig. Dadurch werden deutlich verminderte Einnahmen durch Verwaltungsgebühren erwartet. Wie sich die Einrichtung schlussendlich auf die Gebühren auswirkt, kann zum aktuellen Zeitpunkt allerdings nur vermutet werden. Hinzu kommt, dass in den letzten Jahren die veranschlagten Erträge bei den Verwaltungsgebühren nicht in voller Höhe erreicht werden konnten. Daher wurde entschieden, auch dies zu berücksichtigen und die Veranschlagung zu verringern. Zusammenfassend lässt sich also festhalten, dass die Veränderung der FZV (Einrichtung der Großkundenschnittstelle) und die Berücksichtigung der tatsächlichen Erträge in den letzten Jahren zu einer Verringerung in der Veranschlagung geführt haben.

Die Erträge der kommunalen Verkehrsüberwachung entwickeln sich planmäßig. In der polizeilichen Verkehrsüberwachung wird in den kommenden Haushaltsjahren mit einem Zuwachs der Fallzahlen und somit der Erträge kalkuliert, da die Polizei in den Jahren 2020 - 2022 unter anderem erheblich in die Überwachungsaufgaben zur Einhaltung der Regelung der Covid-19 Pandemie eingebunden war und daher zwischenzeitig den Aufgaben der polizeilichen Verkehrsüberwachung nicht im vollen Umfang wie zunächst geplant nachkommen konnte. Des Weiteren hat die Polizei ihren Schwerpunkt in der Verkehrsüberwachung auf das Fehlverhalten der Fahrzeugführer gelegt (Handy, Gurt, etc.) und weniger auf die Geschwindigkeitsüberwachung und Abstandsüberprüfungen auf der Autobahn. Es wird allerdings in den kommenden Haushaltsjahren mit einem personellen Zuwachs in der Geschwindigkeitsüberwachung und Abstandsüberprüfungen auf der Autobahn gerechnet.

### **Teilhaushalt 12**

Die Geflügelfleischuntersuchungen sind kostendeckend abzurechnen. Der Landkreis Oldenburg führt mit den Wirtschaftsbeteiligten regelmäßig (derzeit jährlich) Gespräche über das Gebührenvolumen. Das derzeitige Marktumfeld ist gerade im Bereich der Putenschlachtung schwierig. Aus diesem Grunde sind auch bereits erhebliche Veränderungen bei den Schlachtmengen eingetreten und möglicherweise kurzfristig auch weiterhin zu erwarten. Das Gebührenvolumen für das Haushaltsjahr 2024 wird entsprechend für die im Landkreis Oldenburg ansässigen Weißfleischbetriebe angepasst.

### **Teilhaushalt 13**

Seit dem Haushaltsjahr 2020 wird in Zusammenhang mit dem Inkrafttreten der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG), welche grundlegende Änderungen der Eingliederungshilfeleistungen mit sich gebracht hat, auch die Abrechnungssystematik zwischen dem Landkreis als örtlichem Träger der Sozial- und Eingliederungshilfe sowie dem Land Niedersachsen als überörtlichem Träger der Sozial- und Eingliederungshilfe neu gegliedert. Das bis einschließlich 2019 geltende "Quotale System" gibt es seit 2020 so nicht mehr, sondern es wurden neue Kriterien bei der

Abrechnung eingeführt. Dies hat ebenfalls eine Änderung bei der Darstellung der Erstattungsleistungen des Landes Niedersachsen im Haushalt des Landkreises Oldenburg mit sich gebracht. Nun werden die dargestellten Erstattungsleistungen aufgegliedert in "Zahlungen aus der Abrechnung nach dem SGB XII" (Sozialhilfe) und in "Zahlungen aus der Abrechnung nach dem SGB IX" (Eingliederungshilfe). Hinsichtlich der Höhe der Erstattungsleistungen ist zu erwähnen, dass diese immer abhängig von den erwarteten Nettoaufwendungen der korrespondierenden Aufwendungen in verschiedenen Produkten ist. Dabei ist es meist schwer vorhersehbar, wie sich die Aufwendungen in diesen sehr umfangreichen Produkten konkret entwickeln werden. Somit kann es auch zu Schwankungen bei den Erstattungsleistungen und auch zu Abweichungen zwischen Plan und Ist kommen.

Die gesetzlich vorgesehene Beteiligung des Landkreises Oldenburg an den Leistungen in der Zuständigkeit des Landes Niedersachsen, die im Wege der Heranziehung auch vom Landkreis Oldenburg bearbeitet und ausgezahlt werden, ist in den Jahren 2020 und 2021 auf 20 % festgelegt worden; diese sinkt seit 2022 auf nur noch 10 %, sodass hier ab dann mit einer höheren Erstattung gerechnet wird. Dabei ist ebenso anzumerken, dass die Beteiligung des Landes Niedersachsen an den Leistungen in der Zuständigkeit des Landkreises Oldenburg in den Jahren 2020 und 2021 auf 69,7 % gesetzlich festgelegt wurde. Für 2022 wurde der Erstattungs-Prozentsatz im Dezember 2021 auf 33,3 % festgesetzt, für 2023 auf 31,2 %. Für 2024 wurde bisher noch kein Erstattungs-Prozentsatz in Aussicht gestellt, sodass der Satz für 2023 zunächst weiter angenommen wurde. Die Höhe der Beteiligung wird vom Gemeinsamen Ausschuss so bestimmt, dass sich in dem Jahr, für das die Empfehlung abgegeben wird, der Betrag der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger und der Betrag der örtlichen Träger an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers ausgleichen. Außerdem kann eine Abweichung bei der Höhe der jeweiligen Beteiligungen im vergangenen Jahr bei der Festlegung des neuen Prozentsatzes berücksichtigt werden. Die dargelegten sich ändernden Abrechnungskriterien bzw. Erstattungshöhen sind dem Umstellungsprozess und daraufhin geschlossener Vereinbarungen/ Kompromisse geschuldet. Es ist in den ersten Jahren mit Überprüfungen der Kriterien der gegenseitigen Beteiligung zu rechnen, die zu Anpassungen dieser Kriterien führen könnten.

Da die Eingliederungshilfe wie beschrieben neu organisiert wird, erfolgt ab 2020 auch eine gesonderte Darstellung im Haushalt. Dies hat zur Folge, dass die dargestellten Erträge von Sozialleistungsträgern bzw. aus anderen Leistungen nach dem SGB nun an anderer Stelle (auch in angepasster Höhe) ausgewiesen werden. Es handelt sich hier vorrangig um Beteiligungen der Pflegekassen an den Eingliederungshilfeleistungen sowie um wenige Einzelfälle, in denen Krankenkassen Leistungen erstatten.

Im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung wird mit einem weiteren Anstieg der Aufwendungen gerechnet. Zwar sind die Fallzahlen leicht gesunken, da sich die Zugangsvoraussetzungen zu den Wohngeldleistungen verbessert haben und einige Personen von der Grundsicherung in dieses Leistungssystem gewechselt sind, aber die Erhöhung der Regelbedarfe ab Januar 2024 um mehr als 12 % in Verbindung mit dem seit 2023 geltenden erhöhten

Vermögensschonbetrag von 10.000,00 € wird voraussichtlich zu höheren Kosten in den Einzelfällen führen. Die Regelbedarfe werden anhand eines Mischindex, der sich zu 70 % aus der Preisentwicklung und zu 30 % aus der Nettolohnentwicklung zusammensetzt, berechnet. Der Bund trägt seit 2014 100 % der Nettoaufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Die Zurechnung der Bundeserstattung erfolgt in Höhe der jeweiligen Aufwendungen beim überörtlichen Träger der Sozialhilfe (überörtlicher Träger seit 2020 alleinig zuständig). Ebenso wird seit 2020 unterschieden zwischen Grundsicherungsleistungen im Alter und in solcher bei Erwerbsminderung. Daher gelten die Ausführungen für die beiden entsprechenden Tabellenzeilen.

Im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) wird nach den stark gestiegenen Flüchtlingszahlen aufgrund des Ukraine-Krieges in 2022 mit einer etwas geringeren Anzahl an Asylbewerbern mit Leistungsansprüchen ab 2023 gerechnet (2021: 347 Leistungsempfänger, 2022: 1.796 Leistungsempfänger, 2023 - 2. Quartal: 747 Leistungsempfänger). Die Zahl der Leistungsempfänger befindet sich aber aufgrund der neuen Flüchtlingswelle auf einem deutlich höheren Niveau als vor 2021. Es flüchten vermehrt Personen aus verschiedenen Ländern der Welt nach Deutschland und werden auch in den Landkreis Oldenburg verteilt. Durch das Gesetz zur Änderung des Aufnahmegesetzes vom 15.09.2016 wird dem Aufwand eines Jahres eine Abgeltungspauschale gegenübergestellt, die sich auf Grundlage der Asylbewerberzahlen des Vorjahres multipliziert mit der Kostenpauschale von 11.871,00 € (inkl. 1.672,34 € Verwaltungskosten, für 2022) pro Person ergibt. Die Abgeltungspauschale für 2023, die auf der Anzahl der Leistungsempfänger in 2022 beruht, wurde noch nicht mitgeteilt. Grundlage für die Zahlung der Abgeltungspauschale 2024 ist der Mittelwert der Anzahl der Leistungsempfänger nach dem AsylbLG zum 31.12.2022, 31.03.2023, 30.09.2023 sowie zum 31.12.2023. Sollte der Mittelwert der durchschnittlich je Leistungsempfänger angefallenen Nettoaufgaben aller kommunalen Kostenträger oberhalb von 8.500,00 € (ohne Verwaltungskosten) liegen, erhöht sich die Pauschale entsprechend um diese Summe. Durch die Annahme der sinkenden Fallzahlen wird also auch die erwartete Erstattung des Landes Niedersachsen im Vergleich zu 2023 in 2024 wieder etwas sinken. In 2023 hat der Landkreis außerdem 725.186,77 € gemäß § 4b AufnG NI zusätzlich zu der Kostenabgeltung für die Aufnahme und Unterbringung von Kriegsvertriebenen aus der Ukraine erhalten. Außerdem wurden 12.565,71 € aufgrund einer Übergangsregelung nach § 18 Abs. 3 AsylbLG erstattet. Ebenso wurde ab 2022 vorsichtig bei der Abgeltungspauschale die jährliche Erhöhung nach Feststellung der landesweiten Nettoaufgaben eingeplant.

Im Bereich der Förderung von sozialen Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen erfolgt eine 100%ige Erstattung des Landes Niedersachsen für die Zuschüsse des Landkreises Oldenburg an die ambulanten Pflegedienste sowie für die Zuschüsse an teilstationäre Pflegeeinrichtungen. Hier wird von einem leicht erhöhten Zuschussbedarf ausgegangen, was auch eine erwartete erhöhte Erstattungsleistung mit sich bringt.



## **Teilhaushalt 14**

Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BGM) wird sich in den Folgejahren voraussichtlich auf einem konstanten Niveau bewegen. Grund hierfür ist die Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 mit einhergehender Erhöhung der Regelsätze, wobei der Personenkreis der sog. "Aufstocker" im laufenden Leistungsbezug verbleibt. Außerdem ist davon auszugehen, dass die Kriegsvertriebenen aus der Ukraine weiterhin anspruchsberechtigt sind. Die Beteiligung des Bundes an den Ausgaben der Leistungen für Unterkunft und Heizung beläuft sich seit dem Jahr 2022 bis auf weiteres auf 61,6 % der Nettoaufwendungen. Durch Einführung eines neuen § 6 Nds. AG SGB II besteht für die Jahre 2022 und 2023 ein Rechtsanspruch der kommunalen Träger auf einen Kostenausgleich für die zusätzlichen Aufwendungen bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II im Zusammenhang mit der Fluchtbewegung aus der Ukraine. Es ist davon auszugehen bzw. zu erwarten, dass diese 100-prozentige Erstattung auch für die Folgejahre fortbestehen bleibt. Die Nettoaufwendungen für Arbeitslosengeld II, der Leistungen zur Eingliederung in Arbeit sowie Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG) werden seitens des Bundes zu 100 % erstattet. Durch Änderung des Niedersächsischen Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buchs des Sozialgesetzbuchs und des § 6b Bundeskindergeldgesetz (Nds. AG SGB II) erfolgt hinsichtlich der Zweckausgaben an Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II seit dem Jahr 2020 keine Spitzabrechnung mehr. Hier werden nur noch die Bundesmittel weitergeleitet, ohne dass diese vom Land Niedersachsen (wie bislang) aufgestockt werden. Bei den Verwaltungskosten der Grundsicherung für Arbeitssuchende beläuft sich die Erstattung des Bundes auf 84,8 %.

Das Ende November 2022 beschlossene Nachtragshaushaltsgesetz 2022/2023 des Landes Niedersachsen sah im Bereich der sozialen Sicherung erhebliche Unterstützungsleistungen für die von der Energiekrise betroffenen Personen vor. In einer gemeinsamen Erklärung "Niedersachsen - Gemeinsam durch die Energiekrise" wurde unter Beteiligung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Spitzenverbände vereinbart, dass das Land Niedersachsen regionale Härtefallfonds unterstützen wird, die dazu dienen, konkret drohende Energiesperren von Privatpersonen abzuwenden. Die Härtefallfonds sollen neben den Leistungen der sozialen Sicherungssysteme und den Maßnahmen des Bundes ergänzend subsidiär dort greifen, wo etwaige Härtefälle verbleiben. Auf den Landkreis Oldenburg entfällt ein Betrag i. H. v. rd. 822.700,00 € als Ertrag. Nach aktuellem Kenntnisstand werden diese regionalen Härtefallfonds über das Jahr 2023 hinaus allerdings nicht fortgeführt.

## **Teilhaushalt 15**

Im Bereich Unterhaltsvorschuss sind auf Weisung des Landes alle Forderungen zum Soll zu stellen, egal ob die Eintreibung realistisch oder unrealistisch ist. Aufgrund dessen steigt der geplante Ertrag deutlich an. Gleichzeitig sind entsprechende Einzelwertberichtigungen auf der Aufwendungsseite, die diese Entwicklung relativieren.

Die Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Gewinnung von Fachkräften, der Verbesserung des Personalschlüssels für Kindergartenkinder und der Stärkung von

Einrichtungsleitungen (RL Qualität Kitas) wurde für den Zeitraum 01.08.2023 bis 31.07.2025 verlängert. Die Mittel werden durch den Landkreis eingenommen, aber an die Träger weitergeleitet. Die entsprechenden Erträge wurden daher bis 2025 eingestellt. Der Ansatz für 2023 ist geringer, weil dies zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 noch nicht bekannt war, sodass die anteiligen Erträge für 2023 nicht eingeplant waren. Dadurch ergibt sich ein augenscheinlich deutlicher Sprung in 2024.

Aufgrund steigender Fallzahlen im Bereich der Tagespflege werden vom Land mehr Gelder (Fallpauschale) erstattet. Ebenfalls erhöhen sich die Erträge aus Kostenbeiträgen der Eltern.

Im Bereich der Hilfen zu Erziehung (Vollzeitpflegen und Heimerziehungen) und der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder ist eine Vielzahl von Fällen vom Landkreis Oldenburg in der Fallführung zu bearbeiten, die Kostenerstattungspflicht liegt jedoch bei anderen Kommunen. Daher sind hier hohe Erstattungen einzuplanen.

Im Jahr 2023 ist die Anzahl der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (UMA), die dem Landkreis zugewiesen wurden, wieder deutlich gestiegen. Es sind daher entsprechend höhere Erstattungen durch das Land im Jahr 2024 einzuplanen.

#### **Teilhaushalt 16**

Durch die pandemiebedingt angeordneten Quarantänen bzw. bei Schul- oder KITA-Schließungen sind durch den Landkreis Oldenburg gemäß § 56 Infektionsschutzgesetz (IfSG) Entschädigungszahlungen für Verdienstauffälle zu leisten. Diese werden (gemäß RdErl. MS vom 07.04.2005 Z/1.12-01472-09) vollständig vom Land Niedersachsen erstattet. Der deutliche Rückgang der Beträge ist auf das Ende der Corona-Pandemie zurückzuführen, verbunden mit der Aussicht, dass neue Quarantänen im Jahr 2024 ausgesprochen werden. Ein sofortiger Rückgang auf 0,00 € kann nicht prognostiziert werden, da Arbeitgeber bis zu zwei Jahre nach Verhängung einer Quarantäne einen Antrag auf Entschädigungszahlungen stellen können und diese rückwirkenden Anträge auch tatsächlich noch laufend gestellt werden.

#### **Teilhaushalt 18**

Die Höhe der Rettungsdienstentgelte wird auf Grundlage der mit den Kostenträgern zu vereinbarenden Gesamtkosten des Rettungsdienstes unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses ermittelt. Im Zeitraum der Jahre bis 2019 wurde eine Unterdeckung erwirtschaftet, die 2020 aufgrund stockender Verhandlungen in eine Überdeckung ging. Für die Jahre 2020 - 2023 wurde im Nachhinein ein Gesamtbudget vereinbart und auf die Haushaltsjahre bis 2023 verteilt. Ab 2024 wird die entstandene Überdeckung abgebaut. Deshalb verringern sich die Erträge durch Anpassung der Entgelte in den Folgejahren. Ab 2025 werden die Tarife und Gehälter voraussichtlich erneut steigen, vor diesem Hintergrund ergibt sich ein Anstieg der Entgelte.

#### **Teilhaushalt 99**

Vom Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband wurden seit dem Jahresabschluss 2020 70 Mio. € als Gewinn an die Verbandsmitglieder ausgeschüttet, wovon dem Landkreis Oldenburg ein Anteil von 5,06 % zusteht. Hinzu kommt seit 2021 eine im Zusammenhang mit der Veräußerung

von Anteilen an der EWE AG auf vier Jahre befristete Sonderausschüttung von jeweils 20 Mio. €, die letztmalig für 2023 eingeplant war. Und im Jahr 2022 wurde die Gewinnausschüttung einmalig um weitere 41,5 Mio. € erhöht. Ab dem Jahr 2024 fällt die Gewinnausschüttung wieder auf 70 Mio. € zurück.

#### Weitere wichtige Aufwendungen 2022 bis 2027 in Euro

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Personal-</b> <b>aufwendungen</b>						
Dienstaufwendun- gen Beamte	5.891.787	6.391.234	6.864.780	7.002.083	7.142.120	7.284.958
Tarifliche Entgelte	22.521.769	26.683.030	28.488.211	28.975.769	29.495.996	30.025.198
Dienstaufwendun- gen sonstige Beschäftigte	2.017.467	2.240.400	2.235.100	2.235.100	2.235.100	2.235.100
Beiträge Versorgungskasse Beamte	2.451.987	2.571.500	2.553.000	2.856.900	3.118.700	3.135.600
Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	1.516.677	1.787.120	1.618.582	1.645.756	1.675.873	1.706.532
Sozialversicherungs- beiträge Arbeitnehmer	4.672.334	5.535.492	5.832.696	5.932.485	6.039.278	6.147.926
Pensionsrück- stellungen Beamte	1.572.644	3.064.100	4.279.000	2.530.900	2.487.900	2.197.600
<b>Teilhaushalt 01</b>						
Blockhaus Ahlhorn gGmbH - Zuschuss	500.000	300.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>Teilhaushalt 04</b>						
Fördermittel- management - Untersuchungen, Gutachten	66.873	330.000	205.000	505.000	505.000	505.000
<b>Teilhaushalt 05</b>						
Abfallwirtschaft; Produktbezogene Betriebsaufwend.	145.007	250.000	530.000	530.000	250.000	250.000
Müllumschlag u. Transport Deponie	558.790	520.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Restmüllsammlung	1.355.798	1.525.000	1.550.000	1.570.000	1.590.000	1.610.000
Bioabfallsammlung/ -verwertung	1.498.601	1.300.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
Altpapiersammlung/ -verwertung	487.401	700.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Wertstoffhöfe	531.836	630.000	600.000	610.000	620.000	630.000
Grünabfall- annahmestellen	423.229	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Erstatt. an Gem. (GV) - Deponie- rungskosten	3.185.426	3.750.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000
Unterhaltung von Kreisstraßen u. Radwege	583.972	2.071.300	1.750.000	1.750.000	1.810.000	1.860.000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Teilhaushalt 06</b>						
Kreishaus - Allg. Unterhaltung der Grundst. u. baul. Anlagen	339.919	400.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Kreishaus - Unterhaltung v. Anlagen - Sanierungsmaßñ.	643.257	745.000	650.000	990.000	750.000	750.000
Gym. Whsn. - Unterhaltung v. Anlagen - Sanierungsmaßñ.	64.898	150.000	815.000	475.000	150.000	0
Gym. Gand. - Unterhaltung v. Anlagen - Sanierungsmaßñ.	0	97.000	0	580.000	0	0
Schulbetr. Gym. Dietrich-Bonhoeffer - Zuw. an Gem. (GV)	710.273	774.900	850.000	850.000	850.000	850.000
Aufwendungen des Freistellungsverkehrs	2.840.676	2.637.000	3.327.000	3.327.000	3.327.000	3.327.000
Fahrausweise für Anspruchsberechtigte	6.807.842	6.556.000	8.223.000 €	8.633.000	9.053.000	9.473.000
Schulbetrieb der Gemeinden - Zuw. an Gem.	4.215.799	3.900.000	4.350.000	4.500.000	4.650.000	4.800.000
ÖPNV - Allg. Aufwend. f. sonst. Dienstleist.	0	0	535.000	535.000	535.000	500.000
Erstatt. an Gem. (GV) - Gastschulgelder	1.012.211	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000
Zuschuss an Musikschule gGmbH	560.210	579.900	668.000	700.000	730.000	760.000
<b>Teilhaushalt 07</b>						
Integrationsbeauftragte - Betreuung-Asyl	435.000	480.000	655.000	700.000	625.000	550.000
<b>Teilhaushalt 13</b>						
Lfd. Leistungen-üö.T. - Hilfe zum Lebensunterhalt a.v.E.	825.944	1.100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Übernahme d. Krankenbehand. - SGB V-üö.T.Erst. Krankenhilfe im Betr. Verhältnis i.E.	326.898	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Lfd.Leist.d.Grunds.i .Alt.u.b.Erw.-üö.T. GSIG - lfd. Leistungen a.v.E.	3.846.932	4.000.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000
Lfd.Leist.d.Grunds.i .Alt.u.b.Erw.-üö.T. Hilfe zur Pflege i.E.	530.456	750.000	600.000	600.000	600.000	600.000

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Lfd.Leist.d.Grunds. b.Erw.-üö.T. GSIG - lfd. Leistungen a.v.E.	3.342.216	4.000.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
Lfd.Leist.d.Grunds. b.Erw.-üö.T. GruSi bes. WF avE lfd. L.	1.158.941	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Stationäre Pflege - Pflegegrad 2 - üö.T. Hilfe zur Pflege i.E.	349.142	500.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Stationäre Pflege - Pflegegrad 3 - üö.T. Hilfe zur Pflege i.E.	951.583	1.400.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Stationäre Pflege - Pflegegrad 4 - üö.T. Hilfe zur Pflege i.E.	890.234	1.300.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Stationäre Pflege - Pflegegrad 5 - üö.T. Hilfe zur Pflege i.E.	479.376	800.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Verwaltung - Leistungen nach AsylbLG - Allgemeine Erstattungen an Gemeinden (GV)	349.735	550.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Verwaltung - sonstige soziale Leistungen Allgemeine Erstattungen an Gemeinden (GV)	934.690	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Hilfe zum Lebensunterhalt analog SGB XII Hilfe zum Lebensunterhalt a.v.E.	755.645	1.150.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Hilfe zum Lebensunterhalt analog SGB XII Unterkunft und Heizung - AsylbLG	352.318	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) – Hilfe zum Lebensunterhalt	1.897.147	1.750.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) Unterkunft und Heizung - AsylbLG	1.317.088	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern - Betreuung-Asyl	1.539.292	3.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern – Mieten u. Pachten	464.719	690.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Leis. inn. e. anerk. WfbM - üö.T. EGH-Leistungen SGB IX - geist. Beh.	5.431.503	5.750.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000
Leis. inn. e. anerk. WfbM - üö.T. EGH-Leistungen SGB IX - seel. Beh.	873.790	1.000.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000
Schulassistent (Regelschule) - ö.T. Leistungen der EGH nach dem SGB IX	1.678.531	2.200.000	2.350.000	2.400.000	2.450.000	2.500.000
Hilfe in Tagesbildungsstätten - ö.T. Leistungen der EGH nach dem SGB IX	1.902.231	2.050.000	2.100.000	2.150.000	2.200.000	2.250.000
Sonstige Hilfen - ö.T. Leistungen der EGH nach dem SGB IX	569.654	700.000	700.000	750.000	800.000	850.000
Qualifizierte Assistenzl. - üö.T. EGH-Leistungen SGB IX - körperl. Beh.	848.739	900.000	850.000	850.000	850.000	850.000
Qualifizierte Assistenzl. - üö.T. EGH-Leistungen SGB IX - geist. Beh.	9.498.679	9.600.000	9.700.000	9.800.000	9.900.000	9.950.000
Qualifizierte Assistenzl. - üö.T. EGH-Leistungen SGB IX - seel. Beh.	2.316.597	2.500.000	2.500.000	2.600.000	2.700.000	2.750.000
Frühförderung - ö.T. Leistungen der EGH nach dem SGB IX	958.057	700.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Sonderkindergärten - ö.T. Leistungen der EGH nach dem SGB IX	1.916.842	2.000.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
Regelkindergärten - ö.T. Leistungen der EGH nach dem SGB IX	2.951.212	2.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Leist. (Tagesfö.st., Tagesstr.) - üö.T. EGH-Leistungen SGB IX - geist. Beh.	3.127.187	3.500.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000
Leist. (Tagesfö.st., Tagesstr.) - üö.T. EGH-Leistungen SGB IX - seel. Beh.	561.541	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Häusl.Pf. § 64b SGBXII § 103IIS.1 üö.T. - Leist. EGH SGB IX	534.612	500.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Alt.Pfl.P § 64f SGB XII § 103IIS.1 üö.T. - Leist. EGH SGB IX	331.856	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
<b>Teilhaushalt 14</b>						
Allg. Zuschüsse an übrige Bereiche (Härtefallfonds)	0	1.645.600	0	0	0	0
Aufwendungen für Unterkunft und Heizung	13.270.718	14.850.000	14.950.000	15.100.000	15.200.000	15.300.000
Bürgergeld (ALG II bis 2022) - Gesetzliche Pflegeversicherung	1.001.002	1.050.000	1.200.000	1.025.000	1.000.000	1.000.000
Bürgergeld (ALG II bis 2022) - Gesetzl. Krankenversich.	4.771.171	5.000.000	5.300.000	5.250.000	5.150.000	5.150.000
Bürgergeld (ALG II bis 2022) - Regelleistungen § 20 SGB II	12.849.543	14.500.000	17.500.000	18.000.000	18.300.000	18.500.000
Bürgergeld (ALG II bis 2022) - Mehrbedarfe §§ 21, 28 SGB II	609.024	725.000	800.000	815.000	825.000	830.000
Bürgergeld (ALG II bis 2022) - Sozialgeld § 28 SGB II	1.355.384	1.800.000	1.900.000	1.950.000	2.000.000	2.050.000
Bürgergeld (ALG II bis 2022) - Einmalzahlung	661.426	3.000	0	0	0	0
Bürgergeld (ALG II bis 2022) - Sofortzuschlag Kinder sonstige	283.830	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000
Eingliederungs- leistung als Optionskommune - Schaffung v. Arbeitsgelegenh. § 16d SGB II	477.758	650.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Eingliederungsleist. Optionskommune - Maßnahmen zur Aktivierung u. berufl. Eingliederung	1.502.155	1.950.000	1.800.000	1.750.000	1.700.000	1.700.000
Eingliederungsleist. Optionskommune - Teilhabe am Arbeitsmarkt (TaAr)	473.967	550.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Leistung f. Bildung u. Teilh. § 28 SGBII - angem. Lernförderung	251.002	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Verwalt.Grundsich. f.Arbeits.-PK, allg.SK - Erstatt. an Gem. (GV)	1.865.907	2.000.000	2.300.000	2.350.000	2.250.000	2.200.000
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Teilhaushalt 15</b>						
Unterhaltungsvor- schussleistungen	2.936.588	3.150.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000
Tageseinrichtungen, Zuw. an Gem. (GV) - Jugendhilfe	4.130.560	4.400.000	12.000.000	12.800.000	13.000.000	13.000.000
Tagespflege, Allg. soziale Leist. an natürl. Personen	4.085.251	4.200.000	5.200.000	5.300.000	5.400.000	5.400.000
Gem. Wohnformen f. Mütter,Väter u.Kinder, Allg. soziale Leistungen an natürl. Personen	467.999	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer, Allg. soziale Leist. an natürl. Personen	623.086	600.000	650.000	650.000	700.000	700.000
Sozialpädagogische Familienhilfe	1.826.221	2.200.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
Tagesgruppe - Hilfe zur Erziehung	969.648	1.100.000	1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Vollzeitpflege - Hilfe zur Erziehung a.v.E.	1.400.897	1.600.000	1.700.000	1.700.000	1.800.000	1.800.000
Heimerziehung, betreute Wohnformen - HzE	5.110.816	5.900.000	5.500.000	5.600.000	5.800.000	6.000.000
Heimerziehung, betreute Wohnformen - Leist. an unbegl. minderj.Ausl. i.E.	491.057	400.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Hilfe für junge Volljährige, Allg. soziale Leistungen an natürl. Personen	867.027	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Hilfe für junge Volljährige, Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte	654.641	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Hilfe für junge Volljährige - Leist. an unbegl.minderj.Ausl . i.E.	367.921	350.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Einglied. f. seel. beh. Ki. u. Jugendl., Allg. soziale Leist. an natürl. Personen	1.708.606	1.300.000	2.100.000	2.100.000	2.200.000	2.200.000
Einglied.f.seel.beh. Kind. u. Jugendl. -	1.235.804	1.400.000	1.400.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Tageseinrichtungen für Kinder, Zuweisungen an Gemeinden (GV) - RL Qualität	796.148	339.600	559.000	326.100	0	0



	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tageseinrichtungen für Kinder, Zuschüsse gemäß RL Qualität	652.252	509.300	838.500	489.100	0	0
Erst. Gem.-Erz.Beratungsst. Del	596.749	650.000	700.000	700.000	700.000	700.000
<b>Teilhaushalt 16</b>						
Entschädigungsleist. n. § 56 Abs. 1 IfSG, Erstattungen an private Unternehmen	1.359.271	1.475.000	450.000	90.000	2.000	2.000
Mobile Impfteams, Allg. Aufwendungen für sonstige Dienstl.	2.846.025	0	0	0	0	0
<b>Teilhaushalt 17</b>						
EDV-Kosten	112.552	1.674.500	1.679.500	2.635.000	2.635.000	2.635.000
<b>Teilhaushalt 18</b>						
Aufwendungen Rettungsdienstorganisationen	7.900.191	8.079.200	9.469.000	9.941.500	9.938.100	10.429.600
Aufwendungen Notärzte	1.627.151	1.515.000	1.750.000	1.900.000	1.400.000	1.535.000
<b>Abschreibungen</b>						
AfA auf imm. VG aus geleist. Invest.zusch.	2.377.575	3.044.073	3.054.306	3.658.393	8.219.405	8.281.488
AfA auf Gebäude	2.105.954	2.534.835	3.445.959	3.978.610	4.160.877	4.466.394
AfA auf das Infrastrukturvermögen	2.553.325	3.085.003	3.311.377	3.642.399	3.951.926	4.281.503
AfA auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.515.099	1.899.113	2.035.621	1.940.960	1.820.888	1.729.838
<b>Gesamt</b>	<b>212.116.371</b>	<b>238.263.200</b>	<b>262.617.632</b>	<b>267.521.055</b>	<b>272.538.163</b>	<b>275.483.737</b>

## Personalaufwendungen

Die Erhöhung der Personalaufwendungen in 2023 wurden bereits unter **Punkt 5** "Darstellung des Ergebnishaushaltes" umfangreich erläutert.

### Teilhaushalt 01

Die Blockhaus Ahlhorn gGmbH wird nach 300.000,00 € in 2023, ab 2024 jährlich mit einem Betrag in i. H. v. 200.000,00 € bezuschusst.

### Teilhaushalt 05

In der Abfallwirtschaft steigen die Aufwendungen jährlich aufgrund von vereinbarten Preisgleitklauseln und Preisanpassungen.

Im Bereich der Kreisstraßenverwaltung ist weiterhin mit leicht erhöhten Kosten zu rechnen. Grund hierfür ist die Preissteigerung der Materialien im allgemeinen Baubereich, welcher insbesondere im Straßenbau zu merken ist. Allerdings scheinen sich die Preise nun wieder etwas zu stabilisieren, so dass mit einer Verringerung im Vergleich zum Vorjahr zu rechnen ist.

## **Teilhaushalt 06**

Seit 2015 setzt der Landkreis Oldenburg im Bereich der Hochbaumaßnahmen einen strengen Maßstab bei der Beurteilung hinsichtlich einer investiven oder konsumtiven Zuordnung an. Die dadurch jetzt im konsumtiven Bereich eingestufteten Sanierungsmaßnahmen beim Kreishaus werden unter dem in 2015 neu eingerichteten Sachkonto 421114 "Unterhaltung von Anlagen - Sanierungsmaßnahmen" eingestellt. Nachdem schon seit 2017 ein erhebliches Volumen i. H. v. durchschnittlich 600.000,00 € zur Sanierung des Kreishauses umgesetzt wurde, sieht die aktuelle Planung weiterhin in der mittelfristigen Finanzplanung umfangreiche Maßnahmen vor, in 2024 i. H. v. 650.000,00 € (WC-Anlagen Bauteil G EG u. 1. OG mit Fahrradumkleide, Bauteil F EG u. Lagezentrum/ Beleuchtung Flure u. Treppenhäuser/ Außenbeleuchtung). In der mittelfristigen Planung sind derzeit Maßnahmen wie die Sanierung der Heizungs-Einzelraumregelung einschlich Fensterkontakten, eine Asbestsanierung der Brandschutzklappen, Sanierung der Toiletten im Gesundheitsamt Altbau, Austausch der Sonnenschutzanlagen, Sanierung der Rollschichten im Außenbereich, Sanierung der Rampenheizung Zufahrt Tiefgarage, Umbau der ehem. LZO-Räume sowie eine Fortsetzung des Leuchtenaustausches vorgesehen.

Mit der Sanierung der Fassade im 2. OG des Hauptgebäudes wurde das Gebäudesanierungskonzept am Gymnasium Wildeshausen im Grunde genommen abgeschlossen, was auch dadurch deutlich wird, dass nun folgende Maßnahmen sich auf die Gestaltung der Außenanlagen beziehen. Für 2024 ist ein Betrag von 150.000,00 € in den Ergebnishaushalt aufgenommen worden, der die Innensanierung einzelner Bereiche des Hauptgebäudes abdeckt und angesichts der betroffenen Gewerke nicht investiv abgebildet werden kann. Dies gilt zudem für die noch ausstehende Deckensanierung (innen - mit Beleuchtung - wurde bei der Grundsanierung 2010 ausgelassen) der Sporthalle, die mit einem Betrag von 568.000,00 € für 2024 aufgenommen wurde.

Die Aufwendungen der Fahrausweise für Anspruchsberechtigte steigen kontinuierlich von Jahr zu Jahr an, da sie einer vertraglichen Anpassung auf der Basis der Entwicklung von Preisindizes unterliegen, die jährlich mit prozentualen Steigerungen kalkuliert sind. Entsprechende Preisanpassungen werden auch bei den Aufwendungen im Freistellungsverkehr berücksichtigt. Diese, wie auch die Leistungen der Verkehrsunternehmen im ÖPNV, sind seit Beginn des Jahres 2022 durch extrem hohe Kraftstoffkosten belastet. Für 2024 kommt erschwerend hinzu, dass ein bisheriger Ausgleich der Einnahmeverluste durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie über einen ÖPNV-Rettungsschirm nicht mehr zu erwarten ist, die aktuellen Fahrgastzahlen jedoch noch nicht wieder das Niveau von 2019 erreichen und es insofern zu einem erheblich höheren Ausgleichsaufwand durch die Kommunen kommt. Erschwerend hinzu kommt dabei die ab Herbst 2022 angepasste Mindestlohnregelung, die sich insbesondere im Taxigewerbe und damit im sogenannten Freistellungsverkehr aufwandssteigernd auswirkt.

Gleichzeitig wird durch den Landkreis Oldenburg, nach der Aufnahme des Sekundarbereich II in die kostenfreie Schülerbeförderung zum August 2022, eine Übernahme der Kosten für das Jugend-Freizeit-Ticket für die Schülerinnen und Schüler angeboten, die über die Schülerbeförderungssatzung keinen Anspruch auf ein Schüler-Ticket haben.

An die Musikschule wird jährlich ein Zuschuss gemäß der Vereinbarung zwischen Musikschule und Landkreis gezahlt. Dieser ist an die Tarifierhöhungen des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst gebunden. Durch die Gesellschafterversammlung wurde zusätzlich die Anpassung der Löhne der nicht beim Landkreis Oldenburg beschäftigten Kräfte auf den Weg gebracht, wodurch der Zuschuss eine Anpassung erfahren musste.

### **Teilhaushalt 13**

Die sich aus der obigen Tabelle ergebenden Abweichungen begründen sich weitestgehend wie folgt: Seit dem 01.01.2020 wird neben der bei den Erträgen dargestellten neuen Abrechnungssystematik auch die sachliche Zuständigkeit neu geregelt. So ist für alle Sozialhilfe- und Eingliederungshilfeleistungen für Personen bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres der örtliche Träger (= Landkreis Oldenburg) sachlich zuständig (bzw. bis zum Abschluss des Besuches einer allgemeinbildenden Schule oder Tagesbildungsstätte). Bei allen Personen ab der Vollendung des 18. Lebensjahres (bzw. nach dem Abschluss des Besuches einer allgemeinbildenden Schule oder Tagesbildungsstätte) ist der überörtliche Träger der Sozial- und Eingliederungshilfe (= Land Niedersachsen) sachlich zuständig. Dies wirkt sich auch auf die Darstellung im Haushalt aus (bis einschließlich 2019 galten andere Abgrenzungskriterien zwischen örtlicher und überörtlicher Trägerschaft), indem viele Leistungen verschoben werden mussten zwischen örtlichem und überörtlichem Träger.

Im Bereich der Eingliederungshilfe gibt es aufgrund des Inkrafttretens der 3. Reformstufe des BTHG nun auch im Haushalt des Landkreises Oldenburg eine neue Struktur der Eingliederungshilfe. Daher wurden ab 2020 viele Positionen nicht mehr geplant, viele neue Positionen jedoch erstmalig. Die bisherigen Leistungen mussten also neu aufgeteilt/ verteilt werden. Im Gesamtblick verändern sich die Aufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe, wie in den Vorjahren, aufgrund von veränderten Fallzahlen und Vergütungspauschalen im erhöhten Maße. Bei den Abschlüssen der Vergütungsvereinbarungen werden deutlich höhere Kostensätze als bislang festgestellt, da sich z. B. der Dokumentationsaufwand aufgrund des Landesrahmenvertrags erhöht oder neue Rahmenleistungsvereinbarungen die Abrechnung neuer Positionen zulassen. Auch steigende Kosten für die Einrichtungen (u. a. für das Personal) wirken sich auf die Kostensätze aus. Insbesondere im Zuständigkeitsbereich des örtlichen Trägers wird aus diesen Gründen neben den steigenden Fallzahlen mit höheren Kosten gerechnet. Abschließend sind seit 2022 ambulante Leistungen der Hilfe zur Pflege, die Personen parallel zu den Leistungen der Eingliederungshilfe erhalten können, gesondert auszuweisen. Diese Leistungen entstehen in einem nicht unerheblichen Maße, da hier oftmals kostenintensive Pflegeleistungen notwendig sind.

Der Bereich Krankenhilfe ist schwer zu planen, da Fallzahlen und auch Kosten für Behandlungen nicht verlässlich vorhergesagt werden können. Durch den Ukraine-Krieg sind die Aufwendungen in diesem Bereich gestiegen, da die vertriebenen Ukrainer, die nach dem Rechtskreiswechsel Leistungen nach dem SGB XII erhalten haben, auch Anspruch auf Krankenhilfe im Betreuungsverhältnis haben, da sie nicht anspruchsberechtigt auf eine freiwillige Kranken- und Pflegeversicherung sind. Da nicht absehbar ist, dass der Krieg zeitnah endet, wird von einem annähernd gleichen Niveau in den nächsten Jahren ausgegangen.

Im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung wird mit einem weiteren Anstieg der Aufwendungen gerechnet. Zwar sind die Fallzahlen leicht gesunken, da sich die Zugangsvoraussetzungen zu den Wohngeldleistungen verbessert haben und einige Personen von der Grundsicherung in dieses Leistungssystem gewechselt sind, aber die Erhöhung der Regelbedarfe ab Januar 2024 um mehr als 12 % in Verbindung mit dem seit 2023 geltenden erhöhten Vermögensschonbetrag von 10.000,00 € wird voraussichtlich zu höheren Kosten in den Einzelfällen führen. Der Bund trägt seit 2014 100 % der Nettoaufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Neben den Aufwendungen erhöhen sich daher auch die Erträge (siehe auch Begründung zur Ertragserhöhung).

Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt wird dagegen ab 2022 mit etwa gleichbleibenden Aufwendungen gerechnet, da die Fallzahlen hier leicht abnehmen (teilweise auch Wechsel in die Grundsicherung im Alter oder bei Erwerbsminderung), jedoch die Regelbedarfe auch steigen werden.

Im Bereich der Pflege gibt es Schwankungen der Planansätze, da der Leistungsbedarf aufgrund des demographischen Wandels und der durch das Angehörigenentlastungsgesetz erlassenen Zugangserleichterungen zu diesem Leistungsbereich steigen könnte. Außerdem sind stetig (teilweise stark) steigende Heimkosten festzustellen. Allerdings wurde ein Pflegeunterstützungs- und -entlastungsgesetz erlassen, durch das die Leistungszuschläge der Pflegekasse (§ 43c SGB XI) ab Januar 2024 um 5 - 10 % angehoben werden und durch das auch das Pflegegeld und die Sachleistungsbeträge um 5 % steigen. Durch diese Maßnahmen sowie die Rentenanpassung zum 01.01.2024 werden die Fallzahlen bzw. die Kosten pro Fall sinken. Wie lange dieser voraussichtliche Trend andauert, bleibt aufgrund der steigenden Pflegekosten abzuwarten. Es ist insgesamt eine hohe Dynamik im Bereich der Pflege festzustellen.

Wie bereits bei den Erträgen ausgeführt, wird im Bereich des AsylbLG nach den stark gestiegenen Flüchtlingszahlen aufgrund des Ukraine-Krieges in 2022 mit einer etwas geringeren Anzahl an Asylbewerbenden mit Leistungsansprüchen ab 2023 gerechnet (2021: 347 Leistungsempfänger, 2022: 1.796 Leistungsempfänger, 2023 - 2. Quartal: 747 Leistungsempfänger). Die Zahl der Leistungsempfänger befindet sich aber aufgrund einer neuen Flüchtlingswelle auf einem deutlich höheren Niveau als vor 2021. Es flüchten vermehrt Personen aus verschiedenen Ländern der Welt nach Deutschland und werden auch in den Landkreis Oldenburg verteilt. Daher sind die Aufwendungen seit 2022 entsprechend angestiegen - insbesondere in den Bereichen zentrale Unterbringung von Asylbewerbenden und bei der Leistungsgewährung. Durch den aktiv betriebenen Rechtskreiswechsel der vertriebenen Ukrainer in die Leistungsbereiche des SGB II bzw. des SGB XII wurde und wird

jedoch versucht, die Aufwendungen möglichst gering zu halten. Die mittlerweile überwiegend hier ankommenden Geflüchteten stammen jedoch nicht aus der Ukraine und können daher nicht so schnell den Rechtskreiswechsel vollziehen. Sie haben länger Anspruch auf Leistungen des AsylbLG und für die Betreuung dieser Menschen sind entsprechende Leistungen unerlässlich. Diese sind im Haushalt ab 2022 wieder mit einem stark steigenden Volumen eingeplant worden. Insgesamt ist zu beobachten, welche Entwicklung das weltweite Fluchtgeschehen nimmt und wie sich insgesamt die Lage im Bereich der Versorgung der Vertriebenen und Geflüchteten darstellt.

Zuletzt machen sich hier auch die zum 01.01.2022 mit den kreisangehörigen Kommunen neu abgeschlossenen Heranziehungsvereinbarungen bemerkbar, die zu einem deutlich erhöhten Planansatz führen. In konstruktiven Gesprächen wurde die Kostenerstattung ab 2022 neu verhandelt. Im Ergebnis wurde in Summe eine deutlich erhöhte Kostenerstattung für die Bearbeitung der Leistungen nach dem SGB II, SGB XII, Asyl und dem WoGG vereinbart.

#### **Teilhaushalt 14**

Wie bereits bei den Erträgen ausgeführt, wird sich die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BGM) in den Folgejahren voraussichtlich auf einem konstanten Niveau bewegen. Die Erhöhung der Regelsätze sowie die stetig anwachsenden Mietkosten und Energiepreise führen entsprechend zu einer Erhöhung der Aufwendungen für Transferleistungen einschließlich den Leistungen für Unterkunft und Heizung. Mit Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 im passiven (Leistungssachbearbeitung) bzw. 01.07.2023 im aktiven Bereich (Fallmanagement) wurde die arbeitsmarktpolitische Strategie angepasst. Statt dem Vermittlungsvorrang rückt eine Stärkung der Qualifikation und Weiterbildung sowie die ganzheitliche Betreuung in den Fokus. Das Ziel bleibt nach wie vor die nachhaltige Integration von Arbeits- und Ausbildungsplatzsuchenden in den ersten Arbeits- und Ausbildungsmarkt. Die Zuweisung der finanziellen Mittel für die Eingliederung in Arbeit erfolgt durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) auf Grundlage bzw. Vergleich der Zahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten aus den Vorjahren. Änderungen in der Höhe der Mittelzuweisungen vom BMAS führen im Jahresvergleich entsprechend zu Veränderungen in der Höhe der Ausgaben für die jeweiligen Eingliederungsmaßnahmen. Mit Wirkung ab dem 01.01.2022 wurde zwischen dem Landkreis Oldenburg und den kreisangehörigen Kommunen eine neue Heranziehungsvereinbarung (öffentlich-rechtlicher Vertrag) geschlossen. Die Änderung der Kostenerstattung, insbesondere durch die Anpassung des Personalschlüssels sowie zusätzlich zu erstattenden Overheadkosten, führen zu höheren allgemeinen Personal- und Sachkostenerstattungen. Außerdem sah das Ende November 2022 beschlossene Nachtragshaushaltsgesetz 2022/2023 des Landes Niedersachsen im Bereich der sozialen Sicherung erhebliche Unterstützungsleistungen für die von der Energiekrise betroffenen Personen vor. In einer gemeinsamen Erklärung "Niedersachsen - Gemeinsam durch die Energiekrise" wurde unter Beteiligung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Spitzenverbände vereinbart, dass das Land Niedersachsen regionale Härtefallfonds unterstützen wird, die dazu dienen, konkret drohende Energiesperren von Privatpersonen abzuwenden. Die Härtefallfonds sollen neben den Leistungen der sozialen Sicherungssysteme und

den Maßnahmen des Bundes ergänzend subsidiär dort greifen, wo etwaige Härtefälle verbleiben. Auf den Landkreis Oldenburg entfällt ein Betrag i. H. v. rd. 822.700,00 € als Ertrag. Da die jeweiligen Kommunen den gleichen Betrag als Eigenanteil einzubringen haben, ist als Aufwand der doppelte Betrag (1.645.600,00 €) einzuplanen. Nach aktuellem Kenntnisstand werden diese regionalen Härtefallfonds über das Jahr 2023 hinaus allerdings nicht fortgeführt.

### **Teilhaushalt 15**

Die Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Gewinnung von Fachkräften, der Verbesserung des Personalschlüssels für Kindergartenkinder und der Stärkung von Einrichtungsleitungen (RL Qualität Kitas) wurde für den Zeitraum 01.08.2023 bis 31.07.2025 verlängert. Die Mittel werden durch den Landkreis eingenommen, aber an die Träger weitergeleitet. Die entsprechenden Aufwendungen wurden daher bis 2025 eingestellt. Der Ansatz für 2023 ist geringer, weil dies zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 noch nicht bekannt war, sodass die anteiligen Erträge für 2023 nicht eingeplant waren. Dadurch ergibt sich ein augenscheinlich deutlicher Sprung in 2024.

Die Betriebskostenförderung der Kindertagesstätten für die kreisangehörigen Kommunen wurde deutlich erhöht.

Aufgrund steigender Fallzahlen im Bereich der Tagespflege sowie der satzungsbedingten steigenden Vergütung der Tagespflegepersonen ist hier mit 1,0 Mio. € Mehraufwendungen zu rechnen.

Im Bereich der Hilfen zu Erziehung in Form von Heimerziehung ist ein Sprung von 5,9 Mio. € auf 5,5 Mio. € zu verzeichnen. Die zunächst einkalkulierten Preissteigerungen haben sich bisher nicht im erwarteten Umfang realisiert und die Fallzahlen lassen hier eine Korrektur nach unten zu. Auch die Fallzahlen im Rahmen der Sozialpädagogischen Familienhilfe sind fallend, sodass der Ansatz hier ebenfalls um 300.000,00 € nach unten kalkuliert wird. Gegenteilige Entwicklungen finden sich im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe, wo der Ansatz um 800.000,00 € nach oben gesetzt werden musste, da hier sehr hohe Fallzahlen vorliegen.

Im Jahr 2023 ist die Anzahl der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (UMA), die dem Landkreis zugewiesen wurden, wieder deutlich gestiegen. Der Trend zeichnet weitere Zuweisungen auch im nächsten Jahr ab, sodass die Aufwendungen hier wieder deutlich höher einzuplanen sind.

### **Teilhaushalt 16**

Wie bereits bei den Erträgen ausgeführt, hat der Landkreis Oldenburg Entschädigungen nach dem Infektionsschutzgesetz (IfSG) zu leisten, die aufgrund von Verdienstaussfällen bei angeordneter Quarantäne bzw. bei Schul- oder KITA-Schließungen auszugleichen sind. Im Jahr 2024 ist dabei noch mit rückwirkenden Antragstellungen zu rechnen, die bis zu zwei Jahre nach einer Quarantäne erfolgen können. Aufgrund des (noch) nicht absehbaren Endes der Corona-Pandemie wird für das Jahr 2023 ebenfalls weiterhin mit einer erheblichen Zahl an entsprechend zu bearbeitenden Anträgen gerechnet. Die Aufwendungen werden vollständig vom Land Niedersachsen erstattet.

## **Teilhaushalt 17**

Bereits im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung für den Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2022 wurden im Teilhaushalt 17 die voraussichtlich laufenden Kosten für die Umstellung der IT der Kreisverwaltung auf Cloud-Arbeitsplätze bei der KDO Oldenburg eingeplant. Aufgrund der u. a. stetig steigenden Anforderungen an die IT-Sicherheit und der fortschreitenden Digitalisierung muss eine Umstellung auf Cloud-Arbeitsplätze in Betracht gezogen werden. Die erforderlichen hausinternen Abstimmungen und Planungen des Gesamtprojektes sind angelaufen. Eine endgültige Entscheidung dazu wurde bisher nicht getroffen.

## **Teilhaushalt 18**

Im Bereich des Rettungsdienstes sind wie in den Vorjahren sich stetig ändernde Einsatzzahlen, allgemeine Kostenveränderungen und tarifliche Anpassungen enthalten. Für 2024 sind durch Tarifsteigerungen bei den Beauftragten und auch Erhöhung der Notarzthonorare deutlich höhere Aufwendungen geplant. Voraussichtlich wird es spätestens im Jahr 2026 nur noch zwei Notarzt-Standorte geben (nach derzeitigen Stand), demzufolge werden sich die Aufwendungen dementsprechend verringern.

## **10. Kennzahlen**

Mit Runderlass vom 13.12.2017, der den bisherigen Runderlass vom 08.02.2011 ersetzt, hat das Nds. Ministerium für Inneres und Sport den Kommunen einheitliche Datenangaben zur Übersicht über Daten der kommunalen Haushaltswirtschaft und daraus zu entwickelnde Kennzahlen vorgegeben. Die Kennzahlen sollen dabei als zusätzliche Informations- und Beurteilungsgrundlage dienen. Darüber hinaus wurden seitens des Landkreises Oldenburg noch weitere Kennzahlen aus den bisherigen Jahresabschlüssen ausgewählt und die Zahlenreihen erweitert, um die Entwicklung und Veränderung verfolgen zu können.

Mit der Gesetzesänderung der GemHKVO zur KomHKVO wurde auch die Vorschrift zu den Kennzahlen im Vorbericht geändert. Ab dem Haushaltsplan 2018 ist es daher keine Pflicht mehr, Kennzahlen im Vorbericht auszuweisen. Aufgrund der positiven Rückmeldungen aus der Mitte des Kreistages hat sich die Kreisverwaltung dazu entschieden, auch zukünftig auf freiwilliger Basis Kennzahlen in den Haushaltsplänen aufzuführen.

Hinsichtlich der Interpretation der Kennzahlen ist darauf hinzuweisen, dass Vergleiche mit anderen Kommunen auf Grund der Unterschiede (z. B. Ausübung von Wahlrechten bei der Vermögensbewertung, Einwohnerzahl, Aufgabenstruktur) nur eingeschränkt möglich sind.

Die Jahre 2015 bis 2021 sind den geprüften Jahresabschlüssen entnommen, während die Daten aus dem Jahr 2022 nur vorläufig sind. Die Daten der Jahre 2023 und 2024 basieren auf den Planwerten.

## 10.1. Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

### Personalintensität (RdErl. d. MI v. 13.12.2017 - 33.1-10300/3 -)

$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

2015	2016	2017	2018	2019
15,79%	14,93%	16,18%	16,67%	17,32%
2020	2021	2022	2023	2024
17,67%	17,11%	16,22%	17,55%	17,43%

Die Personalintensität gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

### Abschreibungsintensität (RdErl. d. MI v. 13.12.2017- 33.1-10300/3 -)

$\frac{\text{Abschr. auf Sachverm. u. imm. Verm.} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

2015	2016	2017	2018	2019
3,91%	3,59%	3,70%	3,85%	3,77%
2020	2021	2022	2023	2024
3,89%	3,30%	3,35%	3,77%	3,87%

Die Abschreibungsintensität gibt den Teil der bilanziellen Abschreibungen auf das Sachvermögen und die immateriellen Vermögensgegenstände an den gesamten Aufwendungen an.

### Transferaufwandsquote

$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

2015	2016	2017	2018	2019
58,59%	58,88%	57,50%	56,31%	55,90%
2020	2021	2022	2023	2024
54,95%	53,72%	52,87%	53,40%	54,07%

Die Transferaufwandsquote gibt an, welchen Anteil Transferleistungen sowie Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

## 10.2. Kennzahlen zu Vermögen und Investition

### Reinvestitionsquote (RdErl. MI v. 13.12.2017 - 33.1-10300/3 -)

$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Jahresabschr. auf Sachverm. u. immat. Verm.}}$

2015	2016	2017	2018	2019
153,90%	186,62%	178,11%	181,87%	187,12%
2020	2021	2022	2023	2024
277,57%	252,86%	330,28%	323,49%	348,66%

Die Reinvestitionsquote gibt an, inwieweit die Investitionen im Haushaltsjahr ausreichen, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.



### 10.3. Kennzahlen zur Verschuldung und Finanzierung

#### Verschuldung pro Einwohner

Schulden aus Investitionskrediten  
Einwohner

2015	2016	2017	2018	2019
169,42 €	160,19 €	147,76 €	137,80 €	126,69 €
2020	2021	2022	2023	2024
115,91 €	103,64 €	91,12 €	149,55 €	302,30 €

#### Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

Ein-./Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit  
x 100  
Nettoinvestitionen

2015	2016	2017	2018	2019
176,43%	96,49%	185,86%	145,70%	115,04%
2020	2021	2022	2023	2024
145,68%	99,52%	111,79%	51,23%	-32,97%

Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit die Kommune nicht bzw. nur zum Teil bezuschusste Investitionen aus eigener Kraft finanzieren kann.

#### Tilgungskraft

Ein-./Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit  
Auszahlungen für die Tilgung v. Krediten

2015	2016	2017	2018	2019
15,29	9,16	18,11	16,03	11,33
2020	2021	2022	2023	2024
21,83	11,16	19,30	10,68	-5,45

Die Tilgungskraft gibt an, um das Wievielfache die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten übersteigen und zeigt damit, inwieweit eine Kommune in der Lage ist, aus den selbst erwirtschafteten Mitteln die planmäßige Tilgung zu leisten.

## 11. Zusammenfassung und Ausblick

Einleitend werden hier zunächst die Ergebnisse zusammengefasst, die unter Berücksichtigung der zum jetzigen Zeitpunkt bekannten und belastbaren Daten ermittelt wurden. Bei den Anmerkungen hierzu handelt es sich um das Aufzeigen von üblichen Risiken, die sich bei Sachverhalten ergeben, denen mehrjährige Betrachtungszeiträume zu Grunde liegen und deren Rahmendaten variabel sind.

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 16.669.358,00 € ab. Dieser Fehlbetrag kann durch den in der Überschussrücklage (§ 123 Abs. 1 S. 1 NKomVG) vorhandenen Betrag gedeckt werden. Hierdurch gilt über § 110 Abs. 5 S. 1 Nr. 1 NKomVG die Verpflichtung aus § 110 Abs. 4 S. 1 und 2 NKomVG als erfüllt.

Auch in den Folgejahren bis 2027 ergeben sich Fehlbeträge. Im Einzelnen sind folgende Ergebnisse beschlossen bzw. geplant, wenn es bei dem bisherigen Kreisumlagehebesatz von 37,5 % bleibt. Eine Fehlbetragsentwicklung kann durch die Kreisverwaltung nicht dauerhaft vorgeschlagen werden.

2019	Überschuss	14.545.990,42 € (Jahresabschlussbetrag - ordentlich u. außerordentlich)
2020	Überschuss	19.009.028,95 € (Jahresabschlussbetrag - ordentlich u. außerordentlich)
2021	Überschuss	9.743.488,47 € (vorläufiger Jahresabschluss)
2022	Überschuss	14.914.274,55 € (vorläufiger Jahresabschluss)
2023	Überschuss	1.673.608,05 € (geplantes Ergebnis)
2024	Fehlbetrag	16.669.358,00 € (geplantes Ergebnis)
2025	Fehlbetrag	23.956.785,00 € (geplantes Ergebnis)
2026	Fehlbetrag	20.133.838,00 € (geplantes Ergebnis)
2027	Fehlbetrag	18.283.825,00 € (geplantes Ergebnis)

Die vorstehenden Ergebnisse der vergangenen Jahre werden im Folgenden kurz in groben Zügen erläutert.

Im Jahr 2019 verbleiben die Überschüsse auf einem beachtlichen Niveau. Dabei wurden die Ergebnisse positiv beeinflusst von weiterhin steigenden Steuereinnahmen, stabiler Arbeitsmarktlage und verschiedenen Einmaleffekten bei Erstattungen im Bereich der Sozialen Sicherung. Ergebnismindernd und somit ursächlich für den etwas verringerten Überschuss waren die restriktivere Beurteilung von Schulbaumaßnahmen in Bezug auf eine konsumtive oder investive Zuordnung, Aufgabenzuwächse im Jugendamt und höhere Personalaufwendungen durch die Umstrukturierung des Amtes für Arbeit und Soziale Sicherung, neue Stellen durch Aufgabenmehrungen und Tarifsteigerungen.

Das Jahresergebnis 2020 ist besonders positiv und sticht daher sichtlich heraus. Die Gründe hierfür waren jedoch genau zu betrachten und zu bewerten, da sie auf besondere Umstände (Gebäudemanagement, Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) oder Einmaleffekte (Erstattung der Kosten der Unterkunft und Heizung, Dividende vom EWE-Verband,

Personalaufwendungen) zurückzuführen sind und es ihnen dadurch an Kontinuität für die Folgejahre fehlt. Ebenfalls muss noch darauf hingewiesen werden, dass die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage auf Grundlage der Steuerdaten des Jahres 2019 berechnet wurden und daher die sehr besondere Corona-Situation für die einzustellenden Werte des Landkreises noch keine Rolle spielten.

Eigentlich musste erwartet werden, dass sich die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf Ebene des Landkreises ab dem Haushaltsjahr 2021 merklich negativ auswirken. Dies hat sich jedoch nicht bestätigt. Es ist festzustellen, dass die von Bund und Land durchgeführten Hilfsmaßnahmen zur Stützung der Kommunalfinanzen gewirkt haben. Zu nennen ist hier das Sonderprogramm "Corona-Folgen bekämpfen, Wohlstand sichern, Zukunftsfähigkeit stärken", auf dessen Basis die Gewerbesteuerausfälle 2020 der niedersächsischen Kommunen mit bis zu 814 Mio. € von Bund und Land je hälftig getragen wurden. Zusätzlich hat das Land Niedersachsen beschlossen, die negative Steuerverbundabrechnung 2020 von 598 Mio. € (die eigentlich 2021 abzubilden gewesen wäre) mit 300 Mio. € direkt aus dem Landeshaushalt 2020 zu finanzieren. Die übrigen 298 Mio. € wurden gestundet.

Der zunächst im Haushaltsplan 2021 noch eingeplante Überschuss wurde über den 1. Nachtragshaushaltsplan verringert. Grund dafür war insbesondere der zum Datum 31.12.2020 durchgeführte "Kassensturz", um die Entlastung der kreisangehörigen Kommunen zu ermitteln. Dabei wurde ein Betrag i. H. v. rd. 5,35 Mio. € errechnet. Der Betrag wurde ausgeschüttet und dadurch hat sich das bisherige Planergebnis auf 4.828.777,00 € verschlechtert. Mit 9.743.488,47 € weist das vorläufige Rechnungsergebnis 2021 jetzt gegenüber der Planung einen besseren Überschuss aus, der auf eine Vielzahl von Sachverhalten, insbesondere bei den Liegenschaften, der sozialen Sicherung und den geringeren Personalaufwendungen, zurückzuführen ist.

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 war es ausgesprochen schwierig, Prognosen abzugeben, wie das Rechnungsergebnis ausfallen könnte. Insbesondere die diversen Aufgabenzuwächse in unterschiedlichen Bereichen der Kreisverwaltung im Zusammenhang mit den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine sorgten für einen erheblich höheren Aufwand, dessen Höhe genauso wie dessen mögliche Erstattung (Höhe und Zeitpunkt) völlig unklar war. Daneben spielten auch unvorhergesehene Preissteigerungen durch die bekannten Parameter (Energie, Material, Lieferketten) eine nicht unerhebliche Rolle. Im Jahresverlauf ergaben sich dann aber auch Verbesserungen durch zusätzliche Hilfspakete von Bund und Land. Darüber hinaus zeichnete sich ab, dass die bereits im Vorjahr registrierten Schwierigkeiten bei der Besetzung von Stellen noch zunehmen. Eine erhebliche Verbesserung ergab sich noch durch das Ende November 2022 beschlossene Nachtragshaushaltsgesetz 2022/2023 des Landes Niedersachsen bei der Neufestsetzung der Schlüsselzuweisungen. Zu berücksichtigen war hierzu jedoch, dass diese Mehreinnahmen zu einem nicht unerheblichen Teil als Deckung über- und außerplanmäßiger Ausgaben verwendet werden mussten und sich außerdem einige Abschlagsbeträge im Bereich der sozialen Sicherung als wesentlich zu hoch erwiesen und deshalb im Folgejahr verrechnet werden mussten.

Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Haushaltsplans 2024 konnte für das Rechnungsergebnis 2023 immer noch keine Tendenz belastbar aufgezeigt werden. Es gibt einige Sachverhalte wie z. B. den Härtefallfonds, der wahrscheinlich nicht oder nur geringfügig in Anspruch genommen werden wird und andererseits den Asylbereich, wo immer noch unklar ist, wie sich Zahlen und mithin der Aufwand weiter entwickeln wird. Die Kreisverwaltung wird, auch weil nachgelagert das Erfordernis von Kreditaufnahmen im Raum steht, eine engmaschige Überprüfung durchführen. Sobald sich belastbare Daten ergeben, werden Informationen in geeigneter Weise nachgesteuert. Die weitere Entwicklung ist deshalb wegen der weiterhin unklaren Gesamtsituation genau zu beobachten und nach bestem Wissen zu bewerten.

Nachdem vorstehend die Ergebnisse der vergangenen Jahre in Form eines allgemeinen Überblicks dargestellt wurden, werden im Folgenden Sachverhalte bzw. Bereiche aufgezeigt, die die Ergebnisse sowohl in der Vergangenheit als auch absehbar in der Zukunft maßgeblich beeinflussen können.

Der Festsetzung der Höhe des Kreisumlagehebesatzes kommt in Zukunft eine noch größere Bedeutung zu. Dabei gilt es, die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises zu erhalten, da diese maßgeblich von der Kreisumlage abhängt. Nach einer einmaligen Senkung des Kreisumlagehebesatzes auf 35 % in der Nachtragshaushaltssatzung 2023 wird ab 2024 wieder mit 37,5 % geplant.

Der Bereich der Sozialen Sicherung ist aufgrund des finanziellen Volumens sowie der sich häufig verändernden Rahmenbedingungen in puncto Zuständigkeitsregelungen, Inanspruchnahmen und Abrechnungsmodalitäten kontinuierlich zu betrachten, weil die sich hier zwangsläufig ergebenden Zuschussbedarfe wegen ihrer Höhe besondere Relevanz haben.

Im Teilhaushalt 13 "Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung" wirken sich besonders die Bereiche für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie für Leistungen der Eingliederungshilfe auf den Ergebnishaushalt aus.

Im Bereich Asyl wurde die sich ca. ab 2018 abzeichnende kontinuierliche Senkung der Asylbewerberzahlen seit 2022 aufgrund der Flüchtlingswelle, insbesondere ausgelöst durch den Krieg in der Ukraine aber auch durch das steigende Fluchtgeschehen auf der ganzen Welt, wieder durchbrochen. Die Bruttoausgaben sind - vor allem für die erneut notwendige Schaffung von zentralen Not-Unterkünften - im erheblichen Maße gestiegen (alleine die Bruttoausgaben für die zentrale Unterbringung sind von 203.803,78 € in 2021 auf 2.372.786,72 € in 2022 gestiegen). In 2023 wird sich dieser Trend noch verstärken, da die Flüchtlingssituation weiterhin krisenhaft ist und sich eher verschärft. Die Erstattungsleistungen des Landes erfolgen zeitversetzt und sind nach den derzeit bekannten Kriterien nicht mehr auskömmlich. Eine Prognose der weiteren Jahre ist aufgrund unvorhersehbarer Ereignisse (Kriege, Umweltkatastrophen, etc.) sowohl hinsichtlich der Bruttoausgaben als auch hinsichtlich der Erstattungsleistungen nur schwer möglich. Derzeit wird eher mit einem leicht steigenden bzw. gleichbleibenden Niveau gerechnet. In diesem Bereich müssen in jedem Fall die Entwicklung genau beobachtet und alle vertretbaren Maßnahmen geprüft und

gegebenenfalls umgesetzt werden, um die Nettobelastung zu reduzieren. Es herrscht eine konstruktive Zusammenarbeit zwischen dem Jobcenter, der SGB XII-Leistungssachbearbeitung, der Ausländerbehörde und dem Team Asyl, um mögliche Rechtskreiswechsel schnell umsetzen zu können und somit andere Refinanzierungsmöglichkeiten zu nutzen. Bei der täglichen Bewältigung der Herausforderungen wird so auch immer ein genauer Blick auf finanzielle Auswirkungen der Maßnahmen gelegt.

Ab dem Jahr 2020 werden die Ergebnisse des Teilhaushaltes 13 "Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung" in besonderem Umfang auch durch eine mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) einhergehenden neuen Abrechnungssystematik in der Eingliederungs- und Sozialhilfe bestimmt. Im Zuge der Umstellung wurden die Zuständigkeiten zwischen örtlichem und überörtlichem Träger neu aufgeteilt und es wurden entstehende Mehraufwendungen durch die Gewährung von Sondererstattungen in den Jahren 2020 und 2021 teilweise aufgefangen. Weiter werden Personal- und Sachkosten in der Eingliederungshilfe seitens des Landes Niedersachsen als überörtlichem Träger an den Landkreis Oldenburg als örtlichem Träger in Form einer Pauschale erstattet, die im Jahr 2020 einmalig höher und ab 2021 in geringerer Höhe gleichbleibend jährlich gezahlt wird. Diese Erstattungsleistung für die Aufgabenwahrnehmung für das Land Niedersachsen gab es hier beim Landkreis Oldenburg so in der Form bislang nicht und sollte daher bzgl. der Auskömmlichkeit und Angemessenheit im Jahr 2023 auf Basis der tatsächlichen Verhältnisse bei den örtlichen Trägern der Eingliederungs- und Sozialhilfe im Jahr 2022 überprüft werden. Zum Zeitpunkt dieser Berichtserstellung wurde das Ergebnis jedoch noch nicht bekannt gegeben. Sollte bei dieser Evaluation herauskommen, dass der Betrag nicht angemessen war, muss der Differenzbetrag entweder vom Land nachgezahlt oder vom örtlichen Träger zurückgezahlt werden.

Insgesamt ist im Bereich Eingliederungshilfe festzustellen, dass die Ausgaben stetig steigen und auch die beim Landkreis Oldenburg verbleibenden Anteile dadurch laufend erhöht werden. Es sind weitere Erfahrungswerte des noch relativ neuen Abrechnungssystems abzuwarten, wobei eine stetige und genaue Beobachtung der Auswirkungen für den Landkreis Oldenburg erfolgt.

Im Teilhaushalt 14 "Kommunales Jobcenter" werden die Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II mit Ausnahme der Leistungen für Unterkunft und Heizung, der Eingliederungsleistungen als originäre Aufgabe, der Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 28 SGB II sowie der Verwaltungskosten vollständig vom Bund erstattet. Für die Kosten im Bereich der Leistungen für Unterkunft und Heizung liegt die Bundesbeteiligung seit dem Jahr 2022 bei 61,6 % der Nettoaufwendungen. Durch Einführung eines neuen § 6 Nds. AG SGB II besteht für die Jahre 2022 und 2023 ein Rechtsanspruch der kommunalen Träger auf einen Kostenausgleich für die zusätzlichen Aufwendungen bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II im Zusammenhang mit der Fluchtbewegung aus der Ukraine. Es ist davon auszugehen bzw. zu erwarten, dass diese 100-prozentige Erstattung auch für die Folgejahre fortbestehen bleibt. Für die Zweckausgaben an Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 28 SGB II werden durch das Land lediglich die zugewiesenen Bundesmittel weitergeleitet, der kommunale Eigenanteil beläuft sich dabei

auf rd. 163.000,00 €. Die Beteiligung des Bundes an den Verwaltungskosten beläuft sich jährlich auf 84,8 %.

Das Ende November 2022 beschlossene Nachtragshaushaltsgesetz 2022/2023 des Landes Niedersachsen sah im Bereich der sozialen Sicherung erhebliche Unterstützungsleistungen für die von der Energiekrise betroffenen Personen vor. In einer gemeinsamen Erklärung "Niedersachsen - Gemeinsam durch die Energiekrise" wurde unter Beteiligung der Arbeitsgemeinschaft der Kommunalen Spitzenverbände vereinbart, dass das Land Niedersachsen regionale Härtefallfonds unterstützen wird, die dazu dienen, konkret drohende Energiesperren von Privatpersonen abzuwenden. Die Härtefallfonds sollen neben den Leistungen der sozialen Sicherungssysteme und den Maßnahmen des Bundes ergänzend subsidiär dort greifen, wo etwaige Härtefälle verbleiben. Auf den Landkreis Oldenburg entfällt ein Betrag i. H. v. rd. 822.700,00 € als Ertrag. Da die jeweiligen Kommunen den gleichen Betrag als Eigenanteil einzubringen haben, ist als Aufwand der doppelte Betrag (1.645.600,00 €) einzuplanen. Nach aktuellem Kenntnisstand werden diese regionalen Härtefallfonds über das Jahr 2023 hinaus allerdings nicht fortgeführt. In diesem Kontext ist aber auch anzumerken, dass der Härtefallfonds in 2023 noch nicht in Anspruch genommen werden musste.

Im Teilhaushalt 15 "Jugendamt" wird ein erhöhter Zuschussbedarf von rd. 8.366.000,00 € ausgewiesen. Die Steigerung ist insbesondere auf den Bereich Betriebskostenerstattung der Kindertagesstätten zurückzuführen, hier kommt es zu einer Erhöhung i. H. v. rd. 7,54 Mio. €. Durch die deutliche Erhöhung sollen die kreisangehörigen Kommunen in diesem Bereich entlastet werden.

Aufgrund der geplanten Endergebnisse ist es mehr denn je von großer Wichtigkeit, nicht nur auf die leider höchstens indirekt zu beeinflussenden Positionen (Finanzausgleichsleistungen und Kreisumlage) zu schauen, sondern bei allen Haushaltsansätzen zu versuchen, unter Einhaltung der gesetzten Ziele, durch wirtschaftliches Handeln verbesserte Rechnungsergebnisse zu erreichen. Dies ist auch deshalb erforderlich, weil die Differenz aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen den Grundstock für die Finanzierung der Investitionen und Tilgungsleistungen liefert. Fehlbeträge bei den Finanzierungsmitteln können nur durch langfristige Darlehen oder Liquiditätskredite aufgefangen werden.

Der Finanzhaushalt weist im Planungsjahr 2024 bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit einen Fehlbetrag i. H. v. 6.744.039,00 € und bei den Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten einen Fehlbetrag i. H. v. 20.455.600,00 € aus.

Ohne Berücksichtigung der Finanzierungstätigkeit ergibt sich insgesamt (laufende Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit) für das Jahr 2024 zunächst ein Fehlbetrag an Finanzmitteln i. H. v. voraussichtlich 27.199.639,00 €.

Bis zum Haushaltsjahr 2022 konnten Fehlbeträge an Finanzmitteln in dem zu beplanenden Jahr durch auf dem laufenden Konto noch frei verfügbare Finanzmittel ausgeglichen werden. Um dies belegen zu können, wurden beim Landkreis Oldenburg seit mehreren Jahren umfangreiche Recherchen hinsichtlich der tatsächlich zur Verfügung stehenden Mittel angestellt. Nach den aktuellen

Erkenntnissen der Haushaltsbewirtschaftung für das Haushaltsjahr 2023 steht hier jedoch kein Betrag mehr zur Verfügung. Somit ist der vorgenannte Fehlbetrag komplett zu finanzieren. Dabei ist jedoch erstmalig zwischen Liquiditätskrediten und Investitionskrediten zu differenzieren. Dem Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (6.744.039,00 €) ist zunächst noch der Betrag für Tilgungsleistungen (1.236.400,00 €) hinzuzurechnen und anschließend um die geplante Rücklagenentnahme (4.095.000,00 €) zu reduzieren. Im Endergebnis sind daher die verbleibenden 3.885.439,00 € durch Liquiditätskredite auszugleichen. Es soll aber selbstverständlich versucht werden, diesen Betrag durch wirtschaftliches Handeln unter Beibehaltung der Ziele zu minimieren.

Der Fehlbetrag bei der Investitionstätigkeit i. H. v. 20.455.600,00 € ist komplett durch die Aufnahme von Investitionskrediten zu finanzieren.

In den Folgejahren ergeben sich planerisch folgende Veränderungen der Zahlungsmittelbestände:

- 2025 14.962.483,00 € (Fehlbetrag - Ausgleich durch Entnahme aus Gebührenausgleichsrücklage i. H. v. 2.400.000,00 € und Liquiditätskredite i. H. v. 12.562.483,00 € sowie beinhaltet Kreditaufnahmen für Investitionen i. H. v. 25.601.100,00 € incl. einer Umschuldung i. H. v. 2.974.800,00 €)
- 2026 9.700.637,00 € (Fehlbetrag - Ausgleich durch Entnahme aus Gebührenausgleichsrücklage i. H. v. 2.400.000,00 € und Liquiditätskredite i. H. v. 7.300.637,00 € sowie beinhaltet Kreditaufnahmen für Investitionen i. H. v. 17.245.200,00 € incl. einer Umschuldung i. H. v. 403.000,00 €)
- 2027 7.361.540,00 € (Fehlbetrag - Ausgleich durch Entnahme aus Gebührenausgleichsrücklage i. H. v. 2.400.000,00 € und Liquiditätskredite i. H. v. 4.961.540,00 € sowie beinhaltet Kreditaufnahmen für Investitionen i. H. v. 14.243.200,00 €)

Wie die langjährige Praxis gezeigt hat, müssen im Bereich der Investitionen zur nächsten Haushaltsplanung, für das dann aktuelle Jahr, immer wieder Nachsteuerungen vorgenommen werden, wodurch sich die ausgewiesenen Abschlüsse erfahrungsgemäß noch negativ verändern. Diese Annahme wird auch dadurch gestützt, dass in den Finanzplanungszeitraum noch umfangreiche Sanierungskonzepte an Schulliegenschaften und im Straßen- und Radwegebau sowie die Umsetzung des Breitbandausbaus fallen.

Außerdem wurde in der Sitzung des Kreistages am 26.06.2018 (TOP 13) beschlossen, dass der Landkreis Oldenburg im Rahmen seiner Ausgleichsfunktion, zwar in der Wahlperiode 2016 – 2021, einzelfallbezogen über die Gewährung von Zuwendungen für besondere, gemeindeübergreifende Vorhaben der kreisangehörigen Kommunen entscheiden und nachfolgend die hierfür erforderlichen Mittel bereitstellen wird. Dieser eingeschlagene Weg weckt Erwartungen, denen wahrscheinlich auch in Zukunft Rechnung getragen werden muss. Dazu bzw. darüber hinaus wurden von den Fraktionen des Kreistages Themen benannt, die teilweise schon eingeplant sind bzw. kurzfristig konkret behandelt werden sollen. Zu nennen sind hier z. B. Maßnahmen zu Klimaschutz, Klimafolgenanpassungen, Energieversorgung, Katastrophenschutz/ Brandschutz/ Rettungsdienst, Natur- und Umweltmaßnahmen sowie Radwegeverbreiterungen und Radwegeausbau.

Unter Berücksichtigung der Gesamtsituation, insbesondere aber mit Blick auf den exorbitant ansteigenden Kreditbedarf, ist deshalb immer intensiver darauf zu achten, sowohl, wie bereits ausgeführt, bei allen zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, unter Einhaltung der gesetzten Ziele, durch wirtschaftliches Handeln verbesserte Rechnungsergebnisse zu erreichen, als auch bei der Investitionstätigkeit alle Einsparpotentiale zu nutzen und nochmals kritisch auf die Rahmenbedingungen für die Umsetzung von schon eingeplanten Maßnahmen zu schauen. Darüber hinaus ist auch die Einnahmeseite weiterhin im Blick zu behalten. Hierbei sind insbesondere Möglichkeiten von Kofinanzierungen durch Zuschüsse und Förderungen von Land / Bund / EU zu prüfen und möglichst durch Anträge zu sichern.

Die dann gegebenenfalls durch verbesserte Jahresergebnisse generierten Finanzmittel sind zwingend zur Reduzierung der eingeplanten Kreditaufnahmen zu verwenden. Es wird eine der wichtigsten Aufgaben sein, Lösungen zu erarbeiten, wie die sich abzeichnende Verschuldungssituation eingedämmt werden kann. Gegebenenfalls müssen bereits beschlossene Maßnahmen überdacht und neu bewertet werden.

Anerkanntermaßen haben auch die kreisangehörigen Kommunen in den zurückliegenden, aber insbesondere in den kommenden Jahren nicht unerhebliche Finanzbedarfe. Es wird auch deshalb erforderlich sein, alle Interessen, genauso wie den Landkreis Oldenburg, in den Blick zu nehmen und mit Augenmaß zu gewichten. Berücksichtigt werden müssen allerdings auch die seit Jahren deutlich verbesserten Abschlüsse der kreisangehörigen Kommunen. Ungeachtet dessen, mit Blick auf die Gegenwart, wurde ein Beschluss gefasst, mit dem die geplanten Betriebskostenzuschüsse für die Kindertagesstätten ab 2022 durch die nachhaltige Veränderung eines Parameters verdoppelt wurden. Da dieser Bereich wegen eines kontinuierlich steigenden Defizits seit einiger Zeit von den kreisangehörigen Kommunen thematisiert wurde, hat sich die Kreisverwaltung eingehend mit Möglichkeiten der Entlastung beschäftigt und mit diesem Haushalt eine Erhöhung der Erstattungsleistungen um 7,54 Mio. € eingestellt, um damit das geltend gemachte Defizit aus 2021 zu 50 % zu erstatten. Ein zu dieser Thematik eingerichteter Arbeitskreis soll nach Möglichkeit zeitnah die genaue Ausgestaltung der Erstattung konzipieren.

Ein weiterer Bereich der aktuell zwischen dem Landkreis und den kreisangehörigen Kommunen intensiv besprochen wird, ist der Umgang mit der Kreisschulbaukasse, die aktuell noch wegen einer einvernehmlichen Vereinbarung aus 2009 auf 0,00 € ruhend gestellt wurde. Durch einen Prüfbericht des Landesrechnungshofes, der dieses Vorgehen als rechtswidrig ansieht, ist die Angelegenheit wieder aufgegriffen worden. Ein "weiter so" wird es aufgrund des Prüfberichtes nicht mehr geben. Auch mit diesem Sachverhalt beschäftigt sich aktuell eine Arbeitsgruppe. Sobald erste belastbare Ergebnisse vorliegen, werden diese in geeigneter Form weitergegeben.

Um den Aufgaben und Anforderungen sowohl in der Gegenwart als auch in der Zukunft wie bisher gerecht werden zu können, ist ein optimales zielorientiertes Zusammenwirken aller an der Gestaltung und Umsetzung beteiligten Akteure von großer Wichtigkeit. Nur gemeinsam werden die finanziellen



und gesellschaftlichen Herausforderungen bewältigt werden können. Ohne Frage ist eine weitere unabdingbare Voraussetzung hierfür jedoch auch, wie bereits mehrfach erwähnt, dass sich die gesamte Konjunktur schnell und dauerhaft erholt. Eine stabile Arbeitsmarktlage und gute Steuereinnahmen auf allen Ebenen sind nach wie vor Grundvoraussetzung, um die Handlungsfähigkeit zu erhalten.

Da sich die weitere Entwicklung mehrerer maßgeblicher Faktoren aktuell jedoch nicht belastbar bzw. teilweise gar nicht abschätzen lässt, ist es erforderlich, die einzelnen Parameter genau zu beobachten und zu bewerten, um dann bei Bedarf über einen Nachtragshaushaltsplan in 2024 nachzusteuern.

Wildeshausen, 19.12.2023

Dr. Christian Pundt  
Landrat

**Rahmenvorgaben**  
Teil D

# Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt

## 1. Budgetregeln und Haushaltsvermerke

### 1.1 Budgetbildung

Der Haushaltsplan besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt, die gem. § 4 KomHKVO jeweils in Teilhaushalte (TH) gegliedert werden. In Anlehnung an die Ämterstruktur setzt sich der Haushalt des Landkreises Oldenburg aus 19 Teilhaushalten zusammen. Auf der Ebene der Teilhaushalte werden grundsätzlich gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO Budgets gebildet. Davon ausgenommen sind:

1. Teilhaushalt\_01: Jedes einzelne Produkt stellt ein Budget dar.
2. Teilhaushalt\_06: wird in drei Budgets mit den dazugehörigen Produkten gegliedert:
  - Allgemeine Schulverwaltung
  - Facility Management
  - Allgemeiner Schulbetrieb
3. Teilhaushalt\_13: wird in vier Budgets mit den dazugehörigen Produkten gegliedert:
  - Soziale Hilfen nach SGB XII
  - Asyl
  - Eingliederungshilfe nach SGB IX
  - Sonstige Soziale Hilfen
4. Teilhaushalt\_99: Jedes einzelne Produkt stellt ein Budget dar.
5. Kostenrechnende und besondere Einrichtungen stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Darstellung der Teilhaushalte als Budgetebene, die ggf. in mehrere Budgetbereiche aufgeteilt sind, mit den kostenrechnenden und besonderen Einrichtungen:

Teilhaushalte		Kostenrechnende oder besondere Einrichtungen
TH_01	Landrat <i>Budget pro Produkt</i>	
TH_02	Rechtsamt	
TH_03	Bauordnungsamt	
TH_04	Amt für Naturschutz und Landschaftspflege	Fördermittelmanagement (111007)
TH_05	Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft	Abfallwirtschaft (537101) Kreisstraßen (542001)
TH_06	Schulamt, Hochbau - Allgemeine Schulverwaltung - Facility Management - Allgemeiner Schulbetrieb	Musikschule (263001) Schulsozialarbeit (351710) Baumaßnahmen pro Liegenschaft Schulbetrieb - Eigenverantwortung pro Schule Schul-IT
TH_07	Hauptamt	
TH_08	Personal- und Kulturamt	Sonderfonds Personal Betriebliche Kinderbetreuung (111044) Personalkosten Anwärter/Auszubildende (111042)
TH_09	Kämmerei / Kreiskasse	
TH_10	Ordnungsamt	
TH_11	Straßenverkehrsamt	
TH_12	Veterinäramt	Fleisch-/ Geflügelfleischhygiene (414011)
TH_13	Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Soziale Hilfen nach SGB XII - Asyl - Eingliederungshilfe nach SGB IX - Sonstige Soziale Hilfen	Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (315620)
TH_14	Kommunales Jobcenter	
TH_15	Jugendamt	Familienförderung (361300) Sprachförderung in Tageseinrichtungen (361102)
TH_16	Gesundheitsamt	
TH_17	Amt für Organisation und Digitalisierung	

	Teilhaushalte	Kostenrechnende oder besondere Einrichtungen
TH_18	Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	FTZ (126001) Rettungsdienst (127001)
TH_99	Allg. Finanzwirtschaft <i>Budget pro Produkt</i>	

In den vorstehenden Budgets sind die verwaltungsbezogenen Personalaufwendungen und allgemeinen Sachaufwendungen ausgeschlossen und werden pro Teilhaushalt bzw. Amt zu einem Budget (Amtsbudget) zusammengefasst. Die Amtsbudgets sind wie besondere Einrichtungen zu sehen.

Mit den vorstehend eingerichteten Budgetbereichen erhält die jeweilige Verwaltungseinheit auch die Verantwortung für den Ressourcenverbrauch, der mit dem jeweiligen Budget verbunden ist. Damit liegt die Verantwortung sowohl für den Ressourcenverbrauch als auch für die fachliche Erledigung für die hiermit zu erstellenden Produkte in einer Hand. Auf die dezentrale Ressourcenverantwortung wird unter Punkt 2 noch näher eingegangen.

## 1.2 Ergebnishaushalt

### 1.2.1 Allgemeingültige Budgetregeln

Innerhalb der jeweiligen Budgets sind die Ansätze für **Aufwendungen** einschließlich der Haushaltsreste gemäß § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Außerdem gilt für Aufwendungen und den damit verbundenen Auszahlungen innerhalb der jeweiligen Budgets gemäß § 20 Abs. 2 S. 1 u. 3 und Abs. 5 KomHKVO, dass sie in **erforderlicher** Höhe übertragbar sind, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Die Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Ende des Haushaltsjahres verfügbar.

Gem. § 18 KomHKVO dürfen **zweckgebundene Mehrerträge** für entsprechende Mehraufwendungen (auch wenn diese sich im Budget befinden) verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. Eine (unbegrenzte) Ausweitung der zeitlichen Übertragbarkeit von zweckgebundenen Mehrerträgen kraft Haushaltsvermerk ist damit nicht verbunden. Die relevanten PSP- Elemente und Sachkonten sind der Budgetübersicht (Teil I) zu entnehmen. Die Zweckbindung kraft Gesetz bleibt davon unberührt.

### 1.2.2 Besondere Budgetregeln

Unter diesem Punkt werden einzelne spezielle Sachverhalte bezüglich des konsumtiven Amtsbudgets sowie des Teilhaushalts\_01, des Teilhaushalts\_06, des Teilhaushalts\_13, des Teilhaushaltes\_15 und des Teilhaushaltes\_18 aufgezeigt.

#### **Konsumtives Amtsbudget**

Im konsumtiven Amtsbudget werden die verwaltungsbezogenen Personalaufwendungen und allgemeinen Sachaufwendungen zusammengefasst.

Für die Übertragung von Ermächtigungen gelten für das Amtsbudget folgende Regeln:

Bei den verwaltungsbezogenen Personalaufwendungen werden nur managementbedingte Einsparungen zu 50 % übertragen. In jedem Fall werden Einsparungen als managementbedingt angesehen, wenn und soweit sie summarisch 1 % der veranschlagten Personalaufwendungen nicht übersteigen. Eingesparte allgemeine Sachaufwendungen werden zu 100 % übertragen. Die höchstzulässige Übertragung eingesparter Mittel in das Folgejahr beträgt 3,5 % der veranschlagten verwaltungsbezogenen Personal- und allgemeinen Sachaufwendungen in der jeweiligen Verwaltungseinheit.

Die im Rahmen des Amtsbudgets eingegangenen Mehrerträge, einschließlich der Erträge aus der Herabsetzung zuvor gebildeter Rückstellungen (Konto 358200), können einem Amtsbudget zugutekommen.

Im Teilhaushalt\_01 „Landrat“ findet die Regelung für das Amtsbudget nur für das Rechnungsprüfungsamt und den Personalrat Anwendung. Im Teilhaushalt\_14 „Kommunales Jobcenter“ werden allgemeine und sonstige Sachaufwendungen in einem Budget (312900\_A) zusammengefasst.

Gehen Aufgaben auf ein anderes Amt über, können die Ämter unter sich vereinbaren, welche konsumtiven Mittel per Budgetumbuchung transferiert werden sollen.

Im **Teilhaushalt\_01** werden für die nicht in den Budgets enthaltenen Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Konto 442100) sowie für die Verfügungsmittel des Landrates (§ 13 Abs. 3 KomHKVO; Konto 442990) jeweils eigene Budgets (EHRENAMT\_A, VERF.LR\_A) eingerichtet, die nicht zeitlich übertragbar und auch nicht deckungsfähig zu einem anderen Budget sind.

Im **Teilhaushalt\_06** umfasst der Budgetbereich **Facility Management** auch die Personalkosten der Reinigungskräfte und Hausmeister sowie die allgemeinen Sachaufwendungen auf Ebene der Sammelleistung. Nicht enthalten sind die baunahen Aufwendungen für geringwertige Vermögensgegenstände (Konto 422212) und für Dienstleistungen (Konto 429134). Die baunahen Aufwendungen bilden pro Liegenschaft ein Budget und stehen im Zusammenhang mit den investiven Baumaßnahmen einer Liegenschaft. Der Budgetbereich Facility Management schließt auch die FTZ (Teilhaushalt\_18), den Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (Teilhaushalt\_13) und die Einrichtung für Hilfe zur Erziehung (Teilhaushalt\_15) ein, also auch Liegenschaften außerhalb des Teilhaushaltes\_06.

Im **Teilhaushalt\_06** enthält das Budget für den **allgemeinen Schulbetrieb** Mittel für Aufwendungen, die vom Landkreis allgemein für alle Schulen bewirtschaftet werden, wie z.B. Miete, Erstattungsleistungen an Gemeinden und auch die Personalkosten der Schulsekretärinnen.

Die Fortbildung und Honorierung besonderer Einsätze der Schulsekretärinnen werden über die **allgemeine Schulverwaltung** (P1.243001.010, Konto 426102 bzw. 442901) abgewickelt.

Die von der jeweiligen Schule zu bewirtschaftenden Mittel werden in einem **eigenverantwortlichen Schulbudget für jede Schule** zusammengefasst. Hierzu gehören u.a. die Aufwendungen für Lehr- und

Lernmittel, geringwertige Vermögensgegenstände, laufende Unterhaltung der Schulausstattung und Geschäftsaufwendungen.

Sollten in einem Jahr bei einer Schule die Mittel nicht ausreichen, so besteht die Möglichkeit, dass sie sich den fehlenden Betrag bei einer anderen Schule ausleiht. Die Rückabwicklung hat im Folgejahr zu erfolgen.

Eingenommene Erträge, die in Eigenverantwortung der Schule erzielt werden, einschließlich Erträge aus der Herabsetzung von zuvor gebildeten Rückstellungen (Konto 358200), werden einem Schulbudget in voller Höhe gutgeschrieben. Hierzu wird die zunächst beim Budget in Höhe der geplanten eigenverantwortlichen Erträge gebildete Sperre entsprechend der tatsächlich eingegangenen Erträge aufgelöst. Dadurch führen Mindererträge zu einer Kürzung und Mehrerträge (mehr als geplant) zu einer Erhöhung des Schulbudgets.

Schulen können am „Energiesparprojekt Schulen“ teilnehmen und darüber ggf. Mittel erhalten, die den jeweiligen Schulbudgets gutgeschrieben werden.

Im **Teilhaushalt\_06** stellt der Ausbau der **Schul-IT** einen eigenen Budgetbereich dar. Die konsumtiven Mittel werden im Budget „BUD\_ERGSCHULIT\_A“ zentral veranschlagt und budgetiert (P1.243001.010, Konto 422213). Die tatsächlichen Aufwendungen werden bei der jeweiligen Schule nachgewiesen (Konto 422213).

Im **Teilhaushalt\_13** werden beim Produkt „Stützpunkt gegen häusliche Gewalt“ (P1.315620) die Ansätze für das Gebäude des Stützpunktes (P1.315620.020) abgebildet. Diese Ansätze werden jedoch vom Teilhaushalt\_06 bewirtschaftet und dort dem Budgetbereich Facility Management zugeordnet.

Im **Teilhaushalt\_15** werden beim Produkt „Einrichtung für Hilfe zur Erziehung“ (P1.367600) die Ansätze für das Gebäude (P1.367600.020) ausgewiesen. Die Bewirtschaftung dieser Ansätze findet ebenfalls im Teilhaushalt\_06 im Budgetbereich Facility Management statt.

Im **Teilhaushalt\_18** umfasst das Produkt „FTZ Ganderkesee“ (P1.126001) auch die Ansätze für das Gebäude FTZ (P1.126001.040). Auch diese Ansätze werden vom Teilhaushalt\_06 bewirtschaftet und deshalb dort dem Budgetbereich Facility Management zugeordnet.

## **1.2.3 Budgetierung bestimmter Aufwandsarten**

### **1.2.3.1 Personalaufwendungen**

Die verwaltungsbezogenen Personalaufwendungen sind grundsätzlich den Amtsbudgets zugeordnet (siehe 1.1). Die spezifischen Personalaufwendungen sind in den jeweiligen Budgetbereichen eingeschlossen (z.B. Personalaufwendungen der Kreisstraßenwärter im Budget „542001\_A Kreisstraßen“).

Bei den budgetrelevanten Personalaufwendungen sind folgende Personalkostenbestandteile nicht enthalten und werden im Teilhaushalt\_08 unter Sonderfonds Personal in folgenden zentralen Budgets geführt:

„111043\_A“ Sonderfonds Personalwirtsch.: 402100 Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte  
404102 Beihilfen u. Unterstützungsleist. für Beamte  
414100 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.  
„LOB\_A“ Leistungsorientierte Bezahlung: 401102 Leistungsentgelte Beamte  
401202 Leistungsentgelte Beschäftigte  
„PK\_RÜCK\_A“ Personalkosten Rückstell.: 407000 Zuführ.z.Rückst.f.Urlaub, Überst., ATZ, and. Maßn.  
405100 Zuführung zu Pensionsrückstellung  
406100 Zuführung zu Beihilferückstellung  
358200 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen

Die Budgets „111043\_A“ und „LOB\_A“ sind gegenseitig deckungsfähig, aber nur einseitig deckungsfähig zu „PK-RÜCK\_A“ (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).

Die Beiträge zum Gemeinde-Unfallversicherungsverband (GUV) (Konto 403202) werden ebenfalls an zentraler Stelle im Teilhaushalt\_09 abgebildet und sind im Unterbudget „111071\_A Finanzwesen“ enthalten.

#### Personalkostendeckungsreserve

Das Budget für die Personalkostendeckungsreserve (PK\_DECK.\_A) wird gespeist aus den nicht übertragbaren Personalkosteneinsparungen der einzelnen Verwaltungseinheiten. Diese können bis zu einem Umfang von 1 % des insgesamt budgetrelevanten Personalkostenvolumens für Ausgleichszwecke in das Folgejahr übertragen werden. Übersteigende Einsparungen gehen im Jahresabschlussergebnis auf.

Die Personalkostendeckungsreserve dient zu Deckung von besonderen, nicht kalkulierbaren Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen. Hierzu zählen insbesondere

- unabweisbarer befristeter Personalbedarf (z.B. längere Schwangerschaftsvertretung, mehrmonatige Krankheitsvertretung),
- unabweisbare Personalkosten-Nachzahlungen infolge von Arbeitsgerichtsentscheidungen,
- nicht einkalkulierte allgemeine Tarif-, Besoldungs-, Sozialversicherungserhöhungen.

Der monetäre Mehrbedarf, der nicht durch die im Budget verfügbaren Mittel gedeckt werden kann, wird von **Amt 11** nach Darlegung der Gründe (siehe Abs. 2) von der/dem Budgetverantwortlichen aus der Personalkostendeckungsreserve rechtzeitig vor dem Jahresabschluss ausgeglichen.

#### **1.2.3.2 Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Wertberichtigungen auf Forderungen**

Die bilanziellen Abschreibungen auf immaterielles Vermögen, Sachvermögen und Finanzvermögen werden hiermit per Haushaltsvermerk gemäß § 19 Abs. 2 KomHKVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Darüber hinaus können Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus der Auflö-

sung / Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen zur Deckung von Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen herangezogen werden. Damit werden folgende Aufwands- und Ertragskonten zu einem Budget zusammengefasst:

471100 bis 472999, 479000	AfA auf immaterielles Vermögen, Sachvermögen und Finanzvermögen
316100 bis 316299; 3371xx	Ertrag aus Auflösung von Sonderposten
357100 bis 357299	Ertrag aus Auflösung von sonstigen Sonderposten
358310 bis 358311	Ertrag Auflösung/Herabsetzung der Wertber. v. Forderungen

### 1.2.3.3 Nicht budgetierte Aufwendungen

Folgende Aufwendungen sind aus der Budgetierung ausgeschlossen:

- Aufwendungen aus folgenden internen Leistungsverrechnungen:

481115 - Kfz-Wartung, 481116 - Inanspruchnahme Leitstelle, 481118 - Betreuung pädagogisches Netzwerk, 481119 - Inklusion.

- Abführung eines Gebührenüberschusses an den Sonderposten (Konto 461100).

- Umlage des Kreishauses, der allgemeinen Kostenstelle und von Gebäudekosten

(Konto 942001 - Umlage Kreishaus, 942002 - Umlage Allg. Kostenstelle, 942003 – Umlage Gebäude).

### 1.2.4 Honorierung besonderer Einsätze

Etwaige Restmittel in **den Amtsbudgets** oder in **sonstigen personalabhängigen Budgets** (z.B. Schulverwaltung) dürfen am Jahresende oder im Folgejahr auch dafür verwendet werden, um den (besonderen) Einsatz Einzelner, einer Gruppe oder der gesamten Verwaltungseinheit zu honorieren. Die höchstzulässige Ausgabe mit dieser Zweckbestimmung beträgt **25,00 Euro je Person**. Für die Verbuchung steht jeweils das Konto 442901 „Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten“ zur Verfügung.

Die Honorierung kann jedoch nur im Rahmen von bis zu zwei dienstlichen Veranstaltungen (z.B. Weihnachtsfeier, Spargeltour) erfolgen. Eine direkte Auszahlung an Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ist nicht erlaubt. Für eine praxisnahe Abwicklung kann den Budgetverantwortlichen zur „Zwischenfinanzierung“ der ermittelte Betrag ausgezahlt werden. Die entstandenen Sachausgaben sind per Beleg nachzuweisen. Die Belege für die durchgeführten Veranstaltungen sind bei der jeweiligen Verwaltungs-/ Organisationseinheit ordnungsgemäß mit dem Anordnungsentwurf aufzubewahren, um diese Unterlagen ggf. im Rahmen von Prüfungen zur Verfügung stellen zu können.

## 1.3 Finanzhaushalt

### 1.3.1 Allgemeingültige Budgetregeln

Die Auszahlungsansätze aller Investitionsmaßnahmen/-tätigkeiten eines Teilhaushaltes bzw. Bereiches, ohne kostenrechnende bzw. besondere Einrichtungen, bilden ein Budget.

Die investiven Maßnahmen einer kostenrechnenden bzw. einer besonderen Einrichtung werden ebenfalls jeweils zu einem Budget zusammengefasst.

Die Budgetbildung im Finanzhaushalt richtet sich nach der unter Punkt 1.1 festgelegten Budgetstruktur.



Die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets gilt gemäß § 19 Abs. 3 KomHKVO auch für die Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeiten einschließlich der Haushaltsreste und für Verpflichtungsermächtigungen im Finanzhaushalt.

Gemäß § 20 Abs. 1 KomHKVO bleiben Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeiten bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird.

Zweckgebundene Mehreinzahlungen im Bereich der Investitionstätigkeit berechtigen gemäß § 18 Abs. 2 KomHKVO zu entsprechenden Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeiten, soweit entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. Siehe auch Budgetübersicht (Teil I).

### **1.3.2 Besondere Budgetregeln**

Unter diesem Punkt werden einzelne spezielle Sachverhalte bezüglich des investiven Amtsbudgets sowie des Teilhaushalts\_06, des Teilhaushalts\_13, des Teilhaushalts\_15, des Teilhaushalts\_17 und des Teilhaushalts\_18 aufgezeigt.

In den **investiven Amtsbudgets** werden mit Wegfall des Sammelpostens grundsätzlich keine Mittel mehr veranschlagt. Dennoch besteht die Möglichkeit, investive Vorhaben über das investive Amtsbudget abzuwickeln, indem Mittel vom konsumtiven Amtsbudget in das investive verschoben werden (bis 5.000 Euro).

Im **Teilhaushalt\_06** werden die **Baumaßnahmen pro Liegenschaft als besondere Einrichtung** und damit als ein Budgetbereich geführt. Daher werden alle investiven Baumaßnahmen einer Liegenschaft, einschließlich beweglicher Vermögensgegenstände > 1.000 Euro, zu einem Budget zusammengefasst. Die mit den investiven Baumaßnahmen verbundenen konsumtiven baunahen Aufwendungen (Konto 422212, 429134) bilden pro Liegenschaft ein Budget (siehe Punkt 1.2.2). Auch die Baumaßnahmen an der FTZ (Teilhaushalt\_18), am Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (Teilhaushalt\_13) und an der Einrichtung für Hilfe zur Erziehung (Teilhaushalt\_15), also auch Liegenschaften außerhalb des Teilhaushaltes\_06, stellen jeweils eine besondere Einrichtung dar, die budgetmäßig dem Teilhaushalt\_06 zugeordnet werden.

Darüber hinaus gibt es zentrale Budgets, in denen investive Mittel für besondere Maßnahmen für die Liegenschaften des Landkreises bereitgestellt werden (wie „BUD\_GRÜNDÄCHER\_A“ (I1.001922.500), „BUD\_PHOTOVOLTAIK\_A“ (I1.001921.500)). Die getätigten Investitionen werden jedoch bei der jeweiligen Liegenschaft nachgewiesen.

Im **Teilhaushalt\_06** werden im **Facility Management** investive Mittel für unvorhersehbare und unabweisbare Anschaffungen von Reinigungs- und Hausmeistergeräten von nachrangiger Bedeutung pau-

schal im Budget „REINIG\_HM\_GER\_A“ (I1.000894.510.240) bereitgestellt. Die Ausgaben für die Reinigungs- und Hausmeistergeräte werden bei der jeweiligen Liegenschaft nachgewiesen.

Die sonstigen investiven Anschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen im Facility Management, die nicht im Zusammenhang mit einer investiven Baumaßnahme stehen, werden zum Budget „BUD\_SONST\_BEW\_VG“ zusammengefasst.

Eingeschlossen sind in den o.g. Budgets auch die investiven Anschaffungen im Rahmen des Facility Managements für die FTZ (Teilhaushalt\_18), für den Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (Teilhaushalt\_13) und für die Einrichtung für Hilfe zur Erziehung (Teilhaushalt\_15), also auch für Liegenschaften außerhalb des Teilhaushaltes\_06.

Im **Teilhaushalt\_06** beinhaltet das jeweilige in **Eigenverantwortung einer Schule** liegende investive Schulbudget beim Schulbetrieb grundsätzlich das bewegliche Vermögen einer Schule sowie die Lehr- und Lernmittel.

Die für den **allgemeinen Schulbetrieb** zu beschaffenden übrigen beweglichen Vermögensgegenstände wie z.B. EDV-Ausstattung (ohne Schul-IT) und Unterrichtsausstattung werden zu einem Budget (BUD\_INVSCHBALL\_A) zusammengefasst.

Im **Teilhaushalt\_06** stellt der Ausbau der **Schul-IT** einen Budgetbereich dar, über dem auch die investiven Maßnahmen aus dem Digitalpakt abgewickelt werden. Die investiven Mittel werden zentral im Budget „BUD\_INVSCHULIT\_A“ eingestellt (Schul-IT: I1.000981.510.240; Digitalpakt-Beschaffung: I1.001717.510.240, Digitalpakt-Infrastrukturmaßnahme: I1.001693.500). Die getätigten Investitionen werden bei der jeweiligen Schule nachgewiesen.

Im **Teilhaushalt\_13** werden auch die Baumaßnahmen am Stützpunkt gegen häusliche Gewalt, einschließlich beweglicher Vermögensgegenstände < 1.000 Euro, abgebildet. Diese Baumaßnahmen werden vom Teilhaushalt\_06 durchgeführt und stellen dort einen Budgetbereich dar, zu dem auch die damit verbundenen konsumtiven baunahen Aufwendungen (Konto 422212, 429134) gehören.

Auch die investiven Anschaffungen im Rahmen des Facility Management für den Stützpunkt werden im Teilhaushalt\_13 abgebildet, sind aber budgetmäßig dem Teilhaushalt\_06 zugeordnet.

Siehe auch vorstehende Regelungen zum Teilhaushalt\_06.

Im **Teilhaushalt\_15** werden die Baumaßnahmen an der Einrichtung für Hilfe zur Erziehung, einschließlich beweglicher Vermögensgegenstände < 1.000 Euro, abgebildet. Diese Baumaßnahmen werden ebenfalls vom Teilhaushalt\_06 durchgeführt und stellen dort einen Budgetbereich dar, zu dem auch die damit verbundenen konsumtiven baunahen Aufwendungen (Konto 422212, 429134) gehören.

Auch die investiven Anschaffungen im Rahmen des Facility Management für die Einrichtung werden im Teilhaushalt\_15 abgebildet, sind aber budgetmäßig dem Teilhaushalt\_06 zugeordnet.

Siehe auch vorstehende Regelungen zum Teilhaushalt\_06.

Im **Teilhaushalt\_17** hält das investive Budget **Allgemeine Beschaffungsmittel 2024** (I01711\_A) Mittel für unvorhersehbare und zwingend erforderliche Ausstattungsgegenstände (> 1.000 Euro ohne Um-

satzsteuer) bereit. In den Folgejahren sind die ausgeliehenen Mittel vom Fachamt wieder an den zentralen Topf zu erstatten. Dieses Budget ist nicht zeitlich übertragbar.

Im **Teilhaushalt\_18** werden auch die Baumaßnahmen an der FTZ, einschließlich beweglicher Vermögensgegenstände < 1.000 Euro, ausgewiesen. Diese Baumaßnahmen werden vom Teilhaushalt\_06 durchgeführt und stellen dort einen Budgetbereich dar, zu dem auch die damit verbundenen konsumtiven baunahen Aufwendungen (Konto 422212, 429134) gehören.

Auch die investiven Anschaffungen im Rahmen des Facility Management für die FTZ werden im Teilhaushalt\_18 abgebildet, sind aber budgetmäßig dem Teilhaushalt\_06 zugeordnet.

Siehe auch vorstehende Regelungen zum Teilhaushalt\_06.

#### **1.4 Mittelverschiebung vom Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt**

Zahlungswirksame Aufwendungen aus laufende Verwaltungstätigkeit werden gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO als einseitig deckungsfähig erklärt für unerhebliche Investitionstätigkeit innerhalb des jeweiligen Budgetbereichs.

Innerhalb eines Budgetbereichs wird als unerheblich grundsätzlich ein Betrag bis zu 20.000 Euro angesehen, der vom konsumtiven in den investiven Bereich verschoben werden kann. Abweichend davon können:

- im TH\_01 bei jedem Produkt Mittel bis zu 5.000 Euro
- beim Amtsbudget Mittel bis zu 5.000 Euro
- beim eigenverantwortlichen Schulbudget
  - bei der BBS bis zu 20.000 Euro,
  - bei den Gymnasien und der IGS bis zu 10.000 Euro und
  - bei den Förderschulen bis zu 5.000 Euro

verschoben werden.

#### **1.5 Budgetübersicht und die Bildung von Unterbudgets**

Die einzelnen Budgets sind sortiert nach Teilhaushalten der Budgetübersicht (Teil I) zu entnehmen. Für eine bessere Transparenz und Bewirtschaftungskontrolle besteht die Möglichkeit, ein Budget nach geeigneten Kriterien in weiteren Unterbudgets aufzuteilen. So wird z.B. bei den Budgets auf Teilhaushaltsebene für jedes Produkt ein Unterbudget gebildet.

#### **1.6 Informationen über Erträge und empfangene Investitionszuwendungen**

Sowohl die Erträge im Ergebnishaushalt als auch die empfangenen Investitionszuwendungen im Finanzhaushalt werden in Anlehnung an die Budgetstruktur aus rein informativen Zwecken in die Budgetierung aufgenommen. Sie stellen haushaltsrechtlich keine Budgets dar. Damit erhalten die Ressourcenverantwortlichen die Möglichkeit, an zentraler Stelle die finanzielle Entwicklung von Produkten und Investitionen besser zu überwachen.

## **2. Dezentrale Ressourcenverantwortung**

### **2.1 Personalaufwendungen**

#### **2.1.1 Allgemein**

Die Personalaufwendungen werden von **Amt 11** in der Funktion als ausführende Serviceeinheit geleistet. Die Entscheidungsbefugnis über den Personaleinsatz obliegt indes vollständig der **jeweiligen Verwaltungseinheit**.

#### **2.1.2. Planung der Personalaufwendungen**

Die Planung der Personalaufwendungen erfolgt auf der Grundlage der vom jeweiligen **Fachamt** vorgenommenen Stellenbesetzung. Dabei sind absehbare strukturelle Veränderungen für das nächste Haushaltsjahr vom **Fachamt** zu berücksichtigen. Eine Erhöhung der Personalaufwendungen für zusätzliche Stellen, Teilstellen (einschließlich Stundenerhöhungen) u.ä. ist im Einvernehmen mit **Amt 11** einzuplanen.

Die Personalaufwendungen werden direkt bei dem / der jeweiligen Produkt / Leistung nachgewiesen und nicht an zentraler Stelle.

Der Stellenplan wird von **Amt 11** entwickelt.

#### **2.1.3 Sonstige Personalentscheidungen**

Die sonstigen Personalentscheidungen (z.B. Urlaub, Dienstbefreiungen, Fortbildung, Dienstreisen) mit Ausnahme der Entscheidung über Elternzeit und Urlaub unter Wegfall der Bezüge trifft das jeweilige **Fachamt**. Bei Zweifelsfragen steht im Interesse einer gleichartigen Praxis das Amt 11 für Beratung und Information zur Verfügung. Sofern im Einzelfall eine Beteiligung des Personalrates erforderlich sein sollte, wird diese ebenfalls durch Amt 11 abgewickelt.

## 2.2 Sachaufwendungen

### 2.2.1 Allgemein

Über den Einsatz der Mittel für Sachaufwendungen entscheiden grundsätzlich allein die einzelnen Verwaltungseinheiten. Zugleich tragen sie Verantwortung für die Einhaltung des vorgegebenen Finanzrahmens. Die jeweils definierten Produktziele sind bei der Mittelbewirtschaftung zu beachten.

### 2.2.2 Beschaffung und Bewirtschaftung

Beschaffungen werden verwaltungstechnisch als Serviceleistung von **Amt 17** durchgeführt.

Die Bewirtschaftung der allgemeinen Sachkostenansätze erfolgt grundsätzlich unmittelbar durch die **jeweiligen Verwaltungseinheiten**. Die Verantwortung für die Einhaltung der vergaberechtlichen Vorschriften geht in diesen Fällen auf die **jeweilige Verwaltungseinheit** über. Bei Bedarf können allerdings auch hier die Servicedienste des **Amtes 17** in Anspruch genommen werden.

Um einheitliche Ausstattungsstandards in der Kreisverwaltung sicherzustellen, sind Beschaffungen über Hard- und Software der EDV sowie von Büromöbeln in jedem Fall von der jeweiligen Verwaltungseinheit im Vorfeld mit **Amt 17** abzustimmen.

Ist der Ersatz von Hardware, wie PC - Laptop, Monitoren, Druckern etc. aus technischen Gründen für die Aufrechterhaltung des Betriebes aus Sicht von **Amt 17** erforderlich, wird **Amt 17** die Beschaffung direkt veranlassen und die jeweilige Amtsleitung über die Beschaffung nur in Kenntnis setzen. Auch die Buchung der entstehenden Ausgaben in das jeweilige Amtsbudget bzw. in die entsprechende Buchungsstelle erfolgt zentral durch die Beschaffungsstelle in **Amt 17**.

## 3. Systemseitige Verrechnungen (Verteilungen, Umlagen)

Im Haushalt werden in einzelnen Bereichen Mittel zentral veranschlagt und bewirtschaftet, die aber letztendlich bei den jeweiligen Produkten bzw. Leistungen nachzuweisen sind. Das eingesetzte Finanzverfahren bietet die Möglichkeit, durch systemseitige Einstellungen seitens **Amt 20** die Verrechnungen zum Produkt sowohl für den Plan als auch für die Rechnung maschinell in folgenden Schritten durchzuführen:

### 3.1 Zentrale Personalaufwendungen

Die unter dem Produkt P1.111043 „Sonderfonds Personal“ zentral von **Amt 11** bewirtschaftete Umlage zur Versorgungskasse und Beihilfeumlage sowie Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung werden im prozentualen Verhältnis der Beamtenbezüge (Konto 401100) auf die Produkte / Leistungen verteilt.

Die von **Amt 20** unter dem Produkt P1.111071 „Finanzwesen“ zu verwaltenden Beiträge zum Gemeinde-Unfallversicherungsverband (GUV; Konto 403202) werden im prozentualen Verhältnis der Tariflichen Entgelte (Konto 401201) und der Dienstaufwendungen für Sonstige Beschäftigte (Konto 401900) auf die Produkte / Leistungen verteilt.

Die Verteilungen erfolgen in der Weise, dass die verrechneten Beträge unter den originären Sachkonten (z.B. 402100 „Beiträge Versorgungskasse Beamte“) bei den Produkten / Leistungen ausgewiesen werden.

Die Inanspruchnahme bzw. Zuführung zu den Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und für geleistete Überstunden werden dezentral auf eigens hierfür pro Teilhaushalt eingerichteten Kostenstellen gebucht und ggf. geplant. Eine Verteilung bzw. Umlage auf Produkte / Leistungen erfolgt jedoch nicht.

### **3.2 Abschreibung auf das immaterielle Vermögen u. Sachvermögen, Auflösung von Sonderposten; Wertberichtigung auf Forderungen**

Über Abschreibungsläufe werden sowohl im IST als auch im PLAN die Abschreibungs- sowie die Auflösungsbeträge für das immaterielle Vermögen und Sachvermögen aus der Anlagenbuchhaltung bzw. aus dem Investitionsplan systemseitig ermittelt und auf den hinterlegten Kostenstellen ausgewiesen. Die Kostenstellen werden mittels einer eingerichteten Verteilung auf die Produkte / Leistungen verrechnet.

Die verteilten Abschreibungs- bzw. Auflösungsbeträge werden unter den originären Sachkonten (z.B. 471130 „Afa auf Gebäude“) bei den jeweiligen Produkten / Leistungen nachgewiesen.

Die Abschreibung sowie die Auflösung oder Herabsetzung aus Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen (Konto 4721xx; 358310) werden über systemseitige Wertberichtigungsläufe bzw. über vorgenommene Ausbuchungen direkt bei den jeweiligen Produkten / Leistungen gebucht. Veranschlagt werden sie nur bei wenigen relevanten Produkten / Leistungen im Haushaltsplan.

Im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) erfolgt die Wertberichtigung der Forderungen manuell und wird über die für UVG eingerichteten Konten (472114, 358311) gebucht und geplant.

### **3.3 Aufwendungen des Kreishauses**

Nach der Verteilung der zentralen Personalaufwendungen und der Abschreibungen wird die „Umlage Kreishaus“ durchgeführt. Dafür werden die angefallenen Aufwendungen und Erträge der Leistung P1.111082.010 „Kreishaus Wildeshausen“ beim Produkt „Gebäudemanagement“ entsprechend der vom jeweiligen Fachamt bzw. von der Verwaltungseinheit beanspruchten Fläche umgelegt.

Die Umlage der anteiligen Kreishauskosten belastet die allgemeine Amtskostenstelle bzw. Verwaltungsleistung und wird unter dem Konto 942001 „Umlage Kreishaus“ in einer Summe ausgewiesen.

### **3.4 Aufwendungen der allgemeinen Kostenstelle**

Im nächsten Schritt werden die auf der allgemeinen Kostenstelle erfassten Aufwendungen und Erträge, einschließlich der Umlage Kreishaus, im prozentualen Verhältnis der verwaltungsbezogenen Personalaufwendungen zu den einzelnen Produkten / Leistungen eines Teilhaushaltes / Amtes verrechnet.

Die Verwaltungsleistungen in Amt 50 bzw. in Amt 56 werden derzeit nicht weiterverrechnet.

Die Umlage der allgemeinen Kostenstelle wird unter dem gleichlautenden Konto 942002 bei den Produkten / Leistungen ebenfalls in einem Betrag nachgewiesen.

### 3.5 Gebäudeaufwendungen (außer Kreishaus, siehe 3.3)

Im letzten Schritt werden unter dem Produkt P1.111082 „Gebäudemanagement“ saldierte Aufwendungen und Erträge von zentralen Gebäuden (z.B. Delmenhorster Str. 13) in einer Summe auf Produkte / Leistungen umgelegt und dort unter dem Konto 942003 „Umlage Gebäude“ nachgewiesen. Umlage Kreishaus siehe 3.3.

## 4. Berichtswesen

### 4.1 Berichtswesen - Wesentliche Produkte

Im Haushaltsplan 2024 werden die wesentlichen Produkte (Teil E), die von politischer, nachhaltiger und / oder aktueller Bedeutung sind, dargestellt.

Jedes wesentliche Produkt verfolgt ein für 2024

(ggf. auch darüber hinaus) definiertes Ziel, das über hinterlegte Kennzahlen messbar und über die Einleitung und Durchführung erforderlicher Maßnahmen erreichbar sein soll.

Unterjährig berichten die **Fachämter** in einem Abstand von 4 Monaten über den Sachstand und die Erreichbarkeit der angestrebten Ziele. Es sind u.a. Angaben zu den durchgeführten bzw. noch vorzunehmenden Maßnahmen und zur Entwicklung der Kennzahlen zu machen sowie ein realistischer Ausblick darüber zu geben, ob das vorgenommene Ziel erreichbar oder eine Anpassung erforderlich ist.

Neben Auskünften über die Zielerreichung ist auch über die rein finanzwirtschaftliche Entwicklung des wesentlichen Produktes zu berichten, also inwieweit die geplanten Erträge und Aufwendungen im Jahr erreicht und eingehalten werden können.

Die Berichte sind von der Amtsleitung über die jeweilige Dezernatsleitung **Amt 20** zuzuleiten, das seinerseits die Berichte zusammenfasst und die Verwaltungsleitung über die wesentlichen Inhalte und Entwicklungen informiert. Über die Verwaltungsleitung wird der Bericht abschließend an die Kreistagsabgeordneten verteilt.

Zu beachten ist jedoch, dass bereits in den Beratungen zu den Wesentlichen Produkten für das Haushaltsjahr 2023 im Finanz- und Wirtschaftsausschuss am 27.09.2022 (TOP 4) vorgeschlagen worden war, in einer interfraktionellen Runde über die weitere grundsätzliche Ausrichtung der Kreistagspolitik in Verbindung mit der Ausweisung von Wesentlichen Produkten zu beraten. Im ersten Austausch Ende April 2023 sprachen sich die Teilnehmer aus Politik und Verwaltung dafür aus, die strategische Ausrichtung in ein überarbeitetes Leitbild aufzunehmen. Dafür sollen Schwerpunkte ggf. schon für den Haushalt 2024 herausgearbeitet und gesetzt werden. Die bisherige Form der Berichterstattung über die Wesentlichen Produkte müsste dadurch möglicherweise überarbeitet werden.

Die Ausgestaltung der wesentlichen Produkte muss insoweit noch mit der Kreispolitik final abgestimmt werden.

## 4.2 Berichtswesen - Übrige Produkte

Durch die angespannte Haushaltslage in den Jahren 2010 und 2011 hat sich seinerzeit insbesondere die Verschuldungssituation des Landkreises drastisch verschlechtert. Um dem entgegenzuwirken, wurde zunächst ein Schuldenabbauprogramm beschlossen. Nach dessen erfolgreicher Umsetzung hat der nachfolgende Kreistag am 28.03.2017 beschlossen, den Kurs der Entschuldung fortzusetzen. Während seiner Wahlperiode sollte der jährliche Schuldenabbau mindestens in Höhe der ordentlichen Tilgung erfolgen. Aktuell ist die finanzwirtschaftliche Gemengelage durch die Auswirkungen der Corona Pandemie und den Krieg in der Ukraine nicht belastbar einzuschätzen. Darüber hinaus zeichnen sich neue Herausforderungen ab, deren Art und Umfang, ebenfalls bezogen auf die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen, aktuell noch nicht klar sind. Die Kreisverwaltung hält es deshalb weiterhin für sinnvoll, über die Entwicklung des Finanzmittelbestandes (Liquidität) zum 31.12. eines jeden Jahres zu berichten, um den effektiven finanziellen Handlungsspielraum beurteilen zu können.

Die **Fachämter** sind nach wie vor zwingend angehalten, kontinuierlich die finanzwirtschaftliche Entwicklung der übrigen Produkte sowie der investiven Vorhaben eigenverantwortlich zu überwachen. **Im Bedarfsfall** ist **Amt 20** über besondere Ereignisse und Entwicklungen umgehend zu informieren. Hierbei ist nicht nur die Ausgabeseite, ob noch ausreichend Mittel für das laufende Geschäft oder für investive Maßnahmen zur Verfügung stehen, sondern auch die Einnahmeseite, ob die angestrebten Erträge und Einzahlungen eingehalten werden, zu betrachten.



**Produktübersicht**  
Teil E

## Produktübersicht - Landkreis Oldenburg

<u>Produkt- rahmen</u>	<u>Produkt- bereich</u>	<u>Produkt- gruppe</u>	<u>Produkt</u>	<u>Teil- HH</u>	<u>Amt</u>
<b>1 Zentrale Verwaltung</b>					
11 Innere Verwaltung					
111 Verwaltungssteuerung und -service					
	111 001		Kreisgremien	TH_01	
	111 002		Verwaltungsleitung	TH_01	Landrat
	111 005		Personalvertretung	TH_01	PR
	111 006		Gleichstellungsbeauftragte	TH_01	GB
	111 007		Fördermittelmanagement	TH_04	Amt 61
	111 011		Rechnungsprüfung	TH_01	Amt 14
	111 021		Rechtsangelegenheiten	TH_02	Amt 30
	111 022		Zentr.Servicest.f.Bußgeldangelegenheiten	TH_02	Amt 30
	111 041		Personalverwaltung	TH_08	Amt 11
	111 042		Aus- und Fortbildung	TH_08	Amt 11
	111 043		Sonderfonds Personal	TH_08	Amt 11
	111 044		Betriebliche Kinderbetreuung	TH_08	Amt 11
	111 051		Hauptverwaltung	TH_07	Amt 10
	111 052		Zentrale Dienste	TH_07	Amt 10
	111 054		Kantine	TH_07	Amt 10
	111 061		Organisation, EDV	TH_17	Amt 17
	111 062		Fuhrpark	TH_17	Amt 17
	111 071		Finanzverwaltung	TH_09	Amt 20
	111 072		Kreiskasse	TH_09	Amt 20
	111 073		Liegenschaftsverwaltung	TH_09	Amt 20
	111 082		Gebäudemanagement	TH_06	Amt 40
	111 092		Demografischer Wandel	TH_07	Amt 10
	111 096		Integrationsbeauftragte	TH_07	Amt 10
12 Sicherheit und Ordnung					
121 Statistik und Wahlen					
	121 001		Wahlen	TH_07	Amt 10
	121 011		Zensus	TH_07	Amt 10
122 Ordnungsangelegenheiten					
	122 001		Gewerbeangelegenheiten	TH_10	Amt 32
	122 002		Ausländerangelegenheiten	TH_10	Amt 32
	122 003		Öffentliche Ordnung – allgemein	TH_10	Amt 32
	122 004		Jagdaufsicht	TH_10	Amt 32
	122 011		Kraftfahrzeugzulassung	TH_11	Amt 36
	122 012		Fahrerlaubnisse	TH_11	Amt 36
	122 013		Verkehrsaufsicht	TH_11	Amt 36
	122 014		Verkehrsüberwachung	TH_11	Amt 36
	122 021		Lebensmittelüberwachung	TH_12	Amt 39
	122 022		Veterinärwesen / Tiergesundheit	TH_12	Amt 39
	122 032		Bodenschutz - Ordnungsrecht	TH_05	Amt 66
	122 041		Schwarzarbeit	TH_10	Amt 32
126 Brandschutz					
	126 001		FTZ Ganderkesee	TH_18	Amt 34
	126 002		Feuerlöschwesen, Brandschutz	TH_18	Amt 34
127 Rettungsdienst					
	127 001		Rettungsdienst	TH_18	Amt 34
128 Katastrophenschutz					
	128 001		Katastrophenschutz	TH_18	Amt 34
	128 003		Zivilschutz (ab 2024)	TH_18	Amt 34

## Produktübersicht - Landkreis Oldenburg

<u>Produkt- rahmen</u>	<u>Produkt- bereich</u>	<u>Produkt- gruppe</u>	<u>Produkt</u>	<u>Teil- HH</u>	<u>Amt</u>
<b>2 Schule und Kultur</b>					
21 – 24 Schulträgeraufgaben					
217	Gymnasien, Kollegs				
	217 001	Gymn. Graf-Anton-Günther-Schule Oldenburg		TH_06	Amt 40
	217 002	Gymnasium Wildeshausen		TH_06	Amt 40
	217 003	Gymnasium Ganderkesee		TH_06	Amt 40
	217 004	Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium Ahlhorn		TH_06	Amt 40
218	Gesamtschulen				
	218 001	IGS Am Everkamp		TH_06	Amt 40
221	Förderschulen				
	221 001	Hunteschule Wildeshausen		TH_06	Amt 40
	221 002	Letheschule Oberlethe		TH_06	Amt 40
	221 003	Schule Vielstedter Straße Hude		TH_06	Amt 40
	221 004	Förderschule Sprache Neerstedt		TH_06	Amt 40
	221 005	Sprachförderklassen Bookholzberg		TH_06	Amt 40
	221 006	Schule am Habbrügger Weg Ganderkesee		TH_06	Amt 40
	221 008	Schule Borchersweg Oldenburg		TH_06	Amt 40
231	Berufliche Schulen				
	231 001	BBS und Berufliches Gymnasium Wildeshausen		TH_06	Amt 40
241	Schülerbeförderung				
	241 001	Schülerbeförderung, ÖPNV		TH_06	Amt 40
242	Fördermaßnahmen für Schüler				
	242 001	BAföG		TH_15	Amt 51
243	Sonstige schulische Aufgaben				
	243 001	Schulverwaltung		TH_06	Amt 40
	243 002	Serviceeinrichtungen für Schulen		TH_06	Amt 40
	243 003	Schulbetrieb der Gemeinden		TH_06	Amt 40
	243 004	Gastschulgelder		TH_06	Amt 40
244	Kreisschulbaukasse				
	244 001	Kreisschulbaukasse		TH_99	Amt 20
25 – 29 Kultur und Wissenschaft					
263	Musikschulen				
	263 001	Musikschule Landkreis Oldenburg gGmbH		TH_06	Amt 40
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
	281 001	Kulturförderung, Heimatpflege		TH_08	Amt 11

## Produktübersicht - Landkreis Oldenburg

<u>Produkt- rahmen</u>	<u>Produkt- bereich</u>	<u>Produkt- gruppe</u>	<u>Produkt</u>	<u>Teil- HH</u>	<u>Amt</u>
<b>3 Soziales und Jugend</b>					
31 - 35 Soziale Hilfen					
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII				
	311 000	Ausgleichszahl. d. Landes f. Leist. SGB XII		TH_13	Amt 50
	311 100	Hilfe zum Lebensunterhalt		TH_13	Amt 50
	311 201	Leistung des Sofortzuschlags nach § 145 SGB XII		TH_13	Amt 50
	311 400	Hilfe zur Gesundheit		TH_13	Amt 50
	311 500	Hilfe in anderen Lebenslagen		TH_13	Amt 50
	311 600	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung		TH_13	Amt 50
	311 800	Hilfe zur Pflege		TH_13	Amt 50
	311 900	Verwaltung der Sozialhilfe		TH_13	Amt 50
312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II				
	312 100	Leistungen für Unterkunft und Heizung		TH_14	Amt 56
	312 200	Eingliederungsleistungen als originäre Aufgabe		TH_14	Amt 56
	312 300	Einmalige Leistungen		TH_14	Amt 56
	312 400	Bürgergeld (Arbeitslosengeld II bis 2022)		TH_14	Amt 56
	312 500	Eingliederungsleistungen als Optionskommune		TH_14	Amt 56
	312 600	Leistungen für Bildung u. Teilhabe nach § 28 SGB II		TH_14	Amt 56
	312 900	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende		TH_14	Amt 56
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz				
	313 000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz		TH_13	Amt 50
314	Eingliederungshilfe nach SGB IX				
	314 000	Ausgleichszahlungen d. Landes f. Leistungen SGB IX		TH_13	Amt 50
	314 100	Leist. z. medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX		TH_13	Amt 50
	314 200	Leist. z. Beschäftigung § 111 SGB IX		TH_13	Amt 50
	314 300	Leist. z. Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX		TH_13	Amt 50
	314 400	Leist. f. Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1; § 77 SGB IX		TH_13	Amt 50
	314 500	Assistenzleistungen § 113 Abs. 2 Nr. 2, § 78 SGB IX		TH_13	Amt 50
	314 600	Heilpädagog. Leist. § 113 Abs. 2 Nr. 3, § 79 SGB IX		TH_13	Amt 50
	314 700	Kenntn.u. Fähigkeiten, Förder., Verständig., Mobilität		TH_13	Amt 50
	314 800	Sonstige/Weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe		TH_13	Amt 50
	314 900	Verwaltung der Eingliederungshilfe		TH_13	Amt 50
315	Soziale Einrichtungen				
	315 110	Heimaufsicht		TH_13	Amt 50
	315 120	Seniorenstützpunkt		TH_13	Amt 50
	315 210	Förderung v. soz. Einricht. f. pflegebedürftige Menschen		TH_13	Amt 50
	315 220	Pflegestützpunkt		TH_13	Amt 50
	315 310	Behindertenbeauftragte		TH_13	Amt 50
	315 320	Container Heilpädagogischer Kindergarten (ab 2024)		TH_13	Amt 50
	315 510	Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern		TH_13	Amt 50
	315 610	Beratungsstellen für Frauen und Mädchen		TH_13	Amt 50
	315 620	Stützpunkt gegen häusliche Gewalt		TH_13	Amt 50
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz				
	321 000	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz		TH_13	Amt 50
341	Unterhaltsvorschussleistungen				
	341 000	Unterhaltsvorschussleistungen		TH_15	Amt 51
343	Betreuungsleistungen				
	343 000	Betreuungsbehörde		TH_16	Amt 53

## Produktübersicht - Landkreis Oldenburg

<u>Produkt- rahmen</u>	<u>Produkt- bereich</u>	<u>Produkt- gruppe</u>	<u>Produkt</u>	<u>Teil- HH</u>	<u>Amt</u>
		344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge 344 000 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	TH_13	Amt 50
		345	Landesblindengeld 345 000 Landesblindengeld	TH_13	Amt 50
		347	Bildung u. Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz 347 000 Bildung u. Teilhabe nach § 6 BKGG - ö.T.	TH_14	Amt 56
		351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 351 710 Schulsozialarbeit	TH_06	Amt 40
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
		361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege 361 000 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen, Tagespflege	TH_15	Amt 51
		362	Jugendarbeit 362 000 Jugendarbeit	TH_15	Amt 51
		363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
			363 100 Jugendsozialarbeit und Jugendschutz	TH_15	Amt 51
			363 200 Förderung der Erziehung in der Familie	TH_15	Amt 51
			363 300 Hilfe zur Erziehung	TH_15	Amt 51
			363 400 Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahmen, Einglieder.	TH_15	Amt 51
			363 500 Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Gerichtshilfe	TH_15	Amt 51
			363 600 Übrige Hilfen	TH_15	Amt 51
		365	Tageseinrichtungen für Kinder 365 000 Tageseinrichtungen für Kinder	TH_15	Amt 51
		367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
			367 500 Beratungsstellen	TH_15	Amt 51
			367 600 Einrichtung für Hilfe zur Erziehung (ab 2024)	TH_15	Amt 51
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>				
	41 Gesundheitsdienste				
		411	Krankenhäuser 411 001 Krankenhäuser	TH_99	Amt 20
		412	Gesundheitseinrichtungen 412 001 Sozialpsychiatrischer Dienst, Suchtberatung	TH_16	Amt 53
		414	Maßnahmen der Gesundheitspflege		
			414 001 Amtsärztlicher Dienst	TH_16	Amt 53
			414 002 Jugendärztlicher Dienst	TH_16	Amt 53
			414 003 Jugendzahnärztlicher Dienst	TH_16	Amt 53
			414 004 Infektionsschutz (Gesundheitsaufsicht bis 2023)	TH_16	Amt 53
			414 005 Gesundheitsregion	TH_16	Amt 53
			414 011 Fleisch- / Geflügelfleischhygieneüberwachung	TH_12	Amt 39
	42 Sportförderung				
		421	Förderung des Sports 421 001 Sportförderung	TH_09	Amt 20

## Produktübersicht - Landkreis Oldenburg

<u>Produkt- rahmen</u>	<u>Produkt- bereich</u>	<u>Produkt- gruppe</u>	<u>Produkt</u>	<u>Teil- HH</u>	<u>Amt</u>
<b>5 Gestaltung der Umwelt</b>					
51 Räumliche Planung und Entwicklung					
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
	511 001		Raumordnung	TH_04	Amt 61
	511 002		Bauleitplanung	TH_04	Amt 61
52 Bauen und Wohnen					
521 Bau- und Grundstücksordnung					
	521 001		Bauliche Genehmigungen	TH_03	Amt 60
	521 002		Bauaufsicht	TH_03	Amt 60
522 Wohnbauförderung					
	522 101		Wohnbauförderung	TH_99	Amt 20
523 Denkmalschutz und -pflege					
	523 001		Denkmalschutz und Denkmalpflege	TH_03	Amt 60
53 Ver- und Entsorgung					
535 Kombinierte Versorgung					
	535 001		Kombinierte Versorgung	TH_99	Amt 20
536 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur					
	536 001		Breitband Ausbauförderung	TH_09	Amt 20
537 Abfallwirtschaft					
	537 101		Abfallwirtschaft	TH_05	Amt 66
	537 102		Tierkörperbeseitigung	TH_99	Amt 20
	537 201		Abfallwirtschaft - Ordnungsrecht	TH_05	Amt 66
538 Abwasserbeseitigung					
	538 201		Gewässerschutz - Ordnungsrecht	TH_05	Amt 66
54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV					
542 Kreisstraßen					
	542 001		Kreisstraßen, Radwege	TH_05	Amt 66
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- u. Bestattungswesen					
551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau					
	551 001		Naherholung, Tourismus	TH_09	Amt 20
554 Naturschutz und Landschaftspflege					
	554 001		Untere Naturschutzbehörde	TH_04	Amt 61
	554 002		Naturschutz und Landschaftspflege	TH_04	Amt 61
56 Umweltschutz					
561 Umweltschutzmaßnahmen					
	561 001		Klimaschutz	TH_07	Amt 10
57 Wirtschaft und Tourismus					
571 Wirtschaftsförderung					
	571 001		Wirtschaftsförderung	TH_09	Amt 20
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
	573 002		Blockhaus Ahlhorn gGmbH	TH_01	LR

## Produktübersicht - Landkreis Oldenburg

Produkt- Produkt- Produkt- Produkt  
rahmen bereich gruppe

Teil- Amt  
HH

### 6 Zentrale Finanzleistungen

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
611 001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	TH_99	Amt 20
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
612 001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	TH_99	Amt 20

**Wesentliche Produkte**  
Teil F



## Übersicht Wesentliche Produkte für Haushaltsplan 2024

Teil- hh	Amt	Wesentliches Produkt		Ziel 2024	Kennzahlen 2024	Maßnahmen 2024
		PSP-E.	Bezeichnung			
TH_01	Landrat	P1.111001	Kreisgremien	Halten des hohen Zufriedenheitsgrades hinsichtlich Sitzungsvorbereitung, Einladung und Sitzungsnachbereitung.	Teilnehmerzahlen am Kreisinformationssystem (KIS): 50 KTA	Vertrauensbildung zw. Kreisverwaltung u. Kreistag; Sicherstellung eines angemessenen Sitzungsumfeldes; Zeitnahe u. nutzerfreundliche Protokollierung d. Beratungsergebnisse; Optimierung u. Ausbau des elektronischen Sitzungsdienstes (streaming, ggf. Hybridsitzungen).
TH_03	Amt 60	P1.523001	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Die Denkmalpflege des Landkreises Oldenburg verfolgt das Ziel, unter Denkmalschutz stehende Gebäude dauerhaft zu erhalten, um das kulturelle Erbe im Kreisgebiet zu bewahren.	Anzahl Baudenkmale: 666 Kontaktaufnahme Ortsbesichtigungen: 20 daraus result. -Beratungen:10; -Förderungen:4 Beratungen auf Wunsch des Eigentümers: 70 daraus resultierende Förderungen: 8	In Zusammenarbeit mit dem Monumentendienst sollen durch Öffentlichkeitsarbeit, Vorträge, ggfls. Ausstellungen und Beratungen Baudenkmaleigentümer und -innen u.a. über Fördermöglichkeiten und den Umgang mit Baudenkmalen informiert sowie motiviert werden, sich für den Erhalt ihres Baudenkmal einzusetzen.
TH_04	Amt 61	P1.554002	Naturschutz und Landschaftspflege	1. Erhaltung und Verkehrssicherung der Naturdenkmal (ND)-Bäume. 2. Erhaltung der ND-Flächen (für Erhaltung u. weitere positive Entwickl. geschützter Lebensräume).	1.Regelkontrolle von 324 ND-Bäume Baumpflegerische Maßn. an 50 ND-Bäume 2. Pflege- u. Entwicklungsmaßnahmen auf 15 ND-Flächen	zu 1. Regelmäßige Kontrolle der ND-Bäume, um die Erfordernis baumpflegerischer Maßnahmen (insbes. Verkehrssicherungsmaßnahmen) festzustellen. Die Kontrollen variieren zwischen einem halben und zweieinhalb Jahren. zu 2. Durchführung von Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen auf ND-Flächen.
TH_05	Amt 66	P1.542001	Kreisstraßen, Radwege	Sicherstellung, dass sich der Anteil der Kreisstr. mit mittleren Mängeln nicht weiter erhöht.	Anteil der Kreisstraßen mit mittleren Mängeln: nicht höher als 126 km.	Effizientes Unterhaltungs- und Erhaltungsmanagement.
TH_05	Amt 66	P1.542001	Kreisstraßen, Radwege	Verbesserung der Kreisstraßen- und Radwegzustände, da die Befahrbarkeit auf größeren Streckenabschnitten mit starken Mängeln eingeschränkt ist.	In 2024: Reduzierung der Abschnitte mit starken Mängeln bei Kreisstraßen um 0,3 km auf 10,5 km und bei Radwegen um 0,3 km auf 13,4 km.	Um den Anteil der Abschnitte mit starken Mängeln nachhaltig zu senken, reichen die derzeit eingestellten Haushaltsmittel trotz der Erhöhungen in den vergangenen Jahren nicht aus. Der für das Haushaltsjahr 2024 geplante maximale Anteil bildet den angestrebten Wert ab.
TH_06	Amt 40	P1.217001 P1.217002 P1.217003 P1.218001 P1.231001	Optimierung der Energiekosten an : GAG Oldenburg Gymn. Wildeshausen Gymn. Ganderkesee IGS Am Everkamp BBS u. Berufl. Gymn.	Optimierung der Heiz- und Stromkosten an bedeutsamen Schulliegenschaften.  Heizung-Verbrauch in kwh/m²-witterungsbereinigt Netto-Geschoss-Fläche (NGF) Abbildung im unterjährigen Berichtswesen.	- Heizung- / Strom - Verbrauch in kwh/m²: GAG: 73,8 kwh/m² - 14,5 kwh/m² Gymn. Wildesh.: 96,6 kwh/m² - 25,8 kwh/m² Gymn. Ganderk.: 58,5 kwh/m² - 11,9 kwh/m² IGS Am Everk.:162,3 kwh/m² - 26,5 kwh/m² BBS Feldstr.: 95,1 kwh/m² - 20,0 kwh/m² BBS St. Peter Str.:70,1 kwh/m² - 15,2 kwh/m²	Aufgrund von statistischen Vorgaben des Landes (dezentraler statt zentraler Ausweis der Finanzströme der Liegenschaften) kann das „Gebäudemanagement“ kein wesentliches Produkt sein. Deshalb werden die hier betrachteten bedeutsamen Liegenschaften als wesentliche Produkte deklariert. Durchführung eines Energie-Controlling mit dem RUZ Hollen. Für die betrachteten Liegenschaften bestehen (Gesamt-)Sanierungskonzepte, die sich in Umsetzung befinden und zu verbesserten Verbrauchswerten führen sollen. Die Installation von PV-Anlagen auf kreiseigene Gebäude wird weiter vorangetrieben.
TH_07	Amt 10	P1.111096	Integrationsbeauftragte	Der Aufbau einer gelebten Willkommenskultur und die Integration von Menschen mit Migrationshintergrund bedürfen des besonderen Engagements einer großen Anzahl von haupt- und ehrenamtlichen Akteuren und Helfer/innen.	Fortschreibung des Handlungskonzeptes und seine Umsetzung. Integrationsprojekte (ohne Hausaufgaben): 20 Institutionalisierte Netzwerktreffen: 30 Qualifizier., Gruppenveranst. f. Sprachmitt.: 6 Sprachmittler/innen: 90 Verfügbare Sprachen: 30	Mit finanzieller Unterstützung (Land) arbeitet eine Koordinierungsstelle für Migration u. Teilhabe. Nach dem Ausscheiden der Bildungskordinatorin für Neuzugewanderte wird die Stelle mit aktualisierten Inhalten (u.a. Stellvertretung der Integrationsbeauftragten und Leiterin der Koordinierungsstelle für Migration u. Teilhabe) seit dem 1. Oktober 2022 mit vollem Stundendeputat unbefristet fortgeführt. Fortführung der Zusammenarbeit mit der Diakonie Oldenburger-Land. Kontinuierliche Weiterentwicklung des Sprachmittlerpools als eines der zentralen Werkzeuge für zahlreiche Verwaltungsaufgaben und Integrationsbemühungen.
TH_07	Amt 10	P1.561001	Klimaschutz	Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes seit 01.09.2015. Dabei sollen die CO2-Emissionen im Landkreis bis 2030 um mindestens 30 % unter das Niveau von 2012 gesenkt werden. Erwägung, das Ziel an das Ziel der Bundesregierung (THG-Neutralität 2045) anzugleichen oder noch ambitionierter (2040).	Erstellung/Fortschreibung CO2-Bilanz in 2024 Beratungskampagnen(z.B."Solar Check"): 300 Auszeichnung "Grüne Hausnummer": 10 Treibhausgasbilanz f. landwirtsch. Betr.: 20 Förderung von Plug-In PV-Anl. 1.000 Fördermg von Dachbegrünung: 10 PV-Anlagen kreiseigene Gebäude: 400 kWp	Die Umsetzung der Maßnahmen wird durch ein Klimaschutzteam initiiert, organisiert und koordiniert und von der interfraktionellen Lenkungsgruppe Klimaschutz und vom Klimaschutzbeirat begleitet. Viele priorisierte Maßnahmen konnten umgesetzt bzw. vorbereitet werden. Hierzu gehören insbes. die Beratungskampagnen in Kooperationen mit der Klimaschutz- und Energieagentur Niedersachsen und mit Unterstützung der Verbraucherzentrale Niedersachsen.
TH_08	Amt 11	P1.281001	Kulturförderung, Heimatpflege	Erhalt und Weiterentwicklung einer lebendigen kulturellen Landschaft und eines vielfältigen Kulturangebots im Landkreis Oldenburg.	Geförderte Projekte im Rahmen der Kulturförderrichtlinie: 14 Kulturveranstaltungen: 3 Grundschulen mit Plattdeutschunterricht: 10 Netzwerktreff. Kulturbeauftragt. kreisangeh. Ko.: 4	Intensivierte Förderung von Kulturprojekten i.R.d. Kulturförderrichtlinie durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit. Veranstaltungen kultureller Art der Kreisverwaltung (Ausstellungen, Konzerte, Lesungen...). Förderung der niederdeutschen Sprache; Treffen des AK Plattdeutsch (Meinungsaustausch, Ideensammlung) u. der Plattdeutsch-Dozenten (Gestaltung u. Ausbau des Plattdeutsch-Unterrichtes).
TH_09	Amt 20	P1.571001	Wirtschaftsförderung	MUT:Zu 2030: Mittelstand, Unternehmen, Transformation: Zukunft 2030. Hier: Kurzfristige Bearbeitung der mit der jeweiligen Antragstellung zu erledigenden Arbeitsprozesse.	Durchschnittl. Bearbeitungsdauer: interne Hintergrundarbeit: 0,3 Tage Bürgerantwort (Dauer bis Ausgang): 1,5 Tage Anzahl INVEST-Anträge: 30 Unmittelbar neue Arbeitsplätze INVEST: 100 Anzahl MUT:Zu-Anträge: 150	Das vorherige Programm „SAVE 2020“ ist zum 30.06.2022 ausgelaufen. Seitdem gilt das Folgeprogramm „MUT:Zu 2030“. Dabei ist das neue investive Programm „INVEST“ vergleichbar mit dem Vorgänger „InZuPro“ (InvestitionsZuschussProgramm). Der bisherige konsumtive Programmteil „MEP“ (Markterschließungsprogramm) ist mit den neuen konsumtiven „MUT:Zu“-Programmteilen inhaltlich in den meisten Förderpunkten nicht vergleichbar.

## Übersicht Wesentliche Produkte für Haushaltsplan 2024

Teil-hh	Amt	Wesentliches Produkt		Ziel 2024	Kennzahlen 2024	Maßnahmen 2024
		PSP-E.	Bezeichnung			
TH_10	Amt 32	P1.122002	Ausländerangelegenheiten	Konsequente Rückführung von Personen ohne ein Aufenthaltsrecht durch freiwillige Ausreisen, Abschiebungen und Rücküberstellungen im sogenannten Dublin-Verfahren.	Bestand der Asylbewerber 31.12.: 600 Anzahl abgelehnter Asylbewerber: 60 Bestand geduldeter Ausländer 31.12.: 200 Anzahl Abschiebungen insgesamt: 50 davon Dublin-Verfahren: 10 Anzahl freiwillige Ausreisen: 70	Herbeiführung und Unterstützung von freiwilligen Ausreisen durch zeitnahe Ausreisegespräche. Umgehende Einleitung der Abschiebung, sobald eine freiwillige Ausreise nicht absehbar ist. Vorrangige Bearbeitung von Dublin-Verfahren auf Grund der sechsmonatigen Frist.
TH_11	Amt 36	P1.122014	Verkehrsüberwachung	Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Anhalten zum verkehrsgerechten Verhalten.	Verkehrsunfälle wegen nicht angepasster Geschwindigkeit: 140 (mit Personenschäd. 30) Anzahl Verfahren-Kommunale Überwachung: Verwarnelder: 30.000; Bußgelder: 10.000	Überwachung des fließenden Verkehrs mit drei mobilen Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen durch Beschäftigte der Kreisverwaltung sowie durch ein semistationäres Geschwindigkeitsmesssystem.
TH_12	Amt 39	P1.414011	Fleisch-/Geflügel-fleischhygieneüberwa.	Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben zur Weißfleischuntersuchung (Puten).	Untersuch. geschlachtete Puten: 19.875.000 Eingesetztes Personal (Stellen aFA): 14,34 Mindestuntersuchungszeit je Pute (gesetzlich 3,0 Sek.): 3,47 Sek.	Bereitstellung von erforderlichen amtl. Fachassistenten (aFA) und nebenamtlichen Tierärzten.
TH_12	Amt 39	P1.414011	Fleisch-/Geflügel-fleischhygieneüberwa.	Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben zur Untersuchung Schlachtgeflügel (Lebendgeflügel).	Untersuchtes Schlachtgeflügel: 36.000.000 Anzahl Ausstellungen u. Kontrollen: je 1.800 Eingesetztes Pers. (Stellen amtl. Tierarzt):10	Durchführung einer Kontrolle je Ausstallungsvorgang (max. 72 Stunden vor Ausstallung) durch amtlichen Tierarzt.
TH_13	Amt 50	P1.311800	Hilfe zur Pflege	Wirtschaftliche Sicherstellung der Versorgung von pflegebedürftigen Menschen der Pflegegrade 2, 3, 4 u. 5, die dabei möglichst lange im häuslichen Umfeld verbleiben können. Ziel muss eine ambulante Versorgung sein, die günstiger ist als eine stationäre Unterbringung. Ambulante vor stationärer Pflege.	Leistungsempfänger stationär / ambulant Bestand 31.12.2024: 315 40 - davon Pflegegrad 2: 38 10 - davon Pflegegrad 3: 130 18 - davon Pflegegrad 4: 95 10 - davon Pflegegrad 5: 52 2	Beobachtung der Kostensteigerungen, insbesondere unter Berücksichtigung der Pflegesatzvereinbarungen im stationären Bereich (mit Blick auf die v. Gesetzgeber vorgesehene Anpassung des Personalschlüssels und eine tarifgerechte Bezahlung der Pflegekräfte). Ggfs. Unterstützung von Einrichtungen bei der Errichtung der erforderlichen Angebote bzw. Förderung von Pflege- und Betreuungskonzepten für Menschen mit Pflegebedarf u. geringem Einkommen im ambulanten Bereich.
TH_13	Amt 50	P1.313000	Leistungen nach dem AsylbLG (einschließlich Zentrale Unterbringung (P1.315510) und Verwaltung Asyl_BuT (P1.311900.040/120))	Unterbringung der in den Landkreis Oldenburg zugewiesenen Asylsuchenden in dezentralem Wohnraum; Verteilung der Personen aus den Notunterkünften heraus in Wohnraum in den kreisangehörigen Kommunen; Betreiben des Rechtskreiswechsels in die Leistungsbereiche SGB II bzw. SGB XII.	Kopfzahl per 31.12.: 750 Abgeltungspauschale v. Land: 9.000.000 € Ergebnis "Asyl" (einschließl. zentrale Unterkunft u. Verwaltung): Zuschuss 1.633.200 € Aufbereitung von Daten über die Entwicklung der zentralen/dezentralen Unterbringung u. der Rechtskreiswechsel in unterjährigen Berichten.	Konstruktive Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen, um die schutzsuchenden Menschen in dezentralem Wohnraum unterzubringen. Enger Austausch mit dem Kommunalen Jobcenter, um den Rechtskreiswechsel zügig und zweckmäßig zu betreiben. Dabei werden auch die Ausländerbehörde sowie auch die SGB XII-Stelle im eigenen Amt entsprechend eingebunden.
TH_14	Amt 56	P1.312100	Leistungen für Unterkunft und Heizung	Nettoaufwand für Unterkunft und Heizung soll für das Jahr 2024 insgesamt 14,115 Mio. Euro betragen. * Die Bundesbeteiligung beträgt 61,6 %; ukrainische Flüchtlinge betreffend 100 %.	Ø Bedarfsgemeinschaften (BGM): 2.785 Netto-Aufwand (ohne Bund): 14,115 Mio. € Bundesbeteiligung: 9.450.600 € * Netto-Aufw./BGM (mit Bund): 1.675 €/BGM	a) Jobcenter: verstärkte Integration von Kunden/innen in den 1. Arbeitsmarkt durch verbesserte Chancen auf dem Arbeitsmarkt. b) Leistungssachbearbeitung: Überprüfung der Bestandsfälle und Reduzierung von KdU-Leistungen in Richtung Einhaltung der Angemessenheitsgrenze nach § 22 SGB II.
TH_15	Amt 51	P1.363300	Hilfe zur Erziehung / Ambulante Hilfen (unter 18 Jahren)	Keine Unterschreitung o. nur Halten des mittleren Zuschussbedarfs im Vergleichsring 4 (VGR4), um das nachfolgende Ziel zu erreichen.	VGR4-2021 LKO-2024 Zuschussbedarf: 293,40 € 275,25 € (davon Eingliederungsh. 121,50 € 109,06 €)	Engmaschiges Controlling hinsichtlich der Wirksamkeit der Hilfen. Die VGR-Werte für 2022 liegen noch nicht vor. Die unbegleiteten minderjährigen Ausländer sind hier nicht enthalten.
TH_15	Amt 51	P1.363300	Hilfe zur Erziehung / Heimerzieh., Betreute Wohnformen (< 18 J.)	Keine Überschreitung des Mittelwertes für den Zuschussbedarf im Vergleichsring 4 (VGR4).	VGR4-2021 LKO-2024 Zuschussbedarf: 383,10 € 260,42 € (davon Eingliederungsh. 46,30 € 23,58 €)	Engmaschiges Controlling hinsichtlich der Wirksamkeit der Hilfen. Die VGR-Werte für 2022 liegen noch nicht vor. Die unbegleiteten minderjährigen Ausländer sind hier nicht enthalten.
TH_15	Amt 51	P1.363400	Hilfen für junge Volljährige (18 bis 21 Jahre)	Die jungen Volljährigen sollen zu einer selbständigen Lebensführung angeleitet werden und möglichst vor Vollendung des 21.ten Lebensjahres ohne die Hilfe auskommen.	VGR4-2021 LKO-2024 Zuschussbedarf: 486,20 € 354,98 € (davon Eingliederungsh. 151,40 € 168,93 €)	Durch engmaschiges Controlling wird der Prozess der Verselbständigung junger Volljähriger begleitet. Regelmäßige Überprüfung, ob über 21-Jährige in Leistungen nach dem SGB XII wechseln müssen. Die VGR-Werte für 2022 liegen noch nicht vor. Die unbegleiteten minderjährigen Ausländer sind hier nicht enthalten.
TH_16	Amt 53	P1.343000	Betreuungsbehörde	1. Gewinnung / Haltung geeigneter selbständig tätiger Berufsbetreuer. 2. Sicherstellung des Qualitätsstandards in der Betreuung.	1. Selbständig tätige Berufsbetreuer: insg. 30 2. Sicherstellung der Qualitätsstandards: Fortbildung / Schulung: insg. 11 Arbeitstreffen: insg. 6	zu 1. Weiterentwicklung und Anpassung des standardisierten Verfahrens zur Gewinnung neuer Berufsbetreuer. zu 2. Fortbildung/Schulung der rechtl. Betreuer sowie der Mitarbeiterinnen in der Betreuungsbehörde.
TH_17	Amt 17	P1.111061	Organisation, EDV	Digitalisierung (kundenfreundl. u. moderne Verwalt.): 1. Digitalisierung von internen Verwaltungsabläufen; 2024: weiterer Ausbau der E-Akte) 2. Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) mit kontinuierlichem Ausbau der Online-Dienste im Portal "Kommune365".	1. - Einführung digitale Posteingangsbearbeit.: bis 31.12.2024; - Anbindung weiterer Fachverfahren an das DMS bis 31.12.2026 2. Anzahl Online-Dienste: insg. 200 (2023: 175)	Unterstützung der Fachämter bei der Bereitstellung von Online-Dienstleistungen im Portal "Kommune365" und der Anbindung von Fachverfahren an das DMS.

**Übersicht Wesentliche Produkte für Haushaltsplan 2024**

Teil- hh	Amt	Wesentliches Produkt		Ziel 2024	Kennzahlen 2024	Maßnahmen 2024
		PSP-E.	Bezeichnung			
TH_18	Amt 34	P1.127001	Rettungsdienst (RD)	<p>Einhaltung der Vorgaben der Bedarfsverordnung Rettungsdienst sowie der umfangreichen qualitativen Anforderungen an den Rettungsdienst. Dies muss zum Wohl und Schutz der Bürgerinnen und Bürger zukunftssicher, verlässlich und auf hohem Qualitätsniveau sichergestellt werden.</p> <p>Einhaltung der gesetzlich definierten Hilfsfrist von max. 15 min in 95,0 % der Fälle.</p>	<p>Durchgeführte Einsätze: Plan 2024</p> <p>Qualifizierte Krankentransporte: 3.800</p> <p>Notfallrettung: 10.400</p> <p>Notfallrettung ohne Sonderrechte: 3.000</p> <p>Notarzteinsätze: 2.800</p> <p><b>Gesamt: 20.000</b></p> <p>Einhaltung Hilfsfrist: 95 % der Fälle</p>	<p>Die Einrichtung und Vorhaltung der Rettungswachen nebst Rettungsmitteln und des dafür erforderlichen Personals erfolgt durch Beauftragte nach § 5 NRettdG. Gleiches gilt für die Erbringung von notärztlichen Leistungen.</p> <p>Regelmäßige bedarfsplanerische Bewertung und Anpassung des Rettungsdienstes und seiner Strukturen.</p> <p>Konstante Sicherstellung der rettungsdienstlichen Qualität im eigenen Verantwortungsbereich. Erforderliche Grundsätze für die medizinische, prozessorientierte und wirtschaftliche Qualität im RD müssen festgelegt und überwacht werden.</p>

**Gesamtergebnishaushalt  
u. Gesamtfinanzhaushalt**  
Teil G

## Ergebnishaushalt - Landkreis Oldenburg

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.008.961,52	-552.300	-55.200	-55.200	-55.200	-52.000
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-154.236.258,22	-166.131.400	-175.264.200	-171.187.400	-175.294.100	-179.618.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.690.354,08	-4.563.899	-8.858.275	-7.360.896	-11.109.999	-10.959.791
04. sonstige Transfererträge	-7.580.945,95	-7.665.400	-7.768.300	-7.666.300	-7.713.300	-7.713.300
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-17.046.084,74	-17.538.200	-17.364.800	-19.260.800	-19.299.800	-19.262.800
06. privatrechtliche Entgelte	-22.767.997,91	-14.174.200	-10.699.900	-11.346.900	-11.899.900	-12.644.400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-60.415.883,86	-68.023.300	-67.630.800	-67.618.100	-67.734.700	-67.726.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-6.771.885,87	-5.088.300	-4.530.300	-4.234.300	-3.988.300	-3.797.300
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.511.518,59	-3.846.850	-3.852.700	-3.879.700	-3.863.000	-3.821.800
<b>12.= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-277.029.890,74</b>	<b>-287.583.849</b>	<b>-296.024.475</b>	<b>-292.609.596</b>	<b>-300.958.299</b>	<b>-305.595.591</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	42.496.821,29	50.180.489	54.246.289	53.169.433	54.256.737	54.775.690
14. Versorgungsaufwendungen	235.279,98	261.700	257.900	272.700	287.100	300.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.056.084,43	39.134.800	41.354.600	43.099.700	40.655.800	41.085.600
16. Abschreibungen	10.244.067,17	13.234.451	14.113.694	15.485.798	20.413.900	21.007.876
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	260.528,33	240.600	419.900	989.500	948.500	906.900
18. Transferaufwendungen	138.483.779,77	152.684.700	169.074.400	170.411.600	171.076.250	172.150.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.168.328,28	30.173.500	33.227.050	33.140.150	33.453.850	33.652.350
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>261.944.889,25</b>	<b>285.910.240</b>	<b>312.693.833</b>	<b>316.568.881</b>	<b>321.092.137</b>	<b>323.879.416</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.085.001,49</b>	<b>-1.673.608</b>	<b>16.669.358</b>	<b>23.959.285</b>	<b>20.133.838</b>	<b>18.283.825</b>
22. außerordentliche Erträge	-34.607,77			-2.500		
23. außerordentliche Aufwendungen	205.334,71					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>170.726,94</b>			<b>-2.500</b>		
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-14.914.274,55</b>	<b>-1.673.608</b>	<b>16.669.358</b>	<b>23.956.785</b>	<b>20.133.838</b>	<b>18.283.825</b>
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
<b>Fortgeschriebenes Jahresergebnis</b>	<b>-14.914.274,55</b>	<b>-1.673.608</b>	<b>16.669.358</b>	<b>23.956.785</b>	<b>20.133.838</b>	<b>18.283.825</b>

## Übersicht Ergebnishaushalt - Landkreis Oldenburg

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (-) Fehlbetrag (+))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (-) Fehlbetrag (+))
Landrat	-366.000	3.292.558	2.926.558			
Rechtsamt		516.044	516.044			
Bauordnungsamt	-2.133.576	3.249.709	1.116.133			
Amt f. Naturschutz u. Landschaftspflege	-575.694	3.284.899	2.709.205			
Amt f. Bodenschutz u. Abfallwirtschaft	-13.882.364	20.604.104	6.721.740			
Schulamt, Hochbau	-3.401.252	41.206.497	37.805.245			
Hauptamt	-670.614	4.283.304	3.612.690			
Personal- und Kulturamt	-391.690	3.527.471	3.135.781			
Kämmerei / Kreiskasse	-1.519.678	4.925.641	3.405.963			
Ordnungsamt	-366.700	2.399.027	2.032.327			
Straßenverkehrsamt	-4.626.000	3.959.848	-666.152			
Veterinäramt	-2.984.800	5.491.559	2.506.759			
Amt f. Teilhabe und Soziale Sicherung	-58.289.336	76.553.194	18.263.858			
Kommunales Jobcenter	-50.872.522	57.462.969	6.590.447			
Jugendamt	-15.165.652	53.472.922	38.307.270			
Gesundheitsamt	-1.749.758	5.760.839	4.011.081			
Amt f. Organisation u. Digitalisierung	-45.489	4.191.703	4.146.214			
Amt f. Brand- u. KatSchutz, Rettungsdienst	-13.217.118	16.716.796	3.499.678			
Allgemeine Finanzwirtschaft	-125.766.232	1.794.747	-123.971.485			
<b>Summe</b>	<b>-296.024.475</b>	<b>312.693.833</b>	<b>16.669.358</b>			

## Finanzhaushalt - Landkreis Oldenburg

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.008.838,46	-552.300	-55.200	-55.200	-55.200	-52.000
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-154.783.466,62	-166.131.400	-175.264.200	-171.187.400	-175.294.100	-179.618.100
03. sonstige Transfereinzahlungen	-6.662.332,28	-7.665.400	-7.768.300	-7.666.300	-7.713.300	-7.713.300
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-16.759.520,90	-17.538.200	-17.364.800	-19.260.800	-19.299.800	-19.262.800
05. privatrechtliche Entgelte	-14.759.222,99	-14.174.200	-10.699.900	-11.346.900	-11.899.900	-12.644.400
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-65.518.827,32	-68.023.300	-67.630.800	-67.618.100	-67.734.700	-67.726.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-6.764.571,99	-5.088.300	-4.530.300	-4.234.300	-3.988.300	-3.797.300
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-2.804.386,73	-3.877.100	-3.328.500	-3.737.100	-3.747.100	-3.753.100
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-269.061.167,29</b>	<b>-283.050.200</b>	<b>-286.642.000</b>	<b>-285.106.100</b>	<b>-289.732.400</b>	<b>-294.567.100</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	40.461.888,58	46.585.189	48.958.189	50.048.733	51.144.037	52.006.490
11. Versorgungsauszahlungen	261.393,82	261.700	257.900	272.700	287.100	300.700
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	33.725.515,95	39.134.800	41.354.600	43.099.700	40.655.800	41.085.600
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	243.056,15	240.600	419.900	989.500	948.500	906.900
14. Transferauszahlungen	136.803.648,60	152.684.700	169.074.400	170.411.600	171.076.250	172.150.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	28.981.325,96	30.883.300	33.321.050	33.632.750	33.946.450	34.144.950
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>240.476.829,06</b>	<b>269.790.289</b>	<b>293.386.039</b>	<b>298.454.983</b>	<b>298.058.137</b>	<b>300.594.940</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.584.338,23</b>	<b>-13.259.911</b>	<b>6.744.039</b>	<b>13.348.883</b>	<b>8.325.737</b>	<b>6.027.840</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-4.747.438,37	-9.034.300	-21.702.500	-30.002.200	-1.818.200	-1.719.200
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	-10.551,00					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	-16.226,82	-15.300	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.774.216,19</b>	<b>-9.049.600</b>	<b>-21.706.200</b>	<b>-30.005.900</b>	<b>-1.821.900</b>	<b>-1.722.900</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	84.913,08	1.016.000	206.000	206.000	206.000	206.000
25. Baumaßnahmen	15.493.258,23	22.005.800	14.140.300	14.841.500	13.115.000	10.461.500
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	1.850.904,35	2.144.900	2.077.200	1.279.200	1.194.400	1.082.700
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	103.412,25	106.500	114.400	125.700	137.000	148.100
28. Aktivierbare Zuwendungen	11.476.600,07	9.660.500	25.623.900	36.179.800	4.011.700	4.067.800
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>29.009.087,98</b>	<b>34.933.700</b>	<b>42.161.800</b>	<b>52.632.200</b>	<b>18.664.100</b>	<b>15.966.100</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.234.871,79</b>	<b>25.884.100</b>	<b>20.455.600</b>	<b>22.626.300</b>	<b>16.842.200</b>	<b>14.243.200</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-4.349.466,44</b>	<b>12.624.189</b>	<b>27.199.639</b>	<b>35.975.183</b>	<b>25.167.937</b>	<b>20.271.040</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-9.611.289	-20.455.600	-25.601.100	-17.245.200	-14.243.200
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.639.985,50	1.672.100	1.236.400	4.588.400	1.777.900	1.333.700
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.639.985,50</b>	<b>-7.939.189</b>	<b>-19.219.200</b>	<b>-21.012.700</b>	<b>-15.467.300</b>	<b>-12.909.500</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)</b>	<b>-2.709.480,94</b>	<b>4.685.000</b>	<b>7.980.439</b>	<b>14.962.483</b>	<b>9.700.637</b>	<b>7.361.540</b>



# Übersicht Finanzhaushalt - Landkreis Oldenburg

## Teil A

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Euro -	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Euro -	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit - Euro -	Einzahlungen für Investitionstätigkeit - Euro -	Auszahlungen für Investitionstätigkeit - Euro -	Saldo aus Investitionstätigkeit - Euro -	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit - Euro -	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit - Euro -	Saldo aus Finanzierungstätigkeit - Euro -	Verpflichtungsermächtigungen - Euro -
Landrat	-366.000	2.464.399	2.098.399		530.000	530.000				90.000
Rechtsamt		335.226	335.226							
Bauordnungsamt	-2.124.600	2.877.315	752.715							
Amt f. Naturschutz u. Landschaftspflege	-566.400	3.105.453	2.539.053	-264.000	854.000	590.000				
Amt f. Bodenschutz u. Abfallwirtschaft	-11.325.100	17.092.679	5.767.579	-1.605.000	6.860.000	5.255.000				1.500.000
Schulamt, Hochbau	-2.000.100	36.140.286	34.140.186	-506.000	7.356.600	6.850.600				2.327.000
Hauptamt	-669.900	4.314.399	3.644.499		61.000	61.000				
Personal- und Kulturamt	-325.000	3.392.274	3.067.274		118.400	118.400				
Kämmerei / Kreiskasse	-498.100	3.058.517	2.560.417	-19.250.000	22.592.100	3.342.100				
Ordnungsamt	-362.700	2.000.878	1.638.178		57.100	57.100				
Straßenverkehrsamt	-4.561.500	3.388.285	-1.173.215		131.500	131.500				
Veterinäramt	-2.979.300	4.844.081	1.864.781							
Amt f. Teilhabe und Soziale Sicherung	-58.222.100	75.749.175	17.527.075		7.000	7.000				
Kommunales Jobcenter	-50.511.800	56.572.114	6.060.314	-21.200	25.000	3.800				
Jugendamt	-15.094.300	51.691.418	36.597.118	-1.000	175.500	174.500				
Gesundheitsamt	-1.696.500	5.122.738	3.426.238	-53.300	112.500	59.200				
Amt f. Organisation u. Digitalisierung	-45.400	4.050.546	4.005.146		175.000	175.000				
Amt f. Brand- u. KatSchutz, Rettungsdienst	-10.687.900	15.903.456	5.215.556	-2.000	801.000	799.000				
Allgemeine Finanzwirtschaft	-124.605.300	1.282.800	-123.322.500	-3.700	2.305.100	2.301.400	-20.455.600	1.236.400	-19.219.200	
<b>Summe</b>	<b>-286.642.000</b>	<b>293.386.039</b>	<b>6.744.039</b>	<b>-21.706.200</b>	<b>42.161.800</b>	<b>20.455.600</b>	<b>-20.455.600</b>	<b>1.236.400</b>	<b>-19.219.200</b>	<b>3.917.000</b>

## Übersicht Finanzhaushalt - Landkreis Oldenburg

### Teil B

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Verwaltungstätigkeit	-286.642.000	293.386.039
Investitionstätigkeit	-21.706.200	42.161.800
Finanzierungstätigkeit	-20.455.600	1.236.400
<b>Summe</b>	<b>-328.803.800</b>	<b>336.784.239</b>

**Teilhaushalte  
und Produkte**  
Teil H



# Teilhaushalt\_01

## Landrat

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>11</b>	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>111001</b>	<b>Kreisgremien</b>
Produkt:	111002	Verwaltungsleitung
Produkt:	111005	Personalvertretung
Produkt:	111006	Gleichstellungsbeauftragte
Produkt:	111011	Rechnungsprüfung
Produktbereich:	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	573002	Blockhaus Ahlhorn gGmbH

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Die jeweiligen Organisationseinheiten im Rahmen ihres Budgetrechts.

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

16,50 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Jedes einzelne Produkt des Teilhaushaltes wird zu einem Budget gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Im TH\_01 werden für die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten sowie für die Verfügungsmittel des Landrates (§ 13 Abs. 3 KomHKVO) jeweils eigene Budgets eingerichtet (EHRENAMT\_A, VERF.LR\_A), die nicht zeitlich übertragbar und auch nicht deckungsfähig zu anderen Budgets sind.

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Landrat (TH\_01)

## Teilergebnishaushalt - Landrat (TH\_01)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-387.899,06	-350.000	-360.500	-360.500	-360.500	-360.500
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.782,53	-4.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-23.802,93					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-419.484,52</b>	<b>-354.000</b>	<b>-366.000</b>	<b>-366.000</b>	<b>-366.000</b>	<b>-366.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.901.555,34	2.110.662	2.400.734	2.198.960	2.259.580	2.250.671
14. Versorgungsaufwendungen	32.189,71	33.200	31.571	33.349	35.128	36.796
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.080,55	102.700	125.700	94.700	128.900	102.900
16. Abschreibungen	95.486,90	221.578	168.953	281.530	335.844	384.408
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	501.775,14	303.000	203.200	203.200	203.300	203.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	319.290,97	371.800	362.400	361.200	370.300	404.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.932.378,61</b>	<b>3.142.939</b>	<b>3.292.558</b>	<b>3.172.940</b>	<b>3.333.052</b>	<b>3.382.575</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.512.894,09</b>	<b>2.788.939</b>	<b>2.926.558</b>	<b>2.806.940</b>	<b>2.967.052</b>	<b>3.016.575</b>
22. außerordentliche Erträge				-2.500		
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-2.500</b>		
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.512.894,09</b>	<b>2.788.939</b>	<b>2.926.558</b>	<b>2.804.440</b>	<b>2.967.052</b>	<b>3.016.575</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.469,98	135.592	149.285	160.335	151.619	156.038
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>101.469,98</b>	<b>135.592</b>	<b>149.285</b>	<b>160.335</b>	<b>151.619</b>	<b>156.038</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.614.364,07</b>	<b>2.924.531</b>	<b>3.075.842</b>	<b>2.964.775</b>	<b>3.118.671</b>	<b>3.172.612</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Kreisgremien (P1.111001)

#### Verantwortlich:

Hauptamt - Amt 10 -

#### Kurzbeschreibung:

Es ist sicherzustellen, dass die Organe Kreistag und Kreisausschuss sowie die vorberatenden Fachausschüsse sachgerechte Entscheidungen treffen bzw. vorbereiten können und dass die Mitglieder des Kreistages in der Ausübung ihrer Tätigkeit unterstützt werden. Hierzu sind regelmäßig Sitzungen vorzubereiten, zu begleiten und anschließend abzuwickeln.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz, Hauptsatzung u. Geschäftsordnung.

#### Ziele:

Halten des hohen Zufriedenheitsgrades hinsichtlich Sitzungsvorbereitung, Einladung und Sitzungsnachbereitung.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Teilnehmerzahlen am Kreistagsinformationssystem (KIS):	50 KTA	50 KTA	50 KTA

#### Maßnahmen:

Vertrauensbildung zwischen Kreisverwaltung u. Kreistag (Kontaktpflege, umfassende sachliche Vorbereitung von Gremien-Entscheidungen, zügige Umsetzung von Beschlüssen); Sicherstellung eines angemessenen Sitzungsumfeldes; Zeitnahe u. nutzerfreundliche Protokollierung der Beratungsergebnisse; Optimierung u. Ausbau des elektronischen Sitzungsdienstes (Streaming, ggf. Hybridsitzungen).

#### Leistungen:

Dem Kreistag gehören 50 Kreistagsabgeordnete und der Landrat an. Der Kreisausschuss besteht aktuell aus 11 stimmberechtigten Mitgliedern sowie einem Grundmandatsinhaber.

Der Kreistag hat für die laufende Wahlperiode (2021 – 2026) aus seiner Mitte mit einheitlich 15 stimmberechtigten Kreistagsabgeordneten und einem Grundmandatsinhaber folgende Fachausschüsse gebildet:

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss - FWA
- Bau-, Straßen- und Brandschutzausschuss - BSBA (zus. 5 nicht stimmberechtigte Hinzugewählte)
- Struktur- und Klimaschutzsausschuss – StKA
- Sozial- und Gesundheitsausschuss - SGA (zus. 3 nicht stimmberechtigte Hinzugewählte)
- Umwelt- und Abfallwirtschaftsausschuss - UAA (zus. 4 nicht stimmberechtigte Hinzugewählte)
- Integrations- u. Gleichstellungsausschuss - IGA (zus. 2 nicht stimmberechtigte Hinzugewählte)
- Schul- u. Kulturausschuss - SKA (9 Hinzugewählte nach gesonderter Regelung)

Der Jugendhilfeausschuss setzt sich nach besonderer Regelung unverändert aus 6 Kreistagsmitgliedern und 18 Hinzugewählten zusammen.

Der Kreistag tagt im Haushaltsjahr 2023 3-mal und in 2024 sind 4 Sitzungen in Aussicht genommen. Die mittlere Sitzungsdauer beträgt rd. 2 bis 3 Stunden. Der Kreisausschuss tagt jährlich rd. 10 bis 12-mal, die mittlere Sitzungsdauer beträgt rund 2 Stunden. Daneben finden jährlich rd. 20 bis 30 Fachausschusssitzungen statt, die Sitzungsdauern differieren hierbei stark, insgesamt beträgt die mittlere Sitzungsdauer aber etwa 2,5 Stunden.

#### Erläuterungen:

Die aktuelle Wahlperiode begann am 01.11.2021 und endet am 31.10.2026.

##### Herausragende Kreistagsentscheidungen 2023:

Nachtragshaushaltssatzung mit deutlicher Senkung des Kreisumlage-Hebesatzes

##### Künftige Kreistagsentscheidungen:

Neuaufstellung Regionales Raumentwicklungsprogramm (ggf. 2024/2025)



**Produkt: Kreisgremien (P1.111001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kreisgremien (P1.111001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.839,31	27.400	19.900	20.900	44.500	25.000
16. Abschreibungen	4.900,00	1.945	4.891	10.113	14.908	13.877
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	279.597,46	320.000	318.200	318.700	326.000	359.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>306.336,77</b>	<b>349.345</b>	<b>342.991</b>	<b>349.713</b>	<b>385.408</b>	<b>397.877</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>306.336,77</b>	<b>349.345</b>	<b>342.991</b>	<b>349.713</b>	<b>385.408</b>	<b>397.877</b>
22. außerordentliche Erträge				-2.500		
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-2.500</b>		
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>306.336,77</b>	<b>349.345</b>	<b>342.991</b>	<b>347.213</b>	<b>385.408</b>	<b>397.877</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.771,11	9.900	8.400	8.400	8.500	8.500
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.771,11</b>	<b>9.900</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>313.107,88</b>	<b>359.245</b>	<b>351.391</b>	<b>355.613</b>	<b>393.908</b>	<b>406.377</b>

## Produkt: Verwaltungsleitung (P1.111002)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Landrat
---------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Es ist sicherzustellen, dass die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landkreises Oldenburg durch qualifizierte Vorgesetzte geführt werden und dass strategische Entscheidungen durch sachkundige und erfahrene Leitungskräfte vorbereitet bzw. getroffen werden.
---

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe: Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz, Hauptsatzung.
--

<b>Leistungen:</b>
--------------------

Treffen wichtiger Sach- und Verfahrensentscheidungen, Sicherung der Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns, Regelmäßige Dezernatsbesprechungen und Dienstbesprechungen der Führungskräfte zur Koordination von ämterübergreifenden Themen und Aufgaben, Begleitung der politischen Diskussionen und Entscheidungen der Kreisgremien.
--

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Landrat, Erster Kreisrat und zwei weitere Dezernentinnen bilden die Verwaltungsleitung. Diese führt mit Einbindung des Leiters der Kämmerei regelmäßig wöchentlich Abstimmungsgespräche durch.
--

Die weitere Koordination erfolgt in ebenfalls langjährig etablierter Weise durch nachgelagerte (wöchentliche) Dezernatsbesprechungen mit den jeweiligen Amtsleitungen, durch quartalsmäßig stattfindende Dienstbesprechungen der gesamten Führungskräfte und durch amts- bzw. fachgebietsbezogene Abstimmungsgespräche.
---

**Produkt: Verwaltungsleitung (P1.111002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Verwaltungsleitung (P1.111002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.880,64	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-3.880,64</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	912.287,91	1.033.082	1.156.970	1.038.328	1.068.570	1.059.258
14. Versorgungsaufwendungen	17.924,23	18.726	17.923	18.933	19.943	20.889
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.236,39	35.300	52.000	37.200	47.400	40.900
16. Abschreibungen	36,93		5.720	5.719	5.683	5.278
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.135,04	26.000	27.300	27.500	29.300	30.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>982.620,50</b>	<b>1.113.108</b>	<b>1.259.913</b>	<b>1.127.680</b>	<b>1.170.895</b>	<b>1.156.825</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>978.739,86</b>	<b>1.110.608</b>	<b>1.257.413</b>	<b>1.125.180</b>	<b>1.168.395</b>	<b>1.154.325</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>978.739,86</b>	<b>1.110.608</b>	<b>1.257.413</b>	<b>1.125.180</b>	<b>1.168.395</b>	<b>1.154.325</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.510,70	60.624	67.150	71.804	68.058	69.936
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>46.510,70</b>	<b>60.624</b>	<b>67.150</b>	<b>71.804</b>	<b>68.058</b>	<b>69.936</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.025.250,56</b>	<b>1.171.232</b>	<b>1.324.564</b>	<b>1.196.985</b>	<b>1.236.453</b>	<b>1.224.261</b>

## Produkt: Personalvertretung (P1.111005)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Personalrat
-------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Als Repräsentativorgan der Beschäftigten des Landkreises Oldenburg wirkt der Personalrat an allen beteiligungspflichtigen personellen, organisatorischen sowie sozialen und innerdienstlichen Maßnahmen mit.
--

Damit verbunden sind u.a. PR-Sitzungen im 2-Wochen-Rhythmus, mindestens 1 Personalversammlung pro Jahr, Einzelberatungen (ca. 350 Beratungen pro Jahr), „Konfliktmanagement“ innerhalb der Belegschaft, Mitarbeit in allen Arbeitsgruppen der Dienststelle sowie in überregionalen Personalforen (2x jährlich) und im Forum der Personalräte der landkreisangehörigen Gemeinden ( 3 bis 4 x jährlich), Beteiligung bei allen Amtsleiterdienstbesprechungen Amtsleiterfortbildung, Bewerbungsgesprächen, Feierstunden etc.. Ab dem Haushaltsjahr 2021 werden einmal jährlich zweitägige Klausurtagungen außerhalb der Dienststelle durchgeführt.
--

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe: Bildung des Personalrates nach dem Nds. PV-Gesetz.
--

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

**Produkt: Personalvertretung (P1.111005)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Personalvertretung (P1.111005)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	107.564,13	113.437	121.608	121.319	123.915	125.790
14. Versorgungsaufwendungen	308,20	317	342	362	381	399
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.057,57	13.100	27.300	9.800	9.800	9.800
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.126,28	4.700	6.800	4.800	4.800	4.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.056,18</b>	<b>131.554</b>	<b>156.051</b>	<b>136.281</b>	<b>138.896</b>	<b>140.789</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>115.056,18</b>	<b>131.554</b>	<b>156.051</b>	<b>136.281</b>	<b>138.896</b>	<b>140.789</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>115.056,18</b>	<b>131.554</b>	<b>156.051</b>	<b>136.281</b>	<b>138.896</b>	<b>140.789</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.815,07	10.563	12.053	13.099	12.257	12.679
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.815,07</b>	<b>10.563</b>	<b>12.053</b>	<b>13.099</b>	<b>12.257</b>	<b>12.679</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>122.871,25</b>	<b>142.117</b>	<b>168.104</b>	<b>149.380</b>	<b>151.152</b>	<b>153.468</b>

## Produkt: Gleichstellungsbeauftragte (P1.111006)

### Verantwortlich:

Gleichstellungsbeauftragte

### Kurzbeschreibung:

Die Tätigkeit der Gleichstellungsbeauftragten hat die Ziele, zur Verwirklichung der Gleichberechtigung der Geschlechter beizutragen und an allen Vorhaben, Entscheidungen, Programmen und Maßnahmen des Landkreises Oldenburg, die Auswirkungen auf die Gleichberechtigung der Geschlechter und die Anerkennung der gleichwertigen Stellung von Frauen und Männern in der Gesellschaft haben, mitzuwirken. Hierzu gehören insbesondere folgende Bereiche:

1. die Arbeitsbedingungen in der Verwaltung,
2. personelle, wirtschaftliche und soziale Angelegenheiten,
3. Angelegenheiten im gesetzlichen Aufgabenbereich.

Unter anderem Beteiligung am Personalentwicklungskonzept, am Gleichstellungsplan und an allen Personalauswahlverfahren beim Landkreis Oldenburg. Gemeinsam mit dem Personal- und Kulturamt Erstellung und Bericht im Kreistag über die Maßnahmen zur Umsetzung des Verfassungsauftrages aus Art. 3 Abs. 2 der Niedersächsischen Verfassung.

Außerdem sollen Vorhaben und Maßnahmen zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Privatleben angeregt werden.

Kooperation mit den Gleichstellungsbeauftragten der kreisangehörigen Gemeinden, der Samtgemeinde Harpstedt und der Stadt Wildeshausen.

Geschäftsführung des Arbeitskreises „Häusliche Gewalt“; Mitglied im Vorstand des Trägervereins Frauen und Wirtschaft e.V..

Initiierung, Durchführung, Unterstützung und Bezuschussung von Veranstaltungen und Hilfsangeboten zu Themen der Gleichstellung, auch in Zusammenarbeit mit Kooperationspartner\*innen wie den Gleichstellungsbeauftragten der Kommunen, Bildungs- und Beratungseinrichtungen u.v.m..

Insgesamt soll die Gleichstellungsbeauftragte darauf hinwirken, dass die Kommune bei der Art und Weise ihrer gesamten Aufgabenerledigung den Verfassungsauftrag im Auge behält und Aspekte der Gleichberechtigung berücksichtigt.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: §§ 8, 9 NKomVG, Nds. Gleichberechtigungsgesetz, Artikel 3 Abs. 2 Nds. Verfassung, Art. 3 Abs. 2 GG, Gleichstellungsplan des Landkreises Oldenburg.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
--	----------	-----------	-----------

### Erläuterungen:

Der Gleichstellungsplan für den Berichtszeitraum 2024 bis 2026 analysiert die Beschäftigtenstruktur und benennt Ziele für den Abbau von Unterrepräsentanzen und zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Erwerbs-, Fürsorgearbeit und Privatleben. Außerdem beinhaltet der Gleichstellungsplan Aussagen darüber, inwieweit Unterrepräsentanzen und die Vereinbarkeit von Erwerbs-, Fürsorgearbeit und Privatleben bereits verbessert werden konnten.

Die Beteiligung an personellen Einzelmaßnahmen stellt neben der Mitarbeit in den einzelnen Arbeitskreisen, sowohl intern als auch extern, den zeitlich größten Anteil am Aufgabenumfang der Gleichstellungsbeauftragten dar.

Im Arbeitskreis „Häusliche Gewalt“ wird, neben anderen Themen, weiter an der Erarbeitung eines Fallmanagements für Hochrisikofälle gearbeitet und die Vernetzung der unterschiedlichen Arbeitskreismitglieder unterstützt.

Zu den Aktionstagen Weltfrauentag, Equal Pay Day und Internationaler Tag gegen Gewalt an Frauen werden Veranstaltungen angeboten und Informationsmaterial bereit gestellt.

**Produkt: Gleichstellungsbeauftragte (P1.111006)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gleichstellungsbeauftragte (P1.111006)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.901,89	-1.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-3.901,89</b>	<b>-1.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	86.199,85	90.449	114.039	116.303	118.614	120.972
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.146,43	10.000	10.600	10.900	11.300	11.300
16. Abschreibungen	66,00	66	66	66	66	66
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.775,14	3.000	3.200	3.200	3.300	3.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.201,46	1.900	2.100	2.200	2.200	2.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>99.388,88</b>	<b>105.415</b>	<b>130.005</b>	<b>132.669</b>	<b>135.480</b>	<b>137.838</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>95.486,99</b>	<b>103.915</b>	<b>127.005</b>	<b>129.669</b>	<b>132.480</b>	<b>134.838</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>95.486,99</b>	<b>103.915</b>	<b>127.005</b>	<b>129.669</b>	<b>132.480</b>	<b>134.838</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.503,77	10.061	11.177	12.060	11.430	11.746
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.503,77</b>	<b>10.061</b>	<b>11.177</b>	<b>12.060</b>	<b>11.430</b>	<b>11.746</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>101.990,76</b>	<b>113.977</b>	<b>138.182</b>	<b>141.730</b>	<b>143.910</b>	<b>146.583</b>

## Produkt: Rechnungsprüfung (P1.111011)

### Verantwortlich:

Rechnungsprüfungsamt - Amt 14 -

### Kurzbeschreibung:

Prüfung der Jahresabschlüsse und ggf. konsolidierten Gesamtabchlüsse beim Landkreis Oldenburg, in 6 Gemeinden (ohne Gem. Ganderkesee) und einer Samtgemeinde -mit 8 Mitgliedsgemeinden-. Diese Prüfung umfasst die Überwachung, ob

- der Haushaltsplan eingehalten wurde,
- die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eingehalten wurden und die einzelnen Buchungsvorgänge sachlich und rechnerisch ausreichend begründet und belegt sind,
- bei den Erträgen u. Aufwendungen (Ergebnishaushalt) u. den Einzahlungen u. Auszahlungen (Finanzhaushalt) des Geld- und Vermögensverkehrs nach den rechtlichen Vorgaben unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wurde,
- die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage dargestellt wird.

Belegprüfung (ohne Gemeinde Ganderkesee):

Anlassbezogene, bedarfs- oder stichprobenweise Unterlagenkontrolle in den Gemeinden und beim Landkreis Oldenburg; beim Landkreis findet zudem eine beschränkte Visakontrolle (Prüfung von Kassenanordnungen, bevor sie durch die Kasse ausgeführt werden) statt. Im Zuge der Prüfung der durchgeführten Kassenbuchungen und Kassenvorgänge werden zugleich vorbereitende Arbeiten für die Prüfung der Jahresabschlüsse und -rechnungen wahrgenommen

Kassenprüfung (ohne Gemeinde Ganderkesee):

Unvermutete Prüfung der Zahlungsabwicklung in den Kassen und Zahlstellen und Erstellung eines Prüfberichts. Prüfung auch des Vollstreckungswesens, soweit nicht im Rahmen der Belegprüfung die Einziehung der kommunalen Forderungen kontrolliert wird.

Vergabeprüfung:

Prüfung auf der Grundlage der Vergabevorschriften der EU, des Bundes und des Landes sowie der örtlich getroffenen Regelungen, ob die Vergabegrundsätze und die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit eingehalten werden.

Technische Prüfung bei Bauvergaben (einschl. Gemeinde Ganderkesee):

Prüfung -teilweise vorab- von Leistungsverzeichnissen sowie Verträgen nach der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure und Aufträgen an andere freiberuflich Tätige.

Auftrags- und Sonderprüfungen:

Anlassbezogene oder auftragsgemäße Bedarfsprüfungen; regelmäßige Prüfung der Jahresabschlüsse des ZV Naturpark Wildeshäuser Geest, der WLO, der Musikschule gGmbH, der Nieberding-Stiftung, der Naturschutzstiftung des Landkreises, des Betreuungsvereins, der Hatten Freizeit GmbH und der Blockhaus Ahlhorn gGmbH.

Prüfung von Verwendungsnachweisen:

Im Rahmen von Fördermaßnahmen wird in den überwiegenden Fällen durch den Zuwendungsgeber eine Prüfung des Verwendungsnachweises durch die eigene Prüfinstitution vorgeschrieben. Hierbei wird die zweckentsprechende Verwendung der Mittel (Belegprüfung) sowie die Einhaltung der Vorgaben aus dem Bescheid und den Nebenbestimmungen geprüft.

Prüfung Datenschutz:

Überwachung der Verwendung und Preisgabe personenbezogener Daten in den Gemeindeverwaltungen und der Kreisverwaltung; Überprüfung getroffener organisatorischer und technischer Datenschutzmaßnahmen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: §§ 155, 156 NKomVG; DSGVO; NDSchG.

### Erläuterungen:

Erhöhter Aufwand insbesondere durch komplexere Prüfungen im Rahmen der Doppik sowie noch ausstehende Prüfungen von Jahresabschlüssen der kreisangehörigen Gemeinden aus den Jahren 2012 ff. Damit sind die Anwendung unterschiedlicher Rechtsvorschriften (NGO, NKomVG, GemHKVO, KomHKVO, Kontenrahmen) und mitunter eine erschwerte Aufklärung zurückliegender Sachverhalte verbunden. Stetig zunehmende Zahl an Verwendungsnachweisen aufgrund einer Vielzahl von Förderprogrammen.



**Produkt: Rechnungsprüfung (P1.111011)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Rechnungsprüfung (P1.111011)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-387.899,06	-350.000	-360.500	-360.500	-360.500	-360.500
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-387.899,06</b>	<b>-350.000</b>	<b>-360.500</b>	<b>-360.500</b>	<b>-360.500</b>	<b>-360.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	789.868,74	873.694	1.008.117	923.010	948.482	944.651
14. Versorgungsaufwendungen	13.957,28	14.156	13.305	14.055	14.804	15.507
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.188,39	9.300	8.300	8.300	8.300	8.300
16. Abschreibungen	4.568,00	4.567	3.266	632	187	187
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>814.582,41</b>	<b>901.717</b>	<b>1.032.988</b>	<b>945.997</b>	<b>971.773</b>	<b>968.645</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>426.683,35</b>	<b>551.717</b>	<b>672.488</b>	<b>585.497</b>	<b>611.273</b>	<b>608.145</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>426.683,35</b>	<b>551.717</b>	<b>672.488</b>	<b>585.497</b>	<b>611.273</b>	<b>608.145</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.114,77	61.244	66.104	70.571	66.975	68.777
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>48.114,77</b>	<b>61.244</b>	<b>66.104</b>	<b>70.571</b>	<b>66.975</b>	<b>68.777</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>474.798,12</b>	<b>612.961</b>	<b>738.592</b>	<b>656.068</b>	<b>678.248</b>	<b>676.923</b>

## Produkt: Blockhaus Ahlhorn gGmbH (P1.573002)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Baudezernentin
----------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

<p>Mit Erwerb des Erbbaurechtes am Blockhaus Ahlhorn wird der Betrieb der Liegenschaft mit einer gemeinnützigen GmbH, der Blockhaus Ahlhorn gGmbH, bewältigt. Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der Bildung und Erziehung, der Jugendhilfe, des Umwelt- und Naturschutzes, der Entwicklungszusammenarbeit, internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens sowie die Förderung des bürgerschaftlichen Engagements zugunsten gemeinnütziger, mildtätiger und kirchlicher Zwecke. Die Beherbergung soll schwerpunktmäßig bei Jugendlichen und jungen Erwachsenen liegen.</p>
--

<p>Mit Übernahme des Erbbaurechtes werden 15 Gebäude mit Inventar und Außenanlagen von der Evangelischen Kirche in Oldenburg übernommen.</p>
--

<p>Der Landkreis Oldenburg ist alleiniger Gesellschafter der Blockhaus Ahlhorn gGmbH. Es wird für das Jahr 2024 ein Betriebskostenzuschuss in Höhe von 200.000 € und ein Investitionszuschuss von 500.000 € an die gGmbH gewährt.</p>
---

<p>In den folgenden Jahren werden weitere Investitionszuschüsse notwendig, die allerdings erst nach genauer Prüfung konkret beziffert werden können. Derzeit wird der Bedarf der Investitionen in den nächsten 10 Jahren auf etwa 5,0 Mio. € geschätzt.</p>
---

<p>Ziel ist es, dass die Blockhaus Ahlhorn gGmbH den Betrieb als Begegnungsstätte kostenneutral gestaltet.</p>
--

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Freiwillige Aufgabe: KT-Beschluss vom 14.02.2022.
---

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

<p>Mit der Begegnungsstätte im Blockhaus Ahlhorn werden schwerpunktmäßig Jugendliche und junge Erwachsene sowie Gästegruppen z.B. an den Umwelt- und Naturschutz, die Demokratiebildung oder die Werteorientierung herangeführt. Das Gelände ist als Tagungs- und Seminarraum und Beherbergungsstätte sehr geeignet, um vor allem auch den internationalen Schüleraustausch zu fördern. Dabei soll auch die Arbeit der Evangelischen Kirche weiterentwickelt werden.</p>
--

<p>Der Landkreis Oldenburg ist mit 100 % an der Blockhaus Ahlhorn gGmbH beteiligt (siehe auch Beteiligungsbericht als Anlage, Teil K).</p>
--

**Produkt: Blockhaus Ahlhorn gGmbH (P1.573002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Blockhaus Ahlhorn gGmbH (P1.573002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	85.915,97	215.000	155.010	265.000	315.000	365.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	500.000,00	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.597,75	10.000				
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>594.513,72</b>	<b>525.000</b>	<b>355.010</b>	<b>465.000</b>	<b>515.000</b>	<b>565.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>594.513,72</b>	<b>525.000</b>	<b>355.010</b>	<b>465.000</b>	<b>515.000</b>	<b>565.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>594.513,72</b>	<b>525.000</b>	<b>355.010</b>	<b>465.000</b>	<b>515.000</b>	<b>565.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>594.513,72</b>	<b>525.000</b>	<b>355.010</b>	<b>465.000</b>	<b>515.000</b>	<b>565.000</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Landrat (TH\_01)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-23.802,93					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-23.802,93</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.634,71					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.612,46	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.632,98	9.200	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.880,15</b>	<b>16.800</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.922,78</b>	<b>16.800</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-3.922,78</b>	<b>16.800</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.245,44	-16.800	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.245,44</b>	<b>-16.800</b>	<b>-15.600</b>	<b>-15.600</b>	<b>-15.600</b>	<b>-15.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.168,22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Landrat (TH\_01)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-387.899,05	-350.000	-360.500		-360.500	-360.500	-360.500
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.870,89	-4.000	-5.500		-5.500	-5.500	-5.500
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-395.769,94</b>	<b>-354.000</b>	<b>-366.000</b>		<b>-366.000</b>	<b>-366.000</b>	<b>-366.000</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.633.756,23	1.656.752	1.753.528		1.819.466	1.881.074	1.914.592
11. Versorgungsauszahlungen	32.189,71	33.200	31.571		33.349	35.128	36.796
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	81.855,28	102.700	125.700		94.700	128.900	102.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	501.825,14	303.000	203.200		203.200	203.300	203.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	309.231,84	359.800	350.400		349.200	356.800	392.500
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.558.858,20</b>	<b>2.455.452</b>	<b>2.464.399</b>		<b>2.499.916</b>	<b>2.605.202</b>	<b>2.650.088</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.163.088,26</b>	<b>2.101.452</b>	<b>2.098.399</b>		<b>2.133.916</b>	<b>2.239.202</b>	<b>2.284.088</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.819,00	10.000	30.000	90.000	92.000	2.000	2.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	25.000,00						
28. Aktivierbare Zuwendungen	1.400.000,00	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.426.819,00</b>	<b>510.000</b>	<b>530.000</b>	<b>90.000</b>	<b>592.000</b>	<b>502.000</b>	<b>502.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.426.819,00</b>	<b>510.000</b>	<b>530.000</b>	<b>90.000</b>	<b>592.000</b>	<b>502.000</b>	<b>502.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>3.589.907,26</b>	<b>2.611.452</b>	<b>2.628.399</b>	<b>90.000</b>	<b>2.725.916</b>	<b>2.741.202</b>	<b>2.786.088</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>3.589.907,26</b>	<b>2.611.452</b>	<b>2.628.399</b>	<b>90.000</b>	<b>2.725.916</b>	<b>2.741.202</b>	<b>2.786.088</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_01 - Landrat**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Kreistagsinformationssystem <b>11.001705.525</b>	10.000	<b>5.000</b>		2.000	2.000	2.000		
Investitionszuschuss Blockhaus Ahlhorn gGmbH <b>11.001926.525</b>	500.000	<b>500.000</b>		500.000	500.000	500.000		
Möblierung zusätzliche Sitzungsräume <b>11.002037.510</b>		<b>25.000</b>						
Tischanlage Sitzungsbereich			90.000	90.000				

Summe der Einzahlungen	0	<b>0</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	510.000	<b>530.000</b>	90.000	592.000	502.000	502.000		
Saldo Investitionstätigkeit	510.000	<b>530.000</b>	90.000	592.000	502.000	502.000		







# Teilhaushalt\_02

## Rechtsamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt: 111021 Rechtsangelegenheiten  
Produkt: 111022 Zentrale Servicestelle für Bußgeldangelegenheiten

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Rechtsamt - Amt 30

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

4,0 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



## Rechtsamt (TH\_02)

### Teilergebnishaushalt - Rechtsamt (TH\_02)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.832,80					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.832,80</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	299.454,46	493.884	494.726	435.668	448.998	443.062
14. Versorgungsaufwendungen	5.348,05	10.297	8.718	9.209	9.700	10.161
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.909,84	5.200	6.100	6.100	6.100	6.100
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.009,73	7.400	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>314.722,08</b>	<b>516.781</b>	<b>516.044</b>	<b>457.477</b>	<b>471.298</b>	<b>465.823</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>312.889,28</b>	<b>516.781</b>	<b>516.044</b>	<b>457.477</b>	<b>471.298</b>	<b>465.823</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>312.889,28</b>	<b>516.781</b>	<b>516.044</b>	<b>457.477</b>	<b>471.298</b>	<b>465.823</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.006,07	23.989	21.791	24.043	22.230	23.138
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.006,07</b>	<b>23.989</b>	<b>21.791</b>	<b>24.043</b>	<b>22.230</b>	<b>23.138</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>326.895,35</b>	<b>540.770</b>	<b>537.835</b>	<b>481.519</b>	<b>493.528</b>	<b>488.961</b>

## Produkt: Rechtsangelegenheiten (P1.111021)

### Verantwortlich:

Rechtsamt - Amt 30 -

### Kurzbeschreibung:

Vertretung in den Verfahren vor Gericht.  
Beratung der Fachämter in Rechtsangelegenheiten.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe:  
§§ 73 II und 111 Sozialgerichtsgesetz (SGG),  
§§ 63,67 und 95 Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO),  
§ 51 Zivilprozessordnung (ZPO),  
§ 13 des Gesetzes über die Freiwillige Gerichtsbarkeit (FGG).

### Leistungen:

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Eingereichte Klagen:	240	199	201	180	180
Beratungen Fachämter:	ca. 800	1.314	1.235	800	800

### Erläuterungen:

Der Beratungsbedarf in den Fachämtern in Bezug auf die Corona-Pandemie ist rückläufig. Ansonsten bleibt die rechtliche Inanspruchnahme des Rechtsamtes durch die Fachämter annähernd konstant.

**Produkt: Rechtsangelegenheiten (P1.111021)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Rechtsangelegenheiten (P1.111021)**

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	272.193,63	394.251	463.173	407.881	420.362	414.805
14. Versorgungsaufwendungen	4.809,83	8.220	8.162	8.622	9.082	9.513
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>277.003,46</b>	<b>402.470</b>	<b>471.335</b>	<b>416.502</b>	<b>429.443</b>	<b>424.317</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>277.003,46</b>	<b>402.470</b>	<b>471.335</b>	<b>416.502</b>	<b>429.443</b>	<b>424.317</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>277.003,46</b>	<b>402.470</b>	<b>471.335</b>	<b>416.502</b>	<b>429.443</b>	<b>424.317</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.997,52	29.208	32.198	34.306	32.608	33.459
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.997,52</b>	<b>29.208</b>	<b>32.198</b>	<b>34.306</b>	<b>32.608</b>	<b>33.459</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>299.000,98</b>	<b>431.678</b>	<b>503.533</b>	<b>450.808</b>	<b>462.052</b>	<b>457.776</b>

**Produkt: Zentr. Servicest. f. Bußgeldangelegenheiten (P1.111022)**

**Verantwortlich:**

Rechtsamt - Amt 30 -

**Kurzbeschreibung:**

Unterstützung der Fachämter bei der Ahndung von Ordnungswidrigkeitsverfahren sowie bei der komplexen Problematik der Gewinnabschöpfung.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe nach den einschlägigen Rechtsgrundlagen in Zuständigkeit des jeweiligen Fachamtes und dem Gesetz über Ordnungswidrigkeiten.

**Leistungen:**

	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Beratungen:	52	116	100	100
Anzahl Verfahren:	23	65	50	50

**Erläuterungen:**

Die Zentrale Servicestelle für Bußgeldangelegenheiten ist zum 01.04.2017 beim Rechtsamt eingerichtet worden. Die Durchführung der Verfahren wird weiterhin vom jeweiligen Fachamt wahrgenommen.



**Produkt: Zentr.Servicest.f.Bußgeldangelegenheiten (P1.111022)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Zentr.Servicest.f.Bußgeldangelegenheiten (P1.111022)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	23.540,97	99.633	31.553	27.787	28.637	28.258
14. Versorgungsaufwendungen	538,22	2.077	556	587	619	648
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.079,19</b>	<b>101.711</b>	<b>32.109</b>	<b>28.374</b>	<b>29.255</b>	<b>28.906</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>24.079,19</b>	<b>101.711</b>	<b>32.109</b>	<b>28.374</b>	<b>29.255</b>	<b>28.906</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>24.079,19</b>	<b>101.711</b>	<b>32.109</b>	<b>28.374</b>	<b>29.255</b>	<b>28.906</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.928,12	7.381	2.193	2.337	2.221	2.279
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.928,12</b>	<b>7.381</b>	<b>2.193</b>	<b>2.337</b>	<b>2.221</b>	<b>2.279</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>26.007,31</b>	<b>109.092</b>	<b>34.303</b>	<b>30.711</b>	<b>31.477</b>	<b>31.185</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Rechtsamt (TH\_02)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.832,80					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.832,80</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.719,86					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.909,84	5.200	6.100	6.100	6.100	6.100
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.009,73	7.400	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.639,43</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.806,63</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>11.806,63</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.919,57	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.919,57</b>	<b>-12.600</b>	<b>-12.600</b>	<b>-12.600</b>	<b>-12.600</b>	<b>-12.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.887,06</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Rechtsamt (TH\_02)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	252.178,18	353.105	316.008		330.875	344.478	350.259
11. Versorgungsauszahlungen	5.348,05	10.297	8.718		9.209	9.700	10.161
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	4.759,92	5.200	6.100		6.100	6.100	6.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.222,20	5.300	4.400		4.400	4.400	4.400
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>265.508,35</b>	<b>373.902</b>	<b>335.226</b>		<b>350.584</b>	<b>364.678</b>	<b>370.919</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>265.508,35</b>	<b>373.902</b>	<b>335.226</b>		<b>350.584</b>	<b>364.678</b>	<b>370.919</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>265.508,35</b>	<b>373.902</b>	<b>335.226</b>		<b>350.584</b>	<b>364.678</b>	<b>370.919</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>265.508,35</b>	<b>373.902</b>	<b>335.226</b>		<b>350.584</b>	<b>364.678</b>	<b>370.919</b>



# Teilhaushalt\_03

## Bauordnungsamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: **52** Bauen und Wohnen  
Produktgruppe: 521 Bau- und Grundstücksordnung  
Produkt: 521001 Bauliche Genehmigungen  
Produkt: 521002 Bauaufsicht

Produktgruppe: 523 Denkmalschutz und -pflege  
**wesentl. Produkt: 523001 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Bauordnungsamt - Amt 60

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

30,25 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen





# Bauordnungsamt (TH\_03)

## Teilergebnishaushalt - Bauordnungsamt (TH\_03)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-568,96	-151	-2.476	-2.476	-2.060	-151
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.054.318,79	-2.057.000	-2.007.000	-2.057.000	-2.157.000	-2.157.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-87.534,00	-92.500	-92.100	-92.100	-92.100	-92.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-90.485,73	-31.500	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.232.907,48</b>	<b>-2.181.151</b>	<b>-2.133.576</b>	<b>-2.183.576</b>	<b>-2.283.160</b>	<b>-2.281.251</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.281.538,13	2.592.874	2.833.590	2.765.603	2.828.978	2.858.380
14. Versorgungsaufwendungen	14.806,26	16.497	15.727	16.613	17.499	18.330
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.040,62	90.300	115.200	116.400	115.200	116.400
16. Abschreibungen	15.375,91	29.886	33.692	33.694	32.940	13.790
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	84.978,21	75.100	75.100	75.100	75.100	75.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	211.767,09	177.100	176.400	176.400	176.400	176.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.669.506,22</b>	<b>2.981.757</b>	<b>3.249.709</b>	<b>3.183.810</b>	<b>3.246.117</b>	<b>3.258.399</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>436.598,74</b>	<b>800.606</b>	<b>1.116.133</b>	<b>1.000.234</b>	<b>962.957</b>	<b>977.148</b>
22. außerordentliche Erträge	-6.085,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.085,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>430.513,74</b>	<b>800.606</b>	<b>1.116.133</b>	<b>1.000.234</b>	<b>962.957</b>	<b>977.148</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.000				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	185.064,94	202.899	245.146	260.523	248.144	254.349
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>185.064,94</b>	<b>201.899</b>	<b>245.146</b>	<b>260.523</b>	<b>248.144</b>	<b>254.349</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>615.578,68</b>	<b>1.002.505</b>	<b>1.361.279</b>	<b>1.260.758</b>	<b>1.211.100</b>	<b>1.231.497</b>

## Produkt: Bauliche Genehmigungen (P1.521001)

### Verantwortlich:

Bauordnungsamt - Amt 60 -

### Kurzbeschreibung:

Erteilung von Bauvorbescheiden, Bau- und BImSchG-Genehmigungen, Beratung der Bauherren und Architekten, Abnahmen und Überwachungen, Stellungnahmen zu gemeindlichen Planungen (B-Plan, F-Plan, andere gemeindliche Satzungen); Stellungnahmen zu Verfahren anderer Ämter und Behörden; Grundstücksverkehrsgenehmigungen; Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen; Wohnungsbauförderung (Antragsbearbeitung auf Förderung von Eigentumsmaßnahmen, Mietwohnungsbau, etc.); Ausstellung von Berechtigungsbescheinigungen für Sozialwohnungen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 75 BauGB, §§ 30, 34, 35 BauGB; §§ 4, 10, 15, 19 BImSchG; §§ 7, 32 Wohnungseigentumsgesetz; §§ 25, 88a II Wohnungsbaugesetz; Wohnraumversorgungskonzept, weitere Gesetze.

Freiwillige Aufgabe: Finanzielle Förderung des Mietwohnungsbaues durch Landkreis Oldenburg (s.a. Richtlinien Kreistag vom 16.05.1994).

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan/Progn. 2023	Plan 2024
Baugenehmigungen / Bauvorbescheide:	860	1.200 / 750	850
Immissionsrechtliche Genehmigungen / Landwirtschaftliche Bauvorhaben:	57	100 / 60	60
Sonstige Genehmigungen (z.B. Abgeschlossenheitsgenehmigung, Genehmig. Grundstückverkehrsgesetz):	469	500	500
Mitteil. genehmigungsfreier Baumaßnah. nach NBauO:	68	120 / 65	80
Anzahl im Betrieb befindliche Biogasanlagen:	80	79 / 80	80

### Erläuterungen:

Aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Lage ist auch im Landkreis Oldenburg derzeit ein Antragsrückgang der Bauanträge insbesondere im privaten Wohnungsbau zu verzeichnen.

**Produkt: Bauliche Genehmigungen (P1.521001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Bauliche Genehmigungen (P1.521001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.021.449,80	-2.039.000	-1.984.000	-2.034.000	-2.134.000	-2.134.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81.228,00	-81.200	-80.900	-80.900	-80.900	-80.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-18.368,14	-1.000	-500	-500	-500	-500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.121.045,94</b>	<b>-2.121.200</b>	<b>-2.065.400</b>	<b>-2.115.400</b>	<b>-2.215.400</b>	<b>-2.215.400</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.038.212,41	2.329.817	2.494.247	2.454.381	2.509.208	2.539.775
14. Versorgungsaufwendungen	10.261,20	11.968	11.315	11.952	12.590	13.187
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.232,98	1.500	300	1.500	300	1.500
16. Abschreibungen	7.456,00	5.965	4.245	4.247	3.908	2.724
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	167.134,25	149.100	149.100	149.100	149.100	149.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.225.296,84</b>	<b>2.498.350</b>	<b>2.659.207</b>	<b>2.621.180</b>	<b>2.675.106</b>	<b>2.706.286</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>104.250,90</b>	<b>377.150</b>	<b>593.807</b>	<b>505.780</b>	<b>459.706</b>	<b>490.886</b>
22. außerordentliche Erträge	-6.085,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.085,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>98.165,90</b>	<b>377.150</b>	<b>593.807</b>	<b>505.780</b>	<b>459.706</b>	<b>490.886</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.000				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	261.853,84	301.567	363.853	379.658	368.529	360.262
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>261.853,84</b>	<b>300.567</b>	<b>363.853</b>	<b>379.658</b>	<b>368.529</b>	<b>360.262</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>360.019,74</b>	<b>677.717</b>	<b>957.660</b>	<b>885.439</b>	<b>828.234</b>	<b>851.148</b>

## Produkt: Bauaufsicht (P1.521002)

### Verantwortlich:

Bauordnungsamt - Amt 60 -

### Kurzbeschreibung:

Bauordnungsrechtliche Verfügungen, Erteilung von Bußgeldbescheiden bei ungenehmigten Baumaßnahmen, Zwangsgelder/Ersatzvornahmen bei Baurechtsverstößen; Überwachung landwirtschaftlicher Betriebe, örtliche Kontrolle (Bestanderhebung von Tierhaltungsbetrieben), Beratung der Landwirte und Architekten, Abwicklung des Genehmigungsverfahrens bei ungenehmigten Vorhaben.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: §§ 79, 80, 91 NBauO.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bauordnungsrechtliche Verfügungen / Bußgeldbescheide:	65	90 / 60	90

### Erläuterungen:

Der Rückgang der bauordnungsrechtlichen Verfügungen / Bußgeldbescheide korrespondiert mit den zurzeit allgemein zu beobachtenden rückläufigen Bautätigkeiten.

**Produkt: Bauaufsicht (P1.521002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Bauaufsicht (P1.521002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-27.311,99	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-17.143,32	-30.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-44.455,31</b>	<b>-50.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	91.472,72	96.675	149.880	143.870	147.338	148.325
14. Versorgungsaufwendungen	1.139,12	1.133	1.137	1.201	1.266	1.326
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.422,54	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16. Abschreibungen	6.840,95	8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.730,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>103.605,33</b>	<b>111.808</b>	<b>164.518</b>	<b>158.571</b>	<b>162.103</b>	<b>163.151</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>59.150,02</b>	<b>61.808</b>	<b>108.518</b>	<b>102.571</b>	<b>106.103</b>	<b>107.151</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>59.150,02</b>	<b>61.808</b>	<b>108.518</b>	<b>102.571</b>	<b>106.103</b>	<b>107.151</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.510,79	10.178	16.202	16.741	16.114	15.544
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.510,79</b>	<b>10.178</b>	<b>16.202</b>	<b>16.741</b>	<b>16.114</b>	<b>15.544</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>67.660,81</b>	<b>71.985</b>	<b>124.719</b>	<b>119.312</b>	<b>122.217</b>	<b>122.695</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Denkmalschutz und Denkmalpflege (P1.523001)

#### Verantwortlich:

Bauordnungsamt - Amt 60 -

#### Kurzbeschreibung:

Denkmalrechtliche Genehmigungen, Beteiligung bei Umgebungsschutz von Baudenkmalen, Beratung von Bauherrn und Architekten, Ausweisung von Baudenkmalen, Anordnung zur Erhaltung von Bau- und archäologischen Denkmalen, Bescheinigungen für die erhöhte steuerliche AfA (ESTG), OWi-Verfahren Denkmalschutz, Stellungnahmen zu B- und F-Plänen, Zuschüsse in besonderen Fällen. Erhalt der vorhandenen Großsteingräber.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 3 NDSchG, § 2 NBauO.

Freiwillige Aufgabe: Zuschusszahlungen (s.a. Richtlinie des Kreistages vom 13.03.1978 zuletzt geändert am 25.06.2001).

#### Ziele:

Die Denkmalpflege des Landkreises Oldenburg verfolgt das Ziel, unter Denkmalschutz stehende Gebäude dauerhaft zu erhalten, um das kulturelle Erbe im Kreisgebiet zu bewahren.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Baudenkmale:	666*	666*	666*
Kontaktaufnahme Ortsbesichtigungen:	15	20	20
- daraus resultierende Beratungen:	k.A.	10	10
- daraus resultierende Förderungen:	k.A.	4	4
Beratungen auf Wunsch des Eigentümers:	k.A.	70	70
- daraus resultierende Förderungen:	k.A.	8	8
Anzahl genehmigter Sanierungen:	21	20	20
Anzahl abgeschlossener Sanierungen:	3	5	5

\*jedes einzelne Gebäude wird gezählt (keine Gruppen); k.A. es lagen noch keine Angaben (k.A.) vor.

#### Maßnahmen:

In Zusammenarbeit mit dem Monumentendienst, der seinerseits vom Landkreis finanziell unterstützt wird, sollen durch Öffentlichkeitsarbeit, Vorträge, ggfls. Ausstellungen und Beratungen Baudenkmaleigentümer und -innen u.a. über Fördermöglichkeiten und den Umgang mit Baudenkmalen informiert sowie motiviert werden, sich für den Erhalt ihres Baudenkmals einzusetzen.

#### Erläuterungen:

Zuschüsse, auch als Co-Finanzierung zu EU-Förderungen, für Einzelmaßnahmen und in besonderen Fällen wie beispielsweise Klosterensemble Hude oder IDZ Bookholzberg auf dem Gelände des Berufsförderungswerkes. So ist insbesondere zu erwarten, dass im Klosterensemble Hude anstehende Sanierungsmaßnahmen auch zukünftig eine Förderung aus Kreismitteln benötigen. Hier wird allerdings zunächst die Gründung eines Zweckverbandes abzuwarten sein (vgl. Beschluss KT vom 23.03.2021, TOP 3).

Weitere zukünftige größere Sanierungs- und Fördermaßnahmen sind in der Stadt Wildeshausen die Villa Knagge und die vom Land Niedersachsen verkauften Gebäude an der Herrlichkeit.

Zudem will ein Investor das „Spieledorf Stedingehre“ zu einem Demenzdorf umnutzen und denkmalverträglich sanieren. Förderungen bzw. Co-Finanzierung wäre auch bei diesen Objekten denkbar.

Darüber hinaus sollen die Bedeutung und die Auswirkung von vorhandenen Bodendenkmälern unter Einbindung des bestellten Beauftragten für die Archäologische Denkmalpflege stärker in den öffentlichen Fokus gestellt werden.

**Produkt: Denkmalschutz und Denkmalpflege (P1.523001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Denkmalschutz und Denkmalpflege (P1.523001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.557,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.306,00	-6.300	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		-500	-500	-500	-500	-500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-11.863,00</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.700</b>	<b>-9.700</b>	<b>-9.700</b>	<b>-9.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	151.853,00	166.382	189.463	167.352	172.432	170.280
14. Versorgungsaufwendungen	3.405,94	3.397	3.275	3.459	3.644	3.817
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	84.978,21	75.100	75.100	75.100	75.100	75.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.237,15</b>	<b>244.879</b>	<b>267.838</b>	<b>245.912</b>	<b>251.176</b>	<b>249.197</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>228.374,15</b>	<b>235.079</b>	<b>258.138</b>	<b>236.212</b>	<b>241.476</b>	<b>239.497</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>228.374,15</b>	<b>235.079</b>	<b>258.138</b>	<b>236.212</b>	<b>241.476</b>	<b>239.497</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.498,25	17.725	20.762	19.795	19.173	18.158
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.498,25</b>	<b>17.725</b>	<b>20.762</b>	<b>19.795</b>	<b>19.173</b>	<b>18.158</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>242.872,40</b>	<b>252.803</b>	<b>278.900</b>	<b>256.007</b>	<b>260.649</b>	<b>257.655</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Bauordnungsamt (TH\_03)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-568,96	-151	-2.476	-2.476	-2.060	-151
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-54.974,27					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-55.543,23</b>	<b>-151</b>	<b>-2.476</b>	<b>-2.476</b>	<b>-2.060</b>	<b>-151</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.385,10	83.800	109.900	109.900	109.900	109.900
16. Abschreibungen	1.078,96	15.921	21.947	21.947	21.532	3.566
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.902,84	27.000	26.300	26.300	26.300	26.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.366,90</b>	<b>126.721</b>	<b>158.147</b>	<b>158.147</b>	<b>157.732</b>	<b>139.766</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>44.823,67</b>	<b>126.570</b>	<b>155.671</b>	<b>155.671</b>	<b>155.672</b>	<b>139.615</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>44.823,67</b>	<b>126.570</b>	<b>155.671</b>	<b>155.671</b>	<b>155.672</b>	<b>139.615</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-99.797,94	-126.570	-155.671	-155.671	-155.672	-139.615
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-99.797,94</b>	<b>-126.570</b>	<b>-155.671</b>	<b>-155.671</b>	<b>-155.672</b>	<b>-139.615</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.974,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Teilfinanzhaushalt - Bauordnungsamt (TH\_03)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.329.842,76	-2.057.000	-2.007.000		-2.057.000	-2.157.000	-2.157.000
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.199,04	-92.500	-92.100		-92.100	-92.100	-92.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-3.200,89	-25.500	-25.500		-25.500	-25.500	-25.500
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.421.242,69</b>	<b>-2.175.000</b>	<b>-2.124.600</b>		<b>-2.174.600</b>	<b>-2.274.600</b>	<b>-2.274.600</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.160.950,64	2.367.322	2.511.188		2.576.560	2.640.427	2.690.964
11. Versorgungsauszahlungen	14.806,26	16.497	15.727		16.613	17.499	18.330
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	58.335,18	90.300	115.200		116.400	115.200	116.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	176.368,21	75.100	75.100		75.100	75.100	75.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	224.345,38	160.600	160.100		160.100	160.100	160.100
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.634.805,67</b>	<b>2.709.819</b>	<b>2.877.315</b>		<b>2.944.773</b>	<b>3.008.326</b>	<b>3.060.893</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>213.562,98</b>	<b>534.819</b>	<b>752.715</b>		<b>770.173</b>	<b>733.726</b>	<b>786.293</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-10.000,00						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.000,00</b>						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.570,10	8.100					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.570,10</b>	<b>8.100</b>					
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.429,90</b>	<b>8.100</b>					
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>207.133,08</b>	<b>542.919</b>	<b>752.715</b>		<b>770.173</b>	<b>733.726</b>	<b>786.293</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>207.133,08</b>	<b>542.919</b>	<b>752.715</b>		<b>770.173</b>	<b>733.726</b>	<b>786.293</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_03 - Bauordnungsamt**

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
	2023	2024		2025	2026	2027	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Einrichtung digitales Bauantragsverfahren, Software <b>11.001885.525</b>	8.100							

Summe der Einzahlungen	0	0	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	8.100	0	0	0	0	0		
Saldo Investitionstätigkeit	8.100	0	0	0	0	0		





# Teilhaushalt\_04

## Amt für Naturschutz und Landschaftspflege

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt: 111007 Fördermittelmanagement

Produktbereich: **51** Räumliche Planung und Entwicklung  
Produktgruppe: 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
Produkt: 511001 Raumordnung  
Produkt: 511002 Bauleitplanung

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 554 Naturschutz und Landschaftspflege  
Produkt: 554001 Untere Naturschutzbehörde  
**wesentl. Produkt: 554002 Naturschutz und Landschaftspflege**

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Amt 61

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

21,0 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen





# Amt f. Naturschutz u. Landschaftspflege (TH\_04)

## Teilergebnishaushalt - Amt f. Naturschutz u. Landschaftspflege (TH\_04)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-545.092,06	-369.600	-270.900	-231.700	-221.700	-93.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-7.682,75	-6.434	-9.294	-12.873	-58.901	-103.057
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-6.871,63	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
06. privatrechtliche Entgelte	-30.002,46	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-252.746,00	-301.000	-252.400	-252.400	-252.400	-252.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-398,70	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-842.793,60</b>	<b>-719.134</b>	<b>-575.694</b>	<b>-540.073</b>	<b>-576.101</b>	<b>-491.957</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.409.913,78	1.817.991	2.067.337	2.055.558	2.099.894	2.130.434
14. Versorgungsaufwendungen	9.934,67	10.186	7.291	7.768	8.145	8.499
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.980,01	352.000	359.000	323.300	322.100	302.400
16. Abschreibungen	10.419,56	11.473	23.771	27.032	22.432	21.273
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	173.942,14	132.700	345.900	132.400	132.400	145.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	207.931,27	473.200	481.600	621.400	621.400	601.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.099.121,43</b>	<b>2.797.550</b>	<b>3.284.899</b>	<b>3.167.458</b>	<b>3.206.371</b>	<b>3.209.806</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.256.327,83</b>	<b>2.078.416</b>	<b>2.709.205</b>	<b>2.627.385</b>	<b>2.630.270</b>	<b>2.717.849</b>
22. außerordentliche Erträge	-6.861,69					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.861,69</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.249.466,14</b>	<b>2.078.416</b>	<b>2.709.205</b>	<b>2.627.385</b>	<b>2.630.270</b>	<b>2.717.849</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-28.540,60	-20.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.720,29	106.176	107.511	116.700	109.302	112.410
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>50.179,69</b>	<b>86.176</b>	<b>74.511</b>	<b>83.700</b>	<b>76.302</b>	<b>79.410</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.299.645,83</b>	<b>2.164.593</b>	<b>2.783.716</b>	<b>2.711.086</b>	<b>2.706.572</b>	<b>2.797.259</b>

## Produkt: Fördermittelmanagement (P1.111007)

### Verantwortlich:

Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Amt 61 -

### Kurzbeschreibung:

Für die langfristige Nutzung von Fördergeldern zur Umsetzung von Umweltmaßnahmen und Stärkung der Denkmalpflege ist es für das Dezernat I notwendig, eine zentrale Stelle für die Akquise von Förderprogrammen, Durchführung von Maßnahmen und die Evaluation mit Fördergeldern von der EU, vom Bund und dem Land sowie Stiftungen und anderen Organisationen einzurichten.

Dafür wird seit 2021 eine 0,5 Stelle mit allgemeinen Akquise-Tätigkeiten und Umsetzung der geförderten Projekte im Natur- und Wasserschutz besetzt.

Seit Mai 2021 wird ein Bundesförderprojekt im Zusammenhang mit der Biodiversitätsstrategie des Bundes mit dem HOTSPOT 23 umgesetzt. In Zusammenarbeit mit den Landkreisen Cloppenburg, Emsland und Vechta sowie der Universität Osnabrück werden Maßnahmen in der Umweltbildung und –kommunikation sowie Naturschutzmaßnahmen umgesetzt werden. Das Fördervolumen für den Landkreis Oldenburg beträgt etwa 1.200.000,00 € und wird mit 90 % durch Landes- und Bundesmittel bezuschusst. Der Landkreis Oldenburg wird aufgrund der Flächengröße innerhalb der Hotspot 23 – Kulisse als Koordinierungsstelle für die Verbundpartner agieren. Das gesamte Verbundprojekt mit allen Verbundpartnern hat ein Volumen von etwa 4.400.000,00 € zuzüglich etwa 600.000,00 € für eine Evaluation des Projektes durch die Universität Osnabrück. Dieses Projekt ist bis zum 30.04.2027 befristet.

Seit Juli 2021 ist der Landkreis Oldenburg eine von 7 Ökomodellregionen in Niedersachsen. Dieses Förderprojekt ist befristet auf 3 Jahre und endet am 30.06.2024. Entlang der Wertschöpfungskette von der Erzeugung bis zum Teller soll der ökologische Landbau ausgeweitet werden. In diesem Zusammenhang werden Info- Veranstaltungen, Kontaktgespräche, Netzwerke aufgebaut, so dass der Produzent auf einen regionalen Absatzmarkt zurückgreifen kann.

Projekte der Denkmalpflege und Archäologie können ebenfalls durch die Besetzung einer 0,5 Stelle zur Akquise von Fördergeld zum Erhalt, Umnutzungen und Sanierung angestoßen werden.

Seit September 2022 ist der Landkreis Oldenburg ebenso Teil der Förderkulisse der Zukunftsregionen in Niedersachsen. Gemeinsam mit den Landkreisen Ammerland, Cloppenburg und Vechta werden Förderprojekte zur Biodiversitätssteigerung und den Klimaschutz angestoßen. Die Zukunftsregion 4Klima wird durch eine Koordinationsstelle beim Landkreis Ammerland betrieben. Dieses Förderprogramm wird bis Ende 2027 betrieben werden,

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe.

### Leistungen:

Umsetzung des Förderprogrammes des Bundes Hotspot 23 seit Mai 2021

Umsetzung des Förderprogramms Ökomodellregion seit Juli 2021

Umsetzung des Förderprogramms Zukunftsregion 4Klima seit dem 19.09.2022

Akquise von Fördermitteln und Umsetzung der geförderten Projekte für Naturschutz- und Wasserschutzprojekten

Akquise von Fördermitteln und Umsetzung der geförderten Projekte für die Denkmalpflege und Archäologie

### Erläuterungen:

In der Vergangenheit hat sich bei abgeschlossenen Fördermaßnahmen im Umwelt- und Denkmalschutzbereich herausgestellt, dass eine zentrale Bearbeitung mit einer Spezialisierung zur Umsetzung von Maßnahmen mit Fördergeldern aus EU, Bund, Land oder Stiftungen erforderlich ist, um eine möglichst große Ausschöpfung von Fördergeldern zu erreichen und eine professionelle Begleitung zu gewährleisten. In diesem Produkt „Fördermittelmanagement“ im Dezernat I wird nicht nur administrative, sondern auch inhaltliche Arbeit von der Antragstellung, Maßnahmenbetreuung bis hin zur Evaluation anfallen.

Derzeit werden drei größere Projekte bearbeitet (Hotspot 23, Ökomodellregion und Zukunftsregion 4Klima) und verschiedentliche kleiner Förderanträge im Naturschutz (Managementpläne, Flächenankauf). Für 2024 ist geplant, auch weiter stärker Förderungen für Denkmale und Archäologie zu betreiben.

**Produkt: Fördermittelmanagement (P1.111007)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Fördermittelmanagement (P1.111007)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-157.827,28	-289.200	-193.300	-192.300	-182.300	-54.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.156,75	-279	-3.135	-6.718	-7.741	-7.303
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-48.400				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-158.984,03</b>	<b>-337.879</b>	<b>-196.435</b>	<b>-199.018</b>	<b>-190.041</b>	<b>-61.303</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	165.710,96	230.946	207.296	211.415	215.614	219.898
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.421,40	57.400	69.800	70.300	69.100	49.400
16. Abschreibungen	2.746,56	2.305	11.482	16.788	14.195	13.442
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	119.791,84	399.400	289.600	530.600	530.600	510.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>322.670,76</b>	<b>690.051</b>	<b>578.179</b>	<b>829.103</b>	<b>829.509</b>	<b>793.240</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>163.686,73</b>	<b>352.172</b>	<b>381.744</b>	<b>630.085</b>	<b>639.468</b>	<b>731.937</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>163.686,73</b>	<b>352.172</b>	<b>381.744</b>	<b>630.085</b>	<b>639.468</b>	<b>731.937</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.205,13	7.157	9.227	9.978	9.373	9.076
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.205,13</b>	<b>7.157</b>	<b>9.227</b>	<b>9.978</b>	<b>9.373</b>	<b>9.076</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>169.891,86</b>	<b>359.329</b>	<b>390.970</b>	<b>640.063</b>	<b>648.841</b>	<b>741.014</b>

## Produkt: Raumordnung (P1.511001)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Amt 61 -
--

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Neuaufstellung des Regionalen Raumordnungsprogramms (RROP). Durchführung von Raumordnungsverfahren. Aufgaben der Unteren Landesplanungsbehörde. Erfassung, Eintragung und Führung raumordnerischer Daten im GIS. Stellungnahmen zu Planungen Dritter (Bündelung und Abstimmung der öffentlichen und fiskalischen Belange des Landkreises Oldenburg).
--

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe. Raumordnungsgesetz (ROG), Niedersächsisches Gesetz über Raumordnung und Landesplanung (NROG), § 6 BauGB, Bundes- und landesrechtliche Vorgaben, Beschlüsse des Kreistages.
--

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Aufstellungsbeschluss für RROP.
---------------------------------

**Produkt: Raumordnung (P1.511001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Raumordnung (P1.511001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>		<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	178.828,14	256.404	288.538	288.453	294.479	299.269
14. Versorgungsaufwendungen	1.330,92	1.022	1.337	1.479	1.520	1.559
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.700,00	6.000	76.700	6.000	6.000	6.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>215.979,06</b>	<b>265.926</b>	<b>369.075</b>	<b>298.431</b>	<b>304.500</b>	<b>309.328</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>215.979,06</b>	<b>263.926</b>	<b>367.075</b>	<b>296.431</b>	<b>302.500</b>	<b>307.328</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>215.979,06</b>	<b>263.926</b>	<b>367.075</b>	<b>296.431</b>	<b>302.500</b>	<b>307.328</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.736,75	18.474	18.196	19.441	18.515	18.999
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.736,75</b>	<b>18.474</b>	<b>18.196</b>	<b>19.441</b>	<b>18.515</b>	<b>18.999</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>230.715,81</b>	<b>282.400</b>	<b>385.271</b>	<b>315.873</b>	<b>321.015</b>	<b>326.327</b>

**Produkt: Bauleitplanung (P1.511002)**

**Verantwortlich:**

Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Amt 61 -

**Kurzbeschreibung:**

Genehmigung der Flächennutzungspläne (FNP), Stellungnahmen zur Bauleitplanung, Beteiligung als Träger öffentlicher Belange zu Fachplanungen.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Bundes- und Landesgesetze.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

**Produkt: Bauleitplanung (P1.511002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Bauleitplanung (P1.511002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-53.883,00	-54.000	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-53.883,00</b>	<b>-54.000</b>	<b>-53.700</b>	<b>-53.700</b>	<b>-53.700</b>	<b>-53.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	90.675,03	101.451	105.170	104.942	107.183	108.814
14. Versorgungsaufwendungen	303,29	296	293	310	326	342
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>90.978,32</b>	<b>101.747</b>	<b>105.463</b>	<b>105.252</b>	<b>107.509</b>	<b>109.156</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>37.095,32</b>	<b>47.747</b>	<b>51.763</b>	<b>51.552</b>	<b>53.809</b>	<b>55.456</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>37.095,32</b>	<b>47.747</b>	<b>51.763</b>	<b>51.552</b>	<b>53.809</b>	<b>55.456</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.235,35	10.551	8.506	9.146	8.696	8.938
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.235,35</b>	<b>10.551</b>	<b>8.506</b>	<b>9.146</b>	<b>8.696</b>	<b>8.938</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>45.330,67</b>	<b>58.299</b>	<b>60.268</b>	<b>60.698</b>	<b>62.505</b>	<b>64.394</b>

## Produkt: Untere Naturschutzbehörde (P1.554001)

### Verantwortlich:

Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Amt 61 -

### Kurzbeschreibung:

Genehmigungsverfahren und Mitwirkung in behördlichen Verfahren (z.B. Bodenabbau, Tiergehege, Artenschutz, Eingriffsregelung Bauvorhaben, Umweltverträglichkeitsprüfung, Befreiung nach § 41 NNatSchG).

Aufgaben der Unteren Waldbehörde.

Ordnungsrechtliche Aufgaben (z.B. Ordnungswidrigkeitenverfahren, Vermessungen, Untersuchungen, Gutachterliche Stellungnahmen, Anordnungen nach § 2 Abs. 2 NNatSchG, Umwelt-Auskünfte).

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe.

BNatSchG, NNatSchG, BWaldG, NWaldLG, NWG, WHG, BauGB, NBauO, Bebauungsplan-Satzungen, UVP-G, Washingtoner Artenschutzübereinkommen, EU-Verordnungen, Bundesartenschutz-Verordnung, UIG, OWiG, Nds. SOG.

### Leistungen:

Der Landkreis Oldenburg unterhält:

- 26 Naturschutzgebiete (ca. 3.258 ha),
- 60 Landschaftsschutzgebiete mit einer Gesamtfläche von ca. 22.666 ha,
- 345 Naturdenkmäler (Fläche insgesamt ca. 422 ha),
- 21 geschützte Fließgewässerabschnitte,
- 1.898 besonders geschützte Biotope (Fläche insgesamt ca. 743 ha),
- ca. 920 km Wallhecken.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren (abgeschlossene Verfahren):	293	300	300

### Erläuterungen:



**Produkt: Untere Naturschutzbehörde (P1.554001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Untere Naturschutzbehörde (P1.554001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-6.871,63	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-108.322,00	-108.200	-108.200	-108.200	-108.200	-108.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-275,00	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-115.468,63</b>	<b>-118.300</b>	<b>-119.300</b>	<b>-119.300</b>	<b>-119.300</b>	<b>-119.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	563.759,23	730.333	931.045	915.774	936.264	947.591
14. Versorgungsaufwendungen	5.432,93	5.759	4.274	4.515	4.756	4.982
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
16. Abschreibungen	469,00	469	469	161	100	100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.943,01	28.400	45.900	45.900	45.900	45.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>584.604,17</b>	<b>766.462</b>	<b>982.788</b>	<b>967.450</b>	<b>988.119</b>	<b>999.673</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>469.135,54</b>	<b>648.162</b>	<b>863.488</b>	<b>848.150</b>	<b>868.819</b>	<b>880.373</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>469.135,54</b>	<b>648.162</b>	<b>863.488</b>	<b>848.150</b>	<b>868.819</b>	<b>880.373</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-28.364,00	-20.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.793,31	63.446	71.431	75.406	71.862	73.553
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.429,31</b>	<b>43.446</b>	<b>38.431</b>	<b>42.406</b>	<b>38.862</b>	<b>40.553</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>487.564,85</b>	<b>691.608</b>	<b>901.919</b>	<b>890.556</b>	<b>907.682</b>	<b>920.926</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Naturschutz und Landschaftspflege (P1.554002)

#### Verantwortlich:

Amt für Naturschutz und Landschaftspflege - Amt 61 -

#### Kurzbeschreibung:

Erhaltung geschützter und schutzwürdiger Flächen und Objekte (Durchführung von Pflege-, Entwicklungs-, Erhaltungs- und Verkehrssicherungsmaßnahmen, Erfassung und Überprüfung von Biotopen, Beraternetz Hautflügler, Vertragsnaturschutz, Öffentlichkeitsarbeit, Ökologische Untersuchungen, Kosten der Landschaftswacht).

Förderung von Maßnahmen Dritter (z.B. Zuschüsse für Waldkalkungen, Beitrag zum Umweltschutzpreis, Förderung von Maßnahmen der Kreisjägerschaft, Förderung der Wallheckenpflege, Erschwernisausgleich bei schutzwürdigen Flächen).

Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“.

Führung und Verwaltung des Ökokontos und der kreiseigenen Flächen.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe gem. § 10 Abs. 2 BNatSchG i.V.m. § 3 NNatSchG;

Gestaltungsaufgabe, Verkehrssicherungsmaßnahmen an Naturdenkmal-Bäumen als Pflichtaufgabe.

Ziele u. Grundsätze gemäß §§ 1, 2, 3 BNatSchG, Schutzzwecke der Verordnungen, BGB, Verwaltungsvereinbarung zwischen LKO und Naturschutzstiftung v. 23.02.1992, Grundsatz- und Einzelbeschlüsse.

#### Ziele:

1. Erhaltung und Verkehrssicherung der Naturdenkmal(ND)-Bäume.
2. Erhaltung der Naturdenkmal(ND)-Flächen (rd. 220 ND-Flächen) als Voraussetzung für die Erhaltung und (weitere) positive Entwicklung geschützter Lebensräume.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan/Prog. 2023	Plan 2024
Zu 1. Regelkontrollen von ND-Bäume:	212 Bäume	230 / 204 Bäume	324 Bäume
Zu 1. Baumpflegerische Maßnah. an ND-Bäume:	52 Bäume	40 / 65 Bäume	50 Bäume
Zu 2. Pflege- / Entwicklungsmaß. auf ND-Flächen:	20 Flächen	15 Flächen	15 Flächen

#### Maßnahmen:

Zu 1. Die regelmäßige Kontrolle der ND-Bäume ist notwendig, um feststellen zu können, ob baumpflegerische Maßnahmen (insbesondere Verkehrssicherungsmaßnahmen) veranlasst werden müssen. Die Kontrollintervalle variieren je nach dem Zustand, dem Standort und den Eigentumsverhältnissen der ND-Bäume zwischen einem halben und zweieinhalb Jahren. Ca. 320 ND-Bäume sind in Privatbesitz und unterliegen der Regelkontrolle durch den Landkreis Oldenburg. Weitere ca. 780 ND-Bäume befinden sich im Eigentum der Gemeinden, der Landesforsten und der Nds. Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr und werden von dort aus regelmäßig kontrolliert.

Zu 2. Durchführung von Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen auf ND-Flächen.

#### Leistungen:

Zu sichernde Flora-Fauna-Habitat-Gebiete (FFH) insg.: 12 LKO: Maßnahmenplanungen für insg. 6 FFH-Gebiete	Ist 2022	Plan/Prog. '23	Plan 2024
Gesicherte FFH-Gebiete:	12	12	12
Erstellte Maßnahmenplanungen:	3	6 / 3	6

#### Erläuterungen:

Von Seiten des Landkreises Oldenburg sind insgesamt 6 FFH-Maßnahmenplanungen aufzustellen. Gemeinsam mit den Maßnahmenplanungen der Landesforsten werden damit alle 12 FFH-Gebiete abgedeckt.

Seit 2021 ist die Umsetzung der Maßnahmenplanung für die EU-konform zu sichernden FFH-Gebiete beabsichtigt, um einen günstigen Erhaltungszustand der Arten und Lebensraumtypen von gemeinschaftlichem Interesse zu bewahren bzw. wiederherzustellen.

Der Landkreis Oldenburg trägt die Personal- und Sachkosten der Naturschutzstiftung entsprechend der Verwaltungsvereinbarung vom 23.02.1992. Die projektbezogenen Aufwendungen der Stiftung werden aus dem Haushalt der Naturschutzstiftung finanziert.

**Produkt: Naturschutz und Landschaftspflege (P1.554002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Naturschutz und Landschaftspflege (P1.554002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-387.264,78	-80.400	-77.600	-39.400	-39.400	-39.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-6.526,00	-6.155	-6.159	-6.155	-51.160	-95.754
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-30.002,46	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-90.541,00	-90.400	-90.500	-90.500	-90.500	-90.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-123,70					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-514.457,94</b>	<b>-206.955</b>	<b>-204.259</b>	<b>-166.055</b>	<b>-211.060</b>	<b>-255.654</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	398.373,94	498.856	535.287	534.974	546.354	554.862
14. Versorgungsaufwendungen	2.867,53	3.109	1.387	1.465	1.543	1.616
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.544,37	265.500	261.500	225.300	225.300	225.300
16. Abschreibungen	7.204,00	8.699	11.820	10.083	8.137	7.731
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	173.942,14	132.700	345.900	132.400	132.400	145.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.155,55	26.800	58.000	27.500	27.500	27.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>842.087,53</b>	<b>935.664</b>	<b>1.213.894</b>	<b>931.722</b>	<b>941.234</b>	<b>962.909</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>327.629,59</b>	<b>728.709</b>	<b>1.009.635</b>	<b>765.667</b>	<b>730.174</b>	<b>707.255</b>
22. außerordentliche Erträge	-6.861,69					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.861,69</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>320.767,90</b>	<b>728.709</b>	<b>1.009.635</b>	<b>765.667</b>	<b>730.174</b>	<b>707.255</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.808,26	44.248	35.651	38.228	36.355	37.344
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>32.808,26</b>	<b>44.248</b>	<b>35.651</b>	<b>38.228</b>	<b>36.355</b>	<b>37.344</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>353.576,16</b>	<b>772.957</b>	<b>1.045.286</b>	<b>803.896</b>	<b>766.528</b>	<b>744.599</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Amt f. Naturschutz u. Landschaftspflege (TH\_04)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	12.566,48					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.894,24	25.100	24.100	24.100	24.100	24.100
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.340,87	12.600	11.400	11.400	11.400	11.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.801,59</b>	<b>37.700</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>42.801,59</b>	<b>37.700</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>42.801,59</b>	<b>37.700</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-176,60					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.058,51	-37.700	-35.500	-35.500	-35.500	-35.500
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-30.235,11</b>	<b>-37.700</b>	<b>-35.500</b>	<b>-35.500</b>	<b>-35.500</b>	<b>-35.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.566,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Amt f. Naturschutz u. Landschaftspflege (TH\_04)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-658.097,85	-369.600	-270.900		-231.700	-221.700	-93.400
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-6.204,70	-9.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
05. privatrechtliche Entgelte	-29.981,16	-30.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-252.746,00	-301.000	-252.400		-252.400	-252.400	-252.400
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-407,14	-3.100	-3.100		-3.100	-3.100	-3.100
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-947.436,85</b>	<b>-712.700</b>	<b>-566.400</b>		<b>-527.200</b>	<b>-517.200</b>	<b>-388.900</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.316.435,60	1.678.721	1.917.062		1.962.025	2.006.571	2.046.103
11. Versorgungsauszahlungen	9.934,67	10.186	7.291		7.768	8.145	8.499
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	260.138,72	352.000	359.000		323.300	322.100	302.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	152.314,46	132.700	345.900		132.400	132.400	145.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	232.771,79	466.200	476.200		616.000	616.000	596.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.971.595,24</b>	<b>2.639.807</b>	<b>3.105.453</b>		<b>3.041.493</b>	<b>3.085.216</b>	<b>3.098.902</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.024.158,39</b>	<b>1.927.107</b>	<b>2.539.053</b>		<b>2.514.293</b>	<b>2.568.016</b>	<b>2.710.002</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-1.259.069,50	-145.000	-264.000		-198.000	-189.000	-90.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.259.069,50</b>	<b>-145.000</b>	<b>-264.000</b>		<b>-198.000</b>	<b>-189.000</b>	<b>-90.000</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	11.550,00	196.000	196.000		196.000	196.000	196.000
25. Baumaßnahmen	222.092,76	146.500	651.500		86.500	66.500	66.500
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.845,28	2.400	6.500				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>239.488,04</b>	<b>344.900</b>	<b>854.000</b>		<b>282.500</b>	<b>262.500</b>	<b>262.500</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.019.581,46</b>	<b>199.900</b>	<b>590.000</b>		<b>84.500</b>	<b>73.500</b>	<b>172.500</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>4.576,93</b>	<b>2.127.007</b>	<b>3.129.053</b>		<b>2.598.793</b>	<b>2.641.516</b>	<b>2.882.502</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>4.576,93</b>	<b>2.127.007</b>	<b>3.129.053</b>		<b>2.598.793</b>	<b>2.641.516</b>	<b>2.882.502</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_04 - Amt für Naturschutz und Landschaftspflege**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Grunderwerb 2024 Naturdenkmal-Flächen <b>I1.000853.500.240</b>		<b>26.000</b>						
Grunderwerb Naturdenkmal-Flächen	26.000			26.000	26.000	26.000		
Bauliche Maßnahmen 2024 in Schutzgebieten <b>I1.000854.500.240</b>		<b>6.500</b>						
Bauliche Maßnahmen in Schutzgebieten	6.500			6.500	6.500	6.500		
Grunderwerb in Naturschutzgebieten 2024 <b>I1.001877.500.240</b>		<b>125.000</b>						
Grunderwerb in Naturschutzgebieten	125.000			125.000	125.000	125.000		
Renaturierung Flusstäler u. Biotope 2024 <b>I1.000855.500.240</b>		<b>15.000</b>						
Renaturierung Flusstäler u. Biotope	15.000			15.000	15.000	15.000		
Ökokonto Grunderwerb 2024 <b>I1.000858.500.240</b>		<b>30.000</b>						
Ökokonto Grunderwerb	30.000			30.000	30.000	30.000		
Ökokonto Herrichtungsmaßn. 2024 <b>I1.000859.500.240</b>		<b>60.000</b>						
Ökokonto Herrichtungsmaßnahmen	60.000			60.000	60.000	60.000		
Einzahlung Ökokonto 2024 v.priv.Unt.u.übrige Bereiche <b>I1.000859.555.241</b>		<b>-90.000</b>						
Einzahlung Ökokonto v.priv.Unt.u.übrige Bereiche	-90.000			-90.000	-90.000	-90.000		
Beschaffung GIS-Pad <b>I1.001810.510</b>		<b>6.500</b>						
Baumaßnahme Hotspot 23 <b>I1.001812.500</b>	80.000	<b>510.000</b>		20.000				
Bewegl.Verm. Hotspot 23 <b>I1.001812.500</b>	2.400							
Zuweisung vom Land Hotspot 23 <b>I1.001812.555.001</b>	-55.000	<b>-16.500</b>		-18.000	-16.500			
Zuweisung vom Bund Hotspot 23 <b>I1.001812.555.002</b>		<b>-82.500</b>		-90.000	-82.500			
Maßnahme Fließgewässerentwicklung <b>I1.002019.500</b>		<b>75.000</b>						
Maßn.Fließgewässerentw. Zuweisung vom Land <b>I1.002019.555</b>		<b>-75.000</b>						
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>-145.000</b>	<b>-264.000</b>	<b>0</b>	<b>-198.000</b>	<b>-189.000</b>	<b>-90.000</b>		
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>344.900</b>	<b>854.000</b>	<b>0</b>	<b>282.500</b>	<b>262.500</b>	<b>262.500</b>		
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>199.900</b>	<b>590.000</b>	<b>0</b>	<b>84.500</b>	<b>73.500</b>	<b>172.500</b>		







# Teilhaushalt\_05

## Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten  
Produkt: 122032 Bodenschutz - Ordnungsrecht

Produktbereich: **53** Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 537 Abfallwirtschaft  
Produkt: 537101 Abfallwirtschaft  
Produkt: 537201 Abfallwirtschaft - Ordnungsrecht

Produktgruppe: 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt: 538201 Gewässerschutz - Ordnungsrecht

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 542 Kreisstraßen  
**wesentl. Produkt: 542001 Kreisstraßen, Radwege**

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Amt 66

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

16,5 Stellen Verwaltung  
17,0 Stellen Kreisstraßenwärter

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Amt f. Bodenschutz u. Abfallwirtschaft (TH\_05)

## Teilergebnishaushalt - Amt f. Bodenschutz u. Abfallwirtschaft (TH\_05)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-903,56	-300	-500	-500	-500	-500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-792.772,11	-943.801	-2.642.764	-1.010.138	-1.072.645	-1.129.387
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-9.400.510,71	-9.659.200	-9.737.900	-11.545.100	-11.302.100	-11.332.600
06. privatrechtliche Entgelte	-1.373.057,98	-1.330.100	-730.100	-730.100	-730.100	-730.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-733.362,36	-620.400	-742.100	-782.700	-726.500	-634.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-34.543,79	-28.250	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-12.335.150,51</b>	<b>-12.582.051</b>	<b>-13.882.364</b>	<b>-14.097.538</b>	<b>-13.860.845</b>	<b>-13.856.087</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.298.691,29	2.416.291	2.533.860	2.525.001	2.579.176	2.617.649
14. Versorgungsaufwendungen	4.767,13	5.622	7.491	7.913	8.335	8.731
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.578.432,29	8.948.900	9.176.300	9.287.500	9.109.600	9.198.200
16. Abschreibungen	2.676.067,86	3.241.274	3.439.453	3.791.982	4.075.383	4.383.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.661,06	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.437.186,02	4.779.500	5.441.000	5.488.000	5.418.000	5.328.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.996.805,65</b>	<b>19.400.587</b>	<b>20.604.104</b>	<b>21.106.396</b>	<b>21.196.494</b>	<b>21.542.180</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.661.655,14</b>	<b>6.818.536</b>	<b>6.721.740</b>	<b>7.008.858</b>	<b>7.335.649</b>	<b>7.686.093</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.661.655,14</b>	<b>6.818.536</b>	<b>6.721.740</b>	<b>7.008.858</b>	<b>7.335.649</b>	<b>7.686.093</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-29.400,00	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.744,46	110.405	125.073	135.374	127.081	131.238
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>52.344,46</b>	<b>85.305</b>	<b>99.973</b>	<b>110.274</b>	<b>101.981</b>	<b>106.138</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.713.999,60</b>	<b>6.903.842</b>	<b>6.821.713</b>	<b>7.119.132</b>	<b>7.437.630</b>	<b>7.792.231</b>

## Produkt: Bodenschutz (P1.122032)

### Verantwortlich:

Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Amt 66 -

### Kurzbeschreibung:

Genehmigungsverfahren und Überwachungsaufgaben nach dem Bundesbodenschutzgesetz, der Klärschlamm- und Bioabfallverordnung.

Überprüfung der Flächennachweise bzgl. der Pachtverhältnisse und Ausschlussflächen. Führung eines Güllekatasters. Überwachung der Verwertung der Reststoffe/Gärsubstrate aus Biogasanlagen.

Überprüfung und Kontrolle der Verwertung von Bodenaushub im Rahmen des Neubaus von Punkt- und Linienbauwerken.

Überprüfung und Kontrolle der Verwertung von Materialien entsprechend der Ersatzbaustoff- und Bundesbodenschutzverordnung.

Erkundung von Altablagerungen und Altlasten.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgaben nach dem Bundesbodenschutzgesetz, der Ersatzbaustoff- und Bundesbodenschutzverordnung, der Bioabfallverordnung und der Klärschlammverordnung.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Die Überwachung der Biogasanlagen wird fortgeführt. Schwerpunkte dabei sind: Anlagensicherheit im Hinblick auf den Gewässerschutz und den Verbleib der Gärsubstrate.

Aus- und Einbau, Zwischenlagerung und Verwertung von Bodenmaterialien aus dem Bau und Repowering von Windenergieanlagen und dem Neubau von Höchstspannungsleitungen.

Durch das Inkrafttreten der Mantelverordnung fallen zusätzliche Maßnahmen im Rahmen der Ersatzbaustoff- und Bundesbodenschutzverordnung an.

**Produkt: Bodenschutz - Ordnungsrecht (P1.122032)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Bodenschutz - Ordnungsrecht (P1.122032)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	135.826,78	144.281	153.359	154.052	157.270	159.886
14. Versorgungsaufwendungen	290,09	300	298	315	332	347
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>136.116,87</b>	<b>144.581</b>	<b>153.657</b>	<b>154.367</b>	<b>157.602</b>	<b>160.233</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>136.116,87</b>	<b>144.581</b>	<b>153.657</b>	<b>154.367</b>	<b>157.602</b>	<b>160.233</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>136.116,87</b>	<b>144.581</b>	<b>153.657</b>	<b>154.367</b>	<b>157.602</b>	<b>160.233</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-13.286,50	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.803,42	15.997	16.812	18.534	17.526	18.127
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-483,08</b>	<b>3.997</b>	<b>4.812</b>	<b>6.534</b>	<b>5.526</b>	<b>6.127</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>135.633,79</b>	<b>148.577</b>	<b>158.469</b>	<b>160.901</b>	<b>163.128</b>	<b>166.360</b>

## Produkt: Abfallwirtschaft (P1.537101)

### Verantwortlich:

Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Amt 66 -

### Kurzbeschreibung:

Abholung und umweltgerechte Verwertung und Entsorgung von anfallendem Hausmüll und hausmüllähnlichen Gewerbeabfällen zu angemessenen Kosten bzw. Abfallgebühren. Zu diesem Zweck werden die einzelnen Abfälle getrennt (durch Restmüll-, Biomüll- und Papiertonne) erfasst. Der Sperrmüll wird im Rahmen der sogenannten schonenden Sperrmüllabfuhr, d.h. getrennte Abholung von Kühlgeräten, Elektroschrott, Altmetallen und der zu beseitigenden sperrigen Haushaltsabfällen durchgeführt.

Schwerpunkte der Abfallwirtschaft ist die Ausschöpfung der Vermeidungs- und Verwertungspotentiale sowie die „Entfrachtung“ der Abfälle von Problemstoffen. Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit sind hierbei wesentliche Bausteine. Neben der „Abholung ab Haustür“ müssen zudem Entsorgungseinrichtungen im Kreisgebiet vom Landkreis oder beauftragten Dritten vorgehalten werden. Im Kreisgebiet gibt es derzeit eine Müllumschlagstation, fünf Wertstoffhöfe, drei Problemstoff- und acht Grünabfallsammelstellen.

Leistungen von Dritten im Bereich der Abfallwirtschaft werden grundsätzlich öffentlich ausgeschrieben. Damit wird sichergestellt, dass durch den Wettbewerb marktgerechte Preise für die jeweiligen Leistungen erzielt werden. Damit wird auch ein ganz wesentlicher Beitrag zur Gebührenstabilität geleistet.

Damit langfristig die Entsorgung der Restabfälle gesichert ist, hat der Landkreis öffentlich-rechtliche Vereinbarungen mit dem Landkreis Ammerland bis zum 31.12.2030 abgeschlossen. Im Abfallwirtschaftskonzept 2018<sup>plus</sup>, das der Kreistag im September 2018 verabschiedet hat, sind die Eckpunkte für die Ausgestaltung unseres Entsorgungssystems für die nächsten Jahre festgelegt.

Um die aktuellen Entwicklungen im Bereich der Abfallwirtschaft entsprechend zu berücksichtigen und zu würdigen, wird das bestehende AWIKO durch ein überarbeitetes AWIKO 2024<sup>plus</sup> ersetzt.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe der Daseinsvorsorge; Eigener Wirkungskreis; Kreislaufwirtschaftsgesetz; Nds. Abfallgesetz und die hierzu erlassenen Verordnungen sowie die Satzungen des Landkreises.

### Leistungen:

	Ist 2021	Ist 2022	Plan/Progn. 2023	Plan 2024
Einwohner (zensusbereinigt 30.06.):	132.650	133.575	132.700 /134.000	134.000
Abfall zur Beseitigung:	5.452 t	5.756 t	7.500 t/ 6.000 t	6.000 t
<u>Abfall zur Verwertung:</u>	<u>68.518 t</u>	<u>60.499 t</u>	<u>65.000 t</u>	<u>67.000 t</u>
GESAMT-MENGE:	73.970 t	66.255 t	72.500 t/ 71.000 t	73.000 t
Verwertungsquote:	93 %	91 %	90 % / 92 %	92 %

Bei den oben genannten Mengen handelt es sich um eine Bilanzierung der deponierten Beseitigungsabfälle und der verwerteten Abfälle aus dem Landkreis Oldenburg. Bei den Mengen des „Abfalls zur Beseitigung“ handelt es sich nur um Abfall, der einer Deponie zugeführt wird, nicht um eingesammelten Abfall.



## Produkt: Abfallwirtschaft (P1.537101)

### Erläuterungen:

Für den Zeitraum ab 2023 war vorgesehen, die Gebühren neu zu ermitteln. Zum 01.01.2020 kam es zu einer Gebührenerhöhung u.a. aufgrund der verbrauchten Gebührenausrücklage und des gesunkenen Papiererlöses sowie der erhöhten Kosten für den Einsatz der zusätzlichen kleineren Fahrzeuge im Bezug zur „Rückwärtsfahrproblematik“.

Im Ergebnis zeigte sich, dass die Gebührenerhöhungen mehr als kostendeckend berechnet waren und zum Ende des Kalkulationszeitraumes zu einer nennenswerten Rücklage führten.

Eine Anpassung der Gebühren war aus diesen Gründen nicht erforderlich.

Mit der bestehenden Rücklage können Mehraufwendungen u.a. aufgrund der Mengenstatistik, der derzeitigen Inflationsrate, der Umstände im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise und der veränderten Abfallmengenströme aufgefangen werden.

Auch aufgrund der leichten Verschiebung der Abfallwege und die damit einhergehende Verringerung der Abfallmengen, können die bisher kalkulierten Gebühren als ausreichend angesehen werden.

Des Weiteren kommt hinzu, dass die Erlöse für Papierabfall extremsten Schwankungen unterworfen sind, deren Kosten durch Mindermengen entsprechend gedeckt werden. Es ist auch weiterhin die Erlössituation bei der Verwertung von Altpapier kritisch zu begleiten.

Trotz der niedrigen Gebühren bei der Bioabfallentsorgung sind die Bioabfallmengen bei der Biotonne (incl. Saisontonne) und den Grüngutannahmeplätzen gesunken.

Mit der Verabschiedung eines erneuerten Abfallwirtschaftskonzeptes 2024plus sollen die Weichen für die nächsten Jahre in der Abfallbewirtschaftung gestellt werden. Schwerpunkte im Betrachtungszeitraum werden sicherlich die Themen Abfallvermeidung, die Akzeptanzsteigerung der Bioabfallbehälter sowie der Qualitätssicherung beim Bioabfall und die zukünftige Digitalisierung von abfallwirtschaftlichen Vorgängen sein. Das Abfallwirtschaftskonzept 2024plus wird derzeit überarbeitet und zu gegebener Zeit vorgestellt werden.

Dieses Produkt wird als kostenrechnende Einrichtung geführt. Deshalb muss hierfür neben der Ermittlung der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt auch eine Gebührenkalkulation durchgeführt werden.

Da sich bei der Ermittlung der Rechengrößen Unterschiede ergeben, wurde eine zusätzliche Seite eingefügt, um die entsprechenden Beträge aufzuzeigen.



**Produkt: Abfallwirtschaft (P1.537101)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Abfallwirtschaft (P1.537101)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.105,89	-36.566	-1.696.222	-900		
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-9.244.802,13	-9.519.700	-9.590.400	-11.397.600	-11.154.600	-11.185.100
06. privatrechtliche Entgelte	-1.339.938,03	-1.290.000	-690.000	-690.000	-690.000	-690.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-508.553,79	-500.000	-520.000	-520.000	-520.000	-520.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-8.084,79	-5.000	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-11.098.272,85</b>	<b>-11.351.266</b>	<b>-12.503.122</b>	<b>-12.615.000</b>	<b>-12.371.100</b>	<b>-12.401.600</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	311.848,21	321.464	369.161	366.334	374.300	379.546
14. Versorgungsaufwendungen	725,23	750	1.286	1.358	1.431	1.498
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.652.828,97	6.234.500	6.853.500	6.953.500	6.703.500	6.733.500
16. Abschreibungen	64.427,70	65.037	48.604	45.929	41.779	39.778
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.067.688,44	4.421.900	4.971.900	4.971.900	4.971.900	4.971.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.097.518,55</b>	<b>11.043.651</b>	<b>12.244.451</b>	<b>12.339.021</b>	<b>12.092.910</b>	<b>12.126.223</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.000.754,30</b>	<b>-307.615</b>	<b>-258.671</b>	<b>-275.979</b>	<b>-278.190</b>	<b>-275.377</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.000.754,30</b>	<b>-307.615</b>	<b>-258.671</b>	<b>-275.979</b>	<b>-278.190</b>	<b>-275.377</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.715,65	25.234	28.169	30.231	28.571	29.403
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.715,65</b>	<b>25.234</b>	<b>28.169</b>	<b>30.231</b>	<b>28.571</b>	<b>29.403</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-983.038,65</b>	<b>-282.381</b>	<b>-230.501</b>	<b>-245.748</b>	<b>-249.619</b>	<b>-245.974</b>

**Produkt: Abfallwirtschaft - Ordnungsrecht (P1.537201)**

**Verantwortlich:**

Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Amt 66 -

**Kurzbeschreibung:**

Genehmigungsverfahren und Anordnungen zur Erkundung, Sicherung und Sanierung von Altablagerungen. Beseitigung illegaler Abfallablagerungen und Altfahrzeuge einschließlich Ahndung der Verstöße.

Amtshilfe bei strafrechtlichen Ermittlungsverfahren im Zusammenhang mit illegalen Abfallablagerungen. Überwachungsaufgaben nach der Altfahrzeugverordnung.

Abfallrechtliche Überwachung von Gewerbebetriebe nach § 47 KrWG. Maßnahmen im Zusammenhang mit der Güteüberwachung und Entscheidungen im Rahmen der Ersatzbaustoffverordnung und Bundesbodenschutzverordnung.

Durchführung des Wettbewerbs „Aktion Saubere Landschaft“.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Altfahrzeugverordnung, Ersatzbaustoffverordnung (EBV), Bundesbodenschutzverordnung (BBodSchV).

Aktion Saubere Landschaft: Freiwillige Aufgabe.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

**Produkt: Abfallwirtschaft - Ordnungsrecht (P1.537201)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Abfallwirtschaft - Ordnungsrecht (P1.537201)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-903,56	-300	-500	-500	-500	-500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.564,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.803,47	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-7.259,11	-13.750	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-11.530,14</b>	<b>-18.550</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	153.001,06	161.518	157.727	157.793	161.136	163.675
14. Versorgungsaufwendungen	290,09	300	388	410	432	452
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.580,86	73.500	70.700	70.700	70.700	70.700
16. Abschreibungen	8.124,10	7.750	8.000	8.000	8.000	8.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	464,43	2.200	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>225.460,54</b>	<b>249.268</b>	<b>239.515</b>	<b>239.603</b>	<b>242.968</b>	<b>245.527</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>213.930,40</b>	<b>230.718</b>	<b>221.515</b>	<b>221.603</b>	<b>224.968</b>	<b>227.527</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>213.930,40</b>	<b>230.718</b>	<b>221.515</b>	<b>221.603</b>	<b>224.968</b>	<b>227.527</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.414,10	17.903	17.307	19.001	17.974	18.574
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.414,10</b>	<b>17.903</b>	<b>17.307</b>	<b>19.001</b>	<b>17.974</b>	<b>18.574</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>228.344,50</b>	<b>248.621</b>	<b>238.822</b>	<b>240.604</b>	<b>242.942</b>	<b>246.101</b>

## Produkt: Gewässerschutz - Ordnungsrecht (P1.538201)

### Verantwortlich:

Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Amt 66 -

### Kurzbeschreibung:

Durchführung von Erlaubnis- und Bewilligungsverfahren für Wasserentnahmen und Benutzungen des Grundwassers und der Oberflächengewässer. Überwachung der erlaubten Entnahmen (Beweissicherungsverfahren etc.). Planfeststellungs- und Genehmigungsverfahren von Gewässerausbau-/Renaturierungsmaßnahmen. Überwachung der Einleitungen in Gewässer (insbesondere Kläranlagen, Biogasanlagen landwirtschaftliche Betriebe) sowie Überwachung der Gewässerunterhaltung. Ausweisung und Überwachung der Ge- und Verbote in den Wasserschutzgebieten. Ausweisung und Überwachung von Überschwemmungsgebieten. Eignungsfeststellungen und Genehmigung einschl. Überwachung von Anlagen mit wassergefährdenden Stoffen. Ermittlung, Erfassung und Anordnung zur Sanierung kontaminierter Betriebsflächen. Unfälle mit wassergefährdenden Stoffen. Genehmigung und Überwachung von Abwasserbehandlungsanlagen einschl. der Durchführung der Erlaubnisverfahren. Genehmigung und Überwachung von Indirekteinleitern. Festsetzung und Erhebung der Abwasserabgabe und der Wasserentnahmegebühr. Stellungnahmen in allen Verfahren, die wasserwirtschaftliche Belange berühren können, wie z.B. Raumordnung, Baurecht, Deichrecht, Immissionsrecht, Natur- und Straßenrecht etc.. Aufsicht über die Wasser- u. Bodenverbände und Realverbände, die ihren Sitz im Landkreis Oldenburg haben.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgaben nach dem Wasserhaushaltsgesetz, dem Niedersächsischen Wassergesetz sowie der dazu erlassenen Verordnungen und Erlasse. Wasserverbands- und Realverbandsgesetz.

### Leistungen:

Gesamtfläche der Wasserschutzgebiete: 180 qkm (= 17 % der Gesamtfläche des Landkreises)

	Ist 2021 tatsächl. Entn.	Ist 2022 tatsächl. Entn.	Plan 2023 erlaubte Entn.	Plan 2024 erlaubte Entn.
Wasserentnahmen für die öffentliche Wasserversorgung p.a.:	33,8 Mio. cbm	33,1 Mio. cbm	37,3 Mio.cbm	37,3 Mio. cbm
Wasserentnahmen für sonstige Zwecke (Gewerbe, Landwirtschaft etc.)	1,5 Mio. cbm	3,7 Mio. cbm	8,5 Mio.cbm	8,5 Mio. cbm
Wasserentnahmen pro Jahr - Gesamt:	35,3 Mio. cbm	36,8 Mio. cbm	45,8 Mio.cbm	45,8 Mio. cbm
	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Überprüf. v. Betrieben nach VO des Landes über Schutzbestimmungen in Wasserschutzgebieten:	7	8	10	10

### Erläuterungen:

Die Überwachung der Grundwassergüte und der Ausbau des hierfür erforderlichen Brunnennetzes sowie das Projekt „Nitrattiefensondierung“ werden fortgeführt. Im Anschluss an die Überlassung der jeweiligen Arbeitskarten (Abgrenzung des Gebietes), die vom Nds. Landesbetrieb für Wasserwirtschaft, Küsten- und Naturschutz zu erstellen sind, werden die Verfahren zur Ausweisung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten durchgeführt. Für die Fortführung der Sanierung des Chromatschadens in Ganderkesee sind nach wie vor Aufwendungen in einer Größenordnung von rd. 130.000 Euro erforderlich.

**Produkt: Gewässerschutz - Ordnungsrecht (P1.538201)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gewässerschutz - Ordnungsrecht (P1.538201)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-142.539,58	-130.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-110.329,53	-72.600	-174.300	-216.600	-162.600	-72.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.156,38	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-258.025,49</b>	<b>-212.100</b>	<b>-321.800</b>	<b>-364.100</b>	<b>-310.100</b>	<b>-220.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	544.745,18	552.104	607.972	590.870	604.589	610.306
14. Versorgungsaufwendungen	2.736,49	3.521	3.693	3.901	4.109	4.304
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.773,17	132.000	137.000	137.000	137.000	137.000
16. Abschreibungen	22.740,64	30.621	21.233	26.160	28.314	34.351
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.661,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	51.594,63	42.500	155.500	202.500	132.500	42.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>716.251,17</b>	<b>765.746</b>	<b>930.399</b>	<b>965.432</b>	<b>911.512</b>	<b>833.461</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>458.225,68</b>	<b>553.646</b>	<b>608.599</b>	<b>601.332</b>	<b>601.412</b>	<b>613.361</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>458.225,68</b>	<b>553.646</b>	<b>608.599</b>	<b>601.332</b>	<b>601.412</b>	<b>613.361</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.610,00	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.792,56	61.583	67.047	71.529	67.801	69.639
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>39.182,56</b>	<b>51.983</b>	<b>57.447</b>	<b>61.929</b>	<b>58.201</b>	<b>60.039</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>497.408,24</b>	<b>605.629</b>	<b>666.046</b>	<b>663.260</b>	<b>659.613</b>	<b>673.400</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Kreisstraßen, Radwege (P1.542001)

<b>Verantwortlich:</b>
Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft - Amt 66 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Durchführung von Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten an den Kreisstraßen einschließlich der Nebenanlagen wie Brücken, Verkehrszeichen, Banketten und Radwegen, zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit</li><li>▪ Ausbau- und Grundinstandsetzungsmaßnahmen an Kreisstraßen und Radwegen sind ein ganz wesentlicher Bestandteil bei der Aufgabenerfüllung. Die Maßnahmen dienen der Substanzerhaltung bzw. dem Vermögenserhalt und letztlich der Verbesserung der Infrastruktur innerhalb des Kreisgebietes.</li><li>▪ Zum Schutz der schwächeren Verkehrsteilnehmer wird das Radwegenetz kontinuierlich weiter ausgebaut. Langfristig ist es das Ziel, dass alle Kreisstraßen mit einem Radweg ausgestattet sind. Für diesen Bereich sind die Finanzmittel seit einigen Jahren budgetiert.</li><li>▪ Die technische Verwaltung bzw. Durchführung der Aufgaben hat das Land Niedersachsen auf Basis einer vertraglichen Regelung übernommen. Der Landkreis zahlt hierfür ein entsprechendes Entgelt.</li><li>▪ Die Aufgabenerledigung im Bereich der Straßenkontrolle, der Unterhaltung und des Winterdienstes erfolgt durch die bei den Straßenmeistereien eingesetzten Kreisstraßenwärter und durch Beauftragung von Privatfirmen.</li><li>▪ Durchführung von Planfeststellungs- und Genehmigungsverfahren für den Neubau und Ausbau von Bundes-, Landes-, Kreisstraßen und Radwegen sowie Gemeindestraßen außerhalb von Bebauungsplänen</li><li>▪ Widmung, Einziehung und Umstufung von Straßen sowie Festsetzung, Aufhebung und Verlegung von Ortsdurchfahrtsgrenzen</li><li>▪ Erteilung von Nutzungs- und Sondernutzungserlaubnissen für Vorhaben an Kreisstraßen</li></ul>

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe im Rahmen der Daseinsvorsorge. Maßgebend hierfür ist das Bundesfernstraßengesetz, das Nds. Straßengesetz einschl. der hierzu erlassenen Verordnungen, Richtlinien und Erlasse.

<b>Ziele:</b>
<ol style="list-style-type: none"><li>1. Sicherstellung, dass sich der Anteil der Kreisstraßen mit mittleren Mängeln nicht weiter erhöht.</li><li>2. Verbesserung der Kreisstraßen- und Radwegzustände, da die Befahrbarkeit auf größeren Streckenabschnitten mit starken Mängeln eingeschränkt ist</li></ol>

<b>Kennzahlen:</b>						
	Zustand '07	Ist '21	Ist '22	Plan '23	Plan '24	Plan '25
Zu 1) Kreisstr.-mittlere Mängel	132 km	126 km	126 km	126 km	126 km	126 km
Zu 2) Kreisstr.-starke Mängel	34 km	11,5 km	11,2 km	10,8 km	10,5 km	10,2 km
Radwege-starke Mängel	35 km	14,7 km	14,3 km	13,7 km	13,4 km	12,7 km

<b>Maßnahmen</b>
Zu 1) Durch ein effizientes Unterhaltungs- und Erhaltungsmanagement soll sichergestellt werden, dass sich der Anteil mit mittleren Mängeln (126 km) nicht erhöht.
Zu 2) Für den Neubau bzw. das Anlegen von Fahrbahnen und Radwegen sowie aktivierungsfähige Sanierungen wurden Budgets eingerichtet. Die Festlegung der zur Verfügung gestellten Beträge im Rahmen der Budgetverhandlungen war zunächst auf eine Zeitschiene bis einschließlich 2012 ausgerichtet. In den Folgejahren erfolgte eine sukzessive Erhöhung der Mittel.



Die Zustandsveränderungen werden unter Ausnutzung der finanziellen Rahmenbedingungen fortgeschrieben. Die konkrete endgültige Festlegung eines zukünftigen Zielwertes ist letztlich abhängig von der (finanzwirtschaftlichen) haushaltsmäßigen Entwicklung der Budgethöhe in den nächsten Jahren. Um den Anteil der Streckenabschnitte mit starken Mängeln nachhaltig zu senken, sind die momentan eingestellten Haushaltsmittel trotz der Erhöhung in den vergangenen Jahren nicht ausreichend. Der für das Haushaltsjahr 2024 geplante maximale Anteil bildet den angestrebten Wert ab.

**Leistungen:**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Länge des Kreisstraßennetzes:	280,862 km	280,862 km	280,862 km
Länge des Radwegenetzes:	251,074 km	255,055 km	255,055 km
Anzahl der Brücken:	59	59	60
Zahl der Ampeln:	25	25	25
Zustand der 279 km (Stand: 2007) Straßen nach der Bestandserhebung 2007:			
Keine Mängel:	22 km		
Vereinzelte Mängel:	43 km		
Geringe Mängel:	48 km		
Mittlere Mängel:	132 km		
Starke Mängel:	34 km		
Unterhaltungsaufwendungen einschl. Personal für Kreisstraßen:			
Rechnungsergebnis 2022(ohne AfA u. Auflösung SoPo)			3.049.000,40 €
davon Kreisstraßen: 2.378.220,40 €/Jahr entsprechen	8.467,57 €/km		(9.307,25 €/km 2021)
davon Radwege: 670.780,00 €/Jahr entsprechen	2.630,00 €/km		(2.943,02 €/km 2021)

**Erläuterungen:**

Die Abrechnung mit dem Land Niedersachsen für die technische Verwaltung der Kreisstraßen erfolgt auf Basis einer Kosten- und Leistungsrechnung für das jeweilige Rechnungsjahr.

Die Planung der gemäß dem Radwegebauprogramm nächsten Radwegbaumaßnahme an der K 5 von Reckum nach Colnrade konnte aufgrund ihres erheblichen Umfanges noch nicht fertiggestellt werden. Zudem werden die Radwegbaumaßnahmen an der K 6 von Beckeln nach Winkelsett geplant. Die Planungen konnten bis zum Stichtag 30.09.2022 für die Anmeldung von NGVFG-Förderungen jedoch nicht fertiggestellt werden, so dass in 2023 ausschließlich der Radweg an der K 225 gebaut wird. Die geplanten Ausbaumaßnahmen an der K 124 in Hundsmühlen und an der K 226 in Hude können aufgrund erheblicher Planungsschwierigkeiten nicht in 2023 begonnen werden. Die Mittel werden jeweils für die bereits anfallenden Planungs- und Grunderwerbskosten benötigt.



**Produkt: Kreisstraßen, Radwege (P1.542001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kreisstraßen, Radwege (P1.542001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-795.878,00	-907.235	-946.542	-1.009.238	-1.072.645	-1.129.387
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.605,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
06. privatrechtliche Entgelte	-33.119,95	-40.100	-40.100	-40.100	-40.100	-40.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-112.675,57	-46.800	-46.800	-45.100	-42.900	-40.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-25,00					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-953.303,52</b>	<b>-1.000.135</b>	<b>-1.039.442</b>	<b>-1.100.438</b>	<b>-1.161.645</b>	<b>-1.216.387</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.146.649,22	1.236.925	1.245.641	1.255.952	1.281.880	1.304.236
14. Versorgungsaufwendungen	725,23	750	1.826	1.929	2.032	2.129
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.755.138,40	2.498.600	2.104.800	2.116.000	2.188.100	2.246.700
16. Abschreibungen	2.580.775,42	3.137.866	3.361.616	3.711.893	3.997.290	4.301.471
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	307.363,97	301.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.790.652,24</b>	<b>7.175.141</b>	<b>7.013.883</b>	<b>7.385.774</b>	<b>7.769.302</b>	<b>8.154.535</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.837.348,72</b>	<b>6.175.006</b>	<b>5.974.441</b>	<b>6.285.336</b>	<b>6.607.657</b>	<b>6.938.148</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.837.348,72</b>	<b>6.175.006</b>	<b>5.974.441</b>	<b>6.285.336</b>	<b>6.607.657</b>	<b>6.938.148</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.503,50	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.204,17	11.889	17.937	18.279	17.410	17.695
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.700,67</b>	<b>8.389</b>	<b>14.437</b>	<b>14.779</b>	<b>13.910</b>	<b>14.195</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.843.049,39</b>	<b>6.183.395</b>	<b>5.988.878</b>	<b>6.300.115</b>	<b>6.621.567</b>	<b>6.952.343</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Amt f. Bodenschutz u. Abfallwirtschaft (TH\_05)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-14.018,51					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-14.018,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.620,84					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.110,89	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.074,55	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.806,28</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>16.787,77</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>16.787,77</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.185,44	-22.200	-22.200	-22.200	-22.200	-22.200
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-24.185,44</b>	<b>-22.200</b>	<b>-22.200</b>	<b>-22.200</b>	<b>-22.200</b>	<b>-22.200</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.397,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Amt f. Bodenschutz u. Abfallwirtschaft (TH\_05)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-903,56	-300	-500		-500	-500	-500
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-8.754.004,80	-9.659.200	-9.737.900		-11.545.100	-11.302.100	-11.332.600
05. privatrechtliche Entgelte	-1.481.364,62	-1.330.100	-730.100		-730.100	-730.100	-730.100
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-697.890,23	-620.400	-742.100		-782.700	-726.500	-634.500
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-180.729,48	-453.700	-114.500		-266.000	-266.000	-266.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.114.892,69</b>	<b>-12.063.700</b>	<b>-11.325.100</b>		<b>-13.324.400</b>	<b>-13.025.200</b>	<b>-12.963.700</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.253.245,16	2.339.433	2.380.288		2.434.952	2.489.361	2.537.903
11. Versorgungsauszahlungen	4.767,13	5.622	7.491		7.913	8.335	8.731
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	8.118.256,47	8.948.900	9.176.300		9.287.500	9.109.600	9.198.200
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	1.661,06	9.000	6.000		6.000	6.000	6.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.697.943,96	5.200.300	5.522.600		5.721.100	5.651.100	5.561.100
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.075.873,78</b>	<b>16.503.254</b>	<b>17.092.679</b>		<b>17.457.466</b>	<b>17.264.396</b>	<b>17.311.934</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.960.981,09</b>	<b>4.439.554</b>	<b>5.767.579</b>		<b>4.133.066</b>	<b>4.239.196</b>	<b>4.348.234</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-15.000,00	-1.290.000	-1.605.000		-1.605.000	-1.605.000	-1.605.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-1.290.000</b>	<b>-1.605.000</b>		<b>-1.605.000</b>	<b>-1.605.000</b>	<b>-1.605.000</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	73.363,08	120.000	10.000		10.000	10.000	10.000
25. Baumaßnahmen	2.813.699,98	5.975.000	6.820.000	1.500.000	7.045.000	7.220.000	7.420.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	386.129,72	80.000	30.000		55.000	30.000	30.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.273.192,78</b>	<b>6.178.000</b>	<b>6.860.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>7.110.000</b>	<b>7.260.000</b>	<b>7.460.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.258.192,78</b>	<b>4.888.000</b>	<b>5.255.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>5.505.000</b>	<b>5.655.000</b>	<b>5.855.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>7.219.173,87</b>	<b>9.327.554</b>	<b>11.022.579</b>	<b>1.500.000</b>	<b>9.638.066</b>	<b>9.894.196</b>	<b>10.203.234</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>7.219.173,87</b>	<b>9.327.554</b>	<b>11.022.579</b>	<b>1.500.000</b>	<b>9.638.066</b>	<b>9.894.196</b>	<b>10.203.234</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_05 - Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft**

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
	2023	2024		2025	2026	2027	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
EDV-Ausstattung Umschlagst. Neerstedt <b>I1.000605.510</b>	3.000							
Baumaßnahme Müllumschlag Neerstedt <b>I1.001231.500</b>	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000		
Gewässerrenaturierung 2024 <b>I1.001146.500.240</b>		15.000						
Gewässerrenaturierung Inv. Zuschüsse <b>I1.001146.525.240</b>	180.000			15.000	15.000	15.000		
Gewässerrenaturierung Inv. Zuschüsse	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000		
Bau- und Einrichtung von Grundwassermessstellen 2024 <b>I1.001744.500.240</b>		10.000						
Bau- und Einrichtung von Grundwassermessstellen	10.000			10.000	10.000	10.000		
Sanierung Radwege 2024 <b>I1.000861.500.240</b>		900.000	500.000					
Sanierung Radwege	700.000			700.000	700.000	700.000		
Sanierung Kreisstraßen 2024 <b>I1.000862.500.240</b>		2.400.000	1.000.000					
Sanierung Kreisstraßen	2.400.000			2.800.000	3.000.000	3.200.000		
Anlegung Radwege 2024 <b>I1.000863.500.240</b>		800.000						
Anlegung Radwege	800.000			800.000	800.000	800.000		
Anlegung Radwege 2024 Zuschuss v. Land <b>I1.000863.555.241</b>		-480.000						
Anlegung Radwege Zuschuss v. Land	-360.000			-480.000	-480.000	-480.000		
Anlegung Radwege 2023 Zuschuss v. Gemeinden <b>I1.000863.555.232</b>	-120.000							
Ausbau Kreisstraßen 2024 <b>I1.000864.500.240</b>		2.500.000						
Ausbau Kreisstraßen	1.250.000			2.500.000	2.500.000	2.500.000		
Ausbau Kreisstraßen 2024 Inv. Zuschuss v. Land <b>I1.000864.555.240</b>		-1.125.000						
Ausbau Kreisstraßen Inv. Zuschuss v. Land	-562.500			-1.125.000	-1.125.000	-1.125.000		
Radwege; Radwegeverbreiterung <b>I1.001822.500</b>	200.000	200.000		200.000	200.000	200.000		
Investitionszuschuss Kreisverkehr <b>I1.001820.525</b>	50.000							



**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_05 - Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Ersatzneubau Radwegbrücke K 222 <b>I1.001932.500</b>	550.000							
Förderung Ersatzneubau Radwegbrücke K 222 <b>I1.001932.555</b>	-247.500							
Investitionszuschuss KVP Kirchhatten <b>I1.001986.525</b>				25.000				
Erneuerung LSA #251 Oberlethe <b>I1.002064.500</b>				25.000				
Summe der Einzahlungen	-1.290.000	<b>-1.605.000</b>	0	-1.605.000	-1.605.000	-1.605.000		
Summe der Auszahlungen	6.178.000	<b>6.860.000</b>	1.500.000	7.110.000	7.260.000	7.460.000		
Saldo Investitionstätigkeit	4.888.000	<b>5.255.000</b>	1.500.000	5.505.000	5.655.000	5.855.000		



# Teilhaushalt\_06

## Schulamt, Hochbau

### Im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>11</b>	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	111082	Gebäudemanagement
Produktbereich:	<b>21-24</b>	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	217	Gymnasien
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>217001</b>	<b>Gymn. Graf-Anton-Günther-Schule Oldenburg</b>
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>217002</b>	<b>Gymnasium Wildeshausen</b>
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>217003</b>	<b>Gymnasium Ganderkesee</b>
Produkt:	217004	Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium Ahlhorn
Produktgruppe:	218	Gesamtschulen
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>218001</b>	<b>IGS Am Everkamp</b>
Produktgruppe:	221	Förderschulen
Produkt:	221001	Hunterschule Wildeshausen
Produkt:	221002	Letheschule Oberlethe
Produkt:	221003	Schule Vielstedter Straße Hude
Produkt:	221004	Förderschule Sprache Neerstedt
Produkt:	221005	Sprachförderklassen Bookholzberg
Produkt:	221006	Schule am Habbrügger Weg Ganderkesee
Produkt:	221008	Schule Borchersweg Oldenburg
Produktgruppe:	231	Berufliche Schulen
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>231001</b>	<b>BBS und Berufliches Gymnasium Wildeshausen</b>
Produktgruppe:	241	Schülerbeförderung
Produkt:	241001	Schülerbeförderung, ÖPNV
Produktgruppe:	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt:	243001	Schulverwaltung
Produkt:	243002	Serviceeinrichtungen für Schulen
Produkt:	243003	Schulbetrieb der Gemeinden
Produkt:	243004	Gastschulgelder
Produktbereich:	<b>25-29</b>	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	263	Musikschulen
Produkt:	263001	Musikschule Landkreis Oldenburg gGmbH
Produktbereich:	<b>31-35</b>	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt:	351710	Schulsozialarbeit

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Schulamt, Hochbau - Amt 40

## **Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)**

21,00 Stellen Verwaltung  
74,75 Stellen Schulen  
8,00 Stellen Musikschule des Landkreises Oldenburg

## **Budgetierungsbestimmungen**

Der Teilhaushalt\_06 wird in 3 Budgetbereiche gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den dazugehörigen Produkten gegliedert:

1. Allgemeine Schulverwaltung
  - 241001 Schülerbeförderung, ÖPNV
  - 243001 Schulverwaltung
  - 243002 Serviceeinrichtungen für Schulen
  - 243003 Schulbetrieb der Gemeinden
  - 243004 Gastschulgelder
2. Facility Management\*1) (ohne Baumaßnahmen, da besondere Einrichtungen)
  - Alle Liegenschaften des Landkreises (ohne baunahe Aufwendungen, Konto 422212 und 429134)
3. Allgemeiner Schulbetrieb
  - Aufwendungen für den allgemeinen Schulbetrieb an allen Gymnasien, Gesamtschulen, Förderschulen und Berufliche Schulen (P1.217001 bis P1.231001).
  - Zu den Aufwendungen gehören u.a.:
  - Mieten und Pachten (Kto. 4231); Erstattungen an Kommunen im Schulbereich (Kto. 4312);
  - Personalkosten Schulsekretärinnen; geringwertige Vermögensgegenstände (Kto. 422214)

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

## **Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen**

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort hinterlegten Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

Es gibt zentrale Budgets, in denen investive Mittel für besondere Maßnahmen für die Liegenschaften des Landkreises bereitgestellt werden (wie „BUD\_GRÜNDÄCHER\_A“ (I1.001922.500), „BUD\_PHOTOVOLTAIK\_A“ (I1.001921.500)). Die getätigten Investitionen werden jedoch bei der jeweiligen Liegenschaft nachgewiesen.

## **übrige Erläuterungen**

\*1) Aufgrund von statistischen Vorgaben werden die Finanzströme der jeweiligen Liegenschaft bei dem entsprechenden Produkt dezentral nachgewiesen und können nicht zentral an einer Stelle beim Produkt „Gebäudemanagement“ (P1.111082) ausgewiesen werden. So werden die Schulliegenschaften bei dem Produkt der jeweiligen Schule geführt. Der Stützpunkt gegen häusliche Gewalt wird im Teilhaushalt\_13 „Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung“, die FTZ im Teilhaushalt\_18 „Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst“ und die Einrichtung für Hilfe zur Einziehung im Teilhaushalt\_15 „Jugendamt“ nachgewiesen. Im Produkt „Gebäudemanagement“ (P1.111082) verbleiben finanztechnisch nur noch zentrale Einrichtungen, wie das Kreishaus, sowie allgemeine Sach- und Personalaufwendungen der Techniker und Bauingenieure. Nach wie vor werden jedoch alle Liegenschaften des Landkreises zu einem Budgetbereich (ohne Baumaßnahmen) zusammengeführt und weiterhin zentral von Amt 40 bewirtschaftet.

# Schulamt, Hochbau (TH\_06)

## Teilergebnishaushalt - Schulamt, Hochbau (TH\_06)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.840.451,47	-719.400	-713.600	-713.600	-713.600	-713.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.087.149,35	-1.306.484	-1.399.152	-1.284.868	-1.146.570	-1.043.460
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-96.557,99	-52.800	-56.200	-56.200	-56.200	-56.200
06. privatrechtliche Entgelte	-227.149,19	-138.300	-152.300	-152.300	-152.300	-152.300
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.106.876,96	-1.061.000	-1.065.000	-1.075.400	-1.086.000	-1.096.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-65.999,75	-12.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.424.184,71</b>	<b>-3.290.484</b>	<b>-3.401.252</b>	<b>-3.297.368</b>	<b>-3.169.670</b>	<b>-3.077.360</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.161.717,79	5.868.046	6.355.394	6.429.569	6.561.830	6.680.971
14. Versorgungsaufwendungen	7.012,85	7.710	6.590	6.961	7.333	7.681
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.700.554,96	8.622.400	8.819.100	8.981.100	7.199.900	7.013.400
16. Abschreibungen	3.426.512,05	4.043.014	4.911.314	5.239.052	5.242.620	5.394.145
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.248.576,36	6.031.100	6.692.300	6.807.300	6.989.300	7.169.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.018.625,62	11.627.400	14.421.800	14.826.800	15.238.800	15.658.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.562.999,63</b>	<b>36.199.671</b>	<b>41.206.497</b>	<b>42.290.782</b>	<b>41.239.783</b>	<b>41.924.297</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.138.814,92</b>	<b>32.909.187</b>	<b>37.805.245</b>	<b>38.993.414</b>	<b>38.070.113</b>	<b>38.846.937</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	6.901,33					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>6.901,33</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>28.145.716,25</b>	<b>32.909.187</b>	<b>37.805.245</b>	<b>38.993.414</b>	<b>38.070.113</b>	<b>38.846.937</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-211.886,42	-147.700	-147.700	-147.700	-147.700	-147.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.579.233,13	-2.165.856	-2.512.946	-2.750.802	-2.559.310	-2.655.294
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.791.119,55</b>	<b>-2.313.556</b>	<b>-2.660.646</b>	<b>-2.898.502</b>	<b>-2.707.010</b>	<b>-2.802.994</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>26.354.596,70</b>	<b>30.595.631</b>	<b>35.144.600</b>	<b>36.094.912</b>	<b>35.363.103</b>	<b>36.043.943</b>

## Produkt: Gebäudemanagement (P1.111082)

### Verantwortlich:

Schulamts, Hochbau - Amt 40 -

### Kurzbeschreibung:

Bauunterhaltung sämtlicher kreiseigener Gebäude; Neu-, Umbau- und Sanierungsvorhaben; Gebäudebewirtschaftung (Energie) und Versicherung; Reinigung und Hausmeisterdienste.

Aufgrund von statistischen Vorgaben werden die Finanzströme der jeweiligen Liegenschaft bei dem entsprechenden Produkt dezentral nachgewiesen und nicht an zentraler Stelle im „Gebäudemanagement“. So werden die Schulliegenschaften bei dem Produkt der jeweiligen Schule geführt. Der Stützpunkt gegen häusliche Gewalt wird im Teilhaushalt\_13 „Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung“ und die FTZ im Teilhaushalt\_18 „Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst“ nachgewiesen. Im Produkt „Gebäudemanagement“ verbleiben finanztechnisch dann nur noch zentrale Einrichtungen, wie das Kreishaus, sowie allgemeine Sach- und Personalaufwendungen der Techniker und Bauingenieure.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreistag/Kreisausschuss.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Da aufgrund von zwingend einzuhaltenden statistischen Vorgaben des Landesamtes für Statistik Niedersachsen die mit den Liegenschaften verbundenen Finanzströme dezentral bei der jeweiligen Schule nachzuweisen sind, kann das „Gebäudemanagement“ nicht als wesentliches Produkt herangezogen werden. Jedoch werden sämtliche Liegenschaften von Amt 40 bewirtschaftet und betreut, so dass Amt 40 über die Entwicklung der Energiekosten unterjährig berichten kann. Deshalb werden folgende Produkte mit bedeutsamen Liegenschaften als wesentliche Produkte deklariert:

Gymnasium Graf-Anton-Günther-Schule Oldenburg (P1.217001)

Gymnasium Wildeshausen (P1.217002)

Gymnasium Ganderkesee (P1.217003)

IGS Am Everkamp (P1.218001)

BBS und Berufliches Gymnasium Wildeshausen (P1.231001)

Im unterjährigen Berichtswesen werden diese wesentlichen Produkte zu einem Bericht zusammengefasst, in dem über die Finanzdaten sowie über die zielorientierten Angaben und Auswertungen der betrachteten Liegenschaften berichtet wird.

**Produkt: Gebäudemanagement (P1.111082)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gebäudemanagement (P1.111082)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-15.993,00	-14.793	-17.307	-25.164	-26.164	-29.164
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-100				
06. privatrechtliche Entgelte	-47.381,36	-41.200	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-217,30					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-63.591,66</b>	<b>-56.093</b>	<b>-37.007</b>	<b>-44.864</b>	<b>-45.864</b>	<b>-48.864</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	894.809,05	990.760	1.150.026	1.167.912	1.191.446	1.214.046
14. Versorgungsaufwendungen	608,71	630	627	663	698	731
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.520.898,38	2.103.900	2.458.500	2.273.000	2.033.000	2.033.000
16. Abschreibungen	297.466,78	375.764	515.416	612.140	644.628	740.441
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.177,63	3.400	2.400	2.400	2.400	2.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.716.960,55</b>	<b>3.474.454</b>	<b>4.126.969</b>	<b>4.056.115</b>	<b>3.872.172</b>	<b>3.990.618</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.653.368,89</b>	<b>3.418.361</b>	<b>4.089.962</b>	<b>4.011.251</b>	<b>3.826.308</b>	<b>3.941.754</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.653.368,89</b>	<b>3.418.361</b>	<b>4.089.962</b>	<b>4.011.251</b>	<b>3.826.308</b>	<b>3.941.754</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.805.445,37	-2.344.989	-2.699.707	-2.939.588	-2.744.412	-2.841.751
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.805.445,37</b>	<b>-2.344.989</b>	<b>-2.699.707</b>	<b>-2.939.588</b>	<b>-2.744.412</b>	<b>-2.841.751</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>847.923,52</b>	<b>1.073.372</b>	<b>1.390.256</b>	<b>1.071.663</b>	<b>1.081.896</b>	<b>1.100.003</b>

## Wesentliches Produkt (Bereich Gebäude)

**Produkt: Gymn. Graf-Anton-Günther-Schule Oldenburg (P1.217001)**

<b>Schulform:</b>	Gymnasium
<b>Standort:</b>	Schleusenstraße 4, 26135 Oldenburg

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag. Bauunterhaltung; Neu-, Umbau- und Sanierungsvorhaben; Gebäudebewirtschaftung (Energie) und Versicherung; Reinigung und Hausmeisterdienste.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG. Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreistag/Kreisausschuss.

<b>Ziele:</b>
Gebäude: Optimierung der Energiekosten (Heizkosten, erweitert um Stromkosten seit 2021).

<b>Kennzahlen:</b>				
	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Heizung Verbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>*</b> :	98,0	77,7	./.**	73,8
*Witterungsbereinigte Darstellung des Verbrauchs in kwh je m <sup>2</sup> Netto-Geschoss-Fläche (NGF). ** Aufgrund der erforderlichen Lüftung in den Schulen wegen Corona ist auf eine planerische Zielvorgabe verzichtet worden.				
Stromverbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>:</b>	15,3	15,1	15,3	14,5

<b>Maßnahmen:</b>
Durchführung eines Energie-Controllings in Zusammenarbeit mit dem RUZ Hollen. Das für die Graf-Anton-Günther-Schule erstellte Gesamtanierungskonzept befindet sich in der Umsetzung. Mit diesem sind weitere wesentliche und kontinuierliche Reduzierungen der Verbrauchswerte zu erwarten. Nach derzeitigem Stand wird die Sanierung im Jahr 2027 abgeschlossen sein. In 2024 wird die Sanierung des A-Traktes fortgesetzt.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Sek. I: Schüler:	785	790	785
Klassen:	29	29	28
Sek. II: Schüler:	311	316	272
Klassen:	14	16	12

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).



**Produkt: Gymn.Graf-Anton-Günther-Schule Oldenburg (P1.217001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gymn.Graf-Anton-Günther-Schule Oldenburg (P1.217001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.000,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-191.165,76	-179.952	-202.448	-194.279	-179.261	-166.299
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
06. privatrechtliche Entgelte	-38.167,33	-25.400	-25.400	-25.400	-25.400	-25.400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.002,65					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-234.335,74</b>	<b>-205.452</b>	<b>-227.948</b>	<b>-219.779</b>	<b>-204.761</b>	<b>-191.799</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	420.911,40	462.154	491.198	500.959	511.919	522.096
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	692.527,66	829.000	648.400	678.400	605.400	649.400
16. Abschreibungen	531.510,38	528.283	624.895	645.340	605.462	624.560
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.244,35	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.660.193,79</b>	<b>1.834.138</b>	<b>1.779.192</b>	<b>1.839.399</b>	<b>1.737.481</b>	<b>1.810.756</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.425.858,05</b>	<b>1.628.686</b>	<b>1.551.244</b>	<b>1.619.620</b>	<b>1.532.720</b>	<b>1.618.957</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	6.602,33					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>6.602,33</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.432.460,38</b>	<b>1.628.686</b>	<b>1.551.244</b>	<b>1.619.620</b>	<b>1.532.720</b>	<b>1.618.957</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.283,21	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.283,21</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.463.743,59</b>	<b>1.643.686</b>	<b>1.566.244</b>	<b>1.634.620</b>	<b>1.547.720</b>	<b>1.633.957</b>

## Wesentliches Produkt (Bereich Gebäude)

### Produkt: Gymnasium Wildeshausen (P1.217002)

<b>Schulform:</b>	Gymnasium
<b>Standort:</b>	Humboldtstr. 3, 27793 Wildeshausen

<b>Verantwortlich:</b>	Schulamt, Hochbau - Amt 40 -
------------------------	------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>	Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag. Bauunterhaltung; Neu-, Umbau- und Sanierungsvorhaben; Gebäudebewirtschaftung (Energie) und Versicherung; Reinigung und Hausmeisterdienste.
--------------------------	---

<b>Auftragsgrundlage:</b>	Pflichtaufgabe: § 108 NSchG. Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreistag/Kreisausschuss.
---------------------------	---

<b>Ziele:</b>	Gebäude: Optimierung der Energiekosten (Heizkosten, erweitert um Stromkosten seit 2021).
---------------	--

<b>Kennzahlen:</b>		Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Heizung Verbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>*</b> :		108,2	101,7	./.	** 96,6
*Witterungsbereinigte Darstellung des Verbrauchs in kwh je m <sup>2</sup> Netto-Geschoss-Fläche (NGF). ** Aufgrund der erforderlichen Lüftung in den Schulen wegen Corona ist auf eine planerische Zielvorgabe verzichtet worden.					
Stromverbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>:</b>		24,8	26,2	27,2	25,8

<b>Maßnahmen:</b>	Durchführung eines Energie-Controllings in Zusammenarbeit mit dem RUZ Hollen. Die energetische Sanierung ist am Gymnasium Wildeshausen weitgehend abgeschlossen. Die Installation von PV-Anlagen ist sowohl für 2024 als auch für 2025 in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen.
-------------------	---

<b>Leistungen:</b>				
Schuljahr:		2021/2022	2022/2023	2023/2024
Sek. I: Schüler:		713	678	701
Klassen:		27	26	27
Sek. II: Schüler:		279	283	262
Klassen:		15	14	13

<b>Erläuterungen:</b>	Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).
-----------------------	---

**Produkt: Gymnasium Wildeshausen (P1.217002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gymnasium Wildeshausen (P1.217002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.600,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-150.395,00	-184.937	-170.688	-157.285	-136.321	-136.319
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-71.634,78	-17.500	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-491,67					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-225.121,45</b>	<b>-202.437</b>	<b>-223.188</b>	<b>-209.785</b>	<b>-188.821</b>	<b>-188.819</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	409.645,07	482.882	513.989	524.197	534.611	545.232
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766.969,56	898.500	1.451.800	1.136.800	742.800	687.800
16. Abschreibungen	427.199,64	532.583	703.360	674.159	663.528	707.116
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.600,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.382,36	41.800	37.000	37.000	37.000	37.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.624.796,63</b>	<b>1.958.765</b>	<b>2.709.149</b>	<b>2.375.156</b>	<b>1.980.939</b>	<b>1.980.148</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.399.675,18</b>	<b>1.756.328</b>	<b>2.485.961</b>	<b>2.165.371</b>	<b>1.792.118</b>	<b>1.791.329</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.399.675,18</b>	<b>1.756.328</b>	<b>2.485.961</b>	<b>2.165.371</b>	<b>1.792.118</b>	<b>1.791.329</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.718,83	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.718,83</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.414.394,01</b>	<b>1.771.328</b>	<b>2.500.961</b>	<b>2.180.371</b>	<b>1.807.118</b>	<b>1.806.329</b>

## Wesentliches Produkt (Bereich Gebäude)

### Produkt: Gymnasium Ganderkese (P1.217003)

<b>Schulform:</b>	Gymnasium
<b>Standort:</b>	Am Steinacker 12, 27777 Ganderkese

<b>Verantwortlich:</b>	Schulamt, Hochbau - Amt 40 -
------------------------	------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>	Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag. Bauunterhaltung; Neu-, Umbau- und Sanierungsvorhaben; Gebäudebewirtschaftung (Energie) und Versicherung; Reinigung und Hausmeisterdienste.
--------------------------	---

<b>Auftragsgrundlage:</b>	Pflichtaufgabe: § 108 NSchG. Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreistag/Kreisausschuss.
---------------------------	---

<b>Ziele:</b>	Gebäude: Optimierung der Energiekosten (Heizkosten, erweitert um Stromkosten seit 2021).
---------------	--

<b>Kennzahlen:</b>		Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Heizung Verbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>*</b> :		62,1	61,6	./.**	58,5
*Witterungsbereinigte Darstellung des Verbrauchs in kwh je m <sup>2</sup> Netto-Geschoss-Fläche (NGF). ** Aufgrund der erforderlichen Lüftung in den Schulen wegen Corona ist auf eine planerische Zielvorgabe verzichtet worden.					
Stromverbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>:</b>		13,0	14,9	12,5	11,9

<b>Maßnahmen:</b>	Durchführung eines Energie-Controllings in Zusammenarbeit mit dem RUZ Hollen. Die energetische Sanierung ist am Gymnasium Ganderkese abgeschlossen. Die Liegenschaft hat in Bezug auf die Verbrauchswerte durch eine Komplettsanierung eine gewisse Vorbildfunktion. Die Installation von PV-Anlagen ist in 2024 eingeplant.
-------------------	--

<b>Leistungen:</b>		2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schuljahr:				
Sek. I: Schüler:		790	791	806
Klassen:		29	30	31
Sek. II: Schüler:		335	356	348
Klassen:		14	19	16

<b>Erläuterungen:</b>	Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).
-----------------------	---

**Produkt: Gymnasium Ganderkese (P1.217003)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gymnasium Ganderkese (P1.217003)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-134.895,65	-148.821	-157.787	-159.152	-143.160	-138.127
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-15.573,40	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-150.469,05</b>	<b>-163.821</b>	<b>-172.787</b>	<b>-174.152</b>	<b>-158.160</b>	<b>-153.127</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	415.267,34	451.689	472.176	481.557	491.122	500.880
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.590,02	712.800	435.800	1.009.300	409.300	414.300
16. Abschreibungen	392.710,67	418.379	495.898	536.551	562.189	547.906
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	53.507,50	86.500	88.000	88.000	88.000	88.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.117,17	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.270.192,70</b>	<b>1.684.368</b>	<b>1.506.874</b>	<b>2.130.408</b>	<b>1.565.611</b>	<b>1.566.086</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.119.723,65</b>	<b>1.520.547</b>	<b>1.334.087</b>	<b>1.956.256</b>	<b>1.407.451</b>	<b>1.412.959</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.119.723,65</b>	<b>1.520.547</b>	<b>1.334.087</b>	<b>1.956.256</b>	<b>1.407.451</b>	<b>1.412.959</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.721,87	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.721,87</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.134.445,52</b>	<b>1.535.547</b>	<b>1.349.087</b>	<b>1.971.256</b>	<b>1.422.451</b>	<b>1.427.959</b>

**Produkt: Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium Ahlhorn (P1.217004)**

<b>Schulform:</b>	Gymnasium
<b>Standort:</b>	Westerholtkamp 2, 26197 Großenkneten

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Sek. I: Schüler:	403	418	419
Klassen:	18	17	18
Sek. II: Schüler:	152	185	146
Klassen:	10	10	10

<b>Erläuterungen:</b>
Übernahme der Schulträgerschaft zum 01.08.2017.
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).

**Produkt: Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium Ahlhorn (P1.217004)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium Ahlhorn (P1.217004)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.200,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-72.240,83	-78.786	-72.828	-46.423	-35.201	-32.812
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-11.407,46	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-84.848,29</b>	<b>-88.786</b>	<b>-82.828</b>	<b>-56.423</b>	<b>-45.201</b>	<b>-42.812</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	73.772,64	62.827	69.364	70.743	72.148	73.580
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.409,17	124.300	169.300	94.100	94.400	94.400
16. Abschreibungen	134.839,68	139.256	162.803	135.117	119.922	112.852
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	711.472,81	776.400	851.500	851.500	851.500	851.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.006,17	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.027.500,47</b>	<b>1.114.283</b>	<b>1.264.467</b>	<b>1.162.960</b>	<b>1.149.470</b>	<b>1.143.832</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>942.652,18</b>	<b>1.025.497</b>	<b>1.181.639</b>	<b>1.106.537</b>	<b>1.104.269</b>	<b>1.101.020</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>942.652,18</b>	<b>1.025.497</b>	<b>1.181.639</b>	<b>1.106.537</b>	<b>1.104.269</b>	<b>1.101.020</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.843,78	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.843,78</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>957.495,96</b>	<b>1.035.397</b>	<b>1.191.539</b>	<b>1.116.437</b>	<b>1.114.169</b>	<b>1.110.920</b>

## Wesentliches Produkt (Bereich Gebäude)

### Produkt: IGS Am Everkamp (P1.218001)

<b>Schulform:</b>	Integrierte Gesamtschule
<b>Standort:</b>	Am Everkamp 1, 26203 Wardenburg

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag. Bauunterhaltung; Neu-, Umbau- und Sanierungsvorhaben; Gebäudebewirtschaftung (Energie) und Versicherung; Reinigung und Hausmeisterdienste.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG. Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreistag/Kreisausschuss.

<b>Ziele:</b>
Gebäude: Optimierung der Energiekosten (Heizkosten, erweitert um Stromkosten seit 2021).

<b>Kennzahlen:</b>				
	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Heizung Verbrauch <b>kwh/m²*</b> :	177,4	170,9	./.**	162,3
*Witterungsbereinigte Darstellung des Verbrauchs in kwh je m² Netto-Geschoss-Fläche (NGF). ** Aufgrund der erforderlichen Lüftung in den Schulen wegen Corona ist auf eine planerische Zielvorgabe verzichtet worden.				
Stromverbrauch <b>kwh/m²</b> :	27,6	26,6	27,9	26,5

<b>Maßnahmen:</b>
Durchführung eines Energie-Controllings in Zusammenarbeit mit dem RUZ Hollen. Für die IGS Am Everkamp wurde ein Gesamtanierungskonzept erstellt, das seit 2017 umgesetzt wird und mit dem wesentlich verbesserte Verbrauchswerte zu erwarten sind. Die hohen Verbrauchswerte dokumentieren den derzeit noch schlechten energetischen Zustand dieser Liegenschaft. In 2024 ist an der IGS die Sanierung der Sporthalle vorgesehen, eine Maßnahme, die über zwei Jahre geplant ist.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schüler:	413	407	403
Klassen:	20	18	17

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).
Für den Betrieb der IGS Am Everkamp erstatten die kreisangehörigen Kommunen dem Landkreis Oldenburg Schulbetriebskosten gem. § 5 Abs. 3 der Vereinbarung über die Schulträgerschaft in Form von Pauschalen. Die Erstattung erfolgt dabei nur für die „nichtgymnasialen“ Schülerinnen und Schüler. Die Veranschlagung dieser Erträge erfolgt beim Produkt „Schulbetrieb der Gemeinden“ (P1.243003).



**Produkt: IGS Am Everkamp (P1.218001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt IGS Am Everkamp (P1.218001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.000,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-126.169,12	-97.752	-124.646	-100.346	-73.668	-71.717
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-720,00	-100	-100	-100	-100	-100
06. privatrechtliche Entgelte	-7.648,41	-6.400	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.740,53	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-83,30					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-142.361,36</b>	<b>-108.952</b>	<b>-136.246</b>	<b>-111.946</b>	<b>-85.268</b>	<b>-83.317</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	313.656,09	334.286	388.206	395.918	403.780	411.803
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.723,00	883.000	485.400	500.400	580.400	445.400
16. Abschreibungen	419.508,13	454.274	453.918	470.976	503.568	561.155
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	18.300,00	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.407,34	8.100	7.900	7.900	7.900	7.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.183.594,56</b>	<b>1.697.960</b>	<b>1.353.724</b>	<b>1.393.494</b>	<b>1.513.948</b>	<b>1.444.558</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.041.233,20</b>	<b>1.589.008</b>	<b>1.217.478</b>	<b>1.281.548</b>	<b>1.428.680</b>	<b>1.361.241</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.041.233,20</b>	<b>1.589.008</b>	<b>1.217.478</b>	<b>1.281.548</b>	<b>1.428.680</b>	<b>1.361.241</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.663,69	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>15.663,69</b>	<b>15.100</b>	<b>15.100</b>	<b>15.100</b>	<b>15.100</b>	<b>15.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.056.896,89</b>	<b>1.604.108</b>	<b>1.232.578</b>	<b>1.296.648</b>	<b>1.443.780</b>	<b>1.376.341</b>

**Produkt: Huteschule Wildeshausen (P1.221001)**

<b>Schulform:</b>	Förderzentrum Schwerpunkt Lernen
<b>Standort:</b>	Dr.-Pickart-Str. 6, 27793 Wildeshausen

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schüler:	76	87	80
Klassen:	8	9	8

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).
Die Förderschulen (FÖS) Lernen nehmen im Schuljahr 2022/2023 letztmalig Schüler und Schülerinnen der Klasse 5 auf und laufen mit dem Schuljahr 2026/2027 aus.

**Produkt: Huteschule Wildeshausen (P1.221001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Huteschule Wildeshausen (P1.221001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-900,00	-900	-900	-900	-900	-900
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-8.521,11	-7.561	-5.597	-3.629	-526	-251
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-850,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-10.271,11</b>	<b>-8.461</b>	<b>-6.497</b>	<b>-4.529</b>	<b>-1.426</b>	<b>-1.151</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	37.476,02	51.691	48.153	49.109	50.085	51.080
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.082,69	32.200	39.200	39.200	39.200	39.200
16. Abschreibungen	22.797,78	17.708	22.090	17.631	10.822	6.012
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	128.253,81	121.000	121.000	121.000	121.000	121.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.876,92	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>235.487,22</b>	<b>233.499</b>	<b>241.343</b>	<b>237.840</b>	<b>232.007</b>	<b>228.192</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>225.216,11</b>	<b>225.038</b>	<b>234.846</b>	<b>233.311</b>	<b>230.581</b>	<b>227.041</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	299,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>299,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>225.515,11</b>	<b>225.038</b>	<b>234.846</b>	<b>233.311</b>	<b>230.581</b>	<b>227.041</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.439,53	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.439,53</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>238.954,64</b>	<b>234.638</b>	<b>244.446</b>	<b>242.911</b>	<b>240.181</b>	<b>236.641</b>

**Produkt: Letheschule Oberlethe (P1.221002)**

<b>Schulform:</b>	Förderzentrum Schwerpunkt Lernen
<b>Standort:</b>	Tungeler Damm 193, 26203 Wardenburg

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schüler:	56	49	49
Klassen:	6	7	5

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).
Die Förderschulen (FÖS) Lernen nehmen im Schuljahr 2022/2023 letztmalig Schüler und Schülerinnen der Klasse 5 auf und laufen mit dem Schuljahr 2027/2028 aus.

**Produkt: Letheschule Oberlethe (P1.221002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Letheschule Oberlethe (P1.221002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.200,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-23.571,64	-33.180	-42.684	-39.748	-38.144	-38.146
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-700,00	-500	-500	-500	-500	-500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-25.471,64</b>	<b>-34.680</b>	<b>-44.184</b>	<b>-41.248</b>	<b>-39.644</b>	<b>-39.646</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	96.648,37	116.225	105.308	107.400	109.533	111.710
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.263,90	340.100	109.500	109.500	109.500	111.500
16. Abschreibungen	69.844,58	79.042	110.003	101.859	96.381	92.750
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.128,00	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.026,45	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>260.911,30</b>	<b>544.967</b>	<b>334.911</b>	<b>328.859</b>	<b>325.514</b>	<b>326.060</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>235.439,66</b>	<b>510.287</b>	<b>290.727</b>	<b>287.611</b>	<b>285.870</b>	<b>286.414</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>235.439,66</b>	<b>510.287</b>	<b>290.727</b>	<b>287.611</b>	<b>285.870</b>	<b>286.414</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.463,74	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.463,74</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>246.903,40</b>	<b>513.187</b>	<b>293.627</b>	<b>290.511</b>	<b>288.770</b>	<b>289.314</b>

**Produkt: Schule Vielstedter Straße Hude (P1.221003)**

<b>Schulform:</b>	Förderschule mit Schwerpunkt Geistige Entwicklung
<b>Standort:</b>	Vielstedter Straße 39, 27798 Hude

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schüler:	141	137	142
Klassen:	21	20	21

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Schutzkleidung, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen/Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Dienstreisen, Porto-/Fernspreckgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).

**Produkt: Schule Vielstedter Straße Hude (P1.221003)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schule Vielstedter Straße Hude (P1.221003)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-500,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-36.080,24	-49.969	-54.836	-59.213	-52.902	-47.708
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.694,00	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-133,36					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-38.407,60</b>	<b>-51.769</b>	<b>-56.636</b>	<b>-61.013</b>	<b>-54.702</b>	<b>-49.508</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	180.793,02	220.851	242.345	247.158	252.069	257.078
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395.847,34	465.300	445.600	354.600	314.600	317.600
16. Abschreibungen	130.794,25	209.780	228.253	309.897	318.191	332.873
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	32.363,76	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.893,56	37.400	37.800	37.800	37.800	37.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>745.691,93</b>	<b>963.831</b>	<b>984.498</b>	<b>979.955</b>	<b>953.160</b>	<b>975.851</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>707.284,33</b>	<b>912.062</b>	<b>927.862</b>	<b>918.942</b>	<b>898.458</b>	<b>926.343</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>707.284,33</b>	<b>912.062</b>	<b>927.862</b>	<b>918.942</b>	<b>898.458</b>	<b>926.343</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.063,35	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.063,35</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>721.347,68</b>	<b>922.262</b>	<b>938.062</b>	<b>929.142</b>	<b>908.658</b>	<b>936.543</b>

**Produkt: Förderschule Sprache Neerstedt (P1.221004)**

<b>Schulform:</b>	Förderschule Schwerpunkt Sprache
<b>Standort:</b>	Am Sportplatz 2, 27801 Neerstedt (im Gebäude der Grundschule Neerstedt)

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schüler:	60	61	53
Klassen:	5	5	5

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernspreckgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).



**Produkt: Förderschule Sprache Neerstedt (P1.221004)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Förderschule Sprache Neerstedt (P1.221004)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-800,00	-700	-700	-700	-700	-700
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.675,19	-3.712	-3.667	-2.393	-1.438	-1.015
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-310,00	-200	-200	-200	-200	-200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.785,19</b>	<b>-4.612</b>	<b>-4.567</b>	<b>-3.293</b>	<b>-2.338</b>	<b>-1.915</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	21.457,91	15.124	17.294	17.638	17.989	18.345
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.482,63	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
16. Abschreibungen	8.687,24	9.320	14.065	11.244	8.973	7.232
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	171.308,98	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.717,75	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>214.654,51</b>	<b>114.644</b>	<b>121.459</b>	<b>118.982</b>	<b>117.062</b>	<b>115.677</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>209.869,32</b>	<b>110.032</b>	<b>116.892</b>	<b>115.689</b>	<b>114.724</b>	<b>113.762</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>209.869,32</b>	<b>110.032</b>	<b>116.892</b>	<b>115.689</b>	<b>114.724</b>	<b>113.762</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.923,10	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.923,10</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>212.792,42</b>	<b>114.132</b>	<b>120.992</b>	<b>119.789</b>	<b>118.824</b>	<b>117.862</b>

**Produkt: Sprachförderklassen Bookholzberg (P1.221005)**

<b>Schulform:</b>	Förderschule Schwerpunkt Sprache
<b>Standort:</b>	Übern Berg 10, 27777 Ganderkesee (im Gebäude der Grundschule Bookholzberg)

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG.

<b>Leistungen:</b>			
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schüler:	13	20	24
Klassen:	2	2	2

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).

**Produkt: Sprachförderklassen Bookholzberg (P1.221005)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Sprachförderklassen Bookholzberg (P1.221005)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.729,44	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
16. Abschreibungen	3.802,22	4.533	4.497	4.751	3.323	3.324
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20.000,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20,40	300	300	300	300	300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.552,06</b>	<b>54.133</b>	<b>54.097</b>	<b>54.351</b>	<b>52.923</b>	<b>52.924</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.552,06</b>	<b>54.133</b>	<b>54.097</b>	<b>54.351</b>	<b>52.923</b>	<b>52.924</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>28.552,06</b>	<b>54.133</b>	<b>54.097</b>	<b>54.351</b>	<b>52.923</b>	<b>52.924</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	708,97	600	600	600	600	600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>708,97</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.261,03</b>	<b>54.733</b>	<b>54.697</b>	<b>54.951</b>	<b>53.523</b>	<b>53.524</b>

**Produkt: Schule am Habbrügger Weg Ganderkesee (P1.221006)**

<b>Schulform:</b>	Förderschule Schwerpunkt Lernen sowie Emotionale und Soziale Entwicklung
<b>Standort:</b>	Habbrügger Weg 4, 27777 Ganderkesee, Außenstelle: Nordenholzer Straße 7, 27789 Hude

<b>Verantwortlich:</b>
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Pflichtaufgabe: § 108 NSchG.

<b>Leistungen:</b>				
Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024	
Schule am Habbrügger Weg, Ganderkesee (Lernen):				
Schüler:	67	81	71	
Klassen:	6	8	6	
FÖS Nordenholz, Hude (Emotionale u. Soziale Entwicklung):				
Schüler:	66*	85*	98*	
Klassen:	10*	10*	11*	
* teilweise werden Schüler und Klassen Am Habbrügger Weg in Ganderkesee beschult.				

<b>Erläuterungen:</b>
Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen /Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).
Im Schwerpunkt Lernen nimmt die Schule im Schuljahr 2022/2023 letztmalig Schüler und Schülerinnen in Klasse 5 auf; der Schwerpunkt läuft mit dem Schuljahr 2027/2028 aus.

**Produkt: Schule am Habbrügger Weg Ganderkesee (P1.221006)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schule am Habbrügger Weg Ganderkesee (P1.221006)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.500,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-63.516,14	-79.964	-92.228	-85.079	-77.249	-77.197
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-11,14	-400	-400	-400	-400	-400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-65.027,28</b>	<b>-81.664</b>	<b>-93.928</b>	<b>-86.779</b>	<b>-78.949</b>	<b>-78.897</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	171.108,53	185.847	172.184	175.605	179.091	182.651
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.858,90	468.000	253.700	250.900	250.900	252.900
16. Abschreibungen	87.714,18	120.873	201.324	189.900	179.206	174.525
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	41.500,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.763,07	9.800	9.400	9.400	9.400	9.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>524.944,68</b>	<b>834.520</b>	<b>686.608</b>	<b>675.805</b>	<b>668.597</b>	<b>669.476</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>459.917,40</b>	<b>752.856</b>	<b>592.680</b>	<b>589.026</b>	<b>589.648</b>	<b>590.579</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>459.917,40</b>	<b>752.856</b>	<b>592.680</b>	<b>589.026</b>	<b>589.648</b>	<b>590.579</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.605,62	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>20.605,62</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>480.523,02</b>	<b>765.856</b>	<b>605.680</b>	<b>602.026</b>	<b>602.648</b>	<b>603.579</b>

**Produkt: Schule Borchersweg Oldenburg (P1.221008)**

<b>Schulform:</b>	Förderschule Schwerpunkt Körperliche und Motorische Entwicklung
<b>Standort:</b>	Borchersweg 80, 26135 Oldenburg

<b>Verantwortlich:</b>	
Schulamt, Hochbau - Amt 40 -	

<b>Kurzbeschreibung:</b>	
Zahlung eines Anteiles der Betriebskosten der Schulanlage.	

<b>Auftragsgrundlage:</b>	
Pflichtaufgabe: § 105 NSchG.	

<b>Leistungen:</b>	

<b>Erläuterungen:</b>	
Erstattung der kostendeckenden Beiträge an die Stadt Oldenburg für die Beschulung landkreiseigener körperbehinderter Schüler.	

**Produkt: Schule Borchersweg Oldenburg (P1.221008)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schule Borchersweg Oldenburg (P1.221008)**

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	17.009,05	17.997	18.018	18.019	18.017	18.019
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	131.291,69	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>148.300,74</b>	<b>157.997</b>	<b>158.018</b>	<b>158.019</b>	<b>158.017</b>	<b>158.019</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>148.300,74</b>	<b>157.997</b>	<b>158.018</b>	<b>158.019</b>	<b>158.017</b>	<b>158.019</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>148.300,74</b>	<b>157.997</b>	<b>158.018</b>	<b>158.019</b>	<b>158.017</b>	<b>158.019</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>148.300,74</b>	<b>157.997</b>	<b>158.018</b>	<b>158.019</b>	<b>158.017</b>	<b>158.019</b>

## Wesentliches Produkt (Bereich Gebäude)

### Produkt: BBS und Berufliches Gymnasium Wildeshausen (P1.231001)

<b>Schulform:</b>	Berufsbildende Schulen und Berufliches Gymnasium des Landkreises Oldenburg
<b>Standort:</b>	Feldstraße 12, 27793 Wildeshausen

<b>Verantwortlich:</b>	Schulamt, Hochbau - Amt 40 -
------------------------	------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>	Ausstattung und Unterstützung der Schule bei ihrem Bildungsauftrag. Bauunterhaltung; Neu-, Umbau- und Sanierungsvorhaben; Gebäudebewirtschaftung (Energie) und Versicherung; Reinigung und Hausmeisterdienste.
--------------------------	---

<b>Auftragsgrundlage:</b>	Pflichtaufgabe: § 108 NSchG. Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreistag/Kreisausschuss.
---------------------------	---

<b>Ziele:</b>	Gebäude: Optimierung der Energiekosten (Heizkosten, erweitert um Stromkosten seit 2021).
---------------	--

<b>Kennzahlen:</b>		Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Heizung Verbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>*</b> Feldstr.:		103,1	100,07	./.**	95,1
Heizung Verbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup>*</b> St.Peter Str.:		76,9	73,8	./.**	70,1
*Witterungsbereinigte Darstellung des Verbrauchs in kwh je m <sup>2</sup> Netto-Geschoss-Fläche (NGF). ** Aufgrund der erforderlichen Lüftung in den Schulen wegen Corona ist auf eine planerische Zielvorgabe verzichtet worden.					
Stromverbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup></b> Feldstr.:		20,7	19,5	21,1	20,0
Stromverbrauch <b>kwh/m<sup>2</sup></b> St. Peter Str.:		16,1	16,1	16,0	15,2

<b>Maßnahmen:</b>	Durchführung eines Energie-Controllings in Zusammenarbeit mit dem RUZ Hollen. An der BBS-Feldstraße startete ebenfalls die Umsetzung des Gesamtsanierungskonzeptes. In 2023 wurde mit der Sanierung der Widukindhalle begonnen, die bis in das Jahr 2024 andauern wird. Die Rest-Sanierung des Standortes St.-Peter-Straße findet sich für 2026 in der mittelfristigen Finanzplanung. Die Installation von PV-Anlagen ist für 2024 vorgesehen.
-------------------	---

<b>Leistungen:</b>		2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schuljahr:				
Schüler:		1.857	1.767	1.723
Klassen:		100	103	98

<b>Erläuterungen:</b>	Gestellung des sächlichen Schulbudgets (z.B. Beschaffung/Unterhaltung von Geräten, Wartungsverträge, Schutzkleidung, Lehr- und Lernmittel, Lehrer-/Schülerbücherei, Schulveranstaltungen/Schulfahrten, Schüler-/Elternvertretung, Kosten der Ganztagsbeschulung, Dienstreisen, Porto-/Fernsprechgebühren, Bürobedarf/Drucksachen, Erstattungen).
-----------------------	--



**Produkt: BBS u. Berufliches Gymn. Wildeshausen (P1.231001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt BBS u. Berufliches Gymn. Wildeshausen (P1.231001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-19.250,00	-19.700	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-260.925,67	-249.832	-291.983	-242.704	-213.083	-209.627
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-31.771,31	-24.900	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.984,27	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-338.931,25</b>	<b>-309.432</b>	<b>-355.483</b>	<b>-306.204</b>	<b>-276.583</b>	<b>-273.127</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	591.351,37	697.140	740.204	754.909	769.905	785.199
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812.740,32	1.325.000	1.095.100	1.427.100	912.600	895.100
16. Abschreibungen	782.633,47	799.419	1.027.728	1.127.810	1.080.318	1.078.942
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.139,28	28.300	28.000	28.000	28.000	28.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.207.864,44</b>	<b>2.849.859</b>	<b>2.891.032</b>	<b>3.337.819</b>	<b>2.790.823</b>	<b>2.787.241</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.868.933,19</b>	<b>2.540.427</b>	<b>2.535.549</b>	<b>3.031.615</b>	<b>2.514.240</b>	<b>2.514.114</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.868.933,19</b>	<b>2.540.427</b>	<b>2.535.549</b>	<b>3.031.615</b>	<b>2.514.240</b>	<b>2.514.114</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.450,73	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>57.450,73</b>	<b>39.800</b>	<b>39.800</b>	<b>39.800</b>	<b>39.800</b>	<b>39.800</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.926.383,92</b>	<b>2.580.227</b>	<b>2.575.349</b>	<b>3.071.415</b>	<b>2.554.040</b>	<b>2.553.914</b>

## Produkt: Schülerbeförderung, ÖPNV (P1.241001)

### Verantwortlich:

Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

### Kurzbeschreibung:

Planung und Organisation der Schülerbeförderung, Schulwegsicherung, ÖPNV:  
- Fahrausweise für anspruchsberechtigte Schüler  
- Kosten des Freistellungsverkehrs (Beförderung außerhalb der öffentlichen Linien)  
- Erstattung von Fahrtkosten  
- Förderung des ÖPNV (z.B. Zuschüsse an Bürgerbusvereine)

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 114 NSchG.  
Freiwillige Aufgabe: Schülerbeförderungskosten in der Sekundarstufe II gem. Kreistagsbeschluss vom 12.07.2022.

### Leistungen:

Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Sammelzeittickets anspruchsberechtigter Schüler:	7.000	8.000	8.000

### Erläuterungen:

- Öffentliche Ausschreibungen der Taxibeförderungen.
- Unterhaltung der Wartehallen obliegt vollständig den kreisangehörigen Kommunen.
- Übernahme der Schülerbeförderungskosten für Schüler\*innen in der Sekundarstufe II.

Der Landkreis Oldenburg ist mit 27,00 % an der Delmenhorster-Harpstedter Eisenbahn GmbH (DHE) beteiligt (siehe auch Beteiligungsbericht als Anlage, Teil K).

**Produkt: Schülerbeförderung, ÖPNV (P1.241001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schülerbeförderung, ÖPNV (P1.241001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-656.072,98	-445.000	-420.000	-420.000	-420.000	-420.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-94.538,49	-52.500	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-105.345,60	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-37.030,04					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-892.987,11</b>	<b>-602.500</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>	<b>-580.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	126.473,13	130.197	181.411	173.736	177.953	179.058
14. Versorgungsaufwendungen	304,35	315	1.427	1.508	1.588	1.664
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.963,46	15.000	550.000	550.000	550.000	515.000
16. Abschreibungen	7.152,00	6.305	5.798	5.744	5.740	5.744
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	57.118,38	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.111.597,80	9.439.000	12.096.500	12.501.500	12.913.500	13.333.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.316.609,12</b>	<b>9.622.817</b>	<b>12.867.136</b>	<b>13.264.488</b>	<b>13.680.781</b>	<b>14.066.966</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.423.622,01</b>	<b>9.020.317</b>	<b>12.287.136</b>	<b>12.684.488</b>	<b>13.100.781</b>	<b>13.486.966</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>9.423.622,01</b>	<b>9.020.317</b>	<b>12.287.136</b>	<b>12.684.488</b>	<b>13.100.781</b>	<b>13.486.966</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.121,39	17.508	23.764	24.779	23.515	24.031
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.121,39</b>	<b>17.508</b>	<b>23.764</b>	<b>24.779</b>	<b>23.515</b>	<b>24.031</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.439.743,40</b>	<b>9.037.825</b>	<b>12.310.901</b>	<b>12.709.267</b>	<b>13.124.297</b>	<b>13.510.997</b>

**Produkt: Schulverwaltung (P1.243001)**

**Verantwortlich:**

Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

**Kurzbeschreibung:**

Allgemeine Schulverwaltung, Schulentwicklungsplanung, Personaleinsatz für Unterhaltung, Betreuung Kreiselternerat und Kreisschülerrat, Schulversäumnisse, Schulanlagennutzung, Schülerversicherung, Benutzung fremder Sportstätten; Schulsystembetreuung, Internetversorgung.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgaben nach §§ 26, 97, 101, 108, 176 NSchG und § 2 SGB VII.  
Schulanlagennutzung - freiwillige Aufgabe.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

**Produkt: Schulverwaltung (P1.243001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schulverwaltung (P1.243001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.095.955,00	-250.800	-266.200	-266.200	-266.200	-266.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-177.225	-162.453	-169.453	-169.453	-95.078
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.299,50		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.359,10	-45.100	-45.100	-45.100	-45.100	-45.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-19.049,51	-12.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.165.663,11</b>	<b>-485.625</b>	<b>-489.753</b>	<b>-496.753</b>	<b>-496.753</b>	<b>-422.378</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	337.285,59	392.880	411.010	383.337	393.386	393.472
14. Versorgungsaufwendungen	5.729,86	6.301	4.535	4.791	5.046	5.286
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.215,89	297.100	536.300	416.300	416.300	416.300
16. Abschreibungen	81.396,00	295.501	289.886	347.353	392.752	352.456
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	7.718,98	37.000	82.000	12.000	12.000	12.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	640.830,45	674.100	689.700	689.700	689.700	689.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.194.176,77</b>	<b>1.702.882</b>	<b>2.013.431</b>	<b>1.853.480</b>	<b>1.909.184</b>	<b>1.869.214</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.513,66</b>	<b>1.217.257</b>	<b>1.523.678</b>	<b>1.356.727</b>	<b>1.412.431</b>	<b>1.446.836</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>28.513,66</b>	<b>1.217.257</b>	<b>1.523.678</b>	<b>1.356.727</b>	<b>1.412.431</b>	<b>1.446.836</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-211.886,42	-147.700	-147.700	-147.700	-147.700	-147.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.386,48	53.830	54.083	54.954	52.252	53.093
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-167.499,94</b>	<b>-93.870</b>	<b>-93.617</b>	<b>-92.746</b>	<b>-95.448</b>	<b>-94.607</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-138.986,28</b>	<b>1.123.387</b>	<b>1.430.061</b>	<b>1.263.981</b>	<b>1.316.984</b>	<b>1.352.229</b>

## Produkt: Serviceeinrichtungen für Schulen (P1.243002)

### Verantwortlich:

Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

### Kurzbeschreibung:

#### Medienzentrum:

- Versorgung aller Schulen im Landkreis Oldenburg mit audio-visuellen Medien (über Onlinedatenbanken und als Verleihmedien), einschließlich dazugehöriger Vorführ- und Multimediageräte (freiwillig auch an Kindertagesstätten, Vereinen und Institutionen)
- Kontaktstelle im Landkreis für die medienpädagogische Beratung des Nds. Landesinstitutes für schulische Qualitätsentwicklung (NLQ).
- Schulischer IT-Support
- Fortbildung von Lehrkräften und Erziehern zum Einsatz von Medien und Geräten sowie zur Medienkompetenzvermittlung
- Hilfestellung bei Infrastruktur- und Netzfragen, bei der Aufstellung von Medienkonzepten und bei Medienentwicklungsplänen für Schulen und Schulträger des Landkreises Oldenburg
- Jährliche Ausrichtung des Schülerfilmwettbewerbs „Oldenburger Filmklappe“ im niedersächsischen Verbund zur Förderung von medienkompetenten Nachwuchstalenten in allen Altersklassen.

#### Regionales Umweltbildungszentrum (RUZ):

- Unterstützung der Schulen in der Umweltbildung durch das gemeinsame RUZ des Landkreises Oldenburg und der Stadt Delmenhorst mit den beiden Standorten in Hollen (Ganderkese, Hude und Delmenhorst) und Huntlosen (restliches Gebiet des Landkreises Oldenburg).

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 108 NSchG (Medienzentrum),  
§ 5 Abs. 1 Nds. Gesetz zur Regelung der Finanzverteilung zwischen Land und Kommune (NFVG) (IT-Support)  
§ 113 NSchG (Regionales Umweltbildungszentrum).

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Die Verwaltungskosten des RUZ werden durch den Zuschuss des Landkreises Oldenburg und den der Stadt Delmenhorst gedeckt.

**Produkt: Serviceeinrichtungen für Schulen (P1.243002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Serviceeinrichtungen für Schulen (P1.243002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	203.352,03	407.606	437.932	446.632	455.503	464.552
14. Versorgungsaufwendungen	369,93	464				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.829,23	74.600	85.600	86.600	86.600	86.600
16. Abschreibungen	9.070,00	32.608	32.090	29.430	28.749	27.387
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	82.947,48	100.000	101.000	104.000	106.000	106.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.401,26	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>343.969,93</b>	<b>619.178</b>	<b>660.522</b>	<b>670.562</b>	<b>680.752</b>	<b>688.439</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>343.969,93</b>	<b>619.178</b>	<b>660.522</b>	<b>670.562</b>	<b>680.752</b>	<b>688.439</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>343.969,93</b>	<b>619.178</b>	<b>660.522</b>	<b>670.562</b>	<b>680.752</b>	<b>688.439</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00					
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>					
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>343.969,93</b>	<b>619.178</b>	<b>660.522</b>	<b>670.562</b>	<b>680.752</b>	<b>688.439</b>

**Produkt: Schulbetrieb der Gemeinden (P1.243003)**

**Verantwortlich:**

Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

**Kurzbeschreibung:**

Abrechnung der Schulbetriebskosten mit den Gemeinden.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 118 NSchG.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

Abrechnung der Schulbetriebskosten für Sek. I Schulen der kreisangehörigen Kommunen.  
Grundlage stellt die Schulträgervereinbarung mit den kreisangehörigen Kommunen dar.



**Produkt: Schulbetrieb der Gemeinden (P1.243003)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schulbetrieb der Gemeinden (P1.243003)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-296.499,42	-320.000	-299.800	-299.800	-299.800	-299.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-296.499,42</b>	<b>-320.000</b>	<b>-299.800</b>	<b>-299.800</b>	<b>-299.800</b>	<b>-299.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.215.799,42	3.900.000	4.350.000	4.500.000	4.650.000	4.800.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.215.799,42</b>	<b>3.900.000</b>	<b>4.350.000</b>	<b>4.500.000</b>	<b>4.650.000</b>	<b>4.800.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.919.300,00</b>	<b>3.580.000</b>	<b>4.050.200</b>	<b>4.200.200</b>	<b>4.350.200</b>	<b>4.500.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>3.919.300,00</b>	<b>3.580.000</b>	<b>4.050.200</b>	<b>4.200.200</b>	<b>4.350.200</b>	<b>4.500.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.919.300,00</b>	<b>3.580.000</b>	<b>4.050.200</b>	<b>4.200.200</b>	<b>4.350.200</b>	<b>4.500.200</b>

**Produkt: Gastschulgelder (P1.243004)****Verantwortlich:**

Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

**Kurzbeschreibung:**

Beschulung von Schülern(innen) in Schulen anderer Schulträger.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 105 NSchG.

**Leistungen:**

Schuljahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Schüler Gymnasium:	5	3	5
Schüler Förderschulen:	7	7	7
Schüler Berufsschule:	1.150	1.150	1.150
Schüler in sonstigen Einrichtungen*:	50	50	50
Schüler - Gesamt:	1.212	1.210	1.212

\*) Schulen in freier Trägerschaft bzw. stationäre Einrichtungen

**Erläuterungen:**

Gastschulgelder werden gegenüber dem Landkreis Oldenburg durch andere Schulträger für Schüler geltend gemacht, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen. In Fällen, in denen Schüler aus dem Gebiet anderer Schulträger Schulen des Landkreises besuchen, werden die entsprechenden Einnahmeansätze abgebildet.

**Produkt: Gastschulgelder (P1.243004)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gastschulgelder (P1.243004)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-79.724,00	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-79.724,00</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.142.335,31	1.293.000	1.423.000	1.423.000	1.423.000	1.423.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.142.335,31</b>	<b>1.293.000</b>	<b>1.423.000</b>	<b>1.423.000</b>	<b>1.423.000</b>	<b>1.423.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.062.611,31</b>	<b>1.233.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.062.611,31</b>	<b>1.233.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.062.611,31</b>	<b>1.233.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>1.363.000</b>

**Produkt: Musikschule Landkreis Oldenburg gGmbH (P1.263001)**

**Standort:** Burgstraße 17, 27793 Wildeshausen

**Verantwortlich:**

Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

**Kurzbeschreibung:**

Die Musikschule Landkreis Oldenburg gGmbH bietet außerschulischen Musikunterricht für alle Altersgruppen im Landkreis Oldenburg an.

**Auftragsgrundlage:**

Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreistag/Kreisausschuss.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

Musikschule Landkreis Oldenburg gGmbH erhält einen jährlichen Zuschuss von voraussichtlich ca. 668.000 Euro (Zuschuss wurde an die Tariferhöhung des TVöD angepasst).

Die Personalkosten der TVöD-Beschäftigten werden verwaltungstechnisch über den Landkreis Oldenburg abgewickelt, kostenmäßig jedoch vollständig aus dem Musikschulhaushalt finanziert.

Der Landkreis Oldenburg ist mit 100 % an der Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH beteiligt (siehe auch Beteiligungsbericht als Anlage, Teil K).

Produkt: Musikschule Landkreis Oldbg. gmbH (P1.263001)

Ergebnishaushalt - Produkt Musikschule Landkreis Oldbg. gmbH (P1.263001)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-527.952,37	-496.200	-520.400	-530.800	-541.400	-552.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-527.952,37</b>	<b>-496.200</b>	<b>-520.400</b>	<b>-530.800</b>	<b>-541.400</b>	<b>-552.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	532.388,61	500.244	524.324	534.737	545.361	556.194
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	385,00	384	385	384	385	384
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	568.265,55	589.900	678.000	710.000	740.000	770.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.101.039,16</b>	<b>1.090.528</b>	<b>1.202.709</b>	<b>1.245.121</b>	<b>1.285.746</b>	<b>1.326.578</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>573.086,79</b>	<b>594.328</b>	<b>682.309</b>	<b>714.321</b>	<b>744.346</b>	<b>774.378</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>573.086,79</b>	<b>594.328</b>	<b>682.309</b>	<b>714.321</b>	<b>744.346</b>	<b>774.378</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>573.086,79</b>	<b>594.328</b>	<b>682.309</b>	<b>714.321</b>	<b>744.346</b>	<b>774.378</b>

## Produkt: Schulsozialarbeit (P1.351710)

### Verantwortlich:

Schulamt, Hochbau - Amt 40 -

### Kurzbeschreibung:

Die Schulsozialarbeiter/-innen an den Schulen in Kreisträgerschaft haben neben der allgemeinen Prävention u.a. die Aufgabe, Beratungen für Schüler\*innen anzubieten, im Rahmen von Kriseninterventionen auf Notfälle zu reagieren, offene Sprechstunden für SchülerInnen und Lehrkräfte anzubieten, Sozialtraining/Mobbingintervention in Gruppen durchzuführen sowie bei Differenzen moderierend einzuwirken.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Beschluss Kreisausschuss v. 17.06.2013.

### Leistungen:

Schulsozialarbeiter/in (Personen):	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gymnasien:	4	4	4
BBS:	1	1	1
Förderschulen:	2	2	2

### Erläuterungen:

Die Fördermittel aus dem BuT-Paket sind in 2022 aufgebraucht.

Das Projekt „Mobiler Dienst - Schulsozialarbeit“, für das eine Sozialpädagogin beschäftigt ist, findet sich im TH\_15 (Jugendamt) wieder, da sich dieses Projekt nicht ausschließlich auf Schulen in Trägerschaft des Landkreises Oldenburg eingrenzen lässt.

**Produkt: Schulsozialarbeit (P1.351710)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schulsozialarbeit (P1.351710)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-56.473,49					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-56.473,49</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	332.487,40	365.642	390.271	398.022	405.929	413.994
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.711,84	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.648,78	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>338.848,02</b>	<b>401.442</b>	<b>426.071</b>	<b>433.822</b>	<b>441.729</b>	<b>449.794</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>282.374,53</b>	<b>401.442</b>	<b>426.071</b>	<b>433.822</b>	<b>441.729</b>	<b>449.794</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>282.374,53</b>	<b>401.442</b>	<b>426.071</b>	<b>433.822</b>	<b>441.729</b>	<b>449.794</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>282.374,53</b>	<b>401.442</b>	<b>426.071</b>	<b>433.822</b>	<b>441.729</b>	<b>449.794</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Schulamt, Hochbau (TH\_06)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.560,05	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-9.703,54					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-21.263,59</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.834,22					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.711,53	27.600	28.900	28.900	28.900	28.900
16. Abschreibungen	1.991,00	1.005	887	747	466	467
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.039,57	23.800	21.500	21.500	21.500	21.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>60.576,32</b>	<b>52.405</b>	<b>51.287</b>	<b>51.147</b>	<b>50.866</b>	<b>50.867</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>39.312,73</b>	<b>42.405</b>	<b>41.287</b>	<b>41.147</b>	<b>40.866</b>	<b>40.867</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>39.312,73</b>	<b>42.405</b>	<b>41.287</b>	<b>41.147</b>	<b>40.866</b>	<b>40.867</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.182,05	-42.405	-41.287	-41.147	-40.866	-40.867
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-46.182,05</b>	<b>-42.405</b>	<b>-41.287</b>	<b>-41.147</b>	<b>-40.866</b>	<b>-40.867</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.869,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Teilfinanzhaushalt - Schulamt, Hochbau (TH\_06)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.816.881,01	-719.400	-713.600		-713.600	-713.600	-713.600
03. sonstige Transfereinzahlungen	0,00						
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-95.371,74	-52.800	-56.200		-56.200	-56.200	-56.200
05. privatrechtliche Entgelte	-239.344,90	-138.300	-152.300		-152.300	-152.300	-152.300
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.381.723,35	-1.061.000	-1.065.000		-1.075.400	-1.086.000	-1.096.800
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-27.309,41	-129.100	-13.000		-113.300	-113.300	-113.300
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.560.630,41</b>	<b>-2.100.600</b>	<b>-2.000.100</b>		<b>-2.110.800</b>	<b>-2.121.400</b>	<b>-2.132.200</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	5.101.768,37	5.762.635	6.220.296		6.350.353	6.482.821	6.610.818
11. Versorgungsauszahlungen	7.012,85	7.710	6.590		6.961	7.333	7.681
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	5.576.669,29	8.622.400	8.819.100		8.981.100	7.199.900	7.013.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	5.326.591,04	6.031.100	6.692.300		6.807.300	6.989.300	7.169.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.910.454,94	11.724.700	14.402.000		14.907.300	15.319.300	15.739.300
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.922.496,49</b>	<b>32.148.545</b>	<b>36.140.286</b>		<b>37.053.014</b>	<b>35.998.653</b>	<b>36.540.499</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.361.866,08</b>	<b>30.047.945</b>	<b>34.140.186</b>		<b>34.942.214</b>	<b>33.877.253</b>	<b>34.408.299</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-1.101.031,15	-2.640.700	-506.000				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-12.500,00	-12.500					
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.113.531,15</b>	<b>-2.653.200</b>	<b>-506.000</b>				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	11.953.819,43	15.269.300	6.668.800	2.327.000	7.710.000	5.828.500	2.975.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.450.350,00	982.300	687.800		398.000	395.000	278.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	24.712,86	42.000					
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>13.428.882,29</b>	<b>16.293.600</b>	<b>7.356.600</b>	<b>2.327.000</b>	<b>8.108.000</b>	<b>6.223.500</b>	<b>3.253.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.315.351,14</b>	<b>13.640.400</b>	<b>6.850.600</b>	<b>2.327.000</b>	<b>8.108.000</b>	<b>6.223.500</b>	<b>3.253.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>36.677.217,22</b>	<b>43.688.345</b>	<b>40.990.786</b>	<b>2.327.000</b>	<b>43.050.214</b>	<b>40.100.753</b>	<b>37.661.299</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>36.677.217,22</b>	<b>43.688.345</b>	<b>40.990.786</b>	<b>2.327.000</b>	<b>43.050.214</b>	<b>40.100.753</b>	<b>37.661.299</b>

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_06 - Schulen und Hochbau

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Gebäudemanagement Investives Budget 2024 <b>I1.000894.510.240</b>		<b>10.000</b>						
Gebäudemanagement Investives Budget	10.000			10.000	10.000	10.000		
Digitalpakt- Infrastrukturmaßnahmen <b>I1.001693.500</b>	200.000	<b>50.000</b>					1.500.000	1.450.000
Zuschuss Digitalpakt- Infrastrukturmaßnahmen <b>I1.001693.555</b>	-200.000	<b>-50.000</b>						
Kreishaus Erweiterung Gestaltung Außenanlage <b>I1.001821.500</b>	672.000						1.125.300	1.125.300
Kreishaus PV-Anlagen <b>I1.001826.500</b>	310.000						567.550	567.550
Kreishaus PV-Anlagen Parkplätze <b>I1.001969.500</b>	1.400.000							
Kreishaus Umgestaltung Foyer <b>I1.001996.500</b>	350.000	<b>400.000</b>					750.000	350.000
Kreishaus; Wärmepumpe f. Gas-Hybridheizung <b>I1.001960.500</b>	360.000			1.950.000			2.310.000	360.000
Kreishaus; Wärmepumpe Förderung Bund <b>I1.001960.555</b>	-72.000							
Kreishaus; Krautbürste <b>I1.002032.510</b>		<b>3.000</b>						
Baumaßnahmen Delmenhorster Str. 4 <b>I1.001773.500</b>	650.000	<b>682.400</b>					1.382.400	700.000
Baumaßnahmen Delmenh. Str. 4, Förderung <b>I1.001773.555</b>	-200.000	<b>-400.000</b>						
Delmenhorster Str. 4 Außenanlagen / ELT Wegeföhrung <b>I1.002029.500</b>		<b>272.400</b>						
Kreishaus Reinigungsmaschinen 2023 <b>I1.001950.510</b>	10.000							
Inklusion Investives Budget 2024 <b>I1.001448.510.240</b>		<b>2.000</b>						
Inklusion Investives Budget	2.000			2.000	2.000	2.000		
GAG San. Trakt A + Zwischenbau <b>I1.001509.500</b>	2.500.000	<b>750.000</b>					5.970.500	5.220.500
GAG Erstattung/Föhrd. ERL Einzel Raumlöftungsanlagen Trakt A <b>I1.001509.555.001</b>	-204.500							
GAG Sanierung Trakt C/F Rest			300.000	2.375.000	893.000			

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_06 - Schulen und Hochbau

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
GAG Sanierung Trakt F Rest						1.425.000		
GAG PV-Anlagen Dachflächen <b>I1.001942.500</b>	230.000							
GAG Reinigungsmaschinen 2023 <b>I1.001952.510</b>	20.000							
GAG Ausstattung Kunst <b>I1.001805.510</b>	51.300							
GAG Ausstattung Selbstlernzentrum <b>I1.001953.510</b>		67.200						
GAG Oberstufenarbeitsraum / Magazin <b>I1.001954.510</b>		19.100						
GAG Blasinstrumente <b>I1.002041.510</b>		15.700						
GAG Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000686.510.241</b>		10.000						
GAG Inv.Budget > 1.000 €	10.000			10.000	10.000	10.000		
Gymn. Wildeshausen 2. BA Außenanlagen <b>I1.001674.500</b>		1.000.000						
Gymn. Wildeshausen 5. BA Außenanlagen						1.550.000		
Gymn. Wildeshausen ERL Hauptgeb. EG/1.OG <b>I1.001899.500</b>	265.000							
Gymn. Wildeshausen Erstattung/Förd. ERL Hauptgeb. EG/1.OG <b>I1.001899.555</b>	-181.500							
Gymn. Wildeshausen ERL Hauptgeb. 1.OG/Musik <b>I1001900.500</b>	57.000							
Gymn. Wildeshausen PV-Anlagen Hauptgebäude				120.000				
Gymn. Wildeshausen PV-Anlagen Musik				248.000				
Gymn. Wildeshausen Reinigungsmaschinen 2023 <b>I1.001949.510</b>	10.000							
Gymn. Wildeshausen Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000688.510.241</b>		8.000						
Gymn. Wildeshausen Inv.Budget > 1.000 €	8.000			8.000	8.000	8.000		
Gymn. Ganderkesee Innensanierung Trakte D+E <b>I1.001552.500</b>	202.000						1.270.000	1.270.000

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_06 - Schulen und Hochbau

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Gymn. Ganderkeseer ERL Trakt F <b>I1.001894.500</b>	587.000	<b>382.000</b>						
Gymn. Ganderkeseer Erstattung/Förd. ERL Trakt F <b>I1.001894.555</b>	-305.400							
Gymn. Ganderkeseer ERL Geräte Trakt A-C			677.000	677.000				
Gymn. Ganderkeseer Außenanl. Planungskosten				25.000				
Gymn. Ganderkeseer Erneuerung Physikausst. <b>I1.0020xx.510</b>		<b>30.000</b>						
Gymn. Ganderkeseer Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000690.510.241</b>		<b>9.000</b>						
Gymn. Ganderkeseer Inv.Budget > 1.000 €	10.000			9.000	9.000	9.000		
DBG Mobiliar Kunst <b>I1.002039.510</b>		<b>60.000</b>						
DBG Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.001520.510.241</b>		<b>4.000</b>						
DBG Inv.Budget > 1.000 €				4.000	4.000	4.000		
IGS Am Everkamp Sanierung Sporthalle			1.350.000	1.350.000			3.881.500	2.531.500
IGS Am Everkamp Sanierung Trakte C/F <b>I1.001789.500</b>	2.500.000				2.850.000			
IGS Am Everkamp Erstattung/Förd. ERL Trakte C/F <b>I1.001789.555.001</b>	-272.500							
IGS Am Everkamp PV-Anlagen Dachflächen <b>I1.001943.500</b>	196.000			225.000				
IGS Am Everkamp Treckerunterstellplatz <b>I1.001941.500</b>	45.000							
IGS Am Everkamp Reinigungsmaschinen 2023 <b>I1.001947.510</b>	12.000							
IGS Am Everkamp Einrichtung Lernumgebung <b>I1.002045.510</b>		<b>8.000</b>						
IGS Am Everkamp Gespr.ecke Sozialpädagogik <b>I1.002046.510</b>		<b>4.000</b>						
IGS Am Everkamp Büroausstattung Personalrat <b>I1.002047.510</b>		<b>4.000</b>						
IGS Am Everkamp Ausstattung Werkbereich <b>I1.002048.510</b>		<b>10.000</b>						

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_06 - Schulen und Hochbau

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
IGS Am Everkamp Ausstattung Sportbereich <b>I1.002049.510</b>		25.000						
IGS Am Everkamp 3D-Drucker <b>I1.002050.510</b>		6.000						
IGS Am Everkamp Digitalkamera <b>I1.002051.510</b>		5.000						
IGS Am Everkamp Ausstattung Robotik <b>I1.002052.510</b>		4.500						
IGS Am Everkamp Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000706.510.241</b>		2.000						
IGS Am Everkamp Inv.Budget > 1.000 €	2.000			2.000	2.000	2.000		
Letheschule ERL Haus 2 <b>I1.001897.500</b>	234.000							
Letheschule Erstattung/ Förd. ERL Haus 2 <b>I1.001897.555</b>	-172.900							
Letheschule Reinigungsmaschinen 2023 <b>I1.001946.510</b>	7.000							
Letheschule Vorhang Schulmensa <b>I1.002042.510</b>		5.300						
Letheschule Sofa Schülerraum <b>I1.002043.510</b>		1.200						
Letheschule Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000694.510.241</b>		2.000						
Letheschule Inv.Budget > 1.000 €	2.000			2.000	2.000	2.000		
Schule Vielstedter Straße ERL <b>I1.001864.500</b>	293.000						733.000	733.000
Schule Vielstedter Straße Erstattung/Förd. ERL <b>I1.001864.555</b>	-175.900							
Schule Vielstedter Straße Aufstockung Ulmenstr. 21 <b>I1.001866.500</b>		250.000		600.000				
Schule Vielstedter Straße ERL Ulmenstr. 21 <b>I1.001865.500</b>		504.000						
Schule Vielstedter Straße Umbau Altgebäude				80.000	742.500			
Schule Vielstedter Straße Überdachter Fahrradstand <b>I1.002030.500</b>		15.000						
Schule Vielstedter Straße Geräteschuppen Hausmeister <b>I1.002031.500</b>		20.000						

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_06 - Schulen und Hochbau

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Schule Vielstedter Straße Reinigungsmaschinen 2023 <b>I1.001951.510</b>	7.000							
Schule Vielstedter Straße Neuausstattung Ulmenstr. 21 <b>I1.001878.510</b>	55.000						666.400	666.400
Schule Vielstedter Straße Neuausstattung Ulmenstr. 40				60.000				
Schule Vielstedter Straße Außenlerntafeln <b>I1.002044.510</b>		9.000						
Schule Vielstedter Straße Ausstatt.Aufstock.Ulmen. 21				60.000				
Schule Vielstedter Straße Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000696.510.241</b>		4.000						
Schule Vielstedter Straße Inv.Budget > 1.000 €	4.000			4.000	4.000	4.000		
FÖS Neerstedt; Investitions- zuschuss ERL Gemeinde <b>I1.001961.525</b>	42.000							
FÖS Neerstedt Tischgruppe <b>I1.002053.510</b>		3.000						
Sprachförderklassen Bookholzberg Möbel SHK <b>I1.002054.510</b>		6.800						
Sprachförderklassen Bookholzberg Sonnensegel SHK <b>I1.002055.510</b>		2.000						
Schule Habbrügger Weg ERL <b>I1.001871.500</b>	285.000						549.000	549.000
Schule Habbrügger Weg Erstattung/Förd. ERL <b>I1.001871.555</b>	-261.000							
Schule Habbrügger Weg Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000702.510.241</b>		2.000						
Schule Habbrügger Weg Inv.Budget > 1.000 €	2.000			2.000	2.000	2.000		
BBS/Fachgymnasium Sanierung Heizung/ Lüftung <b>I1.001669.500</b>	427.500						877.000	877.000
BBS/Fachgymnasium Sanierung Widukindhalle/Cafeteria <b>I1.001419.500</b>	2.968.800	902.500					4.613.300	3.710.800
BBS/Fachgymnasium Sanierung Cafeteria <b>I1.001387.500</b>		730.000						
BBS/Fachgymnasium Sanierung Trakt G				60.000	1.343.000			
BBS/Fachgymnasium Einzelraumlüftungsanlagen <b>I1.001918.500</b>	432.000	710.500					1.821.500	1.111.000



## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_06 - Schulen und Hochbau

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
BBS/Fachgymnasium Reinigungsmaschinen 2023 <b>I1.001948.510</b>	10.000							
BBS/Fachgymnasium Kletterwand Sporthalle <b>I1.002040.510</b>		65.000						
BBS/Fachgymnasium San. Trakt G bewegl. Verm.					117.000			
BBS/Fachgymnasium Inv.Budget > 1.000 € 2024 <b>I1.000846.510.241</b>		45.000						
BBS/Fachgymnasium Inv.Budget > 1.000 €	90.000			45.000	45.000	45.000		
Planungskosten Photovoltaik <b>I1.001921.500</b>	60.000						98.000	98.000
Gründächer Kreisimmobilien <b>I1.001922.500</b>	45.000						79.000	79.000
Schul-IT Ausstattung 2024 <b>I1.000981.510.240</b>		180.000						
Schul-IT Ausstattung	65.000			180.000	180.000	180.000		
Digitalpakt IT-Beschaffung 2024 <b>I1.001717.510.240</b>		56.000					1.556.000	1.500.000
Digitalpakt IT-Beschaffung	595.000							
Zusch.Land; Digitalpakt IT-Beschaffung 2024 <b>I1.001717.555.240</b>		-56.000						
Zusch.Land; Digitalpakt IT-Beschaffung	-595.000							
Musikschule Rückzahlung Unterstützung <b>I1.001122.565</b>	-12.500							
Summe der Einzahlungen	-2.653.200	<b>-506.000</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	16.293.600	<b>7.356.600</b>	2.327.000	8.108.000	6.223.500	3.253.000		
Saldo Investitionstätigkeit	13.640.400	<b>6.850.600</b>	2.327.000	8.108.000	6.223.500	3.253.000		



# Teilhaushalt\_07

## Hauptamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt: 111051 Hauptverwaltung  
Produkt: 111052 Zentrale Dienste  
Produkt: 111054 Kantine  
Produkt: 111092 Demografischer Wandel  
**wesentl. Produkt: 111096 Integrationsbeauftragte**

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 121 Statistik und Wahlen  
Produkt: 121001 Wahlen  
Produkt: 121011 Zensus

Produktbereich: **56** Umweltschutz  
Produktgruppe: 561 Umweltschutzmaßnahmen  
**wesentl. Produkt: 561001 Klimaschutz**

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Hauptamt - Amt 10

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

31,5 Stellen Verwaltung

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Hauptamt (TH\_07)

## Teilergebnishaushalt - Hauptamt (TH\_07)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-397.289,14	-252.600	-431.000	-481.500	-432.000	-432.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-536,00		-714	-714	-714	-715
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.100,10	-300	-300	-300	-300	-300
06. privatrechtliche Entgelte	-65.359,38	-85.200	-92.700	-95.200	-97.700	-97.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156.047,29	-142.800	-145.900	-156.900	-143.900	-153.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-13.576,24					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-633.908,15</b>	<b>-480.900</b>	<b>-670.614</b>	<b>-734.614</b>	<b>-674.614</b>	<b>-684.615</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.547.933,13	1.910.437	2.215.225	2.156.008	2.205.843	2.227.410
14. Versorgungsaufwendungen	11.073,48	11.539	13.063	13.799	14.535	15.225
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730.245,86	861.700	1.102.800	1.148.400	1.090.200	1.008.700
16. Abschreibungen	19.976,48	34.423	30.616	35.118	36.147	37.247
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	253.829,80	551.000	659.000	453.000	458.000	458.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	320.092,49	233.800	262.600	281.600	371.600	296.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.883.151,24</b>	<b>3.602.899</b>	<b>4.283.304</b>	<b>4.087.924</b>	<b>4.176.325</b>	<b>4.043.282</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.249.243,09</b>	<b>3.121.999</b>	<b>3.612.690</b>	<b>3.353.310</b>	<b>3.501.711</b>	<b>3.358.667</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	666,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>666,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.249.909,09</b>	<b>3.121.999</b>	<b>3.612.690</b>	<b>3.353.310</b>	<b>3.501.711</b>	<b>3.358.667</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-126.925,17	-122.900	-101.800	-101.800	-101.900	-101.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.036,21	191.876	218.769	236.942	222.672	230.125
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>74.111,04</b>	<b>68.976</b>	<b>116.969</b>	<b>135.142</b>	<b>120.772</b>	<b>128.325</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.324.020,13</b>	<b>3.190.976</b>	<b>3.729.659</b>	<b>3.488.452</b>	<b>3.622.483</b>	<b>3.486.992</b>

## Produkt: Hauptverwaltung (P1.111051)

### Verantwortlich:

Hauptamt - Amt 10 -

### Kurzbeschreibung:

Es ist sicherzustellen, dass verschiedene fachübergreifende Aufgaben der Kreisverwaltung wahrgenommen werden können. Hierzu zählen u.a. folgende Bereiche:

#### Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Der Landkreis Oldenburg verfügt über eine umfassende Internet-Präsenz ([www.oldenburg-kreis.de](http://www.oldenburg-kreis.de)), die ständig zu aktualisieren und zu ergänzen ist. Daneben sind anlassbezogen Presseinformationen zu erstellen bzw. Presseanfragen zu beantworten sowie Repräsentationsaufgaben vorzubereiten.

#### Kommunalaufsicht

Im Rahmen der Kommunalaufsicht sind jährlich alle Haushalts- und Nachtragshaushaltssatzungen der Gemeinden, der Stadt Wildeshausen sowie der Samtgemeinde Harpstedt zu prüfen und ggf. zu genehmigen. Zusätzlich sind verschiedene genehmigungsbedürftige Rechtsgeschäfte (z.B. Bürgerschaftsübernahmen, Erwerb oder Veräußerung von Beteiligungen) zu beurteilen und im Einzelfall vergabe- oder kommunalrechtliche Eingaben bzw. Anfragen zu bearbeiten.

#### Verwaltung allgemeiner Mitgliedschaften

Der Landkreis Oldenburg verfügt über zahlreiche Mitgliedschaften in Zweckverbänden, Gesellschaften, Vereinen und sonstigen Zusammenschlüssen. Die Mitgliedsrechte sind wahrzunehmen und es ist sicherzustellen, dass die politischen Gremien in regelmäßigen Abständen über wichtige Entwicklungen und Entscheidungen in den Organisationen unterrichtet werden.

#### Verschiedene Europaangelegenheiten

Die Lokale Aktionsgruppe der LEADER-Region Wildeshauser Geest ist seit 2000 sehr erfolgreich in europäische Förderprogramme eingebunden. Das erforderliche Regionalmanagement ist in der Kreisverwaltung eingerichtet.

Die eingehenden Informationen über die zahlreichen europäischen Förderangebote sind regelmäßig zu sichten und ggf. weiterzuleiten. Ebenfalls sind die Aufgaben eines „Einheitlichen Ansprechpartners“ wahrzunehmen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz.

Ansonsten freiwillige Aufgabe.

### Leistungen:

Europaangelegenheiten:

Jährl. Förderungsvolumen ab 2023: ca. 0,8 Mio. Euro für das Gebiet der Lokalen Aktionsgruppe.

### Erläuterungen:

Die Lokale Aktionsgruppe (LAG) hatte sich bereits in der Vergangenheit mehrfach erfolgreich für eine Anerkennung als LEADER-Region und das damit gewährte Budget beworben. Auch für die laufende EU-Förderperiode 2023-2027 konnte erneut ein auf der Basis des fortgeschriebenen Regionalen Entwicklungskonzeptes zu verwaltendes und deutlich erhöhtes Mittelbudget i.H.v. rd. 3,7 Mio. Euro zur Förderung regionaler Projekte eingeworben werden, wobei die Abwicklung einzelner Förderungen voraussichtlich bis zum Jahr 2029 erfolgen kann. Das Verwaltungsverfahren ist bedauerlicherweise unverändert außerordentlich aufwendig, die Bewilligungen, Auszahlungen und Prüfungen erfolgen weiterhin nach Vorbereitung durch das in der Kreisverwaltung eingerichtete Regionalmanagement durch das Land Niedersachsen (Amt für regionale Landesentwicklung Weser-Ems). In enger Abstimmung und Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen werden hierzu ergänzend im Rahmen eines sog. „Kommunalbudgets“ von der LAG besondere Unterstützungen für einzelne Projekte gewährt und vollständig vom Landkreis Oldenburg abgewickelt. Nähere umfassende Informationen können der Internetdarstellung ([www.leader.de](http://www.leader.de)) entnommen werden.

**Produkt: Hauptverwaltung (P1.111051)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Hauptverwaltung (P1.111051)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-16.682,96	-89.000	-122.500	-123.000	-123.500	-123.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-299,10	-300	-300	-300	-300	-300
06. privatrechtliche Entgelte	-14,60	-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-138.145,57	-100.300	-121.300	-121.300	-121.300	-121.300
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-155.142,23</b>	<b>-189.700</b>	<b>-244.200</b>	<b>-244.700</b>	<b>-245.200</b>	<b>-245.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	620.939,14	813.779	930.431	846.289	870.067	865.223
14. Versorgungsaufwendungen	10.421,79	11.455	12.988	13.720	14.451	15.137
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.961,43	60.000	66.500	62.000	67.500	63.000
16. Abschreibungen	379,00	750	2.292	4.375	6.458	8.541
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	126.955,56	140.000	218.000	218.000	223.000	223.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	137.597,70	163.000	160.800	166.300	171.800	176.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>983.254,62</b>	<b>1.188.985</b>	<b>1.391.011</b>	<b>1.310.684</b>	<b>1.353.276</b>	<b>1.351.701</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>828.112,39</b>	<b>999.285</b>	<b>1.146.811</b>	<b>1.065.984</b>	<b>1.108.076</b>	<b>1.106.501</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>828.112,39</b>	<b>999.285</b>	<b>1.146.811</b>	<b>1.065.984</b>	<b>1.108.076</b>	<b>1.106.501</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.235,58	-4.300	-4.300	-4.300	-4.400	-4.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.086,99	111.678	118.537	119.338	114.271	115.896
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>83.851,41</b>	<b>107.378</b>	<b>114.237</b>	<b>115.038</b>	<b>109.871</b>	<b>111.496</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>911.963,80</b>	<b>1.106.662</b>	<b>1.261.048</b>	<b>1.181.022</b>	<b>1.217.947</b>	<b>1.217.997</b>

## Produkt: Zentrale Dienste (P1.111052)

### Verantwortlich:

Hauptamt - Amt 10 -

### Kurzbeschreibung:

Es ist sicherzustellen, dass die Aufgabenerledigung der Fachämter durch eine zentrale Wahrnehmung von verwaltungstechnischen Arbeiten unterstützt wird. Hierzu zählen insbesondere die Postbearbeitung, die Post- und Aktenverteilung, die Druckerei, der Telefondienst, die zentrale Auskunft und der Schreibdienst.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe; Geschäftsorganisation.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan /Progn. 2023	Plan 2024
Posteingänge:			
Tägliche postalische Sendungen:	ca. 400	410 / 525	500
Tägl. Mails im zentralen elektronischen Postfach (incl.EGVP/beBPo):	ca. 30	40	50
Postausgänge:			
Tägliche Absendungen:	1.116	1.000	1.000

### Erläuterungen:

Der Anteil der auf elektronischem Wege versandten bzw. eingehenden Schriftstücke steigt beständig. Neben den u.a. auf jedem Büroarbeitsplatz vorhandenen Mail-Zugängen und der zentralen Mail-Adresse bestehen diverse weitere, besondere elektronische Zugangsoptionen. So wurde bereits seit einigen Jahren z.B. das Elektronische Gerichts- und Verwaltungspostfach (EGVP) / das elektronische „besondere Behördenpostfach (beBPo)“ mit deutlich steigender Tendenz an diversen Stellen in der Kreisverwaltung genutzt. Auch diese Postfächer wurden in die zentrale Postbearbeitung übernommen.

Seit 2020 ist auch der zur Abwicklung elektronischer Rechnungen erforderliche zentrale Zugang eingerichtet, der bereits seit 2021 durch die Einführung der elektronischen Rechnungsbearbeitung zunehmend intensiv genutzt wird. Zudem werden die unverändert in Papierform eingehenden Rechnungen fast ausnahmslos eingescannt und nachfolgend elektronisch weiterbearbeitet. Seit 2022 erfolgt in Teilen auch eine zentrale elektronische Erfassung sonstiger Posteingänge. Der Umfang der Erfassung wird - parallel zum Start in 2023 und zur Weiterentwicklung der „elektronischen Akte“ - auch 2024 erweitert werden.

Der insbesondere für Anfragen aus dem EU-Raum zur Verfügung stehende einheitliche Ansprechpartner (EAP) und das europäische Binnenmarkt-Informationssystem (IMI) werden hingegen bislang nur in sehr wenigen Einzelfällen in Anspruch genommen.



**Produkt: Zentrale Dienste (P1.111052)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Zentrale Dienste (P1.111052)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.273,73	-8.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.273,73</b>	<b>-8.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	365.489,46	405.395	416.396	424.666	433.104	441.709
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.585,61	24.700	25.500	25.500	25.600	25.600
16. Abschreibungen	1.114,00	1.343	1.345	1.497	1.677	1.719
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	47.361,92	36.400	71.600	76.600	81.100	88.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>428.550,99</b>	<b>467.838</b>	<b>514.841</b>	<b>528.263</b>	<b>541.481</b>	<b>557.728</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>423.277,26</b>	<b>459.338</b>	<b>508.341</b>	<b>521.763</b>	<b>534.981</b>	<b>551.228</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>423.277,26</b>	<b>459.338</b>	<b>508.341</b>	<b>521.763</b>	<b>534.981</b>	<b>551.228</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-122.689,59	-118.600	-97.500	-97.500	-97.500	-97.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.141,03	47.241	44.989	50.642	47.657	49.551
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-81.548,56</b>	<b>-71.359</b>	<b>-52.511</b>	<b>-46.858</b>	<b>-49.843</b>	<b>-47.849</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>341.728,70</b>	<b>387.979</b>	<b>455.830</b>	<b>474.905</b>	<b>485.137</b>	<b>503.379</b>

## Produkt: Kantine (P1.111054)

### Verantwortlich:

Hauptamt - Amt 10 -

### Kurzbeschreibung:

Für vielfältige Veranstaltungen und Sitzungen im Kreishaus sind Speisen und Getränke bereitzustellen und für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter täglich Mittagessen und ergänzende Angebote in der Kantine anzubieten.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe; Geschäftsorganisation.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Kantine:			
Tägl. zu verpflegende Personen in der Kantine:	170	150 / 200	215
Jährliche Bewirtungen von:			
Größeren Veranstaltungen:	ca. 100	20 / 120	120
Sitzungen der Kreisgremien:	ca. 22	45 / 30	30
Dienstbesprechungen, Arbeitsgespräche:	ca. 1.700	1.200 / 1.800	1.800

### Erläuterungen:

Nach Ende der Corona-Pandemie hat sich in 2023 die Anzahl der Veranstaltungen, der internen Dienstbesprechungen und der Arbeitsgespräche sowie der Sitzungen der Kreisgremien wieder erhöht. Es wird davon ausgegangen, dass im Haushaltsjahr 2024 Sitzungen, Besprechungen und Veranstaltungen weiterhin auf dem Niveau von 2023 erfolgen werden. Auch die steigende Mitarbeiter/innenzahl trägt zu einem Anstieg der Veranstaltungen bei.

2023 wurde der Kantinenbetrieb auf ein verpackungsarmes, frisch gekochtes, nach DGE-Qualitätsstandards zubereitetes Essensangebot umgestellt. Es wurde ein Caterer beauftragt, der vorwiegend regionale (Bio)-Produkte verarbeitet.

Außerdem wird seit 2023 ausschließlich Bio-Milch, Bio-Quark, Bio-Joghurt und Bio-Sahne in der Kantine verwendet.

Es wird davon ausgegangen, dass das betriebsinterne Mittagsangebot im Haushaltsjahr 2024 in weiter steigendem Umfang von den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern angenommen wird.

Die für den Kantinenbetrieb erforderliche Anpassung an die umsatzsteuerrechtlichen Erfordernisse ist 2022 erfolgreich und vollumfänglich erfolgt.

**Produkt: Kantine (P1.111054)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kantine (P1.111054)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-65.344,78	-85.000	-92.500	-95.000	-97.500	-97.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-65.344,78</b>	<b>-85.000</b>	<b>-92.500</b>	<b>-95.000</b>	<b>-97.500</b>	<b>-97.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	171.566,00	202.283	251.393	256.386	261.478	266.673
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.939,82	133.700	155.700	161.700	167.200	167.700
16. Abschreibungen	9.564,21	14.193	14.163	15.014	14.229	13.608
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>303.070,03</b>	<b>350.176</b>	<b>421.256</b>	<b>433.100</b>	<b>442.907</b>	<b>447.981</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>237.725,25</b>	<b>265.176</b>	<b>328.756</b>	<b>338.100</b>	<b>345.407</b>	<b>350.481</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	666,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>666,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>238.391,25</b>	<b>265.176</b>	<b>328.756</b>	<b>338.100</b>	<b>345.407</b>	<b>350.481</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.310,74	21.804	27.162	30.575	28.772	29.916
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.310,74</b>	<b>21.804</b>	<b>27.162</b>	<b>30.575</b>	<b>28.772</b>	<b>29.916</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>257.701,99</b>	<b>286.980</b>	<b>355.918</b>	<b>368.674</b>	<b>374.180</b>	<b>380.397</b>

## Produkt: Demografischer Wandel (P1.111092)

### Verantwortlich:

Hauptamt - Amt 10 -

### Kurzbeschreibung:

Die Einwohnerzahlen im Landkreis Oldenburg entwickelten sich zuletzt folgendermaßen:

09.05.2011 (VZ)	125.015	
31.12.2011	125.265	
31.12.2012	125.413	(+ 148)
31.12.2013	125.778	(+ 365)
31.12.2014	126.798	(+ 1.020)
31.12.2015	128.608	(+ 1.810)
31.12.2016	129.484	(+ 876)
31.12.2017	129.924	(+ 440)
31.12.2018	130.144	(+ 220)
31.12.2019	130.890	(+ 746)
31.12.2020	131.467	(+ 577)
31.12.2021	132.091	(+ 624)
31.12.2022	133.913	(+ 1.822)

Trotz langjährig kontinuierlich steigender Einwohnerzahlen ist auch der Landkreis Oldenburg von den Folgen des Demografischen Wandels betroffen und aufgerufen, gemeinsam mit den Gemeinden auf die vielfältigen Auswirkungen einer ständig älter werdenden Gesellschaft auf die kommunale Infrastruktur, die Aufgabenerledigung und die Bedarfe zu reagieren und vorzusorgen.

Es handelt sich hierbei um vielfältige, fachlich unterschiedliche Anforderungen in ganz unterschiedlichen Aufgaben- und Themenbereichen.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe.

### Leistungen:

vgl. Kurzbeschreibung und Erläuterungen

### Erläuterungen:

Im Rahmen der registergestützten Volkszählung „Zensus“ wird zum 15.05.2022 eine neue amtliche Einwohnerzahl festgestellt und nachfolgend fortgeschrieben. Die Daten werden voraussichtlich im 1. Quartal 2024 vorliegen.

Die starken Zuwächse in den Jahren 2015 und 2022 sind insbesondere auch auf die jeweiligen Flüchtlingssituationen zurückzuführen.

**Produkt: Demografischer Wandel (P1.111092)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Demografischer Wandel (P1.111092)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.825,35	7.729	6.954	7.092	7.233	7.377
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	148,75	200	200	200	200	200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.974,10</b>	<b>8.929</b>	<b>8.154</b>	<b>8.292</b>	<b>8.433</b>	<b>8.577</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.974,10</b>	<b>8.929</b>	<b>8.154</b>	<b>8.292</b>	<b>8.433</b>	<b>8.577</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.974,10</b>	<b>8.929</b>	<b>8.154</b>	<b>8.292</b>	<b>8.433</b>	<b>8.577</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	655,85	901	751	846	796	828
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>655,85</b>	<b>901</b>	<b>751</b>	<b>846</b>	<b>796</b>	<b>828</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.629,95</b>	<b>9.830</b>	<b>8.905</b>	<b>9.138</b>	<b>9.229</b>	<b>9.405</b>

## Wesentliches Produkt

### **Produkt: Integrationsbeauftragte (P1.111096)**

#### **Verantwortlich:**

Hauptamt - Amt 10 -

#### **Kurzbeschreibung:**

Beauftragte für Integration:

Koordinierung und Unterstützung der Integrationsarbeit von Menschen mit Migrationshintergrund in den Gemeinden, der Stadt Wildeshausen und der Samtgemeinde Harpstedt.

#### **Auftragsgrundlage:**

Kreistagsbeschluss vom 20.04.2010.

#### **Ziele:**

Im Landkreis Oldenburg leben rd. 132.500 Menschen, hiervon hat etwa jeder Achte einen Migrationshintergrund (mehr als 100 Herkunftsländer). Der Aufbau einer gelebten Willkommenskultur, gleichberechtigte Teilhabe und Integration sind herausfordernde Aufgaben für alle gesellschaftlichen Gruppen in den kreisangehörigen Kommunen und im Landkreis. Sie bedürfen des besonderen Engagements einer großen Anzahl von haupt- und ehrenamtlichen Akteuren und Helfer/innen und haben das Ziel den sozialen Zusammenhalt in der Landkreisgesellschaft zu stärken.

#### **Kennzahlen:**

	Ist 2022	Plan/Progn. 23	Plan 2024
Handlungskonzept 04/2016, fortgeschrieben 03/2017			
weitere Fortschreibungen: 09/2018, 06/2021, 02/2022:	12/2022	bis 12/2023	bis 12/2024
Integrationsprojekte (ohne Hausaufgabengruppen):	26	25 / 20	20
Institutionalisierte Netzwerktreffen	38	30	30
Qualifizierungen, Gruppenveranstaltungen f. Sprachmittler	7	6	6
Sprachmittler/innen:	112	100 / 90	90
Verfügbare Sprachen:	31	30	30
Unterstützungen „Sprachmittlerpool“:	1.786	1.200/ 1.800	1.800

#### **Maßnahmen**

Seit 2015 arbeitet mit finanzieller Unterstützung durch das Land Niedersachsen im Landkreis Oldenburg eine Koordinierungsstelle für Migration und Teilhabe. Nach dem Ausscheiden der Bildungskordinatorin für Neuzugewanderte wird die Stelle mit aktualisierten Inhalten (u.a. Stellvertretung der Integrationsbeauftragten und Leiterin der Koordinierungsstelle für Migration und Teilhabe) seit dem 1. Oktober 2022 mit vollem Stundendeputat unbefristet fortgeführt.

#### **Erläuterungen:**

Die kontinuierliche Zuwanderung in den Landkreis erfordert unverändert und in erheblichem Umfang Unterstützungen durch Sprachmittlung (Erstorientierung, Gesundheit, Bildung etc.). Neben Russisch und Ukrainisch, besteht in 2023 weiterhin konstant der Bedarf an Sprachmittlung für Sprachen des Mittleren Ostens (Arabisch, Persisch, Kurdisch), seit einigen Monaten werden zusätzlich andere (Spanisch, Türkisch), zum Teil weniger verbreitete Sprachen (Paschtu) nachgefragt. Die kontinuierliche Weiterentwicklung des Sprachmittlerpools, der als eines der zentralen Werkzeuge für zahlreiche Verwaltungsaufgaben und Integrationsbemühungen von ganz enormer Bedeutung ist, bindet unverändert erhebliche Ressourcen, u.a. durch die Akquise und Qualifizierung neuer Sprachmittler/innen. Die langjährig erfolgreiche Zusammenarbeit mit dem Diakonischen Werk Oldenburg-Land im Bereich der Migrationssozialarbeit wird fortgeführt, wobei regelmäßig Neubeurteilungen zum erforderlichen Leistungsumfang erfolgen. So wurden 2022 eine zusätzliche Stelle bei der Diakonie für die Wohnraumakquise vertriebener Menschen eingerichtet und die Arbeitsinhalte der Sozialarbeit vorübergehend ganz verstärkt auf die existenzsichernde Beratung und Hilfe bei der Erstorientierung neu zugewiesener Geflüchteter fokussiert.

**Produkt: Integrationsbeauftragte (P1.111096)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Integrationsbeauftragte (P1.111096)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-63.163,75	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.397,59		-100	-100	-100	-100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-70.561,34</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.100</b>	<b>-56.100</b>	<b>-56.100</b>	<b>-56.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	198.044,00	275.338	310.149	316.308	322.593	329.001
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	459.184,93	509.300	690.200	736.200	662.800	588.800
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	75.273,47	106.000	141.000	135.000	135.000	135.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>732.502,40</b>	<b>890.638</b>	<b>1.141.349</b>	<b>1.187.508</b>	<b>1.120.393</b>	<b>1.052.801</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>661.941,06</b>	<b>834.638</b>	<b>1.085.249</b>	<b>1.131.408</b>	<b>1.064.293</b>	<b>996.701</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>661.941,06</b>	<b>834.638</b>	<b>1.085.249</b>	<b>1.131.408</b>	<b>1.064.293</b>	<b>996.701</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.290,76	32.083	33.509	37.720	35.496	36.907
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.290,76</b>	<b>32.083</b>	<b>33.509</b>	<b>37.720</b>	<b>35.496</b>	<b>36.907</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>684.231,82</b>	<b>866.721</b>	<b>1.118.759</b>	<b>1.169.128</b>	<b>1.099.789</b>	<b>1.033.608</b>

## Produkt: Wahlen (P1.121001)

### Verantwortlich:

Hauptamt - Amt 10 -

### Kurzbeschreibung:

Der Landkreis Oldenburg hat die Kreiswahlleitung bei den Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen inne. Die Wahlen sind regelmäßig in unterschiedlichen Abständen durchzuführen. In Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen sind insbesondere Wahlvorschläge zu prüfen und zuzulassen, Wahlvorstände zu bilden, Wahlunterlagen zu erstellen und zu verteilen, Wahlergebnisse festzustellen und zu prüfen sowie ggf. Wahleinsprüche zu behandeln.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Wahlvorschriften.

### Leistungen:

Folgende Wahlen wurden zuletzt abgewickelt:

09.10.2022: Landtagswahlen für die Wahlkreise 64 Oldenburg-Land (Kreiswahlleitung durch den Landkreis Oldenburg) und 66 Cloppenburg-Nord (Kreiswahlleitung durch den Landkreis Cloppenburg),

Folgende Wahlen sind in den nächsten Jahren zu erwarten:

2024: 10. Direktwahl zum Europäischen Parlament (09.06.2024)  
2025: Bundestagswahlen (Kreiswahlleitung durch den Landkreis Wesermarsch)  
2026: Kreiswahlen und Direktwahl eines Landrates/einer Landrätin  
2027: Landtagswahlen mit Wahlleitung für die Wahlkreise 64 Oldenburg-Land und 66 Cloppenburg-Nord

### Erläuterungen:

Der Anteil der „Briefwähler“ steigt aus unterschiedlichen Gründen seit vielen Jahren in ganz erheblichem Maße. So ist die Briefwahlbeteiligung bei der Bundestagswahl 2021 von 28,6 % um 18,7 Prozentpunkte im Vergleich zur Bundestagswahl 2017 auf 47,3 % gestiegen. Die Bildung der zusätzlichen erforderlichen Briefwahlvorstände (zuletzt mehr als 20) und die Abwicklung stellen einen ganz beträchtlichen zusätzlichen Aufwand für die Kreisverwaltung dar.



**Produkt: Wahlen (P1.121001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Wahlen (P1.121001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-430,40	-8.100	-5.000	-5.000		-10.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-430,40</b>	<b>-8.100</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		<b>-10.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	15.018,58	3.994	4.261	3.754	3.867	3.816
14. Versorgungsaufwendungen	266,38	83	75	79	84	87
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.817,75	3.200	8.900	7.000	11.100	7.600
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.597,96	300	11.700	20.200	100.200	12.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.700,67</b>	<b>7.577</b>	<b>24.936</b>	<b>31.033</b>	<b>115.251</b>	<b>24.203</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>32.270,27</b>	<b>-523</b>	<b>19.936</b>	<b>26.033</b>	<b>115.251</b>	<b>14.203</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>32.270,27</b>	<b>-523</b>	<b>19.936</b>	<b>26.033</b>	<b>115.251</b>	<b>14.203</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.873,10	779	772	760	738	741
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.873,10</b>	<b>779</b>	<b>772</b>	<b>760</b>	<b>738</b>	<b>741</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>34.143,37</b>	<b>256</b>	<b>20.709</b>	<b>26.794</b>	<b>115.988</b>	<b>14.944</b>

**Produkt: Zensus (P1.121011)****Verantwortlich:**

Hauptamt - Amt 10 -

**Kurzbeschreibung:**

Die Kreisverwaltung wickelte im Jahr 2022 die registergestützte Volkszählung „ZENSUS“ für den Landkreis Oldenburg vollumfänglich und planmäßig ab. Besondere Schwierigkeiten ergaben sich nicht. Die angefallenen Kosten wurden durch die pauschalen Erstattungsleistungen aus Bundesmitteln finanziert.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Zensusgesetz 2022, Nds. Ausführungsgesetz zum Zensusgesetz 2022.

**Leistungen:**

Einrichtung der abgeschotteten Erhebungsstelle:	01.11.2021
Erhebungsstichtag:	15.05.2022
Anzahl der Erhebungsbezirke (Adressen):	3.498
davon Anzahl der Sonderbereiche:	102
Anzahl der eingesetzten ehrenamtlichen Erhebungsbeauftragten:	147
Anzahl der auskunftspflichtigen Personen:	15.723
Anteil der digitalen Auskünfte:	rd. 50 %
Aufhebung der Erhebungsstelle:	1. Quartal 2023

**Erläuterungen:**

Die amtliche Neufeststellung der Einwohnerzahlen zum Erhebungsstichtag 15.05.2022 und die nachfolgenden berichtigenden Fortschreibungen sollen nunmehr im ersten Quartal 2024 erfolgen.

**Produkt: Zensus (P1.121011)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Zensus (P1.121011)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-317.442,43	-53.100				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-801,00					
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-12.900				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-328,50					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-318.571,93</b>	<b>-66.000</b>				
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	38.300,92					
14. Versorgungsaufwendungen	385,31					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.769,18	100				
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	101.244,69	14.100				
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>142.700,10</b>	<b>14.200</b>				
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-175.871,83</b>	<b>-51.800</b>				
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-175.871,83</b>	<b>-51.800</b>				
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.519,57	100				
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>47.519,57</b>	<b>100</b>				
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-128.352,26</b>	<b>-51.700</b>				

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Klimaschutz (P1.561001)

#### Verantwortlich:

Hauptamt - Amt 10; Klimaschutzmanagement

#### Kurzbeschreibung:

Die Bundesregierung verabschiedete im November 2016 den Klimaschutzplan 2050, mit dem die Ziele des Pariser Klimaschutzabkommens für Deutschland konkretisiert und umgesetzt werden sollen. Das Abkommen verpflichtet alle Unterzeichnerstaaten, einen nationalen Klimaschutzbeitrag zu erbringen, um die Erderwärmung auf möglichst unter 1,5 Grad zu beschränken. Dabei sollen die Treibhausgasemissionen in Deutschland bis zum Jahr 2030 mindestens um 55 % gegenüber 1990 gesenkt werden. Das 2019 vom Bundestag verabschiedete Klimaschutzgesetz sieht vor, dass Deutschland bis zum Jahr 2050 klimaneutral werden soll. Mit einer im Juni 2021 vom Bundestag verabschiedeten Änderung des Klimaschutzgesetzes wurden die Klimaschutzvorgaben verschärft und das Ziel einer „Treibhausgasneutralität (THG-Neutralität)“ neu auf spätestens 2045 festgelegt. Mit der Überarbeitung des Niedersächsischen Klimagesetzes (06/2022) wurden verschiedene Klimaschutzaufgaben zu kommunalen Pflichtaufgaben erklärt. Weitere Änderungen im EU- und Bundesrecht sind angekündigt, eine weitere Fortschreibung des niedersächsischen Klimagesetzes ist in Vorbereitung.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Nds. Klimagesetz (06/2022), Kreistagsbeschluss vom 16.12.2014 (TOP 10).

#### Ziele:

Der Landkreis Oldenburg ist bestrebt, durch geeignete Projekte und Planungen die Ziele der Bundesregierung zu unterstützen. Seit dem 01.09.2015 erfolgt die Umsetzung des integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Landkreis Oldenburg und seinen kreisangehörigen Kommunen. Im Zentrum der Bemühungen steht dabei das Vorhaben, die CO<sub>2</sub>-Emissionen im Landkreis Oldenburg bis zum Jahr 2030 um mindestens 30 % unter das Niveau des Jahres 2012 zu senken. Daneben müssen zunehmend auch Fragen zur Anpassung an den Klimawandel in den Blick genommen werden. Es ist zu erwägen, das eigene Klimaschutzziel des Landkreises Oldenburg an das Ziel der Bundesregierung anzugleichen oder möglicherweise sogar ein noch ambitionierteres Ziel (THG-Neutralität bis 2040) zu formulieren. Zudem ist das Nds. Klimagesetz verbindlich umzusetzen.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Umsetzung Klimaschutzkonzept seit 1.9.2015	in Bearbeitung	in Bearbeitung	in Bearbeitung
CO <sub>2</sub> -Einsparung von 2012 bis 2030: 30 %	Bilanz wird alle 5	Jahre erstellt.	Fortschreibung
Beratungskampagnen (z.B. „Solar Check“)	253	300 / 500	300
Auszeichnung „Grüne Hausnummer“	9	10 / 0	10
Treibhausgasbilanzen landwirtschaft. Betriebe	16	20	20
Förderung von Plug-In PV-Anlagen	321	300 / 1.200	1.000
Förderung von Dachbegrünungen	0	10 / 30	10
Installation von PV-Anlagen kreiseig. Gebäude	89 kWp	367/ 280 kWp	400 kWp

#### Maßnahmen:

Die Umsetzung von konkreten Maßnahmen wird durch ein Klimaschutzteam initiiert, organisiert und koordiniert. Die Umsetzung der Maßnahmen wird unverändert von der interfraktionellen Lenkungsgruppe Klimaschutz und vom Klimaschutzbeirat begleitet.

#### Erläuterungen:

Viele der aus dem Klimaschutzkonzept priorisierten Maßnahmen konnten umgesetzt bzw. vorbereitet werden. Hierzu gehören insbes. die erfolgreichen Beratungskampagnen, die in Kooperation mit der Klimaschutz- und Energieagentur Niedersachsen und mit Unterstützung der Verbraucherzentrale Niedersachsen durchgeführt werden. Auch die Auszeichnung vorbildhafter Wohngebäude mit der „Grünen Hausnummer“ wird nach einjähriger Pause im Jahr 2024 erneut beworben. Gemeinsam mit der Landwirtschaftskammer Niedersachsen soll auch das bereits prämierte Projekt „Klimaallianz in der Landwirtschaft“ fortgesetzt werden. Das Förderprogramm für Plug-In PV-Anlagen, das 2021 zunächst versuchsweise initiiert und seitdem sehr erfolgreich fortgesetzt wurde, soll auch 2024 weitergeführt werden. Ergänzend hierzu soll das 2023 versuchsweise eingeführte Förderprogramm für Dachbegrünungen etabliert werden.

**Produkt: Klimaschutz (P1.561001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Klimaschutz (P1.561001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-54.500	-252.500	-302.500	-252.500	-252.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-536,00		-714	-714	-714	-715
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.800,00	-13.000	-13.000	-24.000	-16.000	-16.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.336,00</b>	<b>-67.600</b>	<b>-266.314</b>	<b>-327.314</b>	<b>-269.314</b>	<b>-269.315</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	132.749,68	201.919	295.640	301.512	307.502	313.612
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.842,84	110.300	134.500	134.500	134.500	134.500
16. Abschreibungen	8.423,27	18.008	12.722	14.137	13.689	13.284
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	51.600,77	305.000	300.000	100.000	100.000	100.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>219.616,56</b>	<b>635.227</b>	<b>742.862</b>	<b>550.149</b>	<b>555.691</b>	<b>561.396</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>214.280,56</b>	<b>567.627</b>	<b>476.548</b>	<b>222.835</b>	<b>286.377</b>	<b>292.081</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>214.280,56</b>	<b>567.627</b>	<b>476.548</b>	<b>222.835</b>	<b>286.377</b>	<b>292.081</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.939,94	16.620	31.943	35.956	33.837	35.182
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.939,94</b>	<b>16.620</b>	<b>31.943</b>	<b>35.956</b>	<b>33.837</b>	<b>35.182</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>229.220,50</b>	<b>584.247</b>	<b>508.491</b>	<b>258.792</b>	<b>320.213</b>	<b>327.262</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Hauptamt (TH\_07)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-13.247,74					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-13.247,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.144,30	19.400	20.500	20.500	20.500	20.500
16. Abschreibungen	496,00	129	94	95	94	95
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.141,47	19.800	18.300	18.300	18.300	18.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.781,77</b>	<b>39.329</b>	<b>38.894</b>	<b>38.895</b>	<b>38.894</b>	<b>38.895</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>21.534,03</b>	<b>39.329</b>	<b>38.894</b>	<b>38.895</b>	<b>38.894</b>	<b>38.895</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>21.534,03</b>	<b>39.329</b>	<b>38.894</b>	<b>38.895</b>	<b>38.894</b>	<b>38.895</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.781,77	-39.329	-38.894	-38.895	-38.894	-38.895
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.781,77</b>	<b>-39.329</b>	<b>-38.894</b>	<b>-38.895</b>	<b>-38.894</b>	<b>-38.895</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.247,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Hauptamt (TH\_07)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-357.487,79	-252.600	-431.000		-481.500	-432.000	-432.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-699,60	-300	-300		-300	-300	-300
05. privatrechtliche Entgelte	-65.366,66	-85.200	-92.700		-95.200	-97.700	-97.700
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156.797,72	-142.800	-145.900		-156.900	-143.900	-153.900
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-8.143,37						
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-588.495,14</b>	<b>-480.900</b>	<b>-669.900</b>		<b>-733.900</b>	<b>-673.900</b>	<b>-683.900</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.457.746,74	1.752.684	1.947.436		1.998.987	2.049.232	2.088.354
11. Versorgungsauszahlungen	11.073,48	11.539	13.063		13.799	14.535	15.225
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	726.595,12	861.700	1.102.800		1.148.400	1.090.200	1.008.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	246.339,78	551.000	659.000		453.000	458.000	458.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	738.443,27	638.800	592.100		611.100	702.600	626.100
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.180.198,39</b>	<b>3.815.723</b>	<b>4.314.399</b>		<b>4.225.286</b>	<b>4.314.567</b>	<b>4.196.379</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.591.703,25</b>	<b>3.334.823</b>	<b>3.644.499</b>		<b>3.491.386</b>	<b>3.640.667</b>	<b>3.512.479</b>



<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-5.000,00	-180.500					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-180.500</b>					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.651,48	15.000	16.000		17.000	18.000	19.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	500,00	44.000	45.000		45.000	45.000	45.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>38.151,48</b>	<b>59.000</b>	<b>61.000</b>		<b>62.000</b>	<b>63.000</b>	<b>64.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.151,48</b>	<b>-121.500</b>	<b>61.000</b>		<b>62.000</b>	<b>63.000</b>	<b>64.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>2.624.854,73</b>	<b>3.213.323</b>	<b>3.705.499</b>		<b>3.553.386</b>	<b>3.703.667</b>	<b>3.576.479</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>2.624.854,73</b>	<b>3.213.323</b>	<b>3.705.499</b>		<b>3.553.386</b>	<b>3.703.667</b>	<b>3.576.479</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_07 - Hauptamt**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Druckerei - Geräte 2024 <b>I1.001243.510.240</b>		<b>2.000</b>						
Druckerei - Geräte	2.000			2.000	2.000	2.000		
Zuweisung Kommunalbudget 2024 <b>I1.001971.525.240</b>		<b>25.000</b>						
Zuweisung Kommunalbudget	15.000			25.000	25.000	25.000		
Übertragung Kommunalbudget <b>I1.001972.555</b>	-180.500							
Kantine - Geräte 2024 <b>I1.001708.510.240</b>		<b>9.000</b>						
Kantine - Geräte	8.000			10.000	11.000	12.000		
Klimaschutz Klimaschutzprojekt 2024 <b>I1.000907.510.240</b>		<b>5.000</b>						
Klimaschutzprojekt	5.000			5.000	5.000	5.000		
Zuschuss Lastenfahräder 2023 <b>I1.001846.525.230</b>	9.000							
Zuschuss Dachbegrünung 2024 <b>I1.001848.525.240</b>		<b>20.000</b>						
Zuschuss Dachbegrünung	20.000			20.000	20.000	20.000		
<b>Summe der Einzahlungen</b>	-180.500	<b>0</b>	0	0	0	0		
<b>Summe der Auszahlungen</b>	59.000	<b>61.000</b>	0	62.000	63.000	64.000		
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	-121.500	<b>61.000</b>	0	62.000	63.000	64.000		





# Teilhaushalt\_08

## Personal- und Kulturamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung  
Produktgruppe: **111** Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt: **111041** Personalverwaltung  
Produkt: **111042** Aus- und Fortbildung  
Produkt: **111043** Sonderfonds Personal  
Produkt: **111044** Betriebliche Kinderbetreuung

Produktbereich: **25-29** Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe: **281** Heimat- und sonstige Kulturpflege  
**wesentl. Produkt: 281001 Kulturförderung, Heimatpflege**

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Personal- und Kulturamt - Amt 11

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

8,75 Stellen Verwaltung  
5,00 Stellen Betriebliche Kinderbetreuung

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Unterhalb des Budgets „Sonderfonds Personal“ (BUDG\_ERGSONDER\_A) sind für  
- zentral geführte Mittel das Budget „111043\_A“ (Sonderfonds Personal)  
- die Leistungsorientierte Bezahlung das Budget „LOB\_A“  
- die Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellung, der Altersteilzeit-, der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen und anderer Maßnahmen das Budget „PK\_Rück\_A“ eingerichtet.

Dabei sind das Budget „111043\_A“ und „LOB\_A“ gegenseitig deckungsfähig, aber nur einseitig deckungsfähig zu „PK\_Rück\_A“.

Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort hinterlegten Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



## Personal- und Kulturamt (TH\_08)

### Teilergebnishaushalt - Personal- und Kulturamt (TH\_08)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-46.658,72	-93.000	-94.000	-94.000	-94.000	-94.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.750,00	-3.614	-2.090	-615	-616	-117
04. sonstige Transfererträge	-8.157,60	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-45.595,90	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
06. privatrechtliche Entgelte	-9.030,20	-7.200	-8.100	-7.600	-8.100	-7.600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-56.535,10	-53.900	-81.900	-81.900	-80.500	-80.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-14.694,68	-31.000	-35.000	-39.000	-43.000	-47.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-16,87	-20.000	-122.600	-149.600	-132.900	-91.700
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-184.439,07</b>	<b>-251.714</b>	<b>-391.690</b>	<b>-420.715</b>	<b>-407.116</b>	<b>-368.917</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.736.725,56	2.592.829	2.286.155	2.299.743	2.361.521	2.396.236
14. Versorgungsaufwendungen	5.022,04	6.014	6.017	6.356	6.695	7.013
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.503,83	362.700	467.900	478.700	475.800	496.500
16. Abschreibungen	9.792,81	7.870	5.049	2.542	4.916	1.101
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	241.559,99	344.600	391.100	394.500	397.700	400.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	344.221,59	349.300	371.250	375.350	378.350	382.350
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.619.825,82</b>	<b>3.663.313</b>	<b>3.527.471</b>	<b>3.557.191</b>	<b>3.624.982</b>	<b>3.684.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.435.386,75</b>	<b>3.411.599</b>	<b>3.135.781</b>	<b>3.136.476</b>	<b>3.217.866</b>	<b>3.315.183</b>
22. außerordentliche Erträge	-3.500,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	191.189,38					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>187.689,38</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.623.076,13</b>	<b>3.411.599</b>	<b>3.135.781</b>	<b>3.136.476</b>	<b>3.217.866</b>	<b>3.315.183</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.077,41	114.482	131.239	143.008	133.533	138.282
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>88.077,41</b>	<b>114.482</b>	<b>131.239</b>	<b>143.008</b>	<b>133.533</b>	<b>138.282</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.711.153,54</b>	<b>3.526.081</b>	<b>3.267.020</b>	<b>3.279.483</b>	<b>3.351.400</b>	<b>3.453.465</b>

## Produkt: Personalverwaltung (P1.111041)

### Verantwortlich:

Personal- und Kulturred - Amt 11 -

### Kurzbeschreibung:

Personalentwicklung / Personalplanung.  
Personalsachbearbeitung, insbesondere die dienst- und arbeitsrechtliche Umsetzung aller notwendigen Personalmaßnahmen sowie die Betreuung des Personals in allen arbeits-, tarif- und beamtenrechtlichen Angelegenheiten.  
Personalkostenplanung einschließlich der Aufstellung des Stellenplans.  
Stellenbewertungsverfahren.  
Umsetzung der leistungsorientierten Bezahlung.  
Beurteilungswesen.  
Arbeitszeitrecht einschl. alternierender Telearbeit.  
Anwendungsbetreuung AIDA-ORGA (elektronisches Zeiterfassungssystem).

### Auftragsgrundlage:

Personalmaßnahmen als Pflichtaufgabe nach den gesetzlichen Vorschriften (Beamtenstatusgesetz, NBG u.ä.), den tarifrechtlichen Bestimmungen (insbesondere dem TVöD) sowie den Beschlüssen der politischen Gremien.  
Serviceleistungen im Rahmen der dezentralen Personalverantwortung für alle Ämter.  
Freiwillige Dienstleistungen für die Musikschule Landkreis Oldenburg gGmbH.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn.2023	Plan 2024
Anzahl zu verwaltende Mitarbeiter/innen:	842	820 / 850	850

### Erläuterungen:



**Produkt: Personalverwaltung (P1.111041)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Personalverwaltung (P1.111041)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.497,64	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.497,64</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	491.085,12	601.452	696.989	666.859	683.097	687.190
14. Versorgungsaufwendungen	4.306,09	6.014	5.566	5.880	6.194	6.488
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.919,14	10.100	10.100	10.600	11.100	11.600
16. Abschreibungen	450,54		1.381	1.092	3.467	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	310.768,33	297.600	317.200	320.200	323.200	326.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>816.529,22</b>	<b>915.166</b>	<b>1.031.236</b>	<b>1.004.631</b>	<b>1.027.057</b>	<b>1.031.477</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>812.031,58</b>	<b>911.066</b>	<b>1.027.136</b>	<b>1.000.531</b>	<b>1.022.957</b>	<b>1.027.377</b>
22. außerordentliche Erträge	-3.500,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.500,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>808.531,58</b>	<b>911.066</b>	<b>1.027.136</b>	<b>1.000.531</b>	<b>1.022.957</b>	<b>1.027.377</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.288,25	61.248	65.087	69.021	65.481	67.159
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>49.288,25</b>	<b>61.248</b>	<b>65.087</b>	<b>69.021</b>	<b>65.481</b>	<b>67.159</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>857.819,83</b>	<b>972.314</b>	<b>1.092.224</b>	<b>1.069.552</b>	<b>1.088.438</b>	<b>1.094.536</b>

**Produkt: Aus- und Fortbildung (P1.111042)****Verantwortlich:**

Personal- und Kulturredirektion - Amt 11 -

**Kurzbeschreibung:**

Ausbildung von Nachwuchskräften.  
Weiterbildung der Beschäftigten (A1, A2, B2).  
Fachübergreifende Fortbildungsangebote.  
Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM), einschließlich "Firmenfitness" und Fahrradleasing.  
Sonstige Aufgaben in Zusammenhang mit der zentralen Aus- und Fortbildung.

**Auftragsgrundlage:**

Freiwillige Aufgabe.

**Leistungen:**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verwaltungs-Nachwuchskräfte (Neue/Insgesamt):	16 / 41	16 / 49	16 / 48
Bewerbungen nach externer Stellenausschreibung:			
- von Verwaltungs-Nachwuchskräfte:	154	200	160
- von gewerbliche Ausbildungen:	4	0	10
Zahl Vorstellungsrunden / Bewerber/innen:			
- mit Verwaltungs-Nachwuchskräften:	4 / 57	4 / 50	4 / 24
- mit Bewerber/innen gewerbliche Ausbildung	1 / 3	0 / 0	0 / 0

**Erläuterungen:**

Die ausgewiesenen Personalkosten beinhalten auch die Vergütungen und Besoldungen der Verwaltungs-Nachwuchskräfte. Die Personal- und Ausbildungskosten der gewerblichen Ausbildungen werden im jeweiligen Fachamt eingeplant. Die diesbezüglichen Auswahlverfahren und Ausbildungssachbearbeitung werden jedoch in Amt 11 erledigt, so dass die Zahlen nun hier nachrichtlich genannt werden.

**Produkt: Aus- und Fortbildung (P1.111042)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Aus- und Fortbildung (P1.111042)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-443,00	-443	-407			
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-52.037,46	-49.900	-77.900	-77.900	-76.500	-76.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-16,87	-20.000	-58.000	-68.000	-78.000	-84.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-52.497,33</b>	<b>-70.343</b>	<b>-136.307</b>	<b>-145.900</b>	<b>-154.500</b>	<b>-160.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	714.044,80	851.728	962.270	993.539	1.026.382	1.044.054
14. Versorgungsaufwendungen	109,10		451	476	501	525
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.897,40	316.900	427.350	431.300	435.900	448.100
16. Abschreibungen	499,00	498	457			
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	113.054,85	157.500	146.500	149.500	152.500	155.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.200,79	26.700	28.900	30.000	30.000	31.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.088.805,94</b>	<b>1.353.326</b>	<b>1.565.928</b>	<b>1.604.815</b>	<b>1.645.283</b>	<b>1.679.179</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.036.308,61</b>	<b>1.282.983</b>	<b>1.429.621</b>	<b>1.458.915</b>	<b>1.490.783</b>	<b>1.518.679</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.036.308,61</b>	<b>1.282.983</b>	<b>1.429.621</b>	<b>1.458.915</b>	<b>1.490.783</b>	<b>1.518.679</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.517,47	3.192	6.405	6.878	6.520	6.705
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.517,47</b>	<b>3.192</b>	<b>6.405</b>	<b>6.878</b>	<b>6.520</b>	<b>6.705</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.039.826,08</b>	<b>1.286.175</b>	<b>1.436.026</b>	<b>1.465.793</b>	<b>1.497.302</b>	<b>1.525.384</b>

## Produkt: Sonderfonds Personal (P1.111043)

### Verantwortlich:

Personal- und Kulturstelle - Amt 11 -

### Kurzbeschreibung:

Mitarbeiter/innen ohne Budgetzuordnung.  
Umlage Versorgungskasse.  
Umlage Beihilfekasse.  
Pensions- und Beihilferückstellungen.  
Verwaltung der Personalkosteneinsparungen und Personalkostendeckungsreserve.  
Mitarbeiter/innen in der Altersteilzeit-Freistellungsphase.  
Versorgungsrücklage.

### Auftragsgrundlage:

Serviceleistung, TVöD, NBG, div. Spezialvorschriften.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Mitarbeiter/innen ohne Produktzuordnung:	29	19	21
Mitarbeiter/innen in Altersteilzeit-Freistellungsphase:	1	4	4

### Erläuterungen:

Personalaufwendungen, die keinem anderen Produkt zugeordnet werden können.  
Hierzu gehören Aufwendungen:

1. für Mitarbeiter/innen in der Elternzeit, Sonderurlaub u.ä., für die nur geringe Aufwendungen anfallen,
2. für Ansprüche der Fachämter aus der Personalkostendeckungsreserve,
3. für Mitarbeiter/innen im Ruhestand,
4. die während der Freistellungsphase in der Altersteilzeit entstehen.

**Produkt: Sonderfonds Personal (P1.111043)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Sonderfonds Personal (P1.111043)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-14.694,68	-31.000	-35.000	-39.000	-43.000	-47.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge			-64.600	-81.600	-54.900	-7.700
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-14.694,68</b>	<b>-31.000</b>	<b>-99.600</b>	<b>-120.600</b>	<b>-97.900</b>	<b>-54.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	207.206,16	718.632	231.010	235.601	240.281	245.056
14. Versorgungsaufwendungen	606,85	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>207.813,01</b>	<b>718.632</b>	<b>231.010</b>	<b>235.601</b>	<b>240.281</b>	<b>245.056</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>193.118,33</b>	<b>687.632</b>	<b>131.410</b>	<b>115.001</b>	<b>142.381</b>	<b>190.356</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	191.189,38					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>191.189,38</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>384.307,71</b>	<b>687.632</b>	<b>131.410</b>	<b>115.001</b>	<b>142.381</b>	<b>190.356</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>384.307,71</b>	<b>687.632</b>	<b>131.410</b>	<b>115.001</b>	<b>142.381</b>	<b>190.356</b>

**Produkt: Betriebliche Kinderbetreuung (P1.111044)**

**Verantwortlich:**

Personal- und Kulturamt - Amt 11 -

**Kurzbeschreibung:**

Betriebliche Kinderbetreuung für bis zu dreijährige Kinder, grundsätzlich von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Kreisverwaltung in kreiseigener Trägerschaft.

**Auftragsgrundlage:**

Freiwillige Aufgabe: KT-Beschluss vom 16.06.2009, TOP 4, KA-Beschluss vom 30.11.2009, TOP 10 und KA-Beschluss vom 21.05.2012, TOP 8.

**Leistungen:**

Betriebskrippe mit 15 Plätzen und Tagespflegegruppe mit 5 Plätzen.

**Erläuterungen:**

**Produkt: Betriebliche Kinderbetreuung (P1.111044)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Betriebliche Kinderbetreuung (P1.111044)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-43.248,72	-90.000	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-2.891,00	-2.756	-1.267	-200	-200	-117
04. sonstige Transfererträge	-8.157,60	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-45.595,90	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
06. privatrechtliche Entgelte	-9.030,20	-7.100	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-108.923,42</b>	<b>-142.856</b>	<b>-147.767</b>	<b>-146.700</b>	<b>-146.700</b>	<b>-146.617</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	255.709,27	361.782	319.409	325.748	332.216	338.810
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.925,27	14.300	15.650	14.000	14.000	14.000
16. Abschreibungen	6.072,27	6.434	3.211	1.450	1.449	1.101
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.749,54	13.100	13.150	13.150	13.150	13.150
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>283.456,35</b>	<b>395.616</b>	<b>351.420</b>	<b>354.348</b>	<b>360.815</b>	<b>367.061</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>174.532,93</b>	<b>252.760</b>	<b>203.653</b>	<b>207.648</b>	<b>214.115</b>	<b>220.444</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>174.532,93</b>	<b>252.760</b>	<b>203.653</b>	<b>207.648</b>	<b>214.115</b>	<b>220.444</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.426,46	60.493	69.492	75.812	70.724	73.274
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>46.426,46</b>	<b>60.493</b>	<b>69.492</b>	<b>75.812</b>	<b>70.724</b>	<b>73.274</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>220.959,39</b>	<b>313.253</b>	<b>273.145</b>	<b>283.460</b>	<b>284.840</b>	<b>293.718</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Kulturförderung, Heimatpflege (P1.281001)

<b>Verantwortlich:</b>
Personal- und Kulturamt - Amt 11 -

<b>Kurzbeschreibung:</b>
Förderung kultureller Aktivitäten, Maßnahmen und Einrichtungen. Regionale Kulturarbeit. Förderung der Niederdeutschen Sprache. Heimatpflege. Öffentlichkeitsarbeit. Anschaffung und Unterhaltung von Kunstwerken.

<b>Auftragsgrundlage:</b>
Freiwillige Aufgabe: Einzelbeschlussfassung, Kulturförderrichtlinie. Pflichtaufgabe: Umlage Oldenburgische Landschaft: Gesetz über die Oldenburgische Landschaft.

<b>Ziele:</b>
Erhalt und Weiterentwicklung einer lebendigen kulturellen Landschaft und eines vielfältigen Kulturangebots im Landkreis Oldenburg.

<b>Kennzahlen:</b>	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Geförderte Projekte im Rahmen der Kulturförderrichtlinie des Landkreises Oldenburg:	14	11 / 14	14
Kulturveranstaltungen:	2	3 / 4	3
Förderpreis im Bereich Kunst und Kultur (alle 2 Jahre):	0	1	0
Grundschulen mit Plattdeutsch-Unterricht per 01.08.:	9	8 / 9	10
Treffen Arbeitskreis Plattdeutsch:	2	2	2
Treffen Plattdeutsch-Dozenten des Landkreises:	1	1	1
Netzwerktreffen Kulturbeauftragte Landkreis (Kulturtisch):	3	2 / 5	4

<b>Maßnahmen:</b>
- Intensivierte Förderung von Kulturprojekten im Rahmen der Kulturförderrichtlinie des Landkreises Oldenburg. Gezielte Öffentlichkeitsarbeit zur Motivationssteigerung, Kulturprojekte durchzuführen. Unterstützung und kompetente Beratung bei der Antragstellung. - Veranstaltungen kultureller Art der Kreisverwaltung (Ausstellungen, Konzerte, Lesungen u. ä.). - Förderung der niederdeutschen Sprache z. B. durch Plattdeutschunterricht an Grundschulen. - Meinungs-austausch und Ideensammlung im Arbeitskreis Plattdeutsch (bestehend aus den Plattdeutsch-Beauftragten der kreisangehörigen Kommunen, Dozenten und weiteren Interessierten). - Treffen der Plattdeutsch-Dozenten zur Gestaltung und zum Ausbau des Plattdeutsch-Unterrichtes (fand erstmalig in 2022 statt). - Netzwerktreffen mit den Kulturbeauftragten der kreisangehörigen Kommunen (Informations-austausch zwecks Ideenentwicklung für gemeindeübergreifende Kulturprojekte im Landkreis Oldenburg).

<b>Leistungen:</b>	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Institutions-Mitgliedschaften:	8	9	8

<b>Erläuterungen:</b>
Die Förderung des Urgeschichtlichen Zentrums in Wildeshausen (Informationszentrum zu archäologischen Denkmälern in der Wildeshäuser Geest) ist im Haushaltsplan 2024 mit 75.000 Euro veranschlagt. Lt. Beschluss kann die Förderung jährlich bis zu 100.000 Euro betragen.



**Produkt: Kulturförderung, Heimatpflege (P1.281001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kulturförderung, Heimatpflege (P1.281001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.410,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-416,00	-415	-416	-415	-416	
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte			-500		-500	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-3.826,00</b>	<b>-3.415</b>	<b>-3.916</b>	<b>-3.415</b>	<b>-3.916</b>	<b>-3.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	57.601,29	59.235	76.477	77.996	79.546	81.126
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.410,66	15.600	8.100	16.100	8.100	16.100
16. Abschreibungen	2.771,00	938				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	128.505,14	187.100	244.600	245.000	245.200	245.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.051,40	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>195.339,49</b>	<b>264.173</b>	<b>330.477</b>	<b>340.396</b>	<b>334.146</b>	<b>343.926</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>191.513,49</b>	<b>260.758</b>	<b>326.561</b>	<b>336.981</b>	<b>330.230</b>	<b>340.926</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>191.513,49</b>	<b>260.758</b>	<b>326.561</b>	<b>336.981</b>	<b>330.230</b>	<b>340.926</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.648,12	5.950	7.655	8.696	8.209	8.544
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.648,12</b>	<b>5.950</b>	<b>7.655</b>	<b>8.696</b>	<b>8.209</b>	<b>8.544</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>197.161,61</b>	<b>266.708</b>	<b>334.216</b>	<b>345.677</b>	<b>338.439</b>	<b>349.470</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Personal- und Kulturred (TH\_08)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	11.078,92					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.351,36	5.800	6.700	6.700	6.700	6.700
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.451,53	10.600	10.700	10.700	10.700	10.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.881,81</b>	<b>16.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.881,81</b>	<b>16.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>27.881,81</b>	<b>16.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.802,89	-16.400	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.802,89</b>	<b>-16.400</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.400</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.078,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Personal- und Kulturamt (TH\_08)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.658,72	-93.000	-94.000		-94.000	-94.000	-94.000
03. sonstige Transfereinzahlungen	-8.028,50	-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-43.701,40	-35.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
05. privatrechtliche Entgelte	-8.752,85	-7.200	-8.100		-7.600	-8.100	-7.600
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-54.960,51	-53.900	-81.900		-81.900	-80.500	-80.500
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-6.231,29	-31.000	-35.000		-39.000	-43.000	-47.000
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-16,87	-20.000	-58.000		-68.000	-78.000	-84.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-168.350,14</b>	<b>-248.100</b>	<b>-325.000</b>		<b>-338.500</b>	<b>-351.600</b>	<b>-361.100</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.685.554,50	2.483.703	2.162.807		2.227.416	2.289.384	2.332.184
11. Versorgungsauszahlungen	31.135,88	6.014	6.017		6.356	6.695	7.013
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	273.611,31	362.700	467.900		478.700	475.800	496.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	235.432,63	344.600	391.100		394.500	397.700	400.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	338.605,89	342.500	364.450		368.550	371.550	375.550
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.564.340,21</b>	<b>3.539.517</b>	<b>3.392.274</b>		<b>3.475.522</b>	<b>3.541.129</b>	<b>3.612.147</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.395.990,07</b>	<b>3.291.417</b>	<b>3.067.274</b>		<b>3.137.022</b>	<b>3.189.529</b>	<b>3.251.047</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.359,81	2.000	4.000		2.000	4.500	2.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	78.412,25	106.500	114.400		125.700	137.000	148.100
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>90.772,06</b>	<b>108.500</b>	<b>118.400</b>		<b>127.700</b>	<b>141.500</b>	<b>150.100</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.772,06</b>	<b>108.500</b>	<b>118.400</b>		<b>127.700</b>	<b>141.500</b>	<b>150.100</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>2.486.762,13</b>	<b>3.399.917</b>	<b>3.185.674</b>		<b>3.264.722</b>	<b>3.331.029</b>	<b>3.401.147</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>2.486.762,13</b>	<b>3.399.917</b>	<b>3.185.674</b>		<b>3.264.722</b>	<b>3.331.029</b>	<b>3.401.147</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_08 - Personal- und Kulturamt**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Kunstobjekte 2024 <b>I1.000882.510.240</b>		<b>2.000</b>						
Kunstobjekte	2.000			2.000	2.000	2.000		
Zuführung an die Versorgungsrücklage <b>I1.001346.520</b>	106.500	<b>114.400</b>		125.700	137.000	148.100		
AIDA- Personalstammerw. <b>I1.001978.525</b>		<b>2.000</b>			2.500			
Summe der Einzahlungen	0	<b>0</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	108.500	<b>118.400</b>	0	127.700	141.500	150.100		
Saldo Investitionstätigkeit	108.500	<b>118.400</b>	0	127.700	141.500	150.100		







# Teilhaushalt\_09

## Kämmerei / Kreiskasse

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>11</b>	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	111071	Finanzverwaltung
Produkt:	111072	Kreiskasse
Produkt:	111073	Liegenschaftsverwaltung
Produktbereich:	<b>42</b>	Sportförderung
Produktgruppe:	421	Förderung des Sports
Produkt:	421001	Sportförderung
Produktbereich:	<b>53</b>	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	536	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt:	536001	Breitband Ausbauförderung
Produktbereich:	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt:	551001	Naherholung, Tourismus
Produktbereich:	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	571	Wirtschaftsförderung
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>571001</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

14,00 Stellen Verwaltung  
4,75 Stellen ZV Wildeshauser Geest

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Kämmerei / Kreiskasse (TH\_09)

## Teilergebnishaushalt - Kämmerei / Kreiskasse (TH\_09)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-14.912,00	-14.900	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-290.090,86	-819.961	-997.578	-1.354.480	-5.280.385	-5.280.386
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-24,00					
06. privatrechtliche Entgelte	-60.082,50	-20.900	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-306.792,06	-359.000	-368.900	-302.100	-302.200	-302.300
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-115.963,97	-105.300	-117.300	-117.300	-117.300	-117.300
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-787.865,39</b>	<b>-1.320.061</b>	<b>-1.519.678</b>	<b>-1.809.780</b>	<b>-5.735.785</b>	<b>-5.735.886</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.199.806,40	1.341.374	1.523.157	1.431.513	1.463.583	1.481.124
14. Versorgungsaufwendungen	4.131,58	4.262	6.766	7.147	7.529	7.886
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.704,23	247.000	252.300	278.900	290.100	302.100
16. Abschreibungen	1.345.902,79	1.638.501	1.700.717	2.109.624	6.606.414	6.619.339
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	652.377,90	754.500	1.015.400	907.900	907.900	907.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	438.272,68	328.100	427.300	427.300	427.300	427.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.821.195,58</b>	<b>4.313.736</b>	<b>4.925.641</b>	<b>5.162.385</b>	<b>9.702.826</b>	<b>9.745.649</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.033.330,19</b>	<b>2.993.675</b>	<b>3.405.963</b>	<b>3.352.605</b>	<b>3.967.041</b>	<b>4.009.763</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>3.033.330,19</b>	<b>2.993.675</b>	<b>3.405.963</b>	<b>3.352.605</b>	<b>3.967.041</b>	<b>4.009.763</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.256,93	101.658	115.640	125.600	117.581	121.601
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>75.256,93</b>	<b>101.658</b>	<b>115.640</b>	<b>125.600</b>	<b>117.581</b>	<b>121.601</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.108.587,12</b>	<b>3.095.333</b>	<b>3.521.603</b>	<b>3.478.204</b>	<b>4.084.622</b>	<b>4.131.364</b>

## Produkt: Finanzverwaltung (P1.111071)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Aufgabenerledigung in den Bereichen Finanzwirtschaft und Haushaltsplanung einschl. der Finanzplanung und Erstellung des Investitionsprogramms.

Ausführen des Haushaltsplans und Erstellen des Jahresabschlusses sowie der erforderlichen Finanzstatistiken. Bearbeitung der Angelegenheiten des Finanzausgleichs, der Kreisumlage und sonstiger Umlagen, Steuern, Gebühren, Beiträge und Entgelte. Bewirtschaftung der Kredite und des Schuldendienstes sowie der Rücklagen (spezielle Geldbestände). Abwicklung spezifischer finanzwirtschaftlicher Beziehungen des Landkreises mit anderen Stellen (z.B. Land, kreisangehörige Kommunen und Beteiligungen).

Umsetzung der Anforderungen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR).

Wahrnehmung der Aufgaben einer Zentralen Controllingstelle, Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Gebührenkalkulationen für kostenrechnende Einrichtungen, Unterstützung Elektronischer Rechnungseingangsworkflow, Produktdefinitionen und -analysen sowie die Bildung von Rückstellungen, insbesondere Pensions- und Beihilferückstellung, Rückstellungen für nicht genommene Urlaubstage und für geleistete Überstunden. Umsetzung der Anforderungen aus dem Umsatzsteuerrecht und ggf. den nachgelagerten Besteuerungen.

Außerdem Dienstleistungen in den Bereichen Versicherungswesen, Auftragsvergaben und Vertragsgestaltungen.

### Auftragsgrundlage:

Haushalts- und Finanzwirtschaft - Pflichtaufgabe: §§ 110 ff. Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), KomHKVO, NFAG, NKAG.

Controlling sowie Kosten- und Leistungsrechnung - Pflichtaufgabe bzgl. der Gebührenkalkulationen für kostenrechnende Einrichtungen (§ 5 NKAG) sowie der Umsetzung NKR.

Umsatzsteuer: Pflichtaufgabe: § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG).

Sonstige Finanzdienstleistungen - Freiwillige Aufgabe, Serviceleistung.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

**Produkt: Finanzverwaltung (P1.111071)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Finanzverwaltung (P1.111071)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-14.912,00	-14.900	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-24,00					
06. privatrechtliche Entgelte	-58.955,11	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.490,49	-27.600	-27.800	-28.100	-28.200	-28.300
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-79.381,60</b>	<b>-62.500</b>	<b>-62.600</b>	<b>-62.900</b>	<b>-63.000</b>	<b>-63.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	510.302,02	552.071	646.105	608.049	623.584	624.994
14. Versorgungsaufwendungen	4.131,58	4.262	6.441	6.803	7.166	7.506
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.240,76	171.200	171.300	196.400	206.100	216.600
16. Abschreibungen	2.176,80	3.365	3.826	4.489	5.774	9.368
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	264.738,72	145.400	146.900	146.900	146.900	146.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>918.589,88</b>	<b>876.297</b>	<b>974.572</b>	<b>962.642</b>	<b>989.524</b>	<b>1.005.369</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>839.208,28</b>	<b>813.797</b>	<b>911.972</b>	<b>899.742</b>	<b>926.524</b>	<b>942.269</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>839.208,28</b>	<b>813.797</b>	<b>911.972</b>	<b>899.742</b>	<b>926.524</b>	<b>942.269</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.841,52	56.998	66.655	68.287	65.047	66.188
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>41.841,52</b>	<b>56.998</b>	<b>66.655</b>	<b>68.287</b>	<b>65.047</b>	<b>66.188</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>881.049,80</b>	<b>870.796</b>	<b>978.627</b>	<b>968.029</b>	<b>991.571</b>	<b>1.008.457</b>

## Produkt: Kreiskasse (P1.111072)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Die Kreiskasse hat alle Kassengeschäfte der Kreisverwaltung wie die Verbuchung und Annahme von Einzahlungen, die Leistung von Auszahlungen, die Verwaltung der Kassenmittel und Verwahrung von Wertgegenständen zu erledigen. Außerdem ist sie zuständig für die Führung der Kassenbücher, für die Durchführung der Abschlüsse sowie für die Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege und wirkt mit bei der Vorbereitung der Ergebnis- und Finanzrechnung und der Erstellung der Bilanz. Zudem obliegt der Kreiskasse die Pflege der Geschäftspartnerdaten im Finanzverfahren.

Ferner nimmt sie die Führung von Kassengeschäften Dritter (ZV Wildeshauser Geest, Naturschutzstiftung) wahr.

Im Bereich des Mahn- und Vollstreckungswesens werden Mahnungen für fällige und noch nicht ausgeglichene Forderungen erstellt und versandt. Nach erfolgloser Mahnung werden Vollstreckungsaufträge vorbereitet (Innendienst) und an die zuständigen Vollstreckungsbehörden weitergeleitet oder Pfändungsverfügungen an Drittschuldner erlassen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgaben: § 126 Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), §§ 42 ff. KomHKVO, Nds. Verwaltungsvollstreckungsgesetz (NVwVG), ZPO, InsO.

### Leistungen:

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Mahnungen:	16.435	16.787	18.603	18.000	18.000
Vollstreckungsaufträge:	10.150	10.848	10.922	10.000 / 12.000	11.000
Anmeldung zu Insolvenzverfahren:	213	431	297	600 / 300	300
Pfändungen:	1.956	2.746	1.559	2.200 / 1.500	1.500

### Erläuterungen:

Neben einer ordnungsgemäßen Buchführung sowie einer rechtzeitigen und wirtschaftlichen Abwicklung des Zahlungsverkehrs ist die zeitnahe Zwangsbeitreibung ausstehender Forderung ein Hauptziel der Kreiskasse. Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen werden hier im Rahmen der Möglichkeiten durch Vollstreckungen in Forderungen oder sonstiger Rechte (bewegliches und unbewegliches Vermögen) oder aber durch Pfändungs- und Überweisungsverfügungen beigetrieben.

Die Steigerung der Fallzahlen unter anderem im Bereich der Verwarn- und Bußgelder (Verkehrsordnungswidrigkeit/KFZ-Stilllegung) sowie im Bereich der Entgelte oder Erstattungen (SGB II, SGB XII / IX und Jugendhilfe etc.) führen auch gleichzeitig in der Kreiskasse zu einer merklichen Steigerung der Fallzahlen bei Mahnungen und Vollstreckungen. Darüber hinaus ist festzustellen, dass sich die Durchsetzung von Vollstreckungstiteln vermehrt als sehr aufwendig darstellt.

Aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie der steigenden Inflation wurde für 2023 mit einem erhöhten Aufkommen von Insolvenzverfahren gerechnet. Zudem kann seit Ende 2020 die Restschuldbefreiung in einem Insolvenzverfahren bereits nach drei Jahren erreicht werden. Vorher waren es sechs Jahre. Nach Vorliegen der Istwerte für 2022 und der Prognose für 2023 ist eine nennenswerte Zunahme der Insolvenzverfahren aktuell jedoch nicht im Landkreis Oldenburg festzustellen.

**Produkt: Kreiskasse (P1.111072)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kreiskasse (P1.111072)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.056,26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-115.731,15	-105.100	-117.100	-117.100	-117.100	-117.100
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-118.787,41</b>	<b>-106.100</b>	<b>-118.100</b>	<b>-118.100</b>	<b>-118.100</b>	<b>-118.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	281.393,86	291.807	315.828	321.108	327.555	333.849
14. Versorgungsaufwendungen			125	132	139	146
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.586,79	41.000	46.000	47.500	49.000	50.500
16. Abschreibungen	48.366,50	53.750	57.126	57.127	54.157	50.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.053,36	26.500	28.300	28.300	28.300	28.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>380.400,51</b>	<b>413.057</b>	<b>447.379</b>	<b>454.167</b>	<b>459.151</b>	<b>462.795</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>261.613,10</b>	<b>306.957</b>	<b>329.279</b>	<b>336.067</b>	<b>341.051</b>	<b>344.695</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>261.613,10</b>	<b>306.957</b>	<b>329.279</b>	<b>336.067</b>	<b>341.051</b>	<b>344.695</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.579,53	27.817	30.313	33.562	31.698	32.821
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.579,53</b>	<b>27.817</b>	<b>30.313</b>	<b>33.562</b>	<b>31.698</b>	<b>32.821</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>284.192,63</b>	<b>334.775</b>	<b>359.592</b>	<b>369.629</b>	<b>372.749</b>	<b>377.515</b>

## Produkt: Liegenschaftsverwaltung (P1.111073)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -
----------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Zentrale Liegenschaftsverwaltung, Führung der Vermögensakten und des Bestandsverzeichnisses aller kreiseigener Grundstücke u.a. für Verwaltung, Schulen, Naturschutzflächen, Kreisstraßen, Soziale Einrichtungen, Abfallbeseitigung, Feuerwehr und für sonstige allgemeine Grundvermögen (2.121 Flurstücke bzw. zusammengefasst 184 Grundstücke und 44 Kreisstraßengrundstücke).
--

Unterhaltung des allgemeinen Grundvermögens durch Erwerb und Verkauf, An- und Vermietung, An- und Verpachtung sowie Bewirtschaftung (Miet- und Pachtzahlungen) der Grundstücke (122 Miet- bzw. Pachtverträge).
--

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Freiwillige Aufgabe.
----------------------

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Weitere Miet- und Pachteinnahmen werden in spezifischen Produkten an anderer Stelle des Haushalts dargestellt.
--



**Produkt: Liegenschaftsverwaltung (P1.111073)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Liegenschaftsverwaltung (P1.111073)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.008,39	-900	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.008,39</b>	<b>-900</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	34.607,40	29.516	30.031	30.429	31.046	31.620
14. Versorgungsaufwendungen			25	26	28	29
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	744,72	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.352,12</b>	<b>32.016</b>	<b>32.556</b>	<b>32.955</b>	<b>33.574</b>	<b>34.149</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>34.343,73</b>	<b>31.116</b>	<b>31.456</b>	<b>31.855</b>	<b>32.474</b>	<b>33.049</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>34.343,73</b>	<b>31.116</b>	<b>31.456</b>	<b>31.855</b>	<b>32.474</b>	<b>33.049</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.776,64	2.803	2.875	3.173	2.997	3.101
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.776,64</b>	<b>2.803</b>	<b>2.875</b>	<b>3.173</b>	<b>2.997</b>	<b>3.101</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>37.120,37</b>	<b>33.919</b>	<b>34.331</b>	<b>35.028</b>	<b>35.471</b>	<b>36.150</b>

## Produkt: Sportförderung (P1.421001)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Unterstützung der Sportvereine im Landkreis Oldenburg bei der Sanierung und dem Neubau eigener Sportstätten.  
Förderung der Ausbildung zu lizenzierten Übungsleitern sowie für die Sportvereine bei denen lizenzierte Übungsleiter tätig sind.

### Auftragsgrundlage:

(Bedingte) Pflichtaufgabe: § 11 SGB VIII;  
Kreistagsbeschluss v. 29.03.2022 über die investive Förderung von Sportstätten im Landkreis Oldenburg 2022 bis 2026 und Kreistagsbeschluss v. 15.12.1992 zuletzt geändert am 27.02.2002 über die Förderung von Übungs- und Sportjugendleitern.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Die Sportstättenförderung erfolgt weiterhin in enger Zusammenarbeit mit dem Kreissportbund. Mitfinanzierung von Vorhaben, die nach den Förderrichtlinien des Landessportbundes aus zugewiesenen Landesmitteln unterstützt werden, in Höhe von 25 % (maximal 100.000 €) bei Bestandssicherungsmaßnahmen und Bestandsentwicklungsmaßnahmen.

**Produkt: Sportförderung (P1.421001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Sportförderung (P1.421001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.626,87	3.680	3.815	3.892	3.969	4.049
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16. Abschreibungen	229.618,07	270.974	266.242	250.063	261.785	275.273
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>331.244,94</b>	<b>377.654</b>	<b>373.057</b>	<b>356.955</b>	<b>368.754</b>	<b>382.322</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>331.244,94</b>	<b>377.654</b>	<b>373.057</b>	<b>356.955</b>	<b>368.754</b>	<b>382.322</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>331.244,94</b>	<b>377.654</b>	<b>373.057</b>	<b>356.955</b>	<b>368.754</b>	<b>382.322</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130,59	350	365	405	383	397
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>130,59</b>	<b>350</b>	<b>365</b>	<b>405</b>	<b>383</b>	<b>397</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>331.375,53</b>	<b>378.004</b>	<b>373.422</b>	<b>357.360</b>	<b>369.136</b>	<b>382.718</b>

## Produkt: Breitband Ausbauförderung (P1.536001)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Die flächendeckende Erschließung mit leistungsfähigen Breitbandnetzen gehört mittlerweile zur öffentlichen Daseinsvorsorge und zählt zweifellos zu den zentralen Infrastrukturaufgaben der Gegenwart. Grundlegende Zielsetzung ist es deshalb, alle EinwohnerInnen und Unternehmer im Landkreis Oldenburg gleichwertig mit schnellen Internetanschlüssen zu versorgen.

Für die Umsetzung war die Einbindung der kreisangehörigen Kommunen unerlässlich. Diese ist durch ein konstruktives Miteinander sehr gut gelungen. Die politischen Gremien haben sich für eine Projektabwicklung im Rahmen des Wirtschaftlichkeitslückenmodells entschieden. Deshalb erfolgt der Ausbau und Betrieb der Netze durch ein Telekommunikationsunternehmen. Aufgrund der getroffenen Vereinbarungen ist neben der Förderung vom Bund und vom Land von kommunaler Seite der kommunale Eigenanteil je zur Hälfte zu finanzieren und die komplexen administrativen Arbeiten vom Landkreis zu erledigen.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Kreisausschussbeschlüsse vom 21.07.2014 bzgl. Strukturplanung, vom 07.03.2016 bzgl. 1. Ausbauprojekt, vom 18.09.2017 bzgl. 2. Ausbauprojekt sowie vom 23.03.2019, 26.04.2021 und 21.03.2022 bzgl. 3. Ausbauprojekt.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Für die praktische Projektabwicklung wurde/wird neben eigenem Know-how auch externe Unterstützung für die Bereiche Planung und Rechtsfragen eingeholt. Wie bereits bei „Auftragsgrundlage“ dargestellt, erfolgt die Umsetzung der gesetzten Ziele, nach vorheriger Bestandsermittlung in Form einer Strukturplanung, in 3 voneinander getrennten Ausbauprojekten.

Das 1. Ausbauprojekt (1.990 Privatadressen überwiegend FttC-Ausbau und 218 Gewerbebetriebe mit Glasfaser) ist seit Dezember 2019 bautechnisch abgeschlossen und betriebsbereit. Hier sind noch die Verwendungsnachweise durch die Fördermittelgeber zu prüfen und die Endabrechnung durchzuführen.

Das 2. Ausbauprojekt (35 Schulen und ca. 1.000 Privatadressen) ist seit Ende 2022 bautechnisch abgeschlossen. Die Verwendungsnachweise wurden sowohl beim Bund als auch beim Land eingereicht und befinden sich derzeit in Prüfung.

Für das 3. Ausbauprojekt konnte für das Sammellos 5 Gewerbetunden (567 Adressen) im Mai 2021 der Zuschlag erteilt werden. Der Ausbau wurde Ende März 2023 beendet. Zurzeit werden die Endabrechnung sowie der Verwendungsnachweis vorbereitet.

Für das Los 1 Privatkunden (ca. 3.470 Adressen) konnte nach erneuter Ausschreibung im April 2022 der Zuschlag erteilt werden. Der Baubeginn erfolgte im April 2023 und der Ausbau des gesamten Projektes soll voraussichtlich Ende 2025 beendet sein.

**Produkt: Breitband Ausbauförderung (P1.536001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Breitband Ausbauförderung (P1.536001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-280.353,87	-785.711	-987.841	-1.344.743	-5.270.648	-5.270.649
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-280.353,87</b>	<b>-785.711</b>	<b>-987.841</b>	<b>-1.344.743</b>	<b>-5.270.648</b>	<b>-5.270.649</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	43.004,28	73.250	41.545	42.372	43.214	44.073
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	775.682,06	889.334	976.541	1.384.428	5.871.181	5.871.181
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>818.686,34</b>	<b>962.584</b>	<b>1.018.086</b>	<b>1.426.800</b>	<b>5.914.395</b>	<b>5.915.254</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>538.332,47</b>	<b>176.873</b>	<b>30.245</b>	<b>82.057</b>	<b>643.747</b>	<b>644.605</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>538.332,47</b>	<b>176.873</b>	<b>30.245</b>	<b>82.057</b>	<b>643.747</b>	<b>644.605</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.451,65	6.958	3.972	4.413	4.166	4.317
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.451,65</b>	<b>6.958</b>	<b>3.972</b>	<b>4.413</b>	<b>4.166</b>	<b>4.317</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>541.784,12</b>	<b>183.830</b>	<b>34.217</b>	<b>86.470</b>	<b>647.914</b>	<b>648.922</b>

## Produkt: Naherholung, Tourismus (P1.551001)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -
----------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

<p>Es ist sicherzustellen, dass im Rahmen der bereitgestellten Haushaltsmittel geeignete Projekte zur Erhöhung der touristischen Attraktivität und der Naherholungsqualität initiiert bzw. begleitet werden. Hierzu gehören insbesondere die Unterhaltung der Radwegeleitsysteme und die Betreuung weiterer regionaler Radfernwege. Weitere aktuelle Projekte sind die Umsetzung des Naturparkplans 2030, die Überarbeitung bzw. Neuentwicklung der Wanderwege, die Konzeption und Durchführung der Ausbildung von zertifizierten Natur- und Landschaftsführern und die Überarbeitung der Internetseite sowie die Weiterentwicklung des Projektes „Straße der Megalithkultur“.</p>
--

<p>Der Zweckverband Naturpark Wildeshauser Geest erfüllt für den Landkreis Oldenburg vielfältige und verschiedenartige Leistungen. U.a. werden in Zusammenarbeit mit den Gemeinden Prospekte und Projekte entwickelt, Messeauftritte organisiert und in regionalen und überregionalen Medien geworben. Die Beschilderung des kreiseigenen Fahrradleitsystems und verschiedener überregionaler Radfernwege wird regelmäßig überprüft bzw. aktuell erneuert. Die im Landkreis Oldenburg stattfindenden „Wildwochen“ werden organisatorisch und technisch unterstützt. Es wird auf verschiedenen Ebenen mit zahlreichen regionalen und überregionalen Akteuren kooperiert.</p>
---

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Nds. Naturschutzgesetz. Freiwillige Aufgabe; Verträge.
---

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Aufgabe wird vom Zweckverband Naturpark Wildeshauser Geest wahrgenommen.
--

**Produkt: Naherholung, Tourismus (P1.551001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Naherholung, Tourismus (P1.551001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-9.736,99	-9.250	-9.737	-9.737	-9.737	-9.737
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-119,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-251.428,05	-325.400	-335.100	-268.000	-268.000	-268.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-261.284,04</b>	<b>-334.650</b>	<b>-344.837</b>	<b>-277.737</b>	<b>-277.737</b>	<b>-277.737</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	210.093,63	291.236	373.994	312.989	319.207	325.549
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.107,29	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
16. Abschreibungen	17.086,00	17.086	15.302	13.517	13.517	13.517
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	117.500	10.000	10.000	10.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	114.700,00	98.200	196.600	196.600	196.600	196.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>357.986,92</b>	<b>432.522</b>	<b>719.396</b>	<b>549.106</b>	<b>555.324</b>	<b>561.666</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>96.702,88</b>	<b>97.872</b>	<b>374.559</b>	<b>271.369</b>	<b>277.587</b>	<b>283.929</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>96.702,88</b>	<b>97.872</b>	<b>374.559</b>	<b>271.369</b>	<b>277.587</b>	<b>283.929</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.859,15	26.351	29.344	32.600	30.777	31.891
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.859,15</b>	<b>26.351</b>	<b>29.344</b>	<b>32.600</b>	<b>30.777</b>	<b>31.891</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>113.562,03</b>	<b>124.223</b>	<b>403.903</b>	<b>303.969</b>	<b>308.364</b>	<b>315.820</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Wirtschaftsförderung (P1.571001)

#### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

#### Kurzbeschreibung:

Allgemeine Wirtschafts- und Strukturförderung  
Beratung und Unterstützung der heimischen Wirtschaft über die WLO

Wirtschaftsförderung MUT:Zu 2030:

Unterstützung der heimischen Wirtschaft bei arbeitsplatzfördernden investiven Projekten, der Weiterentwicklung der Kommunikation, der Einleitung von Transformationsprozessen und der Beförderung von Kooperationen.

#### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgaben: Gesellschaftsvertrag der WLO, Richtlinie MUT:Zu 2030; Programme: MUT:Zu – INVEST, MUT:Zu – KOMMUNIKATION, MUT:Zu – TRANSFORMATION, MUT:Zu – REGION, MUT:Zu - SOLO. Beschlüsse des Kreistages.

#### Ziele:

MUT:Zu 2030: Mittelstand, Unternehmen, Transformation: Zukunft 2030.

Hier: Kurzfristige Bearbeitung der mit der jeweiligen Antragstellung zu erledigenden Arbeitsprozesse.

#### Kennzahlen

	Ist 2021	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Durchschnittl. Bearbeitungsdauer der Arbeitsschritte ab dem jeweiligen Eingang	0,33 Tage			
Ab 2022 - interne Hintergrundarbeiten:		0,33 Tage	0,2 / 0,27 Tage	0,3 Tage
- Bürgerantwort (bis Ausgang):		1,52 Tage	2,0 / 1,08 Tage	1,5 Tage
<b>Nachrichtlich:</b>				
Anzahl INVEST-Anträge (bisher InZuPro):	26	52	35 / 20	30
Anz. INVEST-Bescheide (bisher InZuPro):	24	31	25	25
Anz. INVEST-Auszahlg. (bisher InZuPro):	31	16	15 / 10	15
Unmittelbar neue Arbeitsplätze:	89	145	90 / 125	100
Anzahl MUT:Zu - Anträge (bisher MEP):	118	206	110 / 193	150
Anz. MUT:Zu - Bescheide (bisher MEP):	118	185	110 / 193	140
Anz. MUT:Zu - Auszahlg. (bisher MEP):	77	121	80 / 148	100

Das vorherige Programm „SAVE 2020“ ist zum 30.06.2022 ausgelaufen. Seitdem gilt das Folgeprogramm „MUT:Zu 2030“. Dabei ist das neue investive Programm „INVEST“ vergleichbar mit dem Vorgänger „InZuPro“. Der bisherige Programmteil „MEP“ (Ergebnishaushalt) ist mit den neuen konsumtiven „MUT:Zu“-Programmteilen inhaltlich in den meisten Förderpunkten nicht vergleichbar.

#### Maßnahmen:

Festlegung und Aufbereitung von (weitergehenden) Daten / Informationen über die Entwicklung der Programme von MUT:Zu 2030.

#### Erläuterungen:

Die beratenden Elemente der Wirtschaftsförderung werden von der WLO geleistet. Der Landkreis fordert die fehlenden Unterlagen an, erteilt die Förderbescheide, unterstützt die Unternehmen im Zuschussverfahren, überwacht die Fristen, rechnet die Zuschüsse ab und zahlt sie aus. Die materielle Wirtschaftsförderung des Landkreises Oldenburg dient im Wesentlichen dazu, mögliche Lücken in den Fördertatbeständen der EU, des Bundes und Landes zu schließen. Dafür wurde das Strategiepapier „MUT:Zu 2030“ erarbeitet. Die laufenden Kosten der WLO werden auf dem Zuschusswege vom Landkreis Oldenburg übernommen. Der Landkreis Oldenburg ist mit 52,31 % an der WLO beteiligt (siehe auch Beteiligungsbericht: Anlage Teil K).



**Produkt: Wirtschaftsförderung (P1.571001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Wirtschaftsförderung (P1.571001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-25.000				
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.817,26	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-232,82	-200	-200	-200	-200	-200
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-47.050,08</b>	<b>-30.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	101.239,02	99.814	111.838	112.675	115.009	116.991
14. Versorgungsaufwendungen			176	185	195	204
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	272.973,36	403.992	381.680	400.000	400.000	400.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	542.377,90	644.500	797.900	797.900	797.900	797.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.300,00	42.200	40.400	40.400	40.400	40.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>940.890,28</b>	<b>1.190.506</b>	<b>1.331.993</b>	<b>1.351.160</b>	<b>1.353.504</b>	<b>1.355.495</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>893.840,20</b>	<b>1.160.306</b>	<b>1.326.793</b>	<b>1.345.960</b>	<b>1.348.304</b>	<b>1.350.295</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>893.840,20</b>	<b>1.160.306</b>	<b>1.326.793</b>	<b>1.345.960</b>	<b>1.348.304</b>	<b>1.350.295</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.123,12	9.480	10.716	11.761	11.113	11.486
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.123,12</b>	<b>9.480</b>	<b>10.716</b>	<b>11.761</b>	<b>11.113</b>	<b>11.486</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>901.963,32</b>	<b>1.169.787</b>	<b>1.337.510</b>	<b>1.357.721</b>	<b>1.359.417</b>	<b>1.361.781</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Kämmerei / Kreiskasse (TH\_09)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	17.539,32					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.024,67	13.300	13.500	13.500	13.500	13.500
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.480,60	15.800	15.100	15.100	15.100	15.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.044,59</b>	<b>29.100</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>38.044,59</b>	<b>29.100</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>38.044,59</b>	<b>29.100</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.505,27	-29.100	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.505,27</b>	<b>-29.100</b>	<b>-28.600</b>	<b>-28.600</b>	<b>-28.600</b>	<b>-28.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.539,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Kämmerei / Kreiskasse (TH\_09)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.912,00	-14.900	-14.800		-14.800	-14.800	-14.800
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-24,00						
05. privatrechtliche Entgelte	-31.998,89	-20.900	-21.100		-21.100	-21.100	-21.100
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-304.733,87	-359.000	-368.900		-302.100	-302.200	-302.300
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-59.999,76	-138.400	-93.300		-139.100	-139.100	-139.100
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-411.668,52</b>	<b>-533.200</b>	<b>-498.100</b>		<b>-477.100</b>	<b>-477.200</b>	<b>-477.300</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.148.617,97	1.283.108	1.384.451		1.350.182	1.382.462	1.409.098
11. Versorgungsauszahlungen	4.131,58	4.262	6.766		7.147	7.529	7.886
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	181.822,45	247.000	252.300		278.900	290.100	302.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	661.504,57	754.500	1.015.400		907.900	907.900	907.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	430.747,92	355.000	399.600		445.400	445.400	445.400
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.426.824,49</b>	<b>2.643.870</b>	<b>3.058.517</b>		<b>2.989.529</b>	<b>3.033.391</b>	<b>3.072.384</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.015.155,97</b>	<b>2.110.670</b>	<b>2.560.417</b>		<b>2.512.429</b>	<b>2.556.191</b>	<b>2.595.084</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-731.685,11	-4.375.000	-19.250.000		-28.175.000		
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-731.685,11</b>	<b>-4.375.000</b>	<b>-19.250.000</b>		<b>-28.175.000</b>		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.481,51	4.500	4.600		5.200	5.400	5.700
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	5.746.392,36	5.587.500	22.587.500		32.787.500	587.500	587.500
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>5.776.873,87</b>	<b>5.592.000</b>	<b>22.592.100</b>		<b>32.792.700</b>	<b>592.900</b>	<b>593.200</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.045.188,76</b>	<b>1.217.000</b>	<b>3.342.100</b>		<b>4.617.700</b>	<b>592.900</b>	<b>593.200</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>7.060.344,73</b>	<b>3.327.670</b>	<b>5.902.517</b>		<b>7.130.129</b>	<b>3.149.091</b>	<b>3.188.284</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>7.060.344,73</b>	<b>3.327.670</b>	<b>5.902.517</b>		<b>7.130.129</b>	<b>3.149.091</b>	<b>3.188.284</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_09 - Kämmerei / Kreiskasse**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.-ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Investive Sportförderung 2024 <b>I1.000883.525.240</b>		<b>187.500</b>						
Investive Sportförderung	187.500			187.500	187.500	187.500		
INVEST WiFö MUT:Zu 2030 <b>I1.001962.525.240</b>		<b>300.000</b>						
INVEST WiFö MUT:Zu 2030	300.000			300.000	300.000	300.000		
SOLO WiFö MUT:Zu 2030 <b>I1.001964.525.240</b>		<b>100.000</b>						
SOLO WiFö MUT:Zu 2030	100.000			100.000	100.000	100.000		
Breitband; 3. Projekt <b>I1.001263.525.500</b>	5.000.000	<b>22.000.000</b>		32.200.000			73.422.500	19.222.500
Breitband; 3. Projekt Zuschuss Gemeinden <b>I1.001263.555.501</b>	-625.000	<b>-2.750.000</b>		-4.025.000				
Breitband; 3. Projekt Zuschuss Bund <b>I1.001263.555.502</b>	-2.500.000	<b>-11.000.000</b>		-16.100.000				
Breitband; 3. Projekt Zuschuss Land <b>I1.001263.555.503</b>	-1.250.000	<b>-5.500.000</b>		-8.050.000				
SAP Voll-Lizenz <b>I1.001668.525</b>	4.500	<b>4.600</b>		5.200	5.400	5.700		
Summe der Einzahlungen	-4.375.000	<b>-19.250.000</b>	0	-28.175.000	0	0		
Summe der Auszahlungen	5.592.000	<b>22.592.100</b>	0	32.792.700	592.900	593.200		
Saldo Investitionstätigkeit	1.217.000	<b>3.342.100</b>	0	4.617.700	592.900	593.200		







# Teilhaushalt\_10

## Ordnungsamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:       **12**       Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe:       122       Ordnungsangelegenheiten  
Produkt:               122001   Gewerbeangelegenheiten  
**wesentl. Produkt:   122002   Ausländerangelegenheiten**  
Produkt:               122003   Öffentliche Ordnung - allgemein  
Produkt:               122004   Jagdaufsicht  
Produkt:               122041   Schwarzarbeit

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Ordnungsamt - Amt 32

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

24,0 Stellen Verwaltung

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Ordnungsamt (TH\_10)

## Teilergebnishaushalt - Ordnungsamt (TH\_10)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-66				
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-361.963,38	-357.200	-273.000	-273.000	-387.000	-273.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.331,00	-11.500	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-53.805,57	-59.700	-81.900	-81.900	-81.900	-81.900
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-427.099,95</b>	<b>-428.466</b>	<b>-366.700</b>	<b>-366.700</b>	<b>-480.700</b>	<b>-366.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.593.555,52	1.705.752	2.045.332	1.948.447	1.996.485	2.006.496
14. Versorgungsaufwendungen	16.437,83	16.176	17.403	18.383	19.364	20.283
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.514,88	62.600	126.600	126.600	126.600	126.600
16. Abschreibungen	8.814,07	20.995	26.393	41.040	40.774	37.677
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20,00	3.100	2.000	2.000	2.000	2.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	220.519,68	223.400	181.300	181.300	233.300	181.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.894.861,98</b>	<b>2.032.023</b>	<b>2.399.027</b>	<b>2.317.770</b>	<b>2.418.523</b>	<b>2.374.356</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.467.762,03</b>	<b>1.603.557</b>	<b>2.032.327</b>	<b>1.951.070</b>	<b>1.937.823</b>	<b>2.007.656</b>
22. außerordentliche Erträge	-466,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	628,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>162,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.467.924,03</b>	<b>1.603.557</b>	<b>2.032.327</b>	<b>1.951.070</b>	<b>1.937.823</b>	<b>2.007.656</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.580,86	101.466	143.900	155.960	146.250	151.117
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>85.580,86</b>	<b>101.466</b>	<b>143.900</b>	<b>155.960</b>	<b>146.250</b>	<b>151.117</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.553.504,89</b>	<b>1.705.023</b>	<b>2.176.227</b>	<b>2.107.030</b>	<b>2.084.073</b>	<b>2.158.773</b>

**Produkt: Gewerbeangelegenheiten (P1.122001)****Verantwortlich:**

Ordnungsamt - Amt 32 -

**Kurzbeschreibung:**

Gewerberecht:

Erstellung bzw. Widerruf von Erlaubnissen nach der Gewerbeordnung (Spielhallen, Lotterien u.a.), Gewerbeuntersagung, Reisegewerbe (Wanderlager u.a.).

Ordnungswidrigkeitsverfahren:

Ahndung von Verstößen gegen ordnungsrechtliche Bestimmungen.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe nach der Gewerbeordnung.

**Leistungen:**

Fallzahlen Gewerberecht	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gewerbeerlaubnisse:	21	20	20
Gewerbeuntersagungen:	17	20	20
Widerrufe / Rücknahmen:	0	0	0
Ordnungswidrigkeitsverfahren:	3	5	5

**Erläuterungen:**

**Produkt: Gewerbeangelegenheiten (P1.122001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gewerbeangelegenheiten (P1.122001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-51.196,30	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-993,00	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.672,35	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-57.861,65</b>	<b>-29.900</b>	<b>-30.500</b>	<b>-30.500</b>	<b>-30.500</b>	<b>-30.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	115.645,29	128.648	166.390	146.528	151.011	149.016
14. Versorgungsaufwendungen	2.642,86	2.682	2.932	3.097	3.262	3.417
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700,23	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16. Abschreibungen	2.565,63	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.554,01</b>	<b>142.330</b>	<b>179.822</b>	<b>160.125</b>	<b>164.774</b>	<b>162.933</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>67.692,36</b>	<b>112.430</b>	<b>149.322</b>	<b>129.625</b>	<b>134.274</b>	<b>132.433</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>67.692,36</b>	<b>112.430</b>	<b>149.322</b>	<b>129.625</b>	<b>134.274</b>	<b>132.433</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.170,71	12.089	16.476	16.099	15.422	15.483
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.170,71</b>	<b>12.089</b>	<b>16.476</b>	<b>16.099</b>	<b>15.422</b>	<b>15.483</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>77.863,07</b>	<b>124.520</b>	<b>165.798</b>	<b>145.725</b>	<b>149.696</b>	<b>147.916</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Ausländerangelegenheiten (P1.122002)

#### Verantwortlich:

Ordnungsamt - Amt 32 -

#### Kurzbeschreibung:

Ausländerrecht:

- a) Erteilung, Versagung und Verlängerung von diversen Aufenthaltserlaubnissen, Aufenthaltsgestattungen u. Duldungen.
- b) Aufenthaltsbeendende Maßnahmen, Abschiebungen.
- c) Visa-Angelegenheiten. d) Pass- bzw. Passersatzbeschaffung.
- e) Kontrollen, OwiG-Verfahren und Identitätsfeststellungen.
- f) Erteilung von Daueraufenthaltsbescheinigungen für EU-Bürger, Prüfung der Freizügigkeit.
- g) Beschleunigtes Fachkräfteverfahren.

Einbürgerungen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten:

- a) Allgemeine Einbürgerung (Ermessens- oder Anspruchseinbürgerungen).
- b) Sonstige Einbürgerungsverfahren (Verzicht, Entlassung, Beibehaltungsgenehmigungen).
- c) Rücknahme einer Einbürgerung, Widerruf der Einbürgerung bei Auflagenerteilung, Widerruf einer erteilten Einbürgerungszusicherung.
- d) Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Aufenthaltsgesetz, Aufenthaltsverordnung, Asylgesetz, Beschäftigungsverordnung, Beschäftigungsverfahrensordnung, Freizügigkeitsgesetz EU, Erlasse, Staatsangehörigkeitsgesetz, Spezialgesetze im Zusammenhang mit dem Staatsrecht, ausländische Staatsrechte, Erlasse.

#### Ziele:

Konsequente Rückführung von Personen ohne ein Aufenthaltsrecht durch freiwillige Ausreisen, Abschiebungen und Rücküberstellungen im sogenannten Dublin-Verfahren.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bestand der Asylbewerber zum 31.12.:	393	600	600
Anzahl abgelehnter Asylbewerber:	-	80	60
Bestand geduldeter Ausländer 31.12.:	251	250	200
Anzahl Abschiebungen insgesamt:	-	45	50
davon Dublin-Verfahren:	-	10	10
Anzahl freiwillige Ausreisen:	-	60	70

#### Maßnahmen:

Herbeiführung und Unterstützung von freiwilligen Ausreisen durch zeitnahe Ausreisegespräche. Umgehende Einleitung der Abschiebung, sobald eine freiwillige Ausreise nicht absehbar ist. Vorrangige Bearbeitung von Dublin-Verfahren auf Grund der sechsmonatigen Frist.

#### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Einbürgerungen / Staatsangehörigkeitsang.:	596	250 / 550	600

#### Erläuterungen:

Die starke Zunahme an Einbürgerungen ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die in 2015/2016 aufgenommenen Flüchtlinge insbesondere aus Syrien und dem Irak inzwischen die zeitliche Voraussetzung für die Einbürgerung erfüllt haben.

**Produkt: Ausländerangelegenheiten (P1.122002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Ausländerangelegenheiten (P1.122002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-142.173,30	-105.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.643,45	-700	-900	-900	-900	-900
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-143.816,75</b>	<b>-105.700</b>	<b>-110.900</b>	<b>-110.900</b>	<b>-110.900</b>	<b>-110.900</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	924.992,90	964.707	1.136.989	1.111.717	1.137.048	1.149.318
14. Versorgungsaufwendungen	6.796,12	7.196	6.056	6.398	6.739	7.059
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.947,14	32.000	94.000	94.000	94.000	94.000
16. Abschreibungen	3.408,50	8.012	15.702	30.350	30.350	28.563
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	143.656,76	86.500	97.500	97.500	97.500	97.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.097.821,42</b>	<b>1.100.415</b>	<b>1.352.247</b>	<b>1.341.965</b>	<b>1.367.637</b>	<b>1.378.440</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>954.004,67</b>	<b>994.715</b>	<b>1.241.347</b>	<b>1.231.065</b>	<b>1.256.737</b>	<b>1.267.540</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>954.004,67</b>	<b>994.715</b>	<b>1.241.347</b>	<b>1.231.065</b>	<b>1.256.737</b>	<b>1.267.540</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.128,45	89.015	110.650	119.669	113.747	116.852
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>78.128,45</b>	<b>89.015</b>	<b>110.650</b>	<b>119.669</b>	<b>113.747</b>	<b>116.852</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.032.133,12</b>	<b>1.083.730</b>	<b>1.351.997</b>	<b>1.350.734</b>	<b>1.370.484</b>	<b>1.384.391</b>

**Produkt: Öffentliche Ordnung - allgemein (P1.122003)**

**Verantwortlich:**

Ordnungsamt - Amt 32 -

**Kurzbeschreibung:**

Namensänderung, Genehmigung einer Versammlung bzw. Untersagung.  
Schießstättenangelegenheit.  
Überwachung von Feuerungsanlagen und Feuerstättenbescheide.  
Feststellung gefährlicher Hund.  
Waffen- und Sprengstoffrecht, z.B. Erteilung von Waffenbesitzkarten.  
Standesamtsaufsicht über kreisangehörige Gemeinden.  
Anmeldung von Prostituierten und Erlaubniserteilung.  
Überwachung des Prostitutionsgewerbes.

Melderecht:

Aufsicht über kreisangehörige Gemeinden.

Jugendschutz:

Kontrollen und ggf. OwiG-Verfahren.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe:

Versammlungsgesetz, Waffengesetz, Waffenverordnung, Schornsteinfegergesetz, Gräbergesetz, Prostituiertenschutzgesetz, Personenstandsgesetz, Namensänderungsgesetz, Jugendschutzgesetz.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

Wegen der Vielfalt der Aufgaben für die Öffentliche Sicherheit und Ordnung können hier nur die wichtigsten Aufgaben und Rechtsgrundlagen genannt werden.



**Produkt: Öffentliche Ordnung - allgemein (P1.122003)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Öffentliche Ordnung - allgemein (P1.122003)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-88.781,78	-50.200	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.642,00	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-12.768,27	-4.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-105.192,05</b>	<b>-58.200</b>	<b>-79.600</b>	<b>-79.600</b>	<b>-79.600</b>	<b>-79.600</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	363.114,05	456.268	489.691	460.498	472.288	473.277
14. Versorgungsaufwendungen	4.038,83	4.126	4.925	5.203	5.480	5.740
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.285,46	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
16. Abschreibungen	1.158,01	2.627	3.583	3.583	3.584	2.542
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.082,05	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>380.678,40</b>	<b>472.320</b>	<b>509.700</b>	<b>480.784</b>	<b>492.852</b>	<b>493.059</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>275.486,35</b>	<b>414.120</b>	<b>430.100</b>	<b>401.184</b>	<b>413.252</b>	<b>413.459</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>275.486,35</b>	<b>414.120</b>	<b>430.100</b>	<b>401.184</b>	<b>413.252</b>	<b>413.459</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.113,95	39.128	47.973	49.935	47.599	48.491
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.113,95</b>	<b>39.128</b>	<b>47.973</b>	<b>49.935</b>	<b>47.599</b>	<b>48.491</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>306.600,30</b>	<b>453.248</b>	<b>478.073</b>	<b>451.119</b>	<b>460.851</b>	<b>461.950</b>

**Produkt: Jagdaufsicht (P1.122004)**

**Verantwortlich:**

Ordnungsamt - Amt 32 -

**Kurzbeschreibung:**

Erteilung von Jagdscheinen und Jagderlaubnissen.  
Jagdscheinentziehungen.  
Genehmigung von Jagdpachtverträgen.  
Abschussregelungen.  
Administrative Abwicklung der Jägerprüfung.  
Bestellung von Jagdaufsehern.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Aufgaben der Unteren Jagdbehörde nach dem Bundes- u. Landesjagdgesetz.

**Leistungen:**

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Jagdscheine:	441	1.000	350
Jägerprüfungsteilnehmer:	38	30	30

**Erläuterungen:**

Die Zahl der Jagdscheine verändert sich durch Einführung des Dreijahresjagdscheines. Damit ist auch das Schwanken des Gebührenaufkommens im Dreijahresrhythmus zu erklären.

**Produkt: Jagdaufsicht (P1.122004)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Jagdaufsicht (P1.122004)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-77.617,35	-175.000	-65.000	-65.000	-179.000	-65.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.696,00	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		-500	-500	-500	-500	-500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-84.313,35</b>	<b>-182.100</b>	<b>-72.200</b>	<b>-72.200</b>	<b>-186.200</b>	<b>-72.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	70.583,16	75.146	71.345	70.384	71.944	72.861
14. Versorgungsaufwendungen	469,48	483	301	318	335	351
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.344,46	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		1.100				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	47.556,34	98.800	45.800	45.800	97.800	45.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>119.953,44</b>	<b>177.029</b>	<b>119.446</b>	<b>118.502</b>	<b>172.079</b>	<b>121.011</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>35.640,09</b>	<b>-5.071</b>	<b>47.246</b>	<b>46.302</b>	<b>-14.121</b>	<b>48.811</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>35.640,09</b>	<b>-5.071</b>	<b>47.246</b>	<b>46.302</b>	<b>-14.121</b>	<b>48.811</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.951,22	6.924	6.932	7.564	7.185	7.395
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.951,22</b>	<b>6.924</b>	<b>6.932</b>	<b>7.564</b>	<b>7.185</b>	<b>7.395</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>41.591,31</b>	<b>1.854</b>	<b>54.179</b>	<b>53.866</b>	<b>-6.936</b>	<b>56.207</b>

## Produkt: Schwarzarbeit (P1.122041)

### Verantwortlich:

Ordnungsamt - Amt 32 -

### Kurzbeschreibung:

Schwarzarbeit:  
Überwachung und Überprüfung der Gewerbeausübung nach den Vorschriften des Gesetzes zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und der Handwerksordnung; Prävention, Beratung, Legalisierung sowie ggf. Ahndung festgestellter Verstöße zum Schutz des legalen Wirtschaftsverkehres und des Verbrauchers.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe nach dem Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit sowie der Handwerksordnung.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schwarzarbeit - Anzahl Verfahren:	48	40	50

### Erläuterungen:

Die federführende Bearbeitung der komplexeren Bußgeldverfahren nach dem IfSG für das Amt 53 (Gesundheitsamt) bezüglich der Corona-Pandemie konnte zum Herbst 2022 beendet werden.

Im Juli 2022 erfolgte ein Personalwechsel auf der Sachbearbeiterebene sowie eine damit verbundene längere Einarbeitungsphase. Altfälle aus den Vorjahren konnten aufgearbeitet werden.

Ab 2024 wechselt das Produkt "Schwarzarbeit" (P1.122041) von Amt 30 - Rechtsamt nach Amt 32 - Ordnungsamt.

**Produkt: Schwarzarbeit (P1.122041)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Schwarzarbeit (P1.122041)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.194,65	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-33.721,50	-50.500	-70.500	-70.500	-70.500	-70.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-35.916,15</b>	<b>-52.500</b>	<b>-73.500</b>	<b>-73.500</b>	<b>-73.500</b>	<b>-73.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	108.605,53	80.983	180.916	159.319	164.194	162.025
14. Versorgungsaufwendungen	2.490,54	1.688	3.188	3.368	3.547	3.716
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	625,93	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>111.722,00</b>	<b>88.172</b>	<b>187.104</b>	<b>165.686</b>	<b>170.742</b>	<b>168.740</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>75.805,85</b>	<b>35.672</b>	<b>113.604</b>	<b>92.186</b>	<b>97.242</b>	<b>95.240</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>75.805,85</b>	<b>35.672</b>	<b>113.604</b>	<b>92.186</b>	<b>97.242</b>	<b>95.240</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.896,65	6.000	12.576	13.400	12.737	13.069
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.896,65</b>	<b>6.000</b>	<b>12.576</b>	<b>13.400</b>	<b>12.737</b>	<b>13.069</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>84.702,50</b>	<b>41.671</b>	<b>126.180</b>	<b>105.586</b>	<b>109.979</b>	<b>108.310</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Ordnungsamt (TH\_10)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-66				
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>		<b>-66</b>				
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	10.614,59					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.237,59	16.800	18.100	18.100	18.100	18.100
16. Abschreibungen	1.056,00	856	608	607	340	72
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.224,53	34.100	32.000	32.000	32.000	32.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.132,71</b>	<b>51.756</b>	<b>50.708</b>	<b>50.707</b>	<b>50.440</b>	<b>50.172</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>59.132,71</b>	<b>51.690</b>	<b>50.708</b>	<b>50.707</b>	<b>50.440</b>	<b>50.172</b>
22. außerordentliche Erträge	-466,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	628,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>162,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>59.294,71</b>	<b>51.690</b>	<b>50.708</b>	<b>50.707</b>	<b>50.440</b>	<b>50.172</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.680,12	-51.690	-50.708	-50.707	-50.440	-50.172
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-48.680,12</b>	<b>-51.690</b>	<b>-50.708</b>	<b>-50.707</b>	<b>-50.440</b>	<b>-50.172</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.614,59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Ordnungsamt (TH\_10)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-358.028,82	-357.200	-273.000		-273.000	-387.000	-273.000
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.331,00	-11.500	-11.800		-11.800	-11.800	-11.800
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-49.184,98	-55.700	-77.900		-77.900	-77.900	-77.900
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-418.544,80</b>	<b>-424.400</b>	<b>-362.700</b>		<b>-362.700</b>	<b>-476.700</b>	<b>-362.700</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.449.065,32	1.484.594	1.688.575		1.739.260	1.787.843	1.821.240
11. Versorgungsauszahlungen	16.437,83	16.176	17.403		18.383	19.364	20.283
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	53.288,32	62.600	126.600		126.600	126.600	126.600
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	20,00	3.100	2.000		2.000	2.000	2.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	199.876,99	206.400	166.300		166.300	218.300	166.300
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.718.688,46</b>	<b>1.772.869</b>	<b>2.000.878</b>		<b>2.052.543</b>	<b>2.154.106</b>	<b>2.136.423</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.300.143,66</b>	<b>1.348.469</b>	<b>1.638.178</b>		<b>1.689.843</b>	<b>1.677.406</b>	<b>1.773.723</b>



<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.142,00	6.900	57.100				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.142,00</b>	<b>6.900</b>	<b>57.100</b>				
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.142,00</b>	<b>6.900</b>	<b>57.100</b>				
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>1.302.285,66</b>	<b>1.355.369</b>	<b>1.695.278</b>		<b>1.689.843</b>	<b>1.677.406</b>	<b>1.773.723</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>1.302.285,66</b>	<b>1.355.369</b>	<b>1.695.278</b>		<b>1.689.843</b>	<b>1.677.406</b>	<b>1.773.723</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_10 - Ordnungsamt**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Schnittstelle EWO <b>I1.001957.525</b>	4.900							
Asservatenverwaltung Lizenz <b>I1.001958.525</b>	2.000							
Dokumentendrucker Ausländer <b>I1.002020.510</b>		<b>9.500</b>						
Schnittstelle digitale Ausländerakte KDO-DMS <b>I1.002021.525</b>		<b>0</b>						
Speed Capture Kiosk <b>I1.002022.510</b>		<b>30.000</b>						
ADVIS Schnittstelle Speed Cupture <b>I1.002023.525</b>		<b>2.600</b>						
ADVIS/VISITVIS/ Einbürg. DMS-Schnittsstelle <b>I1.002024.525</b>		<b>0</b>						
Schnittstelle KMX Onlinedienst Aufenthaltstitel <b>I1.002075.525</b>		<b>5.000</b>						
Schnittstelle KMX Onlinedienst Einbürgerung <b>I1.002076.525</b>		<b>5.000</b>						
Schnittstelle KMX Onlinedienst Visitvis <b>I1.002077.525</b>		<b>5.000</b>						
Summe der Einzahlungen	0	<b>0</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	6.900	<b>47.100</b>	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	6.900	<b>47.100</b>	0	0	0	0		





# Teilhaushalt\_11

## Straßenverkehrsamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:     **12**     Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe:     122     Ordnungsangelegenheiten  
Produkt:            122011   Kraftfahrzeugzulassung  
Produkt:            122012   Fahrerlaubnisse  
Produkt:            122013   Verkehrsaufsicht  
**wesentl. Produkt:  122014   Verkehrsüberwachung**

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Straßenverkehrsamt - Amt 36

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

40,0 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Straßenverkehrsamt (TH\_11)

## Teilergebnishaushalt - Straßenverkehrsamt (TH\_11)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-10.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
04. sonstige Transfererträge	-2,10	-200	-200	-200	-200	-200
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.644.976,95	-1.827.700	-1.599.700	-1.608.500	-1.656.500	-1.693.000
06. privatrechtliche Entgelte	-60.880,85	-52.500	-56.000	-51.000	-51.000	-51.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.409,34	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.470.217,44	-2.902.000	-2.945.500	-2.945.500	-2.945.500	-2.945.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.178.486,68</b>	<b>-4.797.000</b>	<b>-4.626.000</b>	<b>-4.629.800</b>	<b>-4.677.800</b>	<b>-4.714.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.144.521,13	2.480.837	2.701.018	2.663.722	2.722.808	2.757.289
14. Versorgungsaufwendungen	10.602,21	13.283	11.509	12.158	12.806	13.414
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	534.171,95	529.100	523.600	540.600	557.600	569.600
16. Abschreibungen	91.834,12	134.965	163.421	175.997	173.256	163.632
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	15.528,78	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	377.515,26	500.900	505.500	481.500	485.500	485.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.174.173,45</b>	<b>3.713.885</b>	<b>3.959.848</b>	<b>3.928.777</b>	<b>4.006.770</b>	<b>4.044.235</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.004.313,23</b>	<b>-1.083.115</b>	<b>-666.152</b>	<b>-701.023</b>	<b>-671.030</b>	<b>-670.065</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.004.313,23</b>	<b>-1.083.115</b>	<b>-666.152</b>	<b>-701.023</b>	<b>-671.030</b>	<b>-670.065</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.922,78	175.051	199.803	217.185	203.191	210.205
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>134.922,78</b>	<b>175.051</b>	<b>199.803</b>	<b>217.185</b>	<b>203.191</b>	<b>210.205</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-869.390,45</b>	<b>-908.064</b>	<b>-466.349</b>	<b>-483.838</b>	<b>-467.839</b>	<b>-459.860</b>

## Produkt: Kraftfahrzeugzulassung (P1.122011)

### Verantwortlich:

Straßenverkehrsamt - Amt 36 -

### Kurzbeschreibung:

Neuzulassungen, Umschreibungen und Außerbetriebsetzungen zur ordnungsgemäßen, vollständigen und zeitnahen Registrierung von Kraftfahrzeugen, auch über Online-Anträge im Rahmen des i-KFZ Verfahrens. Verwaltung und Überwachung des Fahrzeugbestandes.

Im Rahmen der Überwachung des Fahrzeugbestandes erfolgt die Durchführung von Zwangstilllegungen für Kraftfahrzeuge mit fehlendem Versicherungsschutz und für Kraftfahrzeuge mit Mängeln.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe nach dem Straßenverkehrsgesetz, der Straßenverkehrs-Zulassungsordnung und der Fahrzeugzulassungsverordnung.

### Leistungen:

Die Kfz-Zulassungsstelle hat für die Außenwahrnehmung einen hohen Stellenwert.

Ihre regelmäßige wöchentliche Öffnungszeit beträgt 36 Stunden. Das komplette Zeitfenster steht derzeit Terminkunden zur Verfügung.

Zum Schutz der anderen Verkehrsteilnehmer werden Versicherungsanzeigen über den Fortfall des Versicherungsschutzes unverzüglich bearbeitet. Ziel ist es, das Fahrzeug spätestens vier Wochen nach Einleitung des Verfahrens zwangsweise außer Betrieb zu setzen, um Amtshaftungsansprüche gegenüber dem Landkreis Oldenburg zu vermeiden.

#### Vorgänge aus den Zulassungsstellen des Landkreises Oldenburg:

Gesamt - Landkreis Oldenburg:	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Zugänge:	17.851	21.000 / 19.000	21.000
Abgänge:	3.857	4.500 / 4.000	4.000
Änderungen:	34.052	39.000 / 48.000	48.000
Sonstiges:	10.723	12.000	12.000
Summe:	<b>66.483</b>	<b>76.500 / 83.000</b>	<b>85.000</b>
Fahrzeugbestand am 31.12.:	136.452	137.500	138.000

### Erläuterungen:

Die Gebühreneinnahmen im Zulassungswesen entfallen zu

58 % auf das Produkt „Eigene KFZ-Zulassungen“ (in der Kreisverwaltung)

29 % auf „Übertragene KFZ-Zulassungen“ (in den Außenstellen - 50 % Gebührenanteil)

12 % auf „KFZ-Stilllegungen“ (Gebühren für Verfahren - z.B. fehlender Versicherungsschutz)

1 % auf „Internetbasierte Kfz-Zulassung“ (i-KFZ).

Im Bereich der internetbasierten Kfz-Zulassung (i-KFZ) sind die Stufen 1 bis 3 umgesetzt worden und können auch von den Kunden problemlos angewandt werden. Die ursprünglich für 2020 geplante Umsetzung der Stufe 4, von der insbesondere Unternehmen profitieren sollen, sowie einer Großkundenschnittstelle für Hersteller und Zulassungsdienste, wird aktuell vorbereitet und soll nach der zeitigen Planungen am 01.09.2023 in den Wirkbetrieb gehen.

Ziel des Projektes i-Kfz ist es, die Fahrzeugzulassung einfacher, bequemer und effizienter zu machen und dadurch Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen und die öffentliche Verwaltung zu entlasten. Mit der Digitalisierung können Fahrten zur Zulassungsbehörde vermieden werden, was ein erhebliches Zeit- und Wegeeinsparungspotenzial für Fahrzeughalterinnen und Fahrzeughalter bedeutet.

Seit der Corona-Pandemie werden die Anträge der Bürger\*innen nur nach vorhergehender Terminvereinbarung bearbeitet. Die wöchentliche Öffnungszeit der Zulassungsstelle wurde von bisher 38,5 Stunden auf 36 Stunden verringert, da wir wieder zu den ursprünglichen Öffnungszeiten vor der Corona-Pandemie zurückgekehrt sind. Das bedeutet aber, dass die Kunden donnerstags wieder die Möglichkeit haben bis 18:00 Uhr Termine zu buchen. Für Händler und Großkunden, die sich in der Zulassungsstelle melden, wird innerhalb von einem Tag ein Termin zur Verfügung gestellt.



**Produkt: Kraftfahrzeugzulassung (P1.122011)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kraftfahrzeugzulassung (P1.122011)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-2,10	-200	-200	-200	-200	-200
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-921.656,13	-1.044.200	-870.700	-882.500	-932.500	-969.000
06. privatrechtliche Entgelte	-60.880,85	-52.500	-56.000	-51.000	-51.000	-51.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.655,00	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-40.193,71	-46.500	-40.500	-40.500	-40.500	-40.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.024.387,79</b>	<b>-1.145.000</b>	<b>-969.000</b>	<b>-975.800</b>	<b>-1.025.800</b>	<b>-1.062.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	574.429,41	661.624	709.607	702.700	718.080	727.818
14. Versorgungsaufwendungen	2.075,34	2.628	2.658	2.808	2.958	3.098
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.161,23	139.700	145.000	150.000	155.000	155.000
16. Abschreibungen	67.770,07	68.920	70.366	73.364	75.060	75.655
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	106.414,69	187.400	157.300	161.300	165.300	165.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>874.850,74</b>	<b>1.060.272</b>	<b>1.084.931</b>	<b>1.090.171</b>	<b>1.116.398</b>	<b>1.126.870</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-149.537,05</b>	<b>-84.728</b>	<b>115.931</b>	<b>114.371</b>	<b>90.598</b>	<b>64.570</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-149.537,05</b>	<b>-84.728</b>	<b>115.931</b>	<b>114.371</b>	<b>90.598</b>	<b>64.570</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.110,28	65.774	71.631	76.409	72.637	74.550
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>55.110,28</b>	<b>65.774</b>	<b>71.631</b>	<b>76.409</b>	<b>72.637</b>	<b>74.550</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-94.426,77</b>	<b>-18.954</b>	<b>187.562</b>	<b>190.780</b>	<b>163.235</b>	<b>139.120</b>

## Produkt: Fahrerlaubnisse (P1.122012)

### Verantwortlich:

Straßenverkehrsamt - Amt 36 -

### Kurzbeschreibung:

Ersterteilung und Erweiterung von Fahrerlaubnissen, Verlängerung der Geltungsdauer von Fahrerlaubnisklassen, Erteilung von Fahrerlaubnissen zur Fahrgastbeförderung, Umschreibung ausländischer Fahrerlaubnisse, Umschreibung von Dienstfahrerlaubnissen der Bundeswehr und der Polizei, Ausstellung internationaler Führerscheine, Ausstellung von Ersatzführerscheinen, Umtausch in den EU-Kartenführerschein, Ausgabe von Fahrerkarten, Durchführung von Maßnahmen nach dem Fahreignungs-Bewertungssystem, Überwachung der Fahrerlaubnis auf Probe, Anordnung und Überwachung von Auflagen und Beschränkungen zur Fahrerlaubnis, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen, Maßnahmen bei Bekanntwerden von Eignungsbedenken, Entziehung und Versagung von Fahrerlaubnissen, Neuerteilung von Fahrerlaubnissen nach Entziehung/Versagung/Verzicht, Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten, Anerkennung und Überwachung von Ausbildungsstätten nach dem Berufskraftfahrerqualifikationsgesetz, Ausstellung eines Nachweises der Berufskraftfahrerqualifikation.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgaben nach dem Straßenverkehrsgesetz, der Fahrerlaubnisverordnung, dem Fahrlehrergesetz.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Führerscheinanträge:	11.662	10.000 / 12.000	12.300
Maßnahmen - Fahreignung:	1.949	1.600 / 2.200	2.300
Fahrschulüberprüfungen:	2	4	4
Fahrschulen im Landkreis Oldenburg:	34	34	34

### Erläuterungen:

Aufgrund diverser gesetz- und gesellschaftspolitischer Veränderungen ist eine kontinuierliche Zunahme der Fallzahlen in der Fahrerlaubnisbehörde zu verzeichnen.

Im Zuge der 3. EU-Führerscheinrichtlinie werden Führerscheine, die seit dem 19.01.2013 ausgestellt werden, alle 15 Jahre erneuert. Alle Führerscheine, die vor diesem Stichtag ausgestellt wurden, müssen umgetauscht werden (landkreisweit ca. 50.000 bis 2033). Um eine fristgerechte Umsetzung dieser Vorgabe der EU sicherzustellen, wurde eine Staffelung für den Pflichtumtausch eingeführt, nach der die Führerscheine sukzessive umgetauscht werden müssen.

Weiterhin sieht die Richtlinie 2003/59/EG seit dem 29.05.2021 anstatt der bislang einzutragenden Schlüsselzahl 95 die Ausstellung eines Nachweises der Berufskraftfahrerqualifikation (FQN) vor. Somit müssen bei der regelmäßigen Verlängerung sowohl ein neuer Führerschein zwecks Klassenerhalt als auch zusätzlich der FQN als Nachweis der Gültigkeit der Modulschulungen beantragt und erstellt werden.

Durch Aufnahme drei weiterer Nicht-EU-Länder (Albanien, Kosovo, Moldawien) in die Staatenliste der Anlage 11 FeV ist es nunmehr möglich, Fahrerlaubnisse aus diesen Ländern prüfungsfrei umschreiben zu lassen. Dies sorgt für zusätzlichen Aufwand, da diese Gesetzesänderung die Betroffenen erwartungsgemäß vielfach zur Umschreibung veranlasst, und die Bearbeitung intensive Echtheitsüberprüfungen und Informationsanforderungen beim Ausstellerstaat erfordert.

Bei den Maßnahmen der Fahreignungsüberprüfung ist ebenfalls mit steigenden Fallzahlen zu rechnen. Neben Betäubungsmittel- und Alkoholverstößen nimmt die Anzahl der Fälle der Überprüfung der geistigen/körperlichen Leistungsfähigkeit (insbesondere im hohen Alter – Stichwort: Demographischer Wandel) jährlich signifikant zu.

**Produkt: Fahrerlaubnisse (P1.122012)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Fahrerlaubnisse (P1.122012)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-364.754,42	-367.500	-395.000	-395.000	-395.000	-395.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-754,34					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.342,32	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-368.851,08</b>	<b>-372.000</b>	<b>-399.500</b>	<b>-399.500</b>	<b>-399.500</b>	<b>-399.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	474.047,23	520.206	567.133	544.060	557.199	560.866
14. Versorgungsaufwendungen	3.456,14	4.176	4.345	4.590	4.835	5.064
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.708,43	40.000	42.000	44.000	46.000	48.000
16. Abschreibungen	7.375,11	11.057	12.347	12.347	8.407	4.896
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	0,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	68.650,57	89.000	94.500	94.500	94.500	94.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>589.237,48</b>	<b>664.438</b>	<b>720.325</b>	<b>699.497</b>	<b>710.940</b>	<b>713.327</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>220.386,40</b>	<b>292.438</b>	<b>320.825</b>	<b>299.997</b>	<b>311.440</b>	<b>313.827</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>220.386,40</b>	<b>292.438</b>	<b>320.825</b>	<b>299.997</b>	<b>311.440</b>	<b>313.827</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.926,74	52.005	57.568	59.513	56.706	57.808
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>45.926,74</b>	<b>52.005</b>	<b>57.568</b>	<b>59.513</b>	<b>56.706</b>	<b>57.808</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>266.313,14</b>	<b>344.444</b>	<b>378.394</b>	<b>359.510</b>	<b>368.146</b>	<b>371.635</b>

**Produkt: Verkehrsaufsicht (P1.122013)****Verantwortlich:**

Straßenverkehrsamt - Amt 36 -

**Kurzbeschreibung:**

Verkehrssicherung und -lenkung durch Anordnungen zum Aufstellen, Entfernen oder Ergänzen von Verkehrseinrichtungen und -zeichen sowie die Mitwirkung bei planerischen Maßnahmen.  
Verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse zur Personen- und Güterbeförderung, insbesondere die Genehmigung von Großraum- und Schwertransporten und die Zulassung von Taxen und Mietwagen.  
Umsetzung des Verkehrssicherheitskonzepts gemeinsam mit der Verkehrswacht für den Landkreis Oldenburg, der Polizei und der Fahrlehrerschaft im Landkreis Oldenburg.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe nach dem Straßenverkehrsgesetz und der Straßenverkehrsordnung (insbesondere §§ 29, 45), dem Personenbeförderungsgesetz und dem Güterkraftverkehrsgesetz.  
Verkehrssicherheitskonzept als freiwillige Aufgabe.

**Leistungen:**

Daten im gewerblichen Kraftverkehr	Ist 2022	Plan/Prog. 2023	Plan 2024
Großraum- u. Schwertransporte:			
- Durchführungs-Genehmigungen:	1.213	1.300	1.200
- Beteiligungen bei Zustimmungsverfahren:	2.659	2.800	2.800
Unternehmen im gewerblichen Kraftverkehr per 31.12.			
- Unternehmen im Güterverkehr:	140	140	160
- Unternehmen im Personenverkehr:	33 Untern. mit 63 Taxen und 90 Mietwagen 9 Untern. mit 77 Busse	33 Untern. mit 58 Taxen und 90 Mietwagen 9 Untern. mit 80 Busse	36 Untern. mit 65 Taxen und 100 Mietwagen 9 Untern. mit 85 Busse
Verkehrsrechtl. Anordnungen für Baustellen auf Kreis-, Landes- oder Bundesstraßen:	246	530 / 260	260
davon unter Vollsperrung:	28	95 / 35	38
Teilnehmer am Fahrsicherheitstraining - Junge Fahrer von 18 - 24 Jahre:	52	100	100
Teilnehmer am Fahrtraining „Fit im Auto“ Senioren über 65 Jahre:	23	120	120
Teilnehmer am Training „Fit mit dem Pedelec“	24	60	80

**Erläuterungen:**

Das Ende der Corona-Pandemie hat einen Anstieg der Anmeldungen von Bussen zur Folge. Durch eine Änderung des Güterkraftverkehrsgesetzes (GüKG) zum März 2022 steigt die Anzahl der Unternehmen im Güterverkehr leicht an.

Durch eine umfangreiche Überprüfung aller verkehrsbehördlichen Anordnungen für Maßnahmen auf klassifizierten Straßen (Kreis-, Landes- und Bundesstraßen) im Kreisgebiet muss die Zahl für das Jahr 2022 stark korrigiert werden. Auch die Zahl für Maßnahmen, die unter Vollsperrung durchgeführt werden, muss angepasst werden.

Die Fahrsicherheitstrainings der Verkehrswacht für den Landkreis Oldenburg wurden für junge Fahrer zwischen 18 und 24 Jahren nach der Pandemie wieder ohne Sicherheitsanforderungen aufgenommen. Nach wie vor ist das in 2013 eingeführte Fahrsicherheitstraining als großer Erfolg zu werten. Dennoch verläuft der Anstieg der Teilnehmerzahlen nur langsam an.

Der Landkreis bietet zusammen mit der Verkehrswacht seit 2017 das Fahrsicherheitstraining „Fit im Auto“ an. Diese Kurse finden für Teilnehmer ab 65 Jahre in Wildeshausen statt. Nach coronabedingtem Rückgang stößt dieses Fahrtraining wieder auf großes Interesse und ein Anstieg ist zu erwarten. Des Weiteren bietet die Verkehrswacht seit letztem Jahr ein weiteres Fahrtraining „Fit mit dem Pedelec“ über die VHS für Einsteiger und Fortgeschrittene in Ganderkesee und Wildeshausen an. Dieses neue Projekt wird positiv angenommen und die Teilnehmerzahlen werden zunehmen.

**Produkt: Verkehrsaufsicht (P1.122013)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Verkehrsaufsicht (P1.122013)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-353.324,90	-410.000	-329.000	-329.000	-329.000	-329.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		-1.000	-500	-500	-500	-500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-353.324,90</b>	<b>-414.000</b>	<b>-332.500</b>	<b>-332.500</b>	<b>-332.500</b>	<b>-332.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	313.104,77	331.913	413.501	416.115	424.762	431.990
14. Versorgungsaufwendungen	2.269,42	2.977	709	749	789	826
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.500	38.500	38.500	38.500	38.500
16. Abschreibungen		5.750	8.750	11.500	11.500	9.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	15.528,78	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.137,70	3.200	32.200	4.200	4.200	4.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>335.040,67</b>	<b>419.140</b>	<b>548.460</b>	<b>525.863</b>	<b>534.551</b>	<b>539.316</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.284,23</b>	<b>5.140</b>	<b>215.960</b>	<b>193.363</b>	<b>202.051</b>	<b>206.816</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-18.284,23</b>	<b>5.140</b>	<b>215.960</b>	<b>193.363</b>	<b>202.051</b>	<b>206.816</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.373,98	35.725	44.119	47.612	45.336	46.612
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>30.373,98</b>	<b>35.725</b>	<b>44.119</b>	<b>47.612</b>	<b>45.336</b>	<b>46.612</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.089,75</b>	<b>40.865</b>	<b>260.079</b>	<b>240.976</b>	<b>247.387</b>	<b>253.428</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Verkehrsüberwachung (P1.122014)

#### Verantwortlich:

Straßenverkehrsamt - Amt 36 -

#### Kurzbeschreibung:

Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren als Ergebnis der Verkehrsüberwachung durch Dritte, insbesondere durch die Verfügungseinheit der Polizeiinspektion Delmenhorst/Oldenburg-Land/ Wesermarsch, das Polizeikommissariat Wildeshausen und das Autobahnpolizeikommissariat Ahlhorn sowie der Verkehrsüberwachung durch die Kreisverwaltung.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe nach § 24 Straßenverkehrsgesetz, § 49 Straßenverkehrsordnung und dem Gesetz über Ordnungswidrigkeiten.

#### Ziele:

Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Anhalten zum verkehrsgerechten Verhalten.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verkehrsunfälle wegen nicht angepasster Geschwindigkeit:	134	140	140
davon: ohne Personenschäden:	91	110	110
mit Personenschäden	43	30	30

Die Jahreszahlen beziehen sich auf den Zeitraum von November bis Oktober. Im unterjährigen Berichtswesen können nur vorläufige Zahlen gemeldet werden, da die Polizei unterjährig keine Unfallzahlen veröffentlicht.

#### Kommunale Verkehrsüberwachung:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Verwarngelder:	27.440	34.000 / 30.000	30.000
Bußgelder:	8.266	8.000 / 10.000	10.000
<i>davon bearbeitete Einsprüche:</i>	255	250	250
<i>davon erteilte Fahrverbote:</i>	216	230	230
<i>davon eingestellte Verfahren:</i>	1.341	1.000 / 1.400	1.400

#### GESAMT kommunale Verkehrsüberwachung:

**35.706      42.000 / 40.000      40.000**

#### Maßnahmen:

Überwachung des fließenden Verkehrs mit drei mobilen Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen durch Beschäftigte der Kreisverwaltung sowie durch ein semistationäres Geschwindigkeitsmesssystem.

#### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Ordnungswidrigkeitenverf.:	39.375 (100,0 %)	52.500 / 50.500(100,0 %)	50.500(100,0 %)
Davon polizeil. Überwach.:	3.279 ( 8,3 %)	10.000 ( 19,8 %)	10.000 ( 19,8 %)
eigene Überwachung:	35.706 ( 90,7 %)	42.000 / 40.000 ( 79,2 %)	40.000 ( 79,2 %)
Parkverstöße Gemeinden:	390 ( 1,0 %)	500 ( 1,0 %)	500 ( 1,0 %)

#### Erläuterungen:

Das Anzeigeaufkommen im Bereich der polizeilichen Anzeigen hat sich nach Abklingen der Corona-Pandemie wieder normalisiert.

Im Rahmen der Verkehrsordnungswidrigkeiten in der kommunalen Verkehrsüberwachung ist in Bezug auf die in der Vergangenheit erfolgten Änderungen der Bußgeld-Katalog-Verordnung (BKatV) mit einer Stabilisierung der Anzahl der Verwarngeld- und Bußgeldverfahren zu rechnen.

Im Jahr 2024 wird beabsichtigt, die voraussichtlich in 2023 flächendeckend eingeführten Pilotprojekte eDEB, zur digitalen Aufnahme und Übermittlung von Verfahren der polizeilichen Überwachung, und X-Justiz im Realbetrieb anzuwenden und fortzuentwickeln. Insbesondere beim Pilotprojekt X-Justiz wird der Austausch der Ausgangsmittelungen der Staatsanwaltschaft an die Bußgeldstelle fortzuentwickeln sein, da zur Jahreshälfte 2023 in der Testphase bisher lediglich die Versendung von digitalen Akten an die Staatsanwaltschaft erfolgte.

**Produkt: Verkehrsüberwachung (P1.122014)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Verkehrsüberwachung (P1.122014)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-10.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.241,50	-6.000	-5.000	-2.000		
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.413.451,44	-2.850.000	-2.900.000	-2.900.000	-2.900.000	-2.900.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.418.692,94</b>	<b>-2.866.000</b>	<b>-2.925.000</b>	<b>-2.922.000</b>	<b>-2.920.000</b>	<b>-2.920.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	782.758,19	967.094	1.010.777	1.000.848	1.022.767	1.036.615
14. Versorgungsaufwendungen	2.801,31	3.503	3.797	4.011	4.225	4.426
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.843,25	301.000	269.200	279.200	289.200	299.200
16. Abschreibungen	15.838,94	48.389	71.108	78.306	78.041	73.834
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	159.240,08	171.500	171.700	171.700	171.700	171.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.299.481,77</b>	<b>1.491.486</b>	<b>1.526.582</b>	<b>1.534.065</b>	<b>1.565.933</b>	<b>1.585.775</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.119.211,17</b>	<b>-1.374.514</b>	<b>-1.398.418</b>	<b>-1.387.935</b>	<b>-1.354.067</b>	<b>-1.334.225</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.119.211,17</b>	<b>-1.374.514</b>	<b>-1.398.418</b>	<b>-1.387.935</b>	<b>-1.354.067</b>	<b>-1.334.225</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.893,04	100.096	106.034	112.831	107.460	110.182
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>78.893,04</b>	<b>100.096</b>	<b>106.034</b>	<b>112.831</b>	<b>107.460</b>	<b>110.182</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.040.318,13</b>	<b>-1.274.419</b>	<b>-1.292.384</b>	<b>-1.275.104</b>	<b>-1.246.607</b>	<b>-1.224.043</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Straßenverkehrsamt (TH\_11)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-13.229,97					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-13.229,97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	181,53					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.459,04	27.900	28.900	28.900	28.900	28.900
16. Abschreibungen	850,00	849	850	480	248	247
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	39.072,22	49.800	49.800	49.800	49.800	49.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.562,79</b>	<b>78.549</b>	<b>79.550</b>	<b>79.180</b>	<b>78.948</b>	<b>78.947</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>62.332,82</b>	<b>78.549</b>	<b>79.550</b>	<b>79.180</b>	<b>78.948</b>	<b>78.947</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>62.332,82</b>	<b>78.549</b>	<b>79.550</b>	<b>79.180</b>	<b>78.948</b>	<b>78.947</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75.381,26	-78.549	-79.550	-79.180	-78.948	-78.947
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-75.381,26</b>	<b>-78.549</b>	<b>-79.550</b>	<b>-79.180</b>	<b>-78.948</b>	<b>-78.947</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.048,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Teilfinanzhaushalt - Straßenverkehrsamt (TH\_11)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
03. sonstige Transfereinzahlungen	-7,37	-200	-200		-200	-200	-200
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.680.290,49	-1.827.700	-1.599.700		-1.608.500	-1.656.500	-1.693.000
05. privatrechtliche Entgelte	-62.139,85	-52.500	-56.000		-51.000	-51.000	-51.000
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.655,00	-1.600	-1.600		-1.600	-1.600	-1.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-2.350.982,82	-2.852.000	-2.901.000		-2.901.000	-2.901.000	-2.901.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.095.075,53</b>	<b>-4.737.000</b>	<b>-4.561.500</b>		<b>-4.565.300</b>	<b>-4.613.300</b>	<b>-4.649.800</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.057.991,38	2.299.227	2.465.076		2.525.375	2.584.823	2.634.770
11. Versorgungsauszahlungen	10.602,21	13.283	11.509		12.158	12.806	13.414
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	493.300,54	529.100	523.600		540.600	557.600	569.600
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	11.043,41	54.800	54.800		54.800	54.800	54.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	266.258,08	328.700	333.300		309.300	313.300	313.300
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.839.195,62</b>	<b>3.225.110</b>	<b>3.388.285</b>		<b>3.442.233</b>	<b>3.523.329</b>	<b>3.585.884</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.255.879,91</b>	<b>-1.511.890</b>	<b>-1.173.215</b>		<b>-1.123.067</b>	<b>-1.089.971</b>	<b>-1.063.916</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-200.000					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-200.000</b>					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.020,00	288.000	131.500		3.000	3.000	3.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>27.020,00</b>	<b>288.000</b>	<b>131.500</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.020,00</b>	<b>88.000</b>	<b>131.500</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.228.859,91</b>	<b>-1.423.890</b>	<b>-1.041.715</b>		<b>-1.120.067</b>	<b>-1.086.971</b>	<b>-1.060.916</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.228.859,91</b>	<b>-1.423.890</b>	<b>-1.041.715</b>		<b>-1.120.067</b>	<b>-1.086.971</b>	<b>-1.060.916</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_11 - Straßenverkehrsamt**

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
	2023	2024		2025	2026	2027	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Dokumentendrucker Ersatzbeschaffung <b>I1.001647.510</b>	3.000	<b>3.000</b>		3.000	3.000	3.000		
Abholterminal <b>I1.001959.510</b>	30.000							
Abholterminal Erweiterung <b>I1.002018.510</b>		<b>25.000</b>						
Beschaffung von Software <b>I1.001809.525</b>	10.000							
KFZ für Abstandsmessung mit Umbau <b>I1.001901.510</b>	245.000							
Zuschuss Anschaff. KFZ f. Abstandsmess. m. Umbau <b>I1.001901.555</b>	-200.000							
Formsolution Alva 9 Verkehrslenkung <b>I1.002013.525</b>		<b>22.000</b>						
TraffiDesk Pro <b>I1.002014.525</b>		<b>27.000</b>						
Zusätzliche Kamera Vitronic <b>I1.002015.510</b>		<b>46.500</b>						
pmOrdnungsManager <b>I1.002016.525</b>		<b>4.000</b>						
Digitaler Kundenstopper touch <b>I1.002017.510</b>		<b>4.000</b>						
Summe der Einzahlungen	-200.000	<b>0</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	288.000	<b>131.500</b>	0	3.000	3.000	3.000		
Saldo Investitionstätigkeit	88.000	<b>131.500</b>	0	3.000	3.000	3.000		





# Teilhaushalt\_12

## Veterinäramt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten  
Produkt: 122021 Lebensmittelüberwachung  
Produkt: 122022 Veterinärwesen / Tiergesundheit

Produktbereich: **41** Gesundheitsdienste  
Produktgruppe: 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege  
**wesentl. Produkt: 414011 Fleisch- / Geflügelfleischhygieneüberwachung**

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Veterinäramt - Amt 39

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

23,75 Stellen Verwaltung  
29,00 Stellen Nebenamtlich Beschäftigte

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen





# Veterinäramt (TH\_12)

## Teilergebnishaushalt - Veterinäramt (TH\_12)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.808.712,62	-2.875.800	-2.971.500	-2.971.500	-2.971.500	-2.971.500
06. privatrechtliche Entgelte	-120,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.839,80	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-85.382,24	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.918.054,66</b>	<b>-2.889.100</b>	<b>-2.984.800</b>	<b>-2.984.800</b>	<b>-2.984.800</b>	<b>-2.984.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.181.805,41	4.744.470	4.852.999	4.667.833	4.732.535	4.731.235
14. Versorgungsaufwendungen	30.658,53	33.916	30.047	31.740	33.433	35.020
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.626,10	308.200	288.500	286.600	286.600	286.600
16. Abschreibungen	27.681,43	17.280	16.912	16.328	16.043	15.522
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	500,00	500	500	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	288.172,37	310.600	302.600	302.600	302.600	302.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.614.443,84</b>	<b>5.414.966</b>	<b>5.491.559</b>	<b>5.305.601</b>	<b>5.371.711</b>	<b>5.371.477</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.696.389,18</b>	<b>2.525.866</b>	<b>2.506.759</b>	<b>2.320.801</b>	<b>2.386.911</b>	<b>2.386.677</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.696.389,18</b>	<b>2.525.866</b>	<b>2.506.759</b>	<b>2.320.801</b>	<b>2.386.911</b>	<b>2.386.677</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.099,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.405,28	134.518	147.367	160.042	149.838	154.952
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>104.306,28</b>	<b>132.118</b>	<b>144.967</b>	<b>157.642</b>	<b>147.438</b>	<b>152.552</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.800.695,46</b>	<b>2.657.985</b>	<b>2.651.725</b>	<b>2.478.443</b>	<b>2.534.348</b>	<b>2.539.229</b>

## Produkt: Lebensmittelüberwachung (P1.122021)

### Verantwortlich:

Veterinäramt - Amt 39 -

### Kurzbeschreibung:

Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung, Fleischhygiene, Milchhygiene, Tierarzneimittel und Rückstände.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe:

EU-Vorschriften: insbesondere Hygienepaket VO (EG) 178/2002, (EU) 2017/625, (EG) 852/2004 und (EG) 853/2004, (EG) 2073/2005, (EU) 2015/1375, (EU) 2022/931, (EU) 2022/932 und weitere

Nationales Recht: LFGB, Durchführungs-VO gemeinschaftliches Lebensmittelrecht, LMHV, Tier-LMHV, Tier-LMÜV und weitere Spezial-VOén, Leitsätze und Qualitätsrichtlinien, Arzneimittelrecht.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Betriebsprüfungen:	877	800	900
Entnommene Proben:	327	400	400
Entnommene Rückstandsproben:	1.728	1.800	1.100
Entnommene KOPKONT-Proben:	-	120	120

### Erläuterungen:

Die Durchführung der amtlichen Lebensmittelüberwachung erfolgt grundsätzlich risikoorientiert. Die zu kontrollierenden Betriebe sind dabei in Risikokategorien einzustufen. Daraus ergibt sich eine den Betrieben zugeordnete Risikoklasse und jeweilige Kontrollintervalle.

Als Grundlage für das Probensoll dient ein vom ML vorgegebener Verteilungsschlüssel. Dabei wird unter Zugrundlegung der Anzahl der Betriebe der jeweiligen kommunalen Behörde das behördenspezifische Probensoll verteilt auf die verschiedenen Betriebsarten (z. B. Einzelhandel oder Dienstleistungsbetriebe) ermittelt. Die Entscheidung, in welchen Betrieben innerhalb der jeweiligen Betriebsgattung die Proben entnommen werden, erfolgt wiederum unter Berücksichtigung des risikoorientierten Ansatzes.

Hiervon unberührt bleiben außerplanmäßige Kontrollen und Probenahmen.

Die Entnahme von Rückstandsproben erfolgt auf Grundlage des Nationalen Rückstandskontrollplans (NRKP) und des seit 01.01.2023 geltenden Kontrollplans für Kontaminanten in Lebensmittel. Die bisher im Rahmen des NRKP auf Kontaminanten in Lebensmittel tierischen Ursprungs untersuchten Proben erfolgen zukünftig gemeinsam mit Lebensmittelproben nichttierischen Ursprungs im Kontrollplan für Kontaminanten (KOPKONT). Bei diesen Kontrollplänen handelt es sich um vorgegebene, stichprobenweise durchzuführende Rückstandsüberwachungsprogramme für Lebensmittel tierischer und nichttierischer Herkunft. Die Beprobung umfasst alle der Lebensmittelgewinnung dienenden lebenden und geschlachteten Tiere sowie Primärerzeugnisse vom Tier wie Milch, Eier und Honig und wird vom Rückstandskontrolldienst des Landesamtes für Verbraucherschutz und Lebensmittelsicherheit koordiniert.

**Produkt: Lebensmittelüberwachung (P1.122021)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Lebensmittelüberwachung (P1.122021)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-97.177,62	-90.000	-94.000	-94.000	-94.000	-94.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.196,33	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-100.373,95</b>	<b>-91.000</b>	<b>-95.000</b>	<b>-95.000</b>	<b>-95.000</b>	<b>-95.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	489.810,61	520.504	649.351	605.880	621.729	621.917
14. Versorgungsaufwendungen	6.256,84	6.123	7.133	7.535	7.937	8.313
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.958,59	10.500	5.500	5.500	5.500	5.500
16. Abschreibungen	547,01	1.000	800	800	800	800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.617,40	11.000	14.500	14.500	14.500	14.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>512.190,45</b>	<b>549.127</b>	<b>677.284</b>	<b>634.214</b>	<b>650.466</b>	<b>651.030</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>411.816,50</b>	<b>458.127</b>	<b>582.284</b>	<b>539.214</b>	<b>555.466</b>	<b>556.030</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>411.816,50</b>	<b>458.127</b>	<b>582.284</b>	<b>539.214</b>	<b>555.466</b>	<b>556.030</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-879,50	-800	-800	-800	-800	-800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.297,27	40.071	52.355	55.515	52.929	54.219
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>33.417,77</b>	<b>39.271</b>	<b>51.555</b>	<b>54.715</b>	<b>52.129</b>	<b>53.419</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>445.234,27</b>	<b>497.398</b>	<b>633.838</b>	<b>593.929</b>	<b>607.594</b>	<b>609.449</b>

## Produkt: Veterinärwesen/Tiergesundheit (P1.122022)

### Verantwortlich:

Veterinäramt - Amt 39 -

### Kurzbeschreibung:

Überprüfung und Durchsetzung der materiell-rechtlichen Vorschriften zum Schutz des Lebens und des Wohlbefindens von gehaltenen und gehandelten Tieren sowie allgemeiner Tiergesundheitsschutz.

Krisenmanagement Tierseuchenbekämpfung.

Vorbeugung und Bekämpfung anzeige- und meldepflichtiger Tierkrankheiten, Überwachung des Tierverkehrs, Beseitigung tierischer Nebenprodukte.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe:

EU-Vorschriften, Tierschutzgesetz und dazu ergangene SpezialVO'en, Richt- und Leitlinien Bund und Land, Tierschutzplan Niedersachsen;

Tierseuchenrecht, AHL, Vorschriften zur Beseitigung tierischer Nebenprodukte, Bundesmaßnahmenkatalog Tierseuchenbekämpfung, Maßnahmenkatalog Landkreis Oldenburg.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Cross-Compliance-Kontrollen:	9	15	17
Überprüfungen nach SchweinehaltungshygieneVO:	57	50	50
Gefährliche Hunde:	7	15	15
Nutztierhaltungen (Betriebe):	4.252	4.300	4.300
§11-Betriebe:	127	140	140
risikoorientierte Tierschutzkontrollen:	47	55	100
Mitteilungen Geflügel Fußballenveränderungen:	135	130	140

### Erläuterungen:

Im Produkt Veterinärwesen/Tiergesundheit werden die Bereiche Tierseuchenbekämpfung und Tierschutz im Veterinäramt zusammengefasst.

Im Rahmen der Kontrollen der erweiterten Konditionalität (ehemals Cross Compliance) wird die Einhaltung der Standards in den Bereichen Tierschutz und Lebensmittelsicherheit zur Gewährung von Prämienzahlungen überprüft. Die hierbei zu kontrollierenden Betriebe werden dem Landkreis Oldenburg einerseits zugeteilt. Andererseits sind zusätzlich alle Betriebe, die im Bereich Tierschutz oder Lebensmittel auffällig werden, hinsichtlich der Einhaltung von EU-Standards zu überprüfen und zu sanktionieren. Daraus ergibt sich eine stark schwankende, nicht kalkulierbare Anzahl von Kontrollen pro Jahr, die vom Landkreis Oldenburg leider nicht beeinflusst werden kann.

Im Bereich Tierschutz werden nicht nur die einzelnen Nutztierhaltungen überprüft, sondern auch Hunde-, Katzen-, und sonstige Kleintierhaltungen, wenn dem Veterinäramt Unregelmäßigkeiten in der Haltung bekannt werden. In den letzten Jahren wurde in der Tierseuchenbekämpfung insbesondere die Bekämpfung der Geflügelpest regelmäßig relevant. Aber auch die Bekämpfung der Bovinen Virus Diarrhoe (BVD) beim Rind ist hier zu nennen. In der Tierseuchenbekämpfung sind sämtliche Nutztierhaltungen von Interesse.

**Produkt: Veterinärwesen/Tiergesundheit (P1.122022)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Veterinärwesen/Tiergesundheit (P1.122022)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-108.631,24	-200.800	-113.500	-113.500	-113.500	-113.500
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.504,47	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-6.102,00	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-131.237,71</b>	<b>-213.100</b>	<b>-125.800</b>	<b>-125.800</b>	<b>-125.800</b>	<b>-125.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.266.309,22	1.562.974	1.494.310	1.393.112	1.429.670	1.429.847
14. Versorgungsaufwendungen	17.854,07	21.144	16.563	17.496	18.430	19.305
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.621,41	196.300	195.800	195.800	195.800	195.800
16. Abschreibungen	23.053,89	13.075	12.800	12.626	12.627	12.105
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	500,00	500	500	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	28.715,31	30.700	31.200	31.200	31.200	31.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.365.053,90</b>	<b>1.824.693</b>	<b>1.751.173</b>	<b>1.650.735</b>	<b>1.688.226</b>	<b>1.688.757</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.233.816,19</b>	<b>1.611.593</b>	<b>1.625.373</b>	<b>1.524.935</b>	<b>1.562.426</b>	<b>1.562.957</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.233.816,19</b>	<b>1.611.593</b>	<b>1.625.373</b>	<b>1.524.935</b>	<b>1.562.426</b>	<b>1.562.957</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.219,50	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.497,94	121.022	120.880	128.062	122.117	125.065
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>88.278,44</b>	<b>119.422</b>	<b>119.280</b>	<b>126.462</b>	<b>120.517</b>	<b>123.465</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.322.094,63</b>	<b>1.731.015</b>	<b>1.744.653</b>	<b>1.651.396</b>	<b>1.682.944</b>	<b>1.686.422</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Fleisch-/Geflügelfleischhygieneüberwachung (P1.414011)

#### Verantwortlich:

Veterinäramt - Amt 39 -

#### Kurzbeschreibung:

Fleisch-/Geflügelfleischhygieneüberwachung:  
Planung, Organisation und Durchführung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung (Rot- und Weißfleisch), Überwachung der Betriebs-, Produktions-, Produkt- und Personalhygiene in Schlacht-, Zerlegungs- und Verarbeitungsbetrieben.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: EU-Vorschriften (insbes. Hygienepaket VO 2002-178, 2004-882 und 2004-852, 2004-853 und 2004-854 EG), Durchführungsverordnungen gemeinschaftliches Lebensmittelrecht.

#### Ziele:

1. Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben zur Weißfleischuntersuchung (Puten).
2. Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben zur Untersuchung Schlachtgeflügel (Lebendgeflügel).

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan/Prog. 2023	Plan 2024
Zu 1)			
Untersuchung geschlachtete Puten:	20.192.596	20.500.000	19.875.000
Eingesetztes Personal (Stellen amtl. Fachassistent):	15,94	16,55	14,34
Mindestuntersuchungszeit je Pute (3,0 Sek):	3,56 Sek.	3,39 Sek.	3,47 Sek.
zu 2)			
Untersuchtes Schlachtgeflügel:	34.648.370	36.000.000	36.000.000
Anzahl Ausstellungen und Kontrollen:	1.719/1.719	1.800/1.800	1.800/1.800
Eingesetztes Personal (Stellen amtl. Tierärzte):	8	10	10

#### Maßnahmen:

- Zu 1) Bereitstellung von erforderlichen amtl. Fachassistenten (aFA) und nebenamtl. Tierärzten.  
Zu 2) Durchführung einer Kontrolle je Ausstellungsvorgang (max. 72 Stunden vor Ausstellung).

#### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Geschlachtetes Geflügel:	31.667.863	31.000.000	30.000.000
Rotfleisch-Schlachtungen:	3.087	3.000	2.600

#### Erläuterungen:

Im Landkreis Oldenburg werden an drei Schlachthöfen Geflügel (Weißfleisch) und bei einem Ladenschlächter Rinder, Schafe, Ziegen und Schweine geschlachtet (Rotfleisch). Gut Bergmark in Wildeshausen schlachtet Masthähnchen und die Firmen Geestland und Heidemark schlachten Puten. Tonn in Wildeshausen ist der verbliebene Rotfleischschlächter.

Die Hähnchenschlachtung ist aufgrund der derzeitigen guten bis sehr guten Marktnachfrage auf einem konstant hohen Niveau. Die Putenschlachtung befindet sich leider in einem schwierigen Marktumfeld. Die Verbrauchernachfrage ist rückläufig und die gestiegenen Energiekosten belasten die Kalkulation der Marktteilnehmer. Die Schlachtmengen sind hier aktuell rückläufig. Ein Marktteilnehmer hat die Tagesschlachtmenge sogar deutlich reduziert.

Die Rotfleischschlachtung ist konstant. Dem Unternehmen gelingt es dabei neue Marktfelder erfolgreich zu erschließen. So werden z.B. auch neuerdings Wasserbüffel geschlachtet und das gewonnene Fleisch vermarktet.

**Produkt: Fleisch-/Geflügelfleischhygieneüberwach. (P1.414011)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Fleisch-/Geflügelfleischhygieneüberwach. (P1.414011)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.602.903,76	-2.585.000	-2.764.000	-2.764.000	-2.764.000	-2.764.000
06. privatrechtliche Entgelte	-120,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.335,33					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-12,54					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.610.371,63</b>	<b>-2.585.000</b>	<b>-2.764.000</b>	<b>-2.764.000</b>	<b>-2.764.000</b>	<b>-2.764.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.425.685,58	2.660.993	2.709.339	2.668.841	2.681.136	2.679.471
14. Versorgungsaufwendungen	6.547,62	6.648	6.351	6.709	7.066	7.402
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.809,96	80.300	59.700	57.800	57.800	57.800
16. Abschreibungen	3.216,53	2.340	2.483	2.485	2.483	2.485
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	219.255,10	229.100	218.300	218.300	218.300	218.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.690.514,79</b>	<b>2.979.381</b>	<b>2.996.173</b>	<b>2.954.134</b>	<b>2.966.786</b>	<b>2.965.458</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>80.143,16</b>	<b>394.381</b>	<b>232.173</b>	<b>190.134</b>	<b>202.786</b>	<b>201.458</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>80.143,16</b>	<b>394.381</b>	<b>232.173</b>	<b>190.134</b>	<b>202.786</b>	<b>201.458</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.294,77	35.191	41.061	42.983	41.025	41.901
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.294,77</b>	<b>35.191</b>	<b>41.061</b>	<b>42.983</b>	<b>41.025</b>	<b>41.901</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.437,93</b>	<b>429.572</b>	<b>273.234</b>	<b>233.117</b>	<b>243.810</b>	<b>243.359</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Veterinäramt (TH\_12)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	0,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-76.071,37					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-76.071,37</b>					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.236,14	21.100	27.500	27.500	27.500	27.500
16. Abschreibungen	864,00	865	829	417	133	132
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.584,56	39.800	38.600	38.600	38.600	38.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.684,70</b>	<b>61.765</b>	<b>66.929</b>	<b>66.517</b>	<b>66.233</b>	<b>66.232</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-29.386,67</b>	<b>61.765</b>	<b>66.929</b>	<b>66.517</b>	<b>66.233</b>	<b>66.232</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-29.386,67</b>	<b>61.765</b>	<b>66.929</b>	<b>66.517</b>	<b>66.233</b>	<b>66.232</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.684,70	-61.765	-66.929	-66.517	-66.233	-66.232
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-46.684,70</b>	<b>-61.765</b>	<b>-66.929</b>	<b>-66.517</b>	<b>-66.233</b>	<b>-66.232</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-76.071,37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Teilfinanzhaushalt - Veterinäramt (TH\_12)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.836.130,94	-2.875.800	-2.971.500		-2.971.500	-2.971.500	-2.971.500
05. privatrechtliche Entgelte	-120,00						
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.951,20	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-8.400,00	-6.800	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.854.602,14</b>	<b>-2.883.600</b>	<b>-2.979.300</b>		<b>-2.979.300</b>	<b>-2.979.300</b>	<b>-2.979.300</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	3.958.466,04	4.280.771	4.237.034		4.306.656	4.372.299	4.411.379
11. Versorgungsauszahlungen	30.658,53	33.916	30.047		31.740	33.433	35.020
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	86.225,50	308.200	288.500		286.600	286.600	286.600
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	500,00	500	500		500	500	500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	268.621,51	297.200	288.000		288.000	288.000	288.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.344.471,58</b>	<b>4.920.586</b>	<b>4.844.081</b>		<b>4.913.496</b>	<b>4.980.832</b>	<b>5.021.499</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.489.869,44</b>	<b>2.036.986</b>	<b>1.864.781</b>		<b>1.934.196</b>	<b>2.001.532</b>	<b>2.042.199</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>1.489.869,44</b>	<b>2.036.986</b>	<b>1.864.781</b>		<b>1.934.196</b>	<b>2.001.532</b>	<b>2.042.199</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>1.489.869,44</b>	<b>2.036.986</b>	<b>1.864.781</b>		<b>1.934.196</b>	<b>2.001.532</b>	<b>2.042.199</b>



# Teilhaushalt\_13

## Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>31-35</b>	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII
Produkt:	311000	Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach SGB XII
Produkt:	311100	Hilfe zum Lebensunterhalt
Produkt:	311201	Leistungen des Sofortzuschlags nach § 145 SGB XII
Produkt:	311400	Hilfe zur Gesundheit
Produkt:	311500	Hilfe in anderen Lebenslagen
Produkt:	311600	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>311800</b>	<b>Hilfe zur Pflege</b>
Produkt:	311900	Verwaltung der Sozialhilfe
Produktgruppe:	313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>313000</b>	<b>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</b>
Produktgruppe:	314	Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt:	314000	Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen EGH SGB IX
Produkt:	314100	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX
Produkt:	314200	Leistungen zur Beschäftigung § 111 SGB IX
Produkt:	314300	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX
Produkt:	314400	Leistungen für Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 77 SGB IX
Produkt:	314500	Assistenzleistungen § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 SGB IX
Produkt:	314600	Heilpädagogische Leistungen § 113 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 79 SGB IX
Produkt:	314700	Kenntnisse u. Fähigkeiten/Förderung, Verständigung/Mobilität
Produkt:	314800	Sonst./Weitere Leist. z. Sozialen Teilhabe u. Pflegeleist. § 103 SGB IX
Produkt:	314900	Verwaltung der Eingliederungshilfe
Produktgruppe:	315	Soziale Einrichtungen
Produkt:	315110	Heimaufsicht
Produkt:	315120	Seniorenstützpunkt
Produkt:	315210	Förderung v. soz. Einrichtungen f. pflegebedürftige Menschen
Produkt:	315220	Pflegestützpunkt
Produkt:	315310	Behindertenbeauftragte
Produkt:	315320	Container Heilpädagogischer Kindergarten
Produkt:	315510	Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern
Produkt:	315610	Beratungsstellen für Frauen und Mädchen
Produkt:	315620	Stützpunkt gegen häusliche Gewalt
Produktgruppe:	321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
Produkt:	321000	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
Produktgruppe:	344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
Produkt:	344000	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
Produktgruppe:	345	Landesblindengeld
Produkt:	345000	Landesblindengeld

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50

## **Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)**

41,00 Stellen Verwaltung  
4,75 Stellen Stützpunkt gegen häusliche Gewalt

## **Budgetierungsbestimmungen**

Der Teilhaushalt\_13 wird in 4 Budgetbereiche gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den dazugehörigen Produkten gegliedert:

### 1. Soziale Hilfen nach SGB XII

- 311000 Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen nach SGB XII
- 311100 Hilfe zum Lebensunterhalt
- 311201 Leistung des Sofortzuschlags nach § 145 SGB XII
- 311400 Hilfe zur Gesundheit
- 311500 Hilfe in anderen Lebenslagen
- 311800 Hilfe zur Pflege

### 2. Asyl

- 313000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- 315510 Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern
- 311900.040 Verwaltung Leistungen nach AsylbLG
- 311900.120 Verwaltung Bildung und Teilhabe nach AsylbLG

### 3. Eingliederungshilfe nach SGB IX

- 314000 bis 314800 Eingliederungshilfe nach SGB IX

### 4. Sonstige Soziale Hilfen

- 311600 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- 311900 Verwaltung der Sozialhilfe (ohne P1.311900.040 – Verwalt. Leistungen nach AsylbLG)  
ohne P1.311900.120 – Verwalt. Bildung u. Teilhabe AsylbLG)
- 314900 Verwaltung der Eingliederungshilfe
- 315110 Heimaufsicht
- 315120 Seniorenstützpunkt
- 315210 Förderung v. soz. Einrichtungen f. pflegebedürftige Menschen
- 315220 Pflegestützpunkt
- 315310 Behindertenbeauftragte
- 315320 Container Heilpädagogischer Kindergarten
- 315610 Beratungsstellen für Frauen und Mädchen
- 321000 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 344000 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
- 345000 Landesblindengeld

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

## **Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen**

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort hinterlegten Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

## **übrige Erläuterungen**

# Amt f. Teilhabe und Soziale Sicherung (TH\_13)

## Teilergebnishaushalt - Amt f. Teilhabe und Soziale Sicherung (TH\_13)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-351.344,78	-343.800	-388.800	-388.800	-388.800	-388.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.193,87	-16.592	-28.436	-28.435	-28.436	-27.395
04. sonstige Transfererträge	-2.116.116,22	-1.709.000	-1.824.900	-1.822.900	-1.819.900	-1.819.900
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-134.868,20	-143.600	-158.100	-183.100	-198.100	-208.100
06. privatrechtliche Entgelte	-220,42	-600	-600	-600	-600	-600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.907.610,91	-56.758.300	-55.824.500	-56.092.600	-56.366.100	-56.527.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-68.770,60	-71.700	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-49.580.125,00</b>	<b>-59.043.592</b>	<b>-58.289.336</b>	<b>-58.580.435</b>	<b>-58.865.936</b>	<b>-59.036.395</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.663.398,27	3.396.251	4.196.567	4.114.889	4.136.544	4.099.731
14. Versorgungsaufwendungen	21.213,75	24.170	27.136	28.869	30.302	31.745
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.538.631,30	4.259.100	3.876.300	3.876.300	3.871.300	3.821.300
16. Abschreibungen	115.120,31	150.413	220.992	217.564	204.025	201.186
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	57.043.546,11	62.713.500	64.854.800	65.255.800	65.661.800	65.942.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.473.104,59	3.466.300	3.377.400	3.377.400	3.372.400	3.372.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>64.855.014,33</b>	<b>74.009.734</b>	<b>76.553.194</b>	<b>76.870.821</b>	<b>77.276.370</b>	<b>77.468.662</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>15.274.889,33</b>	<b>14.966.142</b>	<b>18.263.858</b>	<b>18.290.386</b>	<b>18.410.434</b>	<b>18.432.267</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	3.066,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.066,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>15.277.955,33</b>	<b>14.966.142</b>	<b>18.263.858</b>	<b>18.290.386</b>	<b>18.410.434</b>	<b>18.432.267</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.925,17	162.953	190.192	204.021	192.888	198.468
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>130.925,17</b>	<b>162.953</b>	<b>190.192</b>	<b>204.021</b>	<b>192.888</b>	<b>198.468</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>15.408.880,50</b>	<b>15.129.095</b>	<b>18.454.051</b>	<b>18.494.407</b>	<b>18.603.322</b>	<b>18.630.735</b>

## Produkt: Ausgleichsz. d. Landes f. Leist. n. SGB XII (P1.311000)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Abwicklung der Erstattungszahlungen des Landes Niedersachsen unter Berücksichtigung der gegenseitigen Beteiligung zwischen dem örtlichen Träger (Landkreis Oldenburg) und dem überörtlichen Träger (Land Niedersachsen) und deren jeweiliger Aufwendungen.

Der örtliche Träger ist für alle Leistungsberechtigten bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres zuständig (bzw. bis zum Abschluss der Schulausbildung) und der überörtliche Träger für alle Leistungsberechtigten, die das 18. Lebensjahr vollendet haben (bzw. ab Schulabschluss).

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Nds. Gesetz zur Ausführung des Neunten und des Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuchs (Nds. AG SGB IX / XII).

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Die hier dargestellte Erstattung refinanziert zu Anteilen die Nettoauszahlungen der Produkte P1.311100 „Hilfe zum Lebensunterhalt“, P1.311400 „Hilfe zur Gesundheit“, P1.311500 „Hilfe in anderen Lebenslagen“ und P1.311800 „Hilfe zur Pflege“. Daher steht der hier geplante bzw. gebuchte Betrag im direkten Zusammenhang mit den bei den entsprechenden Produkten dargestellten Nettoausgaben.

Das neue Abrechnungsverfahren mit dem Land (gegenseitige Beteiligung zwischen Land und Landkreis) sieht ab dem Jahr 2022 eine Beteiligung des örtlichen Trägers an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers i. H. v. 10 % vor. Dies führt zu einer Landesbeteiligung i.H.v. 90 %.

Der überörtliche Träger beteiligte sich im Gegenzug im Jahr 2022 i.H.v. 33,3 % an den Aufwendungen des örtlichen Trägers, sodass 66,7 % vom Landkreis zu tragen sind. Für das Jahr 2023 wurde dieser Beteiligungssatz auf 31,2 % festgelegt. Für die Jahre 2024 ff. steht dieser Beteiligungssatz noch nicht fest, sodass zunächst weiter mit 31,2 % geplant wurde.

Für jedes Jahr soll dieser Beteiligungssatz im Voraus festgesetzt werden. Der Satz für 2022 wurde jedoch erst durch eine entsprechende Verordnung vom 26.04.2022 (in Kraft ab 30.04.2022) festgesetzt. Der Satz für 2023 ist bislang nur durch einen Beschluss des Gemeinsamen Ausschusses von Land und Kommunen festgelegt worden. Die Verordnung steht noch aus. Die Haushaltsplanungen werden dadurch entsprechend beeinflusst.

Die dem örtlichen Träger für die Durchführung von Aufgaben des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe entstehenden Verwaltungskosten werden im Rahmen der Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises nach den Bestimmungen des Niedersächsischen Gesetzes über den Finanzausgleich anteilig gedeckt.

Die Abrechnung / Erstattung der Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel des Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuchs werden beim Produkt P1.311600 „Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung“ dargestellt. Für diese Leistungen ist der überörtliche Träger sachlich zuständig und es erfolgt über das Land eine Bundeserstattung.

Der ab Juli 2022 eingeführte Sofortzuschlag für Kinder und Jugendliche (Minderjährige) i. H. v. 20,00 € monatlich pro Kind/Jugendlichem ist von der Abrechnung mit dem Land Niedersachsen ausgenommen. Im Produkt P1.311201 „Leistungen des Sofortzuschlags nach § 145 SGB XII“ sind hierfür ab 2024 Aufwendungen von jährlich 14.000 € eingeplant worden.



Produkt: Ausgl.z. d. Land. f. Leist. SGB XII (P1.311000)

Ergebnishaushalt - Produkt Ausgl.z. d. Land. f. Leist. SGB XII (P1.311000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.955.805,66	-6.588.800	-6.043.800	-6.043.800	-6.043.800	-6.043.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-3.955.805,66</b>	<b>-6.588.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.955.805,66</b>	<b>-6.588.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-3.955.805,66</b>	<b>-6.588.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.955.805,66</b>	<b>-6.588.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>	<b>-6.043.800</b>

## Produkt: Hilfe zum Lebensunterhalt (P1.311100)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt handelt es sich um eine Sozialleistung, die dann gewährt wird, wenn Menschen ihren Lebensunterhalt nicht durch Einsatz der Arbeitskraft, Einkommen oder Vermögen sicherstellen können und auch keine anderen vorrangigen Leistungen in Anspruch genommen werden können. Vorrangige Leistungen könnten beispielsweise Arbeitslosengeld I, Bürgergeld, Wohngeld oder auch Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII, P1.311600) sein. Die hier dargestellte Hilfe stellt somit die letzte Möglichkeit dar, durch Sozialleistungen den Lebensunterhalt sicherzustellen.

Unter den berechtigten Personenkreis fallen insbesondere vorübergehend erwerbsunfähige Menschen, bei denen keine oder keine dauerhafte volle Erwerbsminderung festgestellt wurde und die den notwendigen Lebensunterhalt weder aus eigenen Mitteln (Einkommen und Vermögen) noch mit Hilfe anderer bestreiten können.

Die Leistungen werden an Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen erbracht.

Zu den Leistungsformen- und -arten gehören insbesondere:

- Regelbedarfe
- Mehrbedarfe
- Kosten der Unterkunft und Heizung
- freiwillige Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
- Barbeiträge (für Menschen in Einrichtungen)
- Bekleidungs-pauschalen (für Menschen in Einrichtungen)

Die Leistungsgewährung an Menschen außerhalb von Einrichtungen erfolgt durch die kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung. Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt an Menschen innerhalb von Einrichtungen erfolgt die Bearbeitung durch den Landkreis Oldenburg. Auch Personen, die in besonderen Wohnformen leben (gibt es seit 2020; ehemals stationäre Einrichtungen der Eingliederungshilfe), können anspruchsberechtigt sein. Die Sachbearbeitung für diesen Personenkreis erfolgt ebenfalls durch den Landkreis Oldenburg.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: 3. Kapitel SGB XII, §§ 27 ff. SGB XII.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Empfänger außerhalb von Einrichtungen			
- ohne besondere Wohnformen:	137	120 / 125	120
- in besonderen Wohnformen:	47	30 / 35	35
Empfänger innerhalb von Einrichtungen (vor allem Hilfe zur Pflege):	251	250	245

### Erläuterungen:

Insgesamt wird mit leicht sinkenden Fallzahlen gerechnet, da weiter vermehrt auf vorrangige Leistungen verwiesen werden kann - insbesondere durch die erweiterten Wohngeldansprüche aus der Wohngeldreform 2023. Da zusätzlich auch von einer Erhöhung der Rentenbeträge ausgegangen wird, wird bei gleichzeitig steigenden Regelbedarfen und steigenden Unter- und Heizkosten mit leicht sinkenden Aufwendungen gerechnet.

**Produkt: Hilfe zum Lebensunterhalt (P1.311100)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Hilfe zum Lebensunterhalt (P1.311100)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-85.671,70	-58.400	-64.100	-64.100	-64.100	-64.100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-400	-100	-100	-100	-100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-23.158,05	-30.000	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-108.829,75</b>	<b>-88.800</b>	<b>-91.700</b>	<b>-91.700</b>	<b>-91.700</b>	<b>-91.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	30.708,32	47.500	52.000	52.000	52.000	52.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.388.898,62	1.754.500	1.643.000	1.643.000	1.643.000	1.643.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.419.606,94</b>	<b>1.802.000</b>	<b>1.695.000</b>	<b>1.695.000</b>	<b>1.695.000</b>	<b>1.695.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.310.777,19</b>	<b>1.713.200</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.310.777,19</b>	<b>1.713.200</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.310.777,19</b>	<b>1.713.200</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.603.300</b>

**Produkt: Leist. d. Sofortzuschlags n. § 145 SGB XII (P1.311201)**

**Verantwortlich:**

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

**Kurzbeschreibung:**

Der Sofortzuschlag in Höhe von 20,00 € pro Monat wird seit dem 01.07.2022 an Kinder und Jugendliche gezahlt, die

- Anspruch auf Leistungen nach dem Dritten Kapitel des SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt; P1.311100), dem ein Regelsatz nach der Regelbedarfsstufe 4, 5 oder 6 zugrunde liegt, haben oder
- Anspruch auf Leistungen nach § 34 SGB XII (Bedarfe für Teilhabe an Bildung) haben oder
- einen Anspruch nach den vorgenannten Varianten nur deshalb nicht haben, weil Kindergeld als Einkommen berücksichtigt wird.

Bei dem Sofortzuschlag handelt es sich um eine zusätzliche Leistung im Vorgriff auf die Einführung einer Kindergrundsicherung, weshalb der Sofortzuschlag nicht Bestandteil des notwendigen Lebensunterhaltes ist. Er soll finanzielle Spielräume schaffen und dazu beitragen, dass die Lebensumstände und Chancen der Kinder zur gesellschaftlichen Teilhabe verbessert werden. Daher wird der Sofortzuschlag als zusätzliche Leistung ausgezahlt.

Die Auszahlung des Sofortzuschlags wurde als Aufgabe des eigenen Wirkungskreises definiert. Die Leistungsgewährung an Minderjährige außerhalb von Einrichtungen erfolgt durch die kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung. Auch Kinder und Jugendliche, die in besonderen Wohnformen leben (gibt es seit 2020; ehemals stationäre Einrichtungen der Eingliederungshilfe), können anspruchsberechtigt sein. Die Sachbearbeitung für diesen Personenkreis erfolgt durch den Landkreis Oldenburg.

Der überörtliche Träger der Sozialhilfe (Land Niedersachsen) beteiligt sich nicht an den Aufwendungen für den Sofortzuschlag. Dieser ist daher komplett aus kommunalen Mitteln zu bestreiten.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 145 SGB XII.

**Leistungen:**

	Ist 2022	Plan/Progn. 2023	Plan 2024
Empfänger außerhalb von Einrichtungen			
- ohne besondere Wohnformen	29	40 / 27	30
- in besonderen Wohnformen	13	12	12

**Erläuterungen:**

Da die Leistung erst im Juli 2022 eingeführt wurde, ist die Entwicklung der Fallzahlen schwierig abzuschätzen. Insgesamt wird von einer ähnlichen Entwicklung wie bisher ausgegangen.

**Produkt: Leist. d. Sofortzuschlags § 145 SGB XII (P1.311201)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leist. d. Sofortzuschlags § 145 SGB XII (P1.311201)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		20.000	14.000	14.000	14.000	14.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>20.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>		<b>20.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>		<b>20.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>20.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>

## Produkt: Hilfe zur Gesundheit (P1.311400)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Hilfen zur Gesundheit sind verschiedene Leistungen der Sozialhilfe nach dem SGB XII, die bei wirtschaftlicher Bedürftigkeit und bei Vorliegen weiterer (gesundheitlicher/persönlicher) Voraussetzungen gewährt werden. Als Hilfen zur Gesundheit kommen, je nach vorhandenem Hilfebedarf, in Betracht:

- Vorbeugende Gesundheitshilfe,
- Hilfe bei Krankheit,
- Hilfe zur Familienplanung,
- Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft,
- Hilfe bei Sterilisation.

Die Hilfen zur Gesundheit sind nachrangig gegenüber möglichen Leistungsansprüchen bei anderen Sozialleistungsträgern, insbesondere gegenüber den Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung und gegenüber der vertraglichen Absicherung im Rahmen einer privaten Krankenversicherung. Qualität und Umfang der Hilfen zur Gesundheit orientieren sich exakt am Leistungsniveau der gesetzlichen Krankenversicherung.

Soweit also eine „klassische“ Mitgliedschaft in einer Krankenkasse besteht oder eingerichtet werden kann (z.B. über § 5 Abs. 1 Nr. 13 SGB V), hat diese Möglichkeit Vorrang. Besteht auf normalem Wege kein Zugangsrecht zur Krankenversicherung, kommt eine Anmeldung durch das Sozialamt nach § 264 SGB V bei einer Krankenkasse nach Wahl des Leistungsberechtigten in Betracht. Sofern auch die Voraussetzungen des § 264 SGB V nicht erfüllt sind (z.B. bei sehr kurzzeitiger Bedürftigkeit), erbringt der Träger der Sozialhilfe die notwendigen Hilfen durch unmittelbare Leistungsgewährung im Rahmen der Hilfen zur Gesundheit.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: 5. Kapitel SGB XII, §§ 47 ff SGB XII i.V.m. § 264 SGB V.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Hilfe bei Krankheit über § 264 SGB V:	118 Personen	80 / 160 Personen	150 Personen
Hilfe bei Krankheit, unmittelbare Leistungsgewährung:	1 Person	5 / 1 Personen	3 Personen

### Erläuterungen:

Im Bereich der Hilfe zur Gesundheit sind die entstehenden Kosten sehr schwierig vorherzusehen, ebenso die konkreten Fallzahlen. Bei unerwarteten Behandlungen, Operationen o.ä. entstehen dort unter Umständen daher auch sehr hohe Kosten in den Einzelfällen. Dies ist bei der Planung so weit wie möglich berücksichtigt worden.

Die gestiegenen Fallzahlen hängen mit den Neuanmeldungen nach § 264 SGB V aufgrund des Zuzugs von Menschen aus der Ukraine und aus anderen Ländern, die leistungsberechtigt werden können, zusammen.

**Produkt: Hilfe zur Gesundheit (P1.311400)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Hilfe zur Gesundheit (P1.311400)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-8.563,63	-8.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-8.563,63</b>	<b>-8.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.679,73	11.100	1.300	1.300	1.300	1.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	573.608,66	905.500	901.100	901.100	901.100	901.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>575.288,39</b>	<b>916.600</b>	<b>902.400</b>	<b>902.400</b>	<b>902.400</b>	<b>902.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>566.724,76</b>	<b>908.100</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>566.724,76</b>	<b>908.100</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>566.724,76</b>	<b>908.100</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>	<b>881.900</b>

## Produkt: Hilfe in anderen Lebenslagen (P1.311500)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

In diesem Produkt werden die „Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten“ (8. Kapitel SGB XII) und die „Hilfe in anderen Lebenslagen“ (9. Kapitel SGB XII) dargestellt.

Die „Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten“ nach dem 8. Kapitel SGB XII richtet sich an Menschen, die am Rande der Gesellschaft leben oder besondere Integrationsprobleme haben. Die Hilfe umfasst persönliche und unter Umständen auch finanzielle Unterstützung.

Insbesondere von Obdachlosigkeit und in Verbindung damit von weiteren existenziellen Problemlagen betroffene Personen gehören zu diesem Adressatenkreis. Es erfolgt eine vielfältige Unterstützung, die von der Beratung bei der Wohnungssuche über betreutes Wohnen, teilstationäre Hilfen bis hin zu stationärer Heimunterbringung reichen kann.

Hinsichtlich der ambulanten Wohnungslosenhilfe hat der Landkreis Oldenburg eine Vereinbarung mit der Diakonie im Oldenburger Land abgeschlossen, die eine entsprechende Anlaufstelle für hilfesuchende Personen eingerichtet hat. Der Landkreis Oldenburg erstattet der Diakonie entsprechend der Vergütungsvereinbarung die dafür anfallenden Kosten.

Unter dem Begriff „Hilfen in anderen Lebenslagen“ finden sich im Leistungskatalog der Sozialhilfe nach dem 9. Kapitel SGB XII folgende Hilfen:

- Hilfe zur Weiterführung des Haushalts
- Altenhilfe
- Blindenhilfe
- Hilfe in sonstigen Lebenslagen
- Bestattungskosten

Hierdurch leistet die Sozialhilfe Unterstützung in weiteren belastenden Lebenslagen, die die oder der Leistungsberechtigte nicht allein bewältigen kann.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: 8. und 9. Kapitel SGB XII.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Wohnungslosenhilfe stationär:	7 Pers.	5 / 9 Pers.	7 Pers.
Wohnungslosenhilfe ambulant: im LK Oldenburg erfasste wohnungslose Personen:	60 Pers.	100 / 70 Pers.	70 Pers.
Betreuungstage m. Kostenanerkenn.:	3.643 Betr.	3.900 / 3.700 Betr.	3.700 Betr.
Blindenhilfe:	18 Pers. (mtl.)	18 / 17 Pers. (mtl.)	16 Pers. (mtl.)
Bestattungskosten:	19 Bewill. p.a.	25 Bewill. p.a.	25 Bewill. p.a.

### Erläuterungen:

Die Fallzahlen im Bereich der ambulanten Wohnungslosenhilfe (Anlaufstelle) sind schwierig vorherzusehen, ebenso die Dauer der begleitenden Unterstützung in den Einzelfällen. Daher schwanken die Fallzahlen wie auch die Betreuungstage. Die Fallzahlen bei den Bestattungskosten sind ebenfalls nur aus Erfahrungswerten herzuleiten.



**Produkt: Hilfe in anderen Lebenslagen (P1.311500)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Hilfe in anderen Lebenslagen (P1.311500)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-7.114,26	-500	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-7.114,26</b>	<b>-500</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	195.746,94	264.500	246.800	246.800	246.800	246.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	203.655,95	200.000	180.000	180.000	180.000	180.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>399.402,89</b>	<b>479.500</b>	<b>438.800</b>	<b>438.800</b>	<b>438.800</b>	<b>438.800</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>392.288,63</b>	<b>479.000</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>392.288,63</b>	<b>479.000</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>392.288,63</b>	<b>479.000</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>	<b>435.500</b>

## Produkt: Grundsicher. i. Alter u. b. Erwerbsminderung (P1.311600)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) handelt es sich um eine Sozialleistung, die dann gewährt wird, wenn Menschen ihren Lebensunterhalt nicht durch Einsatz von Einkommen oder Vermögen sicherstellen können.

Zu dem berechtigten Personenkreis gehören Menschen, die die gesetzliche Altersgrenze für den Renteneintritt erreicht haben oder die das 18. Lebensjahr vollendet haben und bei denen die Deutsche Rentenversicherung die volle dauerhafte Erwerbsminderung festgestellt hat. Beschäftigte in den Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM) sind unabhängig von der Feststellung der vollen dauerhaften Erwerbsminderung anspruchsberechtigt, wenn sie das 18. Lebensjahr vollendet haben.

Die Leistungen werden an Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen erbracht.

Zu den Leistungsformen und -arten gehören insbesondere:

- Regelbedarfe
- Mehrbedarfe
- Kosten der Unterkunft und Heizung
- freiwillige Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge

Die Leistungsgewährung an Menschen außerhalb von Einrichtungen erfolgt durch die kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung. Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung innerhalb von Einrichtungen, insbesondere in vollstationären Einrichtungen der Pflege, erfolgt die Bearbeitung durch den Landkreis Oldenburg. Auch Personen, die in besonderen Wohnformen leben (gibt es seit 2020; ehemals stationäre Einrichtungen der Eingliederungshilfe), können anspruchsberechtigt sein. Die Sachbearbeitung für diesen Personenkreis erfolgt ebenfalls durch den Landkreis Oldenburg.

Ab dem Jahr 2020 liegt die sachliche Zuständigkeit komplett beim überörtlichen Träger der Sozialhilfe (Land Niedersachsen). Die Leistungen werden zu 100 % vom Bund übernommen. Dafür werden zu den Stichtagen 20.01., 10.04., 10.07. und 10.10. entsprechende Abrechnungen mit dem Land Niedersachsen vorgenommen. Das Land rechnet die Leistungen dann mit dem Bund ab.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: 4. Kapitel SGB XII, §§ 41 ff. SGB XII.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Empfänger außerhalb von Einrichtungen			
- ohne besondere Wohnformen:	1232	1.250 / 1.165	1.180
- in besonderen Wohnformen:	154	165 / 155	155
Empfänger innerhalb von Einrichtungen (vor allem Hilfe zur Pflege):	220	230 / 180	200

### Erläuterungen:

Personen, die in Pflegeeinrichtungen leben, haben teilweise auch einen Anspruch auf Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Aufgrund der weiterhin steigenden Lebenshaltungskosten wird mit einem leichten Anstieg der Fallzahlen im Vergleich zur Prognose für 2023 gerechnet. Durch die Wohngeldreform könnten jedoch auch derzeitige Grundsicherungsempfänger ihren Bedarf zukünftig durch das Wohngeld decken.

**Produkt: Grundsicher. i. Alter u. b. Erwerbsmind. (P1.311600)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Grundsicher. i. Alter u. b. Erwerbsmind. (P1.311600)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-223.626,05	-215.100	-240.800	-240.800	-240.800	-240.800
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.435.687,37	-11.050.300	-11.827.100	-11.827.100	-11.827.100	-11.827.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-6.416,76	-2.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-9.665.730,18</b>	<b>-11.267.900</b>	<b>-12.071.400</b>	<b>-12.071.400</b>	<b>-12.071.400</b>	<b>-12.071.400</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	30.345,28	11.000	24.800	24.800	24.800	24.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	9.598.328,32	11.265.400	12.067.900	12.067.900	12.067.900	12.067.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,01					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.628.673,61</b>	<b>11.276.400</b>	<b>12.092.700</b>	<b>12.092.700</b>	<b>12.092.700</b>	<b>12.092.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.056,57</b>	<b>8.500</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-37.056,57</b>	<b>8.500</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-37.056,57</b>	<b>8.500</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>21.300</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Hilfe zur Pflege (P1.311800)

#### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

#### Kurzbeschreibung:

Gewährung von einkommens- und vermögensabhängigen Sozialhilfeleistungen an Pflegebedürftige  
- außerhalb von Einrichtungen in Form von Pflegegeld, Sachleistungen und finanziellen Hilfen;  
- innerhalb von Einrichtungen durch Übernahme der ungedeckten Heimkosten für die Kurzzeitpflege, Tagespflege und den vollstationären Heimaufenthalt.  
Die Leistungsgewährung erfolgt direkt durch den Landkreis Oldenburg.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Siebtes Kapitel SGB XII, §§ 61 ff. SGB XII.

#### Ziele:

Wirtschaftliche Sicherstellung der Versorgung von pflegebedürftigen Menschen der Pflegegrade 2, 3, 4 und 5 im häuslichen Bereich, in Wohngemeinschaften, Tagespflegeeinrichtungen und stationären Einrichtungen. Dabei sollen die pflegebedürftigen Menschen möglichst lange im häuslichen Umfeld verbleiben können (Grundsatz: Ambulante Pflege vor stationärer Pflege).

#### Kennzahlen:

	<u>Ist 2022*</u>	<u>Plan 2023*</u>	<u>Progn. 2023*</u>	<u>Plan 2024*</u>
Leist.empf. in stationären Einricht. / ambulant:	321 / 42	330 / 60	335 / 40	315 / 40
davon Pflegegrad 2:	43 / 9	40 / 20	40 / 10	38 / 10
davon Pflegegrad 3:	128 / 18	135 / 17	135 / 18	130 / 18
davon Pflegegrad 4:	100 / 12	95 / 15	100 / 10	95 / 10
davon Pflegegrad 5:	50 / 3	60 / 8	60 / 2	52 / 2
*Bestandszahlen zu den Stichtagen	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2024

#### Maßnahmen:

Beobachtung der Kostensteigerungen, insbesondere unter Berücksichtigung der Pflegesatzvereinbarungen im stationären Bereich (mit Blick auf die vom Gesetzgeber vorgesehene Anpassung des Personalschlüssels und eine tarifgerechte Bezahlung der Pflegekräfte).  
Ggfs. Unterstützung von Einrichtungen bei der Errichtung der erforderlichen Angebote bzw. Förderung von Pflege- und Betreuungskonzepten für Menschen mit Pflegebedarf u. geringem Einkommen im ambulanten Bereich (Ziel muss eine ambulante Versorgung sein, die günstiger ist als eine stationäre Unterbringung).

#### Leistungen:

#### Erläuterungen:

Im Juni 2023 wurde das Pflegeunterstützungs- und Entlastungsgesetz (PUEG) verkündet. Dieses wurde erlassen, um den Belastungen durch die steigenden Eigenanteile an den Pflegekosten entgegen zu wirken. Daher werden die Leistungszuschläge in Pflegeheimen nach § 43 c SGB XI ab dem 01.01.2024 erhöht. Auch die Leistungen der häuslichen Pflege werden verbessert. Ab 01.01.2024 steigen das Pflegegeld und die ambulanten Sachleistungen um 5 %. Weitere Erhöhungen sind ab 01.01.2025 und 01.01.2028 geplant.

Durch die Erhöhung der Leistungszuschläge und der Sachleistungen werden die ergänzenden Leistungen der Hilfe zur Pflege sinken. Es ist davon auszugehen, dass die Zahl der Leistungsberechtigten leicht sinken wird, sich vor allem aber die Höhe der Leistungen reduziert. Diesem Effekt wirken aber die Kostensteigerungen in den neuen Pflegesatzvereinbarungen entgegen. Es bleibt abzuwarten, welcher Effekt stärker ist. Die Erhöhung des Pflegegeldes hingegen führt zu Kostensteigerungen in den Fällen, die über § 64a SGB XII Anspruch auf Pflegegeld vom Träger der Sozialhilfe haben.

**Produkt: Hilfe zur Pflege (P1.311800)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Hilfe zur Pflege (P1.311800)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-80.304,20	-116.700	-86.700	-86.700	-86.700	-86.700
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge			-500	-500	-500	-500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-80.304,20</b>	<b>-116.700</b>	<b>-87.200</b>	<b>-87.200</b>	<b>-87.200</b>	<b>-87.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	969,94		800	800	800	800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.030.671,79	4.521.200	4.062.600	4.062.600	4.062.600	4.062.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.031.641,73</b>	<b>4.521.200</b>	<b>4.063.400</b>	<b>4.063.400</b>	<b>4.063.400</b>	<b>4.063.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.951.337,53</b>	<b>4.404.500</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.951.337,53</b>	<b>4.404.500</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.951.337,53</b>	<b>4.404.500</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>	<b>3.976.200</b>

## Produkt: Verwaltung der Sozialhilfe (P1.311900)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Personeller und sächlicher Aufwand (Verwaltungskosten; inkl. Kosten für EDV und Digitalisierung) für die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem SGB XII (Sozialhilfe), dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), dem Bundesversorgungsgesetz (BVG), dem Niedersächsischen Pflegegesetz (NPflegeG), dem Wohngeldgesetz sowie weiterer Bundes- und Landesgesetze (StrRehaG, LBG etc.).

An dieser Stelle werden auch die Erstattungen des Landkreises Oldenburg an die herangezogenen kreisangehörigen Kommunen für Aufgabenwahrnehmungen nach dem SGB XII, dem AsylbLG und dem Wohngeldgesetz sowie die Erstattung an den Bezirksverband Oldenburg für die zentrale Pflegesatzstelle in der Altenhilfe dargestellt. Auch werden hier die auf den Landkreis Oldenburg entfallenden Kosten zur Einrichtung des Pflegeportals Weser-Ems ausgewiesen.

Ebenfalls sind in diesem Produkt die Gerichts- und ähnlichen Kosten aus Rechtsstreitigkeiten in entsprechenden Widerspruchs- und Klageverfahren nachgewiesen.

An Einnahmen werden an dieser Stelle vor allem Bußgelder gegen Personen, die entgegen der Verpflichtung keine Mitgliedschaft in einer Pflegeversicherung aufweisen können sowie die dazugehörigen Verwaltungsgebühren für die entsprechenden Verfahren ausgewiesen.

Abschließend werden hier die Leistungen aus der Gewährung von Zuschüssen an Vereine und Verbände dargestellt (Schuldnerberatung, Wohlfahrtsverbände, Mehrgenerationenhaus, Kreisbehindertenrat, OLIP, Selbsthilfekontaktstelle).

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgaben: SGB XI, SGB XII, BVG, NPflegeG, AsylbLG, Wohngeldgesetz und weitere.

Freiwillige Aufgabe bezüglich der Gewährung von Zuschüssen gemäß Kreistagsbeschlüssen.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Zur „Verwaltung der Sozialhilfe“ gehört auch die „Verwaltung – Leistungen nach dem AsylbLG inkl. BuT“ (P1.311900.040 und P1.311900.120), die mit dem Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ (P1.313000) im Zusammenhang zu sehen und bei einer gesamthaften Betrachtung des Asylbereichs zu berücksichtigen sind.

Das Land erstattet die Aufwendungen für die Verwaltung des Asylbereichs über die Kostenpauschale pro Kopf, die beim Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ (P1.313000) nachgewiesen wird.

Die Personalkosten für den Senioren- und Pflegestützpunkt, für die Aufgaben der Behindertenbeauftragten, für die Heimaufsicht und für den Stützpunkt gegen häusliche Gewalt inkl. der Beratungsstellen werden jeweils bei den entsprechenden Produkten und nicht hier ausgewiesen.

**Produkt: Verwaltung der Sozialhilfe (P1.311900)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Verwaltung der Sozialhilfe (P1.311900)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.193,87		-1.303	-1.302	-1.303	-262
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.881,00	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-28.235,00	-31.600	-26.600	-26.600	-26.600	-26.600
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-31.309,87</b>	<b>-34.100</b>	<b>-29.903</b>	<b>-29.902</b>	<b>-29.903</b>	<b>-28.862</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.061.008,32	1.371.294	1.886.187	1.826.695	1.798.600	1.730.258
14. Versorgungsaufwendungen	13.167,42	16.670	18.559	19.808	20.758	21.749
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.305,51	83.000	71.100	71.100	71.100	71.100
16. Abschreibungen	8.164,66	12.099	17.816	14.902	13.431	12.163
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	43.031,31	98.400	63.600	64.100	64.600	65.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.359.404,71	1.726.800	1.672.100	1.672.100	1.667.100	1.667.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.591.081,93</b>	<b>3.308.263</b>	<b>3.729.361</b>	<b>3.668.706</b>	<b>3.635.589</b>	<b>3.567.469</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.559.772,06</b>	<b>3.274.163</b>	<b>3.699.458</b>	<b>3.638.804</b>	<b>3.605.686</b>	<b>3.538.607</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.559.772,06</b>	<b>3.274.163</b>	<b>3.699.458</b>	<b>3.638.804</b>	<b>3.605.686</b>	<b>3.538.607</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.679,58	115.054	134.039	143.405	135.865	139.644
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>93.679,58</b>	<b>115.054</b>	<b>134.039</b>	<b>143.405</b>	<b>135.865</b>	<b>139.644</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.653.451,64</b>	<b>3.389.217</b>	<b>3.833.497</b>	<b>3.782.209</b>	<b>3.741.550</b>	<b>3.678.252</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Leistungen nach dem AsylbLG (P1.313000)

#### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

#### Kurzbeschreibung:

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten die in § 1 AsylbLG aufgeführten Leistungsberechtigten, wenn sie ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Mitteln und Kräften, vor allem aus dem eigenen Einkommen und Vermögen, bestreiten können.

Die Leistungen umfassen die Sicherstellung des Lebensunterhaltes (Regelbedarfe), die Kosten für Unterkunft und Heizung, Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie außergewöhnliche sonstige Leistungen.

Die Leistungsgewährung erfolgt im Regelfall durch die kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung (für Personen in den Notunterkünften übernimmt der Landkreis Oldenburg die Leistungssachbearbeitung).

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: AsylbLG ggfls. in Verbindung mit § 264 SGB V.

#### Ziele:

Unterbringung der in den Landkreis Oldenburg zugewiesenen Asylsuchenden in dezentralem Wohnraum; Verteilung der Personen aus den Notunterkünften heraus in Wohnraum in den kreisangehörigen Kommunen; Betreiben des Rechtskreiswechsels in die Leistungsbereiche SGB II bzw. SGB XII.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan (NT) 2023	Plan 2024
Leistungsberechtigte AsylbLG per 31.12.:	573	750	750
Kopfzahl für Abgeltungspausch. v. Land:	325,2	764,6	750
Abgeltungspauschale vom Land:	3.860.449 €	9.076.567 €	9.000.000 €
<b>Zuschuss (-) / Überschuss (+) Asyl :</b>	<b>- 4.030.127 €</b>	<b>- 207.725 €</b>	<b>- 1.633.200 €</b>

\* Abgeltungspauschale 2022 wurde erhöht auf 11.871,00 € pro Leistungsempfänger

#### Zusammensetzung des Zuschussbedarfs(-) bzw. Überschusses (+) für den gesamten Asylbereich:

- Leistungen nach AsylbLG (P1.313000):*	- 1.083.878 €	4.487.600	3.049.800 €
- Zentr. Unterbring. v. Asylbew. (P1.315510):	- 2.339.909 €	- 3.894.100	-3.603.800 €
- Verwalt.-AsylbLG_BuT (P1.311900.040/120):	- 606.340 €	- 801.225	- 1.079.200 €
<b>Gesamtergebnis – Asylbereich:</b>	<b>- 4.030.127 €</b>	<b>- 207.725</b>	<b>- 1.633.200 €</b>

\* Die Abgeltungspauschale wird komplett bei P1.313000 nachgewiesen.

Kennzahlen bezüglich der zentralen Unterbringung werden beim Produkt P1.315510 ausgewiesen.

Im unterjährigen Berichtswesen werden Daten über die Entwicklung der zentralen und dezentralen Unterbringung sowie über die Rechtskreiswechsel detailliert und informativ aufbereitet.

#### Maßnahmen:

Konstruktive Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen, um die schutzsuchenden Menschen in dezentralem Wohnraum unterzubringen. Enger Austausch mit dem Kommunalen Jobcenter, um den Rechtskreiswechsel zügig und zweckmäßig zu betreiben. Dabei werden auch die Ausländerbehörde sowie auch die SGB XII-Stelle im eigenen Amt entsprechend eingebunden.

#### Erläuterungen:

Zum Haushaltsjahrwechsel 2020/2021 wurde das bis dahin wesentliche Produkt „Asyl“ abgelöst durch das wesentliche Produkt „Leistungen zur Teilhabe an Bildung“. Aufgrund des Ukraine-Krieges ist der Bereich Asyl / zentrale Unterbringung (vgl. P1.315510) wieder enorm in den Fokus gerückt, sodass die Kreisverwaltung 2023 das Produkt Asyl wieder als wesentliches Produkt ausgewiesen hat. Es erscheint notwendig und sinnvoll, dass im unterjährigen Berichtswesen über die Entwicklung sowohl inhaltlicher Art als auch aus finanzieller Sicht berichtet wird. Dabei geht es insbesondere um die Fragen der dezentralen Unterbringung, das mögliche Vermeiden von Gemeinschaftsunterkünften als auch um die leistungsrechtliche Zuordnung der schutzsuchenden Menschen (SGB II / SGB XII), die auch erhebliche Auswirkung auf den Gesamthaushalt des Landkreises Oldenburg hat. Dabei werden auch die etwaigen Erstattungsleistungen von Bund und Land beachtet werden.



**Produkt: Leistungen nach dem AsylbLG (P1.313000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leistungen nach dem AsylbLG (P1.313000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-10.000,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-180.987,69	-118.700	-237.200	-237.200	-237.200	-237.200
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.568.896,54	-10.500.000	-9.000.000	-9.000.000	-9.000.000	-9.000.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.735,17	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.761.619,40</b>	<b>-10.623.300</b>	<b>-9.240.300</b>	<b>-9.240.300</b>	<b>-9.240.300</b>	<b>-9.240.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00					
16. Abschreibungen	8.908,62	9.500	12.000	12.000	12.000	12.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.545.441,60	5.581.200	5.637.500	5.637.500	5.637.500	5.637.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	298.320,52	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.852.670,74</b>	<b>6.140.700</b>	<b>6.199.500</b>	<b>6.199.500</b>	<b>6.199.500</b>	<b>6.199.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.091.051,34</b>	<b>-4.482.600</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.091.051,34</b>	<b>-4.482.600</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.091.051,34</b>	<b>-4.482.600</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>	<b>-3.040.800</b>

## Produkt: Ausgleichsz. d. Landes f. Leist. n. SGB IX (P1.314000)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Abwicklung der Erstattungszahlungen des Landes Niedersachsen unter Berücksichtigung der gegenseitigen Beteiligung zwischen dem örtlichen Träger (Landkreis Oldenburg) und dem überörtlichen Träger (Land Niedersachsen) und deren jeweiliger Aufwendungen.

Der örtliche Träger ist für alle Leistungsberechtigten bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres zuständig (bzw. bis zum Abschluss der Schulausbildung) und der überörtliche Träger für alle Leistungsberechtigten, die das 18. Lebensjahr vollendet haben (bzw. ab Schulabschluss).

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Nds. Gesetz zur Ausführung des Neunten und des Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuchs (Nds. AG SGB IX / XII).

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Die hier dargestellte Erstattung refinanziert zu Anteilen die Nettoauszahlungen der Produkte P1.314xxx (mit Ausnahme von P1.314900 „Verwaltung der Eingliederungshilfe“). Daher steht der hier geplante bzw. gebuchte Betrag im direkten Zusammenhang mit den bei den entsprechenden Produkten dargestellten Nettoausgaben.

Das neue Abrechnungsverfahren mit dem Land (gegenseitige Beteiligung zwischen Land und Landkreis) sieht ab dem Jahr 2022 eine Beteiligung des örtlichen Trägers an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers i. H. v. 10 % vor. Dies führt zu einer Landesbeteiligung i.H.v. 90 %.

Der überörtliche Träger beteiligte sich im Gegenzug im Jahr 2022 i.H.v. 33,3 % an den Aufwendungen des örtlichen Trägers, sodass 66,7 % vom Landkreis zu tragen sind. Für das Jahr 2023 wurde dieser Beteiligungssatz auf 31,2 % festgelegt. Für die Jahre 2024 ff. steht dieser Beteiligungssatz noch nicht fest, sodass zunächst weiter mit 31,2 % geplant wurde.

Für jedes Jahr soll dieser Beteiligungssatz im Voraus festgesetzt werden. Der Satz für 2022 wurde jedoch erst durch eine entsprechende Verordnung vom 26.04.2022 (in Kraft ab 30.04.2022) festgesetzt. Der Satz für 2023 ist bislang nur durch einen Beschluss des Gemeinsamen Ausschusses von Land und Kommunen festgelegt worden. Die Verordnung steht noch aus. Die Haushaltsplanungen werden dadurch entsprechend beeinflusst.

Die für die Aufgabenwahrnehmung der Eingliederungshilfe gewährten Personal- und Sachkostenerstattungen, die der örtliche Träger für die Bearbeitung der Aufgaben des überörtlichen Trägers zum Ausgleich erhalten hat, werden beim Produkt P1.314900 (Verwaltung der Eingliederungshilfe) dargestellt. Im Jahr 2022 wurden dem Landkreis Oldenburg 465.820,44 € (2021: 465.820,00 €) gezahlt. Im Jahr 2023 sollen die Auskömmlichkeit und die Angemessenheit dieses Betrages auf Basis des Jahres 2022 überprüft werden. Das Ergebnis dazu steht noch aus; es wird zunächst weiter mit dem Betrag i.H.v. 465.820,00 € geplant.

Die bei P1.314800 „Sonstige/Weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe u. Pflegeleistungen § 103 SGB IX“ dargestellte Inklusionspauschale ist nicht Bestandteil der hier dargestellten Abrechnung mit dem Land Niedersachsen.

**Produkt: Ausgleichsz. d. Land. Leist. EGH SGB IX (P1.314000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Ausgleichsz. d. Land. Leist. EGH SGB IX (P1.314000)**

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.967.299,62	-26.425.500	-26.729.000	-26.997.100	-27.270.600	-27.432.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-26.967.299,62</b>	<b>-26.425.500</b>	<b>-26.729.000</b>	<b>-26.997.100</b>	<b>-27.270.600</b>	<b>-27.432.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.967.299,62</b>	<b>-26.425.500</b>	<b>-26.729.000</b>	<b>-26.997.100</b>	<b>-27.270.600</b>	<b>-27.432.100</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-26.967.299,62</b>	<b>-26.425.500</b>	<b>-26.729.000</b>	<b>-26.997.100</b>	<b>-27.270.600</b>	<b>-27.432.100</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.967.299,62</b>	<b>-26.425.500</b>	<b>-26.729.000</b>	<b>-26.997.100</b>	<b>-27.270.600</b>	<b>-27.432.100</b>

**Produkt: Leist. z. mediz. Rehabilitation § 109 SGB IX (P1.314100)**

**Verantwortlich:**

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

**Kurzbeschreibung:**

Leistungen zur medizinischen Rehabilitation sind insbesondere die in § 42 Absatz 2 und 3 und § 64 Absatz 1 Nummer 3 bis 6 SGB IX genannten Leistungen.

Dabei werden beim Landkreis Oldenburg entsprechende Leistungen im Ausnahmefall lediglich in Form von Kombileistungen bei den Sprachheilkindergärten als Eingliederungshilfe erbracht.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 109 SGB IX.

**Leistungen:**

Für Leistungen zur medizinischen Rehabilitation sind vorrangig andere Rehabilitationsträger wie zum Beispiel die Kranken-, Unfall- oder Rentenversicherung zuständig. Die Eingliederungshilfe leistet nur in Einzelfällen als Kombileistung. Seit 2020 gab es bisher keine Leistungen zur medizinischen Rehabilitation, für die der Landkreis Oldenburg Kostenträger wäre. Mit entsprechenden Fällen wird aktuell nicht gerechnet.

**Erläuterungen:**

**Produkt: Leist. z. mediz. Rehabilit. § 109 SGB IX (P1.314100)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leist. z. mediz. Rehabilit. § 109 SGB IX (P1.314100)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		200	200	200	200	200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

## Produkt: Leist. zur Beschäftigung § 111 SGB IX (P1.314200)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Leistungen zur Beschäftigung umfassen

1. Leistungen im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen nach den §§ 58 und 62 SGB IX,
2. Leistungen bei anderen Leistungsanbietern nach den §§ 60 und 62 SGB IX,
3. Leistungen bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern nach § 61 SGB IX (Budget für Arbeit) sowie
4. Leistungen bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern nach § 61a SGB IX (Budget für Ausbildung).

Zu diesen Leistungen gehören auch Gegenstände und Hilfsmittel, die wegen der gesundheitlichen Beeinträchtigung zur Aufnahme oder Fortsetzung der Beschäftigung erforderlich sind.

Ebenso gehört zu dieser Leistungsart auch das Arbeitsförderungsgeld.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 111 SGB IX.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan /Prog. 2023	Plan 2024
- Empfänger im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM):	381	375 / 365	365
- Empfänger auf (befristet und dauerhaft) ausgelagerten Arbeitsplätzen u. in besonderen Außenarbeitsgruppen:	8	10 / 8	10
- Empfänger bei anderen Leistungsanbietern:	2	5 / 2	2
- Anzahl Budgets für Arbeit:	4	5 / 4	5

### Erläuterungen:

Im Bereich Leistungen zur Beschäftigung ist weiterhin ein leichter Rückgang der Fallzahlen zu bemerken. Dies liegt unter anderem daran, dass die Beschäftigten in den Werkstätten für behinderte Menschen das Renteneintrittsalter erreichen und in Rente gehen bzw. in Folgeangebote wechseln (vgl. Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten, P1.314700). Auch jüngere Beschäftigte können in Tagesstrukturen oder Tagesförderstätten wechseln.

Auch die Berufsförderwerke und das Budget für Ausbildung werden wohl von den Leistungsberechtigten stärker in Anspruch genommen, welche von der Bundesagentur für Arbeit gefördert werden. Dadurch soll der Weg auf den 1. Arbeitsmarkt erleichtert werden.

Dennoch wechseln auch jährlich Teilnehmer nach Beendigung des Berufsbildungsbereichs in den Arbeitsbereich der WfbM. Außerdem ist in Einzelfällen auch eine Weiterbeschäftigung in der Werkstatt trotz Erreichen des Renteneintrittsalters möglich.

Trotz leicht sinkender Fallzahlen wird nicht von gleichfalls sinkenden Aufwendungen ausgegangen, da die Vergütungssätze der Leistungserbringer aufgrund der steigenden Lohn- und Unterhaltungskosten voraussichtlich angepasst werden.

**Produkt: Leist. z. Beschäftigung § 111 SGB IX (P1.314200)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leist. z. Beschäftigung § 111 SGB IX (P1.314200)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-6.451,00	-1.000	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-6.451,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.895.294,34	7.432.500	7.393.400	7.408.400	7.418.400	7.418.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.895.294,34</b>	<b>7.432.500</b>	<b>7.393.400</b>	<b>7.408.400</b>	<b>7.418.400</b>	<b>7.418.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.888.843,34</b>	<b>7.431.500</b>	<b>7.383.200</b>	<b>7.398.200</b>	<b>7.408.200</b>	<b>7.408.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>6.888.843,34</b>	<b>7.431.500</b>	<b>7.383.200</b>	<b>7.398.200</b>	<b>7.408.200</b>	<b>7.408.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.888.843,34</b>	<b>7.431.500</b>	<b>7.383.200</b>	<b>7.398.200</b>	<b>7.408.200</b>	<b>7.408.200</b>

## Produkt: Leist. zur Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX (P1.314300)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Leistungen zur Teilhabe an Bildung umfassen

1. Hilfen zu einer Schulbildung, insbesondere im Rahmen der allgemeinen Schulpflicht und zum Besuch weiterführender Schulen einschließlich der Vorbereitung hierzu; die Bestimmungen über die Ermöglichung der Schulbildung im Rahmen der allgemeinen Schulpflicht bleiben unberührt, und
2. Hilfen zur schulischen oder hochschulischen Ausbildung oder Weiterbildung für einen Beruf.

Hierunter fallen u. a. Schulassistenzen in der Regelschule, Hilfen in Förderschulen (auch freie Trägerschaft), Hilfen in Tagesbildungsstätten und sonstige Hilfen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 112 SGB IX.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan /Prog. 2023	Plan 2024
Leistungsberechtigte:	191	170 / 175	180
Zuordnung der Leistungen:			
- Internat (Bildung und Wohnen unter einem Dach):	8	7 / 6	7
- Tagesbildungsstätte / Hort:	79	80 / 70	75
- ambulante Leistungen (Schulassistentz, Autismustherapie, Hausgebärdensprachenkurs, Dyskalkulietherapie, Sonstiges):	129	115	120
- (hoch-) schulische Bildung für einen Beruf	3	3	3

Da einige Personen mehrere Leistungen erhalten, entspricht die Summe der Leistungen nicht der Fallzahl an Leistungsberechtigten.

### Erläuterungen:

Das Schuljahr weicht vom Haushaltsjahr ab, sodass unterjährig zum Schuljahresende erhöhter Wechsel erfolgen kann (vom Kindergarten in die Schule sowie von der Schule in den Beruf). Dargestellt werden auch die Leistungsberechtigten, die nur in einem Schulhalbjahr Eingliederungshilfe erhalten haben.

Es ist festzustellen, dass vermehrt Schulassistenzen in Förderschulen beantragt werden. Inwiefern die Pläne der Landesregierung aus dem Koalitionsvertrag, mehr sonderpädagogisches Personal in Schulen einzusetzen, im Jahr 2024 umgesetzt werden und wie sich dies auf die Bedarfe der Kinder auswirkt, bleibt abzuwarten.



**Produkt: Leist. z. Teilh. an Bildung § 112 SGB IX (P1.314300)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leist. z. Teilh. an Bildung § 112 SGB IX (P1.314300)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-281.949,74	-67.600	-67.100	-67.100	-67.100	-67.100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-100,95	-500	-300	-300	-300	-300
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-282.050,69</b>	<b>-68.100</b>	<b>-67.400</b>	<b>-67.400</b>	<b>-67.400</b>	<b>-67.400</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	233,25	1.000	800	800	800	800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.430.181,60	5.010.300	5.225.300	5.375.300	5.525.300	5.675.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.430.414,85</b>	<b>5.011.300</b>	<b>5.226.100</b>	<b>5.376.100</b>	<b>5.526.100</b>	<b>5.676.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.148.364,16</b>	<b>4.943.200</b>	<b>5.158.700</b>	<b>5.308.700</b>	<b>5.458.700</b>	<b>5.608.700</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.148.364,16</b>	<b>4.943.200</b>	<b>5.158.700</b>	<b>5.308.700</b>	<b>5.458.700</b>	<b>5.608.700</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.148.364,16</b>	<b>4.943.200</b>	<b>5.158.700</b>	<b>5.308.700</b>	<b>5.458.700</b>	<b>5.608.700</b>

## Produkt: Leist. für Wohnraum § 113 SGB IX (P1.314400)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Leistungen für Wohnraum werden erbracht, um Leistungsberechtigten zu Wohnraum zu verhelfen, der zur Führung eines möglichst selbstbestimmten, eigenverantwortlichen Lebens geeignet ist. Die Leistungen umfassen Leistungen für die Beschaffung, den Umbau, die Ausstattung und die Erhaltung von Wohnraum, der den besonderen Bedürfnissen von Menschen mit Behinderungen entspricht.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 113 Abs. 2 Nr. 1, § 77 SGB IX.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl Kostenübernahmen für behindertengerechten Umbau des Wohnraums:	1	3 / 1	2

### Erläuterungen:

Bisher wurden Leistungen für Wohnraum in Form von Hilfen beim behindertengerechten Umbau von Wohnraum erbracht. Da es sich hierbei um Einzelfälle handelt, ist es schwierig, die Anzahl der Fälle und die Höhe der Kosten vorauszusagen. Aufgrund des angespannten Wohnungsmarktes könnte zukünftig ein höherer Bedarf an Leistungen für Wohnraum bestehen, da ein behindertengerechter Umbau der Wohnung einfacher zu bewältigen ist, als eine passende neue Wohnung zu finden. Häufig erhalten die beeinträchtigten Personen aber auch einen Zuschuss von bis zu 4.000,00 € zum behinderungsgerechten Wohnungsumbau von der Pflegekasse, sodass auf eine weitere Antragstellung im Rahmen der Eingliederungshilfe verzichtet wird. Zudem kann der Umbau auch eine Leistung der Hilfe zur Pflege sein.

**Produkt: Leist. Wohnr. § 113 Abs. 2 Nr. 1, § 77 (P1.314400)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leist. Wohnr. § 113 Abs. 2 Nr. 1, § 77 (P1.314400)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.950,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.950,00</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.950,00</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.950,00</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.950,00</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>

## Produkt: Assistenzleistungen § 113 SGB IX (P1.314500)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Zur selbstbestimmten und eigenständigen Bewältigung des Alltages einschließlich der Tagesstrukturierung werden Leistungen für Assistenz erbracht. Sie umfassen insbesondere Leistungen für die allgemeinen Erledigungen des Alltags wie die Haushaltsführung, die Gestaltung sozialer Beziehungen, die persönliche Lebensplanung, die Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben, die Freizeitgestaltung einschließlich sportlicher Aktivitäten sowie die Sicherstellung der Wirksamkeit der ärztlichen und ärztlich verordneten Leistungen. Sie beinhalten die Verständigung mit der Umwelt in diesen Bereichen.

Die Leistungen umfassen

1. die vollständige und teilweise Übernahme von Handlungen zur Alltagsbewältigung sowie die Begleitung der Leistungsberechtigten und
2. die Befähigung der Leistungsberechtigten zu einer eigenständigen Alltagsbewältigung.

Ebenso werden hier Leistungen an Mütter und Väter mit Behinderungen bei der Versorgung und Betreuung ihrer Kinder, Fahrkosten, Ehrenamtsunterstützung und Leistungen zur Erreichbarkeit einer Ansprechperson dargestellt.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 113 Abs. 2 Nr. 2, § 78 SGB IX.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Empfänger in besonderen Wohnformen (gesamt):	267	266 / 252	254
- Kinder und Jugendliche:	9	10 / 8	8
- suchtgeschädigte Erwachsene:	14	15 / 10	10
- geistig behinderte Erwachsene:	189	185 / 188	188
- körperlich behinderte Erwachsene:	6	6	6
- seelisch behinderte Erwachsene:	49	50 / 40	42
Empfänger von ambulanten Leistungen (gesamt):	300	275 / 285	297
- Kinder und Jugendliche:	7	5 / 10	12
- Erwachsene:	293	270 / 275	285
Fahrtkostenübernahmen:	18	15 / 10	15
Assistenzleistungen für Eltern:	0	2 / 1	1
Assistenzleistungen als persönliches Budget (gesamt):	15	18 / 14	16
- für Kinder:	1	1	1
- für Erwachsene:	14	17 / 13	15

### Erläuterungen:

Im Bereich der besonderen Wohnform sind die Fallzahlen aus verschiedenen Gründen erneut leicht zurückgegangen (Wechsel in ambulante Angebote, Folgen des demografischen Wandels, z. B. durch den Wechsel ins Pflegeheim oder durch Sterbefälle).

Die Fallzahlen im Bereich ambulanter Leistungen steigen insbesondere im Bereich der Erwachsenen mit seelischen Behinderungen. Auch bei den Kindern wird mit einem leichten Anstieg der Freizeitassistenzen gerechnet, sofern es genügend Anbieter für diese Leistungen gibt.

Grundsätzlich ist aufgrund steigender Lohnkosten mit höheren Aufwendungen in allen Bereichen zu rechnen.

Produkt: Assistenzl. § 113 Abs. 2 Nr. 2, § 78 (P1.314500)

Ergebnishaushalt - Produkt Assistenzl. § 113 Abs. 2 Nr. 2, § 78 (P1.314500)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.165.997,82	-930.400	-1.020.400	-1.018.900	-1.016.400	-1.016.400
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-933,73		-500	-500	-500	-500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.166.931,55</b>	<b>-930.400</b>	<b>-1.020.900</b>	<b>-1.019.400</b>	<b>-1.016.900</b>	<b>-1.016.900</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	2.282,23	1.000	2.200	2.200	2.200	2.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	13.514.072,15	14.102.300	14.288.500	14.519.000	14.759.500	14.884.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.516.354,38</b>	<b>14.103.300</b>	<b>14.290.700</b>	<b>14.521.200</b>	<b>14.761.700</b>	<b>14.886.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.349.422,83</b>	<b>13.172.900</b>	<b>13.269.800</b>	<b>13.501.800</b>	<b>13.744.800</b>	<b>13.869.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>12.349.422,83</b>	<b>13.172.900</b>	<b>13.269.800</b>	<b>13.501.800</b>	<b>13.744.800</b>	<b>13.869.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.349.422,83</b>	<b>13.172.900</b>	<b>13.269.800</b>	<b>13.501.800</b>	<b>13.744.800</b>	<b>13.869.800</b>

## Produkt: Heilpädagogische Leistungen § 113 SGB IX (P1.314600)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Heilpädagogische Leistungen werden an noch nicht eingeschulte Kinder erbracht, wenn nach fachlicher Erkenntnis zu erwarten ist, dass hierdurch

1. eine drohende Behinderung abgewendet oder der fortschreitende Verlauf einer Behinderung verlangsamt wird oder
2. die Folgen einer Behinderung beseitigt oder gemildert werden können.

Heilpädagogische Leistungen werden immer an schwerstbehinderte und schwerstmehrfachbehinderte Kinder bzw. hiervon bedrohte Kinder, die noch nicht eingeschult sind, erbracht.

Heilpädagogische Leistungen umfassen alle Maßnahmen, die zur Entwicklung des Kindes und zur Entfaltung seiner Persönlichkeit beitragen, einschließlich der jeweils erforderlichen nichtärztlichen therapeutischen, psychologischen, sonderpädagogischen, psychosozialen Leistungen und der Beratung der Erziehungsberechtigten.

Hierunter fällt auch die Frühförderung.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 113 Abs. 2 Nr. 3, § 79 SGB IX.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Empfänger in Sonderkindergärten	50	60 / 55	65
Integrationsplätze in Regelkindergärten:	172	220 / 180	190
Integrationsplätze in Krippen:	5	5	5
Empfänger von Frühförderung:	161	180 / 150	160

### Erläuterungen:

Die Fallzahlen im Bereich der heilpädagogischen Leistungen sind dynamisch, da es sich bei den Leistungsberechtigten um Kinder im Alter von 0 - 7 Jahren handelt. Somit gibt es unterjährig Wechsel von der integrativen Krippe in einen der Kindergärten sowie vom Kindergarten in die Schule (Leistungen zur Teilhabe an Bildung, vgl. P1.314300), da das Kindergartenjahr vom Haushaltsjahr abweicht. Somit können Leistungsberechtigte in einem Haushaltsjahr Leistungen aus mehreren Bereichen erhalten.

Für das Jahr 2024 wurde in Aussicht gestellt, dass neue Kindergärten gebaut werden, wodurch auch weitere Integrationsplätze entstehen. Neben der dadurch steigenden Anzahl an Integrationsplätzen wurde für die integrative Betreuung im Kindergarten eine Regelleistungsbeschreibung erarbeitet, die aufgrund neuer Vergütungsbestandteile ebenfalls zu steigenden Kosten führen wird.

Im Bereich der Sonderkindergärten besteht ein höherer Bedarf als Plätze verfügbar sind. Auf die Ausführungen zum Produkt „Container Heilpädagogischer Kindergarten“ (P1.315320) wird verwiesen.

Um den Bedarf der Kinder an heilpädagogischen Leistungen zu decken, werden ergänzend Frühförderungs- oder Assistenzleistungen im Regelkindergarten gewährt. Daher wird in diesem Bereich mit einem Anstieg der Fallzahlen und damit auch der Kosten gerechnet. Je nachdem, ob und wann die o.g. Containerlösung umgesetzt wird, verschieben sich die Fallzahlen zwischen den Empfängern von Frühförderung und den Empfängern in Sonderkindergärten.

Produkt: Heilpädagog. Leist. § 113 II Nr. 3, § 79 (P1.314600)

Ergebnishaushalt - Produkt Heilpädagog. Leist. § 113 II Nr. 3, § 79 (P1.314600)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-62.528,67	-165.000	-52.500	-52.000	-51.500	-51.500
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.288,00	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-64.816,67</b>	<b>-167.500</b>	<b>-54.500</b>	<b>-54.000</b>	<b>-53.500</b>	<b>-53.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	3.111,56	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.930.995,62	5.300.100	7.101.100	7.102.100	7.103.100	7.104.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.934.107,18</b>	<b>5.304.100</b>	<b>7.105.100</b>	<b>7.106.100</b>	<b>7.107.100</b>	<b>7.108.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.869.290,51</b>	<b>5.136.600</b>	<b>7.050.600</b>	<b>7.052.100</b>	<b>7.053.600</b>	<b>7.054.600</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.869.290,51</b>	<b>5.136.600</b>	<b>7.050.600</b>	<b>7.052.100</b>	<b>7.053.600</b>	<b>7.054.600</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.869.290,51</b>	<b>5.136.600</b>	<b>7.050.600</b>	<b>7.052.100</b>	<b>7.053.600</b>	<b>7.054.600</b>

**Produkt: Kenntn. u. Fähigkeit/Förd., Verständ./Mobilität (P1.314700)****Verantwortlich:**

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

**Kurzbeschreibung:**

Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten werden erbracht, um Leistungsberechtigten die für sie erreichbare Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen. Die Leistungen sind insbesondere darauf gerichtet, die Leistungsberechtigten in Fördergruppen und Schulungen oder ähnlichen Maßnahmen zur Vornahme lebenspraktischer Handlungen einschließlich hauswirtschaftlicher Tätigkeiten zu befähigen, sie auf die Teilhabe am Arbeitsleben vorzubereiten, ihre Sprache und Kommunikation zu verbessern und sie zu befähigen, sich ohne fremde Hilfe sicher im Verkehr zu bewegen. Die Leistungen umfassen auch die blindentechnische Grundausbildung.

Die Leistungen werden vorrangig in Tagesförderstätten oder im Rahmen der Tagesstruktur erbracht.

Ebenso werden hier die Leistungen zur Förderung der Verständigung (bei Sprachbehinderungen) und die Leistungen zur Mobilität (Kfz, Beförderungsdienste) abgebildet.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 113 Abs. 2 Nr. 5,6 und 7, §§ 81, 82 und 83 SGB IX.

**Leistungen:**

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Empfänger in Tagesförderstätten und Tagesstruktureinrichtungen:	205	200 / 190	195
Empfänger von Kraftfahrzeughilfen:	2	3 / 4	3

**Erläuterungen:**

Auf die Ausführungen beim Produkt P1.314200 „Leist. zur Beschäftigung § 111 SGB IX“ wird verwiesen.



**Produkt: Ken. u. Fähigk., Förd., Verstä., Mobil. (P1.314700)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Ken. u. Fähigk., Förd., Verstä., Mobil. (P1.314700)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.873.332,92	4.449.800	4.292.200	4.292.200	4.292.200	4.292.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.873.332,92</b>	<b>4.449.800</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.873.332,92</b>	<b>4.449.800</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>3.873.332,92</b>	<b>4.449.800</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.873.332,92</b>	<b>4.449.800</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>	<b>4.292.200</b>

**Produkt: Sonst./Weitere Leist. z. Sozialen Teilhabe u. Pflegeleist. § 103 SGB IX (P1.314800)**

**Verantwortlich:**

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

**Kurzbeschreibung:**

Neben allen sonstigen / weiteren Leistungen zur Sozialen Teilhabe werden an dieser Stelle vor allem folgende Leistungen dargestellt:

Hilfsmittel zur Sozialen Teilhabe:

Die Leistungen umfassen Hilfsmittel, die erforderlich sind, um eine durch die Behinderung bestehende Einschränkung einer gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft auszugleichen. Hierzu gehören insbesondere barrierefreie Computer. Die Leistungen umfassen auch eine notwendige Unterweisung im Gebrauch der Hilfsmittel sowie deren notwendige Instandhaltung oder Änderung. Soweit es im Einzelfall erforderlich ist, werden Leistungen für eine Doppelausstattung erbracht.

Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie:

Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie werden erbracht, um Leistungsberechtigten die Betreuung in einer anderen Familie als der Herkunftsfamilie durch eine geeignete Pflegeperson zu ermöglichen.

Aufwendungen für Wohnraum oberhalb der Angemessenheitsgrenze nach § 42a des Zwölften Buches sind zu erstatten, soweit wegen des Umfangs von Assistenzleistungen ein gesteigerter Wohnraumbedarf besteht.

Ab dem Haushaltsjahr 2022 werden in diesem Produkt zentral die Pflegeleistungen nach § 103 Abs. 2 SGB IX dargestellt. Die als Teilhabeleistung erbrachten Hilfen zur Pflege (pflegerische Leistungen für Menschen mit Behinderung) wurden bis 2021 bei den unterschiedlichen Produkten der Eingliederungshilfe ausgewiesen.

Ebenfalls wird in diesem Produkt die Inklusionspauschale nach § 3 des Niedersächsischen Gesetzes über finanzielle Leistungen des Landes wegen der Einführung der inklusiven Schule dargestellt. Diese wird seitens des Landes Niedersachsen an den Landkreis Oldenburg gewährt, um sich an den im Zusammenhang mit der inklusiven Schule durch den Einsatz eigenen Personals oder durch die Beauftragung Dritter entstehenden Kosten zu beteiligen. Die dem Landkreis Oldenburg gewährte Inklusionspauschale wird hälftig aufgeteilt zwischen dem örtlichen Träger der Sozialhilfe und dem örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe im Teilhaushalt\_15 (Amt 51, P1.363400 „Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe“). Die Inklusionspauschale dient nicht der Finanzierung der Erfüllung von Ansprüchen auf Eingliederungshilfe.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 113 Abs. 2 Nr. 4, 8 und 9, §§ 80, 84 und 115 SGB IX, § 103 Abs. 2 SGB IX.

**Leistungen:**

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Hilfsmittel:	12 Personen	10 / 7 Personen	10 Personen
Betreuung in einer Pflegefamilie:	2 Personen	2 / 5 Personen	5 Personen
Aufwendungen für Wohnraum oberhalb der Angemessenheitsgrenze:	2 Personen	2 Personen	2 Personen
Besuchsbeihilfen:	2 Personen	2 Personen	2 Personen
Hilfe zur Pflege als Teilhabeleistung nach § 103 SGB IX:	27 Personen	35 / 30 Personen	32 Personen

**Erläuterungen:**

Insbesondere der Bereich Hilfe zur Pflege als Teilhabeleistung nach § 103 SGB IX wird in den nächsten Jahren an Bedeutung zunehmen, da die Leistungsberechtigten altern und häufig pflegebedürftig werden. Aufgrund der höheren Einkommens- und Vermögensfreibeträge in der Eingliederungshilfe werden mehr Personen einen Anspruch auf Pflegeleistungen erhalten. Daher ist in diesem Bereich mit höheren Aufwendungen zu rechnen.

**Produkt: Son./Weit. Leist. z. Soz. Teilh., Pfleg. (P1.314800)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Son./Weit. Leist. z. Soz. Teilh., Pfleg. (P1.314800)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-84.313,00	-84.000	-83.400	-83.400	-83.400	-83.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-4.861,46	-18.100	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-100	-100	-100	-100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-89.174,46</b>	<b>-102.100</b>	<b>-96.600</b>	<b>-96.600</b>	<b>-96.600</b>	<b>-96.600</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.025.117,83	1.148.000	1.006.900	1.008.900	1.010.900	1.012.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.025.117,83</b>	<b>1.148.000</b>	<b>1.006.900</b>	<b>1.008.900</b>	<b>1.010.900</b>	<b>1.012.900</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>935.943,37</b>	<b>1.045.900</b>	<b>910.300</b>	<b>912.300</b>	<b>914.300</b>	<b>916.300</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>935.943,37</b>	<b>1.045.900</b>	<b>910.300</b>	<b>912.300</b>	<b>914.300</b>	<b>916.300</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>935.943,37</b>	<b>1.045.900</b>	<b>910.300</b>	<b>912.300</b>	<b>914.300</b>	<b>916.300</b>

## Produkt: Verwaltung der Eingliederungshilfe (P1.314900)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Personeller und sächlicher Aufwand (Verwaltungskosten; inkl. Kosten für EDV und Digitalisierung) für die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem SGB IX und flankierender Vorschriften.

An dieser Stelle wird auch die Erstattung an den Bezirksverband Oldenburg für die zentrale Pflegesatzstelle in der Eingliederungshilfe dargestellt.

Ebenfalls sind in diesem Produkt die Gerichts- und ähnlichen Kosten aus Rechtsstreitigkeiten in entsprechenden Widerspruchs- und Klageverfahren nachgewiesen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: SGB IX und flankierende Vorschriften.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Die für die Aufgabenwahrnehmung der Eingliederungshilfe gewährten Personal- und Sachkostenerstattungen, die der örtliche Träger (Landkreis Oldenburg) für die Bearbeitung der Aufgaben des überörtlichen Trägers (Land Niedersachsen) zum Ausgleich erhält, werden bei diesem Produkt als Ertrag dargestellt. Im Jahr 2022 wurden dem Landkreis Oldenburg 465.820,44 € (2021: 465.820,00 €) gezahlt. Im Jahr 2023 sollen die Auskömmlichkeit und die Angemessenheit dieses Betrages auf Basis des Jahres 2022 überprüft werden. Das Ergebnis dazu steht noch aus; es wird zunächst weiter mit dem Betrag i.H.v. 465.820,00 € geplant.

**Produkt: Verwaltung der Eingliederungshilfe (P1.314900)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Verwaltung der Eingliederungshilfe (P1.314900)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-465.820,44	-465.800	-465.800	-465.800	-465.800	-465.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-465.820,44</b>	<b>-465.800</b>	<b>-465.800</b>	<b>-465.800</b>	<b>-465.800</b>	<b>-465.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	913.484,17	1.099.590	1.322.066	1.300.885	1.329.946	1.346.135
14. Versorgungsaufwendungen	5.668,16	5.065	6.004	6.342	6.680	6.997
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.201,78	56.700	48.000	48.000	48.000	48.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.721,60	63.600	50.600	50.600	50.600	50.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>972.075,71</b>	<b>1.224.955</b>	<b>1.426.670</b>	<b>1.405.827</b>	<b>1.435.226</b>	<b>1.451.733</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>506.255,27</b>	<b>759.155</b>	<b>960.870</b>	<b>940.027</b>	<b>969.426</b>	<b>985.933</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>506.255,27</b>	<b>759.155</b>	<b>960.870</b>	<b>940.027</b>	<b>969.426</b>	<b>985.933</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.188,29	46.499	54.853	59.316	55.723	57.524
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>37.188,29</b>	<b>46.499</b>	<b>54.853</b>	<b>59.316</b>	<b>55.723</b>	<b>57.524</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>543.443,56</b>	<b>805.654</b>	<b>1.015.723</b>	<b>999.343</b>	<b>1.025.150</b>	<b>1.043.457</b>

## Produkt: Heimaufsicht (P1.315110)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Aufsicht über die voll- und teilstationären Einrichtungen der Altenhilfe nach § 9 Niedersächsisches Gesetz über unterstützende Wohnformen (NuWG). Durchführung von jährlichen Regelprüfungen sowie Wiederholungs- und anlassbezogenen Prüfungen nach § 9 NuWG. In Abhängigkeit von den Prüfergebnissen Durchführung von Beratungen bei Mängeln nach § 10 NuWG oder Treffen von Anordnungen nach § 11 NuWG.

Bearbeitung von Veränderungsanzeigen nach § 7 NuWG, insbesondere die Überprüfung der persönlichen und fachlichen Eignung nach den §§ 2, 3, 4 der Verordnung über personelle Anforderungen für unterstützende Einrichtungen nach dem NuWG (NuWGPersVo) im Bereich der Zulassungen von Geschäftsführung sowie Einrichtungs- und Pflegedienstleitung.

Beratung von Pflegebedürftigen und Angehörigen zu den gesetzlichen Grundlagen der Pflege und Betreuung in voll- und teilstationären Pflegeeinrichtungen.

Beratung von Heimbewohnern und Einrichtungsleitungen zur Bildung und Zulassung einer Bewohnervertretung (Heimfürsprecher und Heimbeiräte). Zulassung oder Bestellung der Bewohnervertretung nach § 11 und § 25 der Verordnung über die Mitwirkung der Bewohnerinnen und Bewohner in Angelegenheiten des Heimbetriebs (HeimwV) sowie Begleitung während der Amtszeit.

Beratung von Interessenten neuer Wohn- und Betreuungsangebote im Bereich der Altenhilfe.

Teilnahme an der Arbeitsgemeinschaft nach § 15 NuWG mit den Heimaufsichten der benachbarten Landkreise und kreisfreien Städte und fachlicher Austausch mit anderen Aufsichtsbehörden (Hygieneaufsicht, Lebensmittelaufsicht u.a.) des Landkreises Oldenburg.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: SGB, NPflegeG, NuWG, NuWGPersVO, NuWGBauVO, HeimwV, HeimsicherungsV.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl der Pflegeheime:	27	27	27
Anzahl der Tagespflegeeinrichtungen:	13	16 / 15	16
Anzahl der trägergestützten Wohngemeinschaften:	8	9 / 6	8

### Erläuterungen:

Zum Stand Juli 2023 gibt es im Landkreis Oldenburg 13 Tagespflegeeinrichtungen. Zwei weitere Tagespflegeeinrichtungen werden voraussichtlich noch im Jahr 2023 eröffnet. Eine weitere teilstationäre Einrichtung befindet sich noch in der Bauphase und die Fertigstellung bzw. Eröffnung wird vermutlich erst im Jahr 2024 erfolgen.

Im Jahr 2023 wurde der Aufgabenbereich der Heimaufsicht zusätzlich durch Insolvenzen von zwei Betreibern geprägt. Bei einem Konzern konnte im Rahmen der Insolvenz die Betriebsübernahme durch neue Betreiber abgeschlossen werden. Betroffen waren eine Tagespflegeeinrichtung, zwei Wohngemeinschaften sowie eine vollstationäre Pflegeeinrichtung. Bei der zweiten Insolvenz ist das Verfahren noch nicht abgeschlossen, die Betreiber werden Stand Juli 2023 das Pflegeheim weiter betreiben.

Des Weiteren nimmt das Wohn- und Betreuungsangebot in Form von „Wohngemeinschaften“ einen immer stärkeren Anteil der Arbeitszeit ein. Es wird zwischen trägergestützten und selbstbestimmten Wohngemeinschaften unterschieden. Aktuell befinden sich drei Wohngemeinschaften im Gründungsjahr. Aufgrund von Projektvorstellungen werden für das Jahr 2024 zwei weitere trägergestützte Wohngemeinschaften für intensivpflegebedürftige Menschen kalkuliert.

**Produkt: Heimaufsicht (P1.315110)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Heimaufsicht (P1.315110)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.956,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.475,00	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		-100	-100	-100	-100	-100
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-9.431,00</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	137.884,23	147.360	174.155	168.430	172.400	173.845
14. Versorgungsaufwendungen	915,63	958	1.162	1.228	1.293	1.355
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>138.799,86</b>	<b>148.318</b>	<b>175.317</b>	<b>169.658</b>	<b>173.693</b>	<b>175.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>129.368,86</b>	<b>138.818</b>	<b>165.817</b>	<b>160.158</b>	<b>164.193</b>	<b>165.700</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>129.368,86</b>	<b>138.818</b>	<b>165.817</b>	<b>160.158</b>	<b>164.193</b>	<b>165.700</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>129.368,86</b>	<b>138.818</b>	<b>165.817</b>	<b>160.158</b>	<b>164.193</b>	<b>165.700</b>

## Produkt: Seniorenstützpunkt (P1.315120)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Der Sozial- und Gesundheitsausschuss des Landkreises Oldenburg hat am 14.05.2019 beschlossen, dass ein Seniorenstützpunkt eingerichtet wird. Formeller Start war der 01.10.2019. Zum 01.01.2020 wurde der Seniorenstützpunkt zu einem anerkannten Senioren- und Pflegestützpunkt Niedersachsen (SPN) im Landkreis Oldenburg weiterentwickelt. Die Anerkennung ist für den Bereich Senioren mit einer jährlichen Landesförderung in Höhe von bis zu 40.000,00 € verbunden. Diese Landesförderung erfolgt unabhängig von einer Förderung von Pflegestützpunkten durch die Pflegekassen gem. § 7c Abs. 4 SGB XI.

In einem SPN wird in einer Beratungsstelle

- a) Seniorenberatung für Menschen ohne Pflegegrad (vorpflegerisch) und
- b) Pflegeberatung für Menschen mit und ohne Pflegegrad (Unterstützung im Antragsverfahren) angeboten.

Zu den Aufgaben des SPN gehören im **Bereich Senioren**:

- Neutrale Beratung und Information zu den spezialisierten Beratungs- und Hilfsangeboten
- Beratung über ehrenamtliche Angebote und Möglichkeiten des bürgerschaftlichen Engagements
- Informationen über Veranstaltungen und Aktivitäten für ältere Menschen
- Öffentlichkeitsarbeit
- Netzwerkarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen und der Seniorenvertretung
- Koordinierung der Aus- und Fortbildung von ehrenamtlichen Wohnberatern/innen
- Koordinierung der Aus- und Fortbildung von ehrenamtlichen Seniorenbegleitern/innen
- Kooperation mit vor Ort bestehenden Strukturen, insbesondere mit Freiwilligenagenturen, Mehrgenerationenhäusern, Bildungsträgern

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Beschluss des Sozial- und Gesundheitsausschusses des Landkreises Oldenburg vom 14.05.2019.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Beratungen:	310	350	350

Für die Jahre 2022 ff. werden aufgrund intensiver Öffentlichkeitsarbeit mehr Beratungsanfragen erwartet.

### Erläuterungen:

Weiter wird in diesem Produkt das Budget der Seniorenvertretung im Landkreis Oldenburg von derzeit 2.500,00 € jährlich ausgewiesen und bewirtschaftet.

Die Beratungszahlen steigen seit 2022 in einem spürbaren Ausmaß, da vermehrt Öffentlichkeitsarbeit betrieben wird. Diese führt zu einer verstärkten Nachfrage nach Beratungen. Es wird davon ausgegangen, dass dieser Trend auch in 2024 anhalten wird. Aufgrund vieler Krisengespräche, die oftmals länger dauern, können voraussichtlich in 2024 nicht mehr Beratungen durchgeführt werden als für 2023 erwartet werden.

Auf das Produkt „Pflegestützpunkt“ (P1.315220) wird verwiesen.



**Produkt: Seniorenstützpunkt (P1.315120)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Seniorenstützpunkt (P1.315120)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-40.000,00	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	90.226,48	125.157	137.066	128.641	131.954	132.173
14. Versorgungsaufwendungen	1.462,54	1.476	1.411	1.490	1.570	1.644
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.731,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.171,49	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>101.592,23</b>	<b>139.133</b>	<b>150.977</b>	<b>142.632</b>	<b>146.023</b>	<b>146.317</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>61.592,23</b>	<b>99.133</b>	<b>110.977</b>	<b>102.632</b>	<b>106.023</b>	<b>106.317</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>61.592,23</b>	<b>99.133</b>	<b>110.977</b>	<b>102.632</b>	<b>106.023</b>	<b>106.317</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>61.592,23</b>	<b>99.133</b>	<b>110.977</b>	<b>102.632</b>	<b>106.023</b>	<b>106.317</b>

## Produkt: Förderung v. soz. Einrichtungen f. pflegebedürftige Menschen (P1.315210)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Mit Einführung der Pflegeversicherung wurde die Förderung von Pflegeeinrichtungen durch § 9 SGB XI in den Aufgabenbereich der Länder übertragen. In Niedersachsen liegt der Schwerpunkt der Förderung auf der Stärkung der häuslichen Versorgung der pflegebedürftigen Menschen.

Damit wird dem Wunsch der zumeist alten Menschen entsprochen, ihren Lebensabend auch bei Vorliegen von Pflegebedürftigkeit längst möglich im eigenen Zuhause verbringen zu können. Dazu sollen pflegebedürftige Personen, die auf die Inanspruchnahme von Pflegediensten, von Tages- bzw. Nachtpflege oder von Kurzzeitpflege angewiesen sind, mit den Investitionsaufwendungen dieser Einrichtungen finanziell nicht belastet werden. Seit dem 01.01.2011 ist eine Förderung der Investitionsaufwendungen für Kurzzeitpflege in Einrichtungen der Altenpflege allerdings nur noch dann möglich, wenn es sich um eine solitäre Kurzzeitpflegeeinrichtung handelt. Im Landkreis Oldenburg gibt es bisher noch keine geförderten solitären Kurzzeitpflegeeinrichtungen.

Voraussetzung für die Gewährung von Leistungen ist, dass die Betreiber der oben genannten Pflegedienste und Einrichtungen zunächst eine Förderung dem Grunde nach beantragen müssen. Hierzu müssen die Betreiber nachweisen, dass ihre Dienste und Einrichtungen durch Versorgungsvertrag mit den Pflegekassen zur Pflege zugelassen sind und über die Vergütung der zu erbringenden Leistungen entsprechende Vereinbarungen getroffen worden sind. Ferner müssen sich die Betreiber verpflichten, den pflegebedürftigen Menschen über die Förderung hinaus keine zusätzlichen Investitionskosten in Rechnung zu stellen.

So soll gewährleistet werden, dass die Förderung tatsächlich nur überprüften und qualifizierten Einrichtungen zu Gute kommt und die Pflegebedürftigen finanziell nicht zusätzlich belastet werden. Die Abrechnung der Investitionsaufwendungen bei der Inanspruchnahme von Pflegediensten, von Tages-/Nachtpflege oder von Kurzzeitpflege erfolgt deshalb bei pflegebedürftigen Personen ausschließlich zwischen den Pflegediensten und Pflegeeinrichtungen und dem Landkreis Oldenburg als Förderbehörde nach dem NPflegeG.

Es erfolgt eine vollständige Erstattung der Fördermittel durch das Land.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: §§ 9 und 10 NPflegeG i.V.m. der DVO-NPflegeG.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl der ambulanten Pflegedienste:	24	23 / 24	24
Anzahl der teilstationären Pflegeeinrichtungen:	12	16 / 12	12

### Erläuterungen:

Hinsichtlich der teilstationären Pflegeeinrichtungen wird auf die Erläuterungen beim Produkt „Heimaufsicht“ (P1.315110) verwiesen.

Produkt: Förd. v. soz. Einr. f. pflegeb. Menschen (P1.315210)

Ergebnishaushalt - Produkt Förd. v. soz. Einr. f. pflegeb. Menschen (P1.315210)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-912.219,51	-980.000	-1.080.000	-1.080.000	-1.080.000	-1.080.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-912.219,51</b>	<b>-980.000</b>	<b>-1.080.000</b>	<b>-1.080.000</b>	<b>-1.080.000</b>	<b>-1.080.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	913.186,07	980.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>913.186,07</b>	<b>980.000</b>	<b>1.080.000</b>	<b>1.080.000</b>	<b>1.080.000</b>	<b>1.080.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>966,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>966,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>966,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produkt: Pflegestützpunkt (P1.315220)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Der Kreisausschuss des Landkreises Oldenburg hat am 10.05.2010 beschlossen, dass ein Pflegestützpunkt gem. § 7c SGB XI eingerichtet wird. Zum 01.01.2020 wurde der Pflegestützpunkt zu einem anerkannten Senioren- und Pflegestützpunkt Niedersachsen (SPN) im Landkreis Oldenburg weiterentwickelt. Die Förderung der Pflegekassen für den Pflegestützpunkt beträgt seit dem 01.01.2021 jährlich etwa 43.300,00 € (bis 2020 waren dies jährlich 30.000,00 €).

In einem SPN wird in einer Beratungsstelle

- Seniorenberatung für Menschen ohne Pflegegrad (vorpflegerisch) und
  - Pflegeberatung für Menschen mit Pflegegrad
- angeboten.

Zu den Aufgaben des SPN gehören im **Bereich Pflege**:

- Unabhängige Auskunft und Beratung zu den Rechten und Pflichten nach dem Sozialgesetzbuch und zur Auswahl und Inanspruchnahme der bundes- oder landesrechtlich vorgesehenen Sozialleistungen und sonstigen Hilfsangeboten.
- Koordinierung aller für die wohnortnahe Versorgung und Betreuung in Betracht kommenden gesundheitsfördernden, pflegerischen, medizinischen und sozialen Hilfs- und Unterstützungsangebote einschließlich der Hilfestellung bei der Inanspruchnahme der Leistungen, insbesondere bei Kranken- und Pflegekassen.
- Erstellung und Fortschreibung einer Angebotslandkarte über die vorgenannten wohnortnahen pflegerischen und sozialen Hilfs- und Unterstützungsangebote.
- Bei Bestehen eines Beratungsbedarfs gem. § 7a SGB XI erfolgt die Herstellung eines direkten Kontaktes zu der jeweils zuständigen Kranken- bzw. Pflegekasse.
- Vernetzung aufeinander abgestimmter pflegerischer und sozialer Versorgungs- und Betreuungsangebote.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Beschluss des Kreisausschusses des Landkreises Oldenburg vom 10.05.2010.

### Leistungen:

	Ist 2021	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Beratungen:	922 Personen	1.389 Personen	1.000 / 1.168 Personen	1.160 Personen
	1.368 Gespräche	1.392 Gespräche	1.500 Gespräche	1.500 Gespräche

Personen = Erst- und Folgegespräche; Gespräche = angesprochene Themen

### Erläuterungen:

Zum 01.01.2017 wurden die gesetzlich bisher festgelegten Pflegestufen 1, 2 und 3 in die neuen Pflegegrade 1, 2, 3, 4 und 5 umgewandelt. Ziel dieser Reform war es, die Pflegeleistungen besser an die Bedürfnisse pflegebedürftiger Menschen mit eingeschränkter Alltagskompetenz, also insbesondere Menschen mit Demenz, anzupassen. Durch diese Erweiterung des Pflegebedürftigkeitsbegriffes kam es im Pflegestützpunkt zu einem deutlichen Anstieg von nachfragenden Personen und zu behandelnden Themen. Dies wurde kompensiert, indem Hausbesuche, die viel Zeit binden, zurückhaltender angeboten wurden und werden.

Da der Beratungsbedarf aufgrund des demografischen Wandels weiterhin hoch ist, wird für 2024 mit einer ähnlichen Anzahl an Beratungen wie in der Prognose für 2023 gerechnet.

Auf das Produkt „Seniorenstützpunkt“ (P1.315120) wird verwiesen.

**Produkt: Pflegestützpunkt (P1.315220)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Pflegestützpunkt (P1.315220)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-43.309,76	-43.300	-43.300	-43.300	-43.300	-43.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-43.309,76</b>	<b>-43.300</b>	<b>-43.300</b>	<b>-43.300</b>	<b>-43.300</b>	<b>-43.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	85.612,12	100.305	105.588	107.684	109.824	112.006
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.612,12</b>	<b>100.305</b>	<b>105.588</b>	<b>107.684</b>	<b>109.824</b>	<b>112.006</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>42.302,36</b>	<b>57.005</b>	<b>62.288</b>	<b>64.384</b>	<b>66.524</b>	<b>68.706</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>42.302,36</b>	<b>57.005</b>	<b>62.288</b>	<b>64.384</b>	<b>66.524</b>	<b>68.706</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>42.302,36</b>	<b>57.005</b>	<b>62.288</b>	<b>64.384</b>	<b>66.524</b>	<b>68.706</b>

## Produkt: Behindertenbeauftragte (P1.315310)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Wahrnehmung der Aufgaben im Bereich der Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention:

- Aufbau inklusiver gesellschaftlicher Strukturen im Landkreis Oldenburg
- Unterstützung fachplanerischer Aufgaben amtsübergreifend in Kreis- und Gemeindeangelegenheiten, Stellungnahmen zu öffentlichen Bauvorhaben
- Geschäftsstelle Kreisbehindertenrat und Unterstützung örtlicher Behindertenbeiräte
- Netzwerkarbeit in Belangen behinderter Menschen (örtlich, regional und landesweit)
- Öffentlichkeitsarbeit, Planungen von Veranstaltungen, Fortbildungen, Ausstellungen und Referententätigkeit
- individuelle Einzelfallberatungen inkl. Hausbesuchen
- Jährliche Vergabe des Inklusionspreises nach Beschluss des Kreistages vom 24.03.2015 (Vorbereitung und Durchführung der Ausschreibung, der Absprachen mit dem Vergabegremium und einer würdigen Vergabeveranstaltung)
- Überleitung / Begleitung der seit 2003 geführten Selbsthilfekontaktstelle an die Freiwilligenagentur Wildeshausen e.V. und weitere Beratung/Begleitung in der Start- und Übergangsphase

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Beschluss des Kreistages vom 18.12.2000.

### Leistungen:

Personen mit anerkannter Schwerbehinderung im Landkreis Oldenburg: 10.430 (31.12.2021).

Diese Statistik wird vom niedersächsischen Landesamt für Statistik (LSN) im 2-Jahres-Rhythmus erhoben. Im Vergleich zu 2019 (12.173 Personen) ist die Anzahl gesunken, weil nur unregelmäßig verstorbene Registrierte mit einer Schwebewinderung aus der Statistik entfernt werden. Insgesamt haben somit fast 8 % der Einwohner des Landkreises Oldenburg eine Schwerbehinderung, wobei davon knapp 47 % sogar mehr als eine Behinderung haben.

### Erläuterungen:

Der im November 2022 neu gewählte, vierte Kreisbehindertenrat hat sich im Jahr 2023 zusammengefunden und wird in 2024 an neuen Projekten arbeiten.

Ebenso werden die Weichen für die Durchführung der Inklusionskonferenz nach dem Niedersächsischen Behindertengleichstellungsgesetz gestellt.

**Produkt: Behindertenbeauftragte (P1.315310)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Behindertenbeauftragte (P1.315310)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-92,00	-100	-100	-100	-100	-100
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-25.400				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-92,00</b>	<b>-25.500</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	78.348,63	132.312	155.875	158.970	162.128	165.349
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.217,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>81.566,18</b>	<b>142.312</b>	<b>165.875</b>	<b>168.970</b>	<b>172.128</b>	<b>175.349</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>81.474,18</b>	<b>116.812</b>	<b>165.775</b>	<b>168.870</b>	<b>172.028</b>	<b>175.249</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>81.474,18</b>	<b>116.812</b>	<b>165.775</b>	<b>168.870</b>	<b>172.028</b>	<b>175.249</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>81.474,18</b>	<b>116.812</b>	<b>165.775</b>	<b>168.870</b>	<b>172.028</b>	<b>175.249</b>

## Produkt: Container Heilpädagogischer Kindergarten (P1.315320)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Im Landkreis Oldenburg hat sich ein deutlich steigender Bedarf für Kinder mit einer (drohenden) Behinderung im Vorschulalter ergeben. Die Analyse der festgestellten heilpädagogischen Bedarfe hat ergeben, dass ca. 14 Kinder (Stand 15.06.2023) mit einem Förderbedarf in einem Heilpädagogischen Kindergarten (HPK) trotz Kostenanerkennung im Kindergartenjahr 2023 / 2024 keinen Platz bekommen können. Es ist angezeigt, für diese Kinder eine schnelle Möglichkeit der Förderung zu gestalten. 14 Kinder würde eine Gruppenstärke von zwei mal 7 Kindern bedeuten, wobei zu befürchten steht, dass im laufenden Kindergartenjahr weitere Bedarfe zu decken sein werden. Die größtmögliche Gruppenstärke beträgt zwei mal 8 Plätze. Die Lebenshilfe Delmenhorst / Oldenburg Land betreibt im Landkreis Oldenburg in der Stadt Wildeshausen einen HPK mit 28 zu belegenden Plätzen. Auf dem sehr großzügigen Gelände ist die Möglichkeit gegeben, einen zusätzlichen HPK in Containerbauweise zu errichten. Der Landkreis Oldenburg steht mit der Lebenshilfe im Austausch. Ein notwendiger Bedarf wird für voraussichtlich 3 Jahre gesehen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 113 Abs. 2 Nr. 3, § 79 SGB IX i.V.m. § 124 SGB IX.

### Leistungen:

HPK in Containerbauweise mit zwei Gruppen à höchstens 8 Kindern (16 Plätze). Die erforderlichen Standards des Landesjugendamtes sind zu wahren.

### Erläuterungen:

Als erste Grundlage für eine mögliche Umsetzung wurde ein Angebot von einer Firma eingeholt, welche Kindergärten in Containerbauweise anbieten. Danach ergab sich inkl. Frachtkosten eine monatliche Miete in Höhe von 3.715,00 €. Da die Ausschreibung zunächst noch erfolgen muss, wurde ein Sicherheitsaufschlag berücksichtigt.



**Produkt: Container Heilpädagogischer Kindergarten (P1.315320)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Container Heilpädagogischer Kindergarten (P1.315320)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		80.000	60.000	60.000	50.000	
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>80.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>50.000</b>	
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>		<b>80.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>50.000</b>	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>		<b>80.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>50.000</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>80.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>50.000</b>	

## Produkt: Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern (P1.315510)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

In diesem Produkt werden die Aufwendungen für die Unterbringung und Betreuung von zugewiesenen Asylbewerber/innen in zentralen Unterkünften dargestellt. Der Landkreis Oldenburg hält im Haushaltsjahr 2023 derzeit vier angemietete zentrale Unterkünfte für Asylbewerber/innen vor, um die derzeit steigenden Aufnahmeverpflichtungen erfüllen zu können. Es wird laufend abgewogen, ob die Höhe der vorgehaltenen zentralen Unterbringungskapazität notwendig ist oder noch erhöht bzw. auch verringert werden muss.

Es wurde bislang mit dem Deutschen Roten Kreuz sowie dem Malteser Hilfsdienst jeweils ein Betreuungsvertrag abgeschlossen, um laufend die Betriebsbereitschaft der Unterkünfte sicherzustellen. Die Hilfsdienste kümmern sich neben den zentralen Unterkünften jedoch auch in Absprache mit der Kreisverwaltung um andere (dezentrale) Unterkünfte in den kreisangehörigen Kommunen des Landkreises Oldenburg. Hier ist ein steigender Bedarf festzustellen, da vermehrt dezentrale Wohnungen ausgestattet und bezugsfertig gemacht werden müssen. Zudem betreuen die Hilfsdienste auch Gemeinschaftsunterkünfte in kreisangehörigen Kommunen, in denen mindestens 50 Personen untergebracht werden können.

Weiter wird in zwei angemieteten Lagerhallen entsprechendes Inventar für die kurzfristige Herrichtung dieser zentralen Unterkünfte bereitgehalten (insb. Betten und Schränke). Dieses Lager wird auch von den Hilfsdiensten mit verwaltet und aus diesem werden auch Gegenstände bei Bedarf in dezentrale Wohnungen in die kreisangehörigen Kommunen abgegeben.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: AsylbLG.

### Kennzahlen:

	Ist 2022	Nachtrag 2023	Plan 2024
Anzahl Asylbewerber mit Anspruch nach AsylbLG per 31.12.:	573	750	750
Plätze in zentralen Notunterkünften			Siehe
- in Hude (OOWV-Halle):		ca. 135 Plätze	Erläuterungen
- in Wildeshausen I (Diakonie Himmelsthür):		ca. 180 Plätze	*)
- in Wildeshausen II (Visbeker Str.):		ca. 104 Plätze	
- in Wildeshausen III (Westring):		ca. 180 Plätze	

\*) Im unterjährig Berichtswesen zum wesentlichen Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ (P1.313000) werden Daten über die Entwicklung der (de-)zentralen Unterbringung detailliert und informativ aufbereitet.

### Erläuterungen:

Die Lage bei der Aufnahme von Vertriebenen und Flüchtlingen ist weiter dynamisch und stetig. Die ankommenden Menschen werden zunächst in den beiden Notunterkünften in Hude und Wildeshausen I untergebracht und von dort aus – soweit möglich – in die kreisangehörigen Kommunen in dezentralen Wohnraum verteilt. Die dezentrale Unterbringung bleibt das vorrangige Ziel. Das Produkt „Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern“ (P1.315510) ist mit dem Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ (P1.313000) in engem Zusammenhang zu sehen, wobei die zentrale Unterbringung nur von vorübergehender Dauer sein soll. So sind die in beiden Produkten beschriebenen Leistungen als Gesamtleistung zu sehen.

Die Erstattungen des Landes für die Aufwendungen der zentralen Unterbringung von Asylbewerbern ist in der Kostenpauschale pro Kopf enthalten und wird beim Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ (P1.313000) nachgewiesen.

Es ist zu beachten, dass auch SGB II / SGB XII - Leistungsberechtigte zur Vermeidung von Obdachlosigkeit gegen anteilige Kostenerstattung in den Notunterkünften leben. Daher weichen die Belegungszahlen von den AsylbLG-Leistungsberechtigten zum Teil deutlich voneinander ab.

**Produkt: Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern (P1.315510)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Zentrale Unterbringung von Asylbewerbern (P1.315510)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.339.909,27	3.894.100	3.603.800	3.603.800	3.603.800	3.603.800
16. Abschreibungen	29.811,45	27.918	37.426	36.512	24.045	22.073
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.369.720,72</b>	<b>3.922.018</b>	<b>3.641.226</b>	<b>3.640.312</b>	<b>3.627.845</b>	<b>3.625.873</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.369.720,72</b>	<b>3.922.018</b>	<b>3.641.226</b>	<b>3.640.312</b>	<b>3.627.845</b>	<b>3.625.873</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	3.066,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.066,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.372.786,72</b>	<b>3.922.018</b>	<b>3.641.226</b>	<b>3.640.312</b>	<b>3.627.845</b>	<b>3.625.873</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.372.786,72</b>	<b>3.922.018</b>	<b>3.641.226</b>	<b>3.640.312</b>	<b>3.627.845</b>	<b>3.625.873</b>

## Produkt: Beratungsstellen für Frauen und Mädchen (P1.315610)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

In diesem Produkt werden zwei Hilfseinrichtungen dargestellt, die in engem Zusammenhang zueinander und auch zum Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (P1.315620) stehen. Diese beiden Hilfseinrichtungen sind auch im Stützpunkt gegen häusliche Gewalt angesiedelt.

Zum einen wird hier die Frauen- und Mädchenberatung „Aufwind“ dargestellt. Hierbei werden folgende Hilfen angeboten:

- Beratungsangebot für Frauen und Mädchen (telefonisch, online, persönlich) mit Problemlagen verschiedenster Art (vor allem für Frauen und Mädchen, die Opfer von Gewalt geworden sind)
- die Hilfe erfolgt anonym, vertraulich, unkompliziert und kostenlos
- ebenso Anlaufstelle für Angehörige und Fachkräfte (Vertrauenspersonen), die Betroffene unterstützen wollen (Beratung); Begleitung der beteiligten Personen durch die Problemphase
- Unterstützung der Hilfesuchenden durch Anregungen, Zuhören und der Weitergabe von Informationen auch bei rechtlichen Fragen zur Verbesserung der persönlichen Situationen
- Paar- und Trennungsberatung für Paare mit Gewalthintergrund aus dem LK Oldenburg
- Öffentlichkeitsarbeit / Prävention

Zum anderen wird hier die Beratungs- und Interventionsstelle bei häuslicher Gewalt „BISS“ dargestellt. Diese wird in Zusammenarbeit mit der Stadt Delmenhorst und dem Landkreis Wesermarsch betrieben, da diese drei Kommunen zusammen einer Polizeidirektion zugeordnet sind. Hierbei werden folgende Hilfen angeboten:

- Hilfe für Opfer häuslicher Gewalt und bei Gewalt in Paarbeziehungen; Aufklärung über die rechtlichen Möglichkeiten insbesondere nach dem Gewaltschutzgesetz
- Begleitung bei Maßnahmen nach dem Gewaltschutzgesetz (Beantragen von Schutzverordnungen, Anträge auf Kontakt- und Näherungsverbot, Wegweisungen gegenüber Tätern)
- Beratung nach einem erlebten Polizeieinsatz, Unterstützung bei der Bewältigung von Krisensituationen, Planung weiterer Schritte, Rechtsbegleitung
- Erarbeiten von Schutz- und Hilfsmaßnahmen für Betroffene sowie Entwicklung von individuellen Sicherheitsplänen
- Vermittlung an weitere Beratungsangebote, Zusammenarbeit mit anderen Stellen

Die Beratungsstellen „Aufwind“ und „BISS“ werden durch eine jährliche Landesförderung bezuschusst.

Daneben wird hier der Zuschuss an die Hilfseinrichtung „Wildwasser e.V.“ dargestellt. Dies ist eine Fachberatungsstelle gegen sexualisierte Gewalt an Mädchen und Frauen. Es erfolgt eine persönliche und telefonische Beratung der betroffenen Personen sowie anderer Beteiligter (Angehörige, Lehrkräfte, Erzieher/innen etc.). Die betroffenen Personen werden stabilisiert durch Krisenintervention, Therapien und psychosozialer Prozessbegleitung. Abschließend erfolgt Präventionsarbeit unter anderem in Form von Kursen oder auch Fortbildungen.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Kreistagsbeschluss.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Aufwind, Beratungskontakte:	544	500 / 550	500
BISS, Beratungskontakte:	400	400	400

### Erläuterungen:

**Produkt: Beratungsstellen für Frauen und Mädchen (P1.315610)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Beratungsstellen für Frauen und Mädchen (P1.315610)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-97.911,61	-100.200	-100.800	-100.800	-100.800	-100.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.000,00					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-98.911,61</b>	<b>-100.200</b>	<b>-100.800</b>	<b>-100.800</b>	<b>-100.800</b>	<b>-100.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	79.749,56	101.392	103.604	105.460	107.352	109.281
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.070,71	21.200	16.700	16.700	16.700	16.700
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	28.300,00	31.000	31.000	33.000	35.000	37.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.163,96	10.900	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.284,23</b>	<b>164.492</b>	<b>162.804</b>	<b>166.660</b>	<b>170.552</b>	<b>174.481</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>26.372,62</b>	<b>64.292</b>	<b>62.004</b>	<b>65.860</b>	<b>69.752</b>	<b>73.681</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>26.372,62</b>	<b>64.292</b>	<b>62.004</b>	<b>65.860</b>	<b>69.752</b>	<b>73.681</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	935,58	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>935,58</b>	<b>1.100</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>27.308,20</b>	<b>65.392</b>	<b>63.004</b>	<b>66.860</b>	<b>70.752</b>	<b>74.681</b>

## Produkt: Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (P1.315620)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Der Landkreis Oldenburg betreibt seit August 2023 einen Stützpunkt gegen häusliche Gewalt in eigener Trägerschaft (vorher: Frauen- und Kinderschutzhaus). Die folgenden Aufgaben werden dort wahrgenommen bzw. folgende Angebote vorgehalten:

- Schutz und Hilfe für Frauen und deren Kinder jeder Nationalität und jeden Alters
- Vorübergehende Aufnahme und Unterbringung bzw. Wohnmöglichkeit für Schutzsuchende sowie Unterstützung beim Einzug in eine eigene Wohnung
- Pädagogische Mitbetreuung der Kinder nebst Hausaufgabenbetreuung und Deutschunterricht
- Aufarbeitung von Gewalterlebnissen und therapeutische Gruppenangebote für Bewohnerinnen
- Beratung und Information, u.a. zur Klärung wirtschaftlicher, finanzieller und rechtlicher Fragen sowie zur Neugestaltung und Stabilisierung der aktuellen Lebenssituation
- Begleitung und Unterstützung im Umgang mit Behörden, bei der Regelung des Sorgerechts für die Kinder, bei der Antragsstellung sozialer Leistungen sowie bei der Beschaffung bzw. Ersetzung von Dokumenten und Schulsachen
- Nachgehende Beratungen in telefonischen und persönlichen Gesprächen oder Hausbesuchen u.a. zur Reflexion, Stabilisierung der Persönlichkeit und der Entwicklung von neuen Lebensperspektiven
- Die Onlineberatung bietet einen barrierefreien Zugang zum direkten Beratungsangebot
- Vermittlung von Beratung wie z. B. Kontakt zu Rechtsanwältinnen, Ärztinnen, Beratungsstellen und Schulen
- Netzwerkarbeit und Pflege eines internen Systems der nächstliegenden Frauenhäuser
- Sensibilisierung der Öffentlichkeit sowie Präventions-, Vernetzungs- und Öffentlichkeitsarbeit
- Hilfestellung für Angehörige und Dritte

Der Betrieb des Stützpunktes wird durch eine jährliche Landesförderung bezuschusst. Daneben werden Tagessätze für den Aufenthalt mit Leistungsträgern abgerechnet.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Kreistagsbeschluss.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl Plätze (Frauen und Kinder):	10	30	30
Durchschnittliche Belegungsquote:	62 %	50 % / 50,5 %*	50 %

\* im 1. Halbjahr bei 10 Plätzen 52 %, im 2. Halbjahr bei 30 Plätzen 50 % Auslastung; Durchschnitt 50,5 %

### Erläuterungen:

Im Herbst 2020 wurde das bisher genutzte Gebäude abgerissen und durch einen Neubau ersetzt, der als Stützpunkt gegen häusliche Gewalt im August 2023 eingeweiht wurde. Als Übergangslösung war bis zum 31.05.2023 eine Liegenschaft angemietet worden, die sicherstellte, dass der Betrieb des Frauen- und Kinderschutzhauses nahtlos fortgesetzt werden konnte und dass sämtliche aufgebaute Strukturen weiterhin genutzt werden können. Im Juni und Juli 2023 erfolgte der Umzug. Bis Mai 2023 konnten bis zu 10 Plätze belegt werden, was mit einer Auslastung von etwa 65 % geschah. Aufgrund des anstehenden Umzugs wurden die Plätze nicht neu belegt, sodass die Auslastung für das erste Halbjahr auf 52 % sinkt. Für den neuen Stützpunkt ist eine Auslastung der 30 Plätze von 50 % geplant.

Die Investitionskosten für den Neubau des Stützpunktes werden im Teilhaushalt\_13 „Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung“ bei I1.001782 dargestellt. Die Investition wird durch einen Zuschuss des Bundes i.H.v. bis zu 90 % der Baukosten großzügig gefördert.

**Produkt: Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (P1.315620)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Stützpunkt gegen häusliche Gewalt (P1.315620)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-75.810,41	-76.300	-121.300	-121.300	-121.300	-121.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-16.592	-27.133	-27.133	-27.133	-27.133
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-126.939,20	-135.000	-150.000	-175.000	-190.000	-200.000
06. privatrechtliche Entgelte	-220,42	-500	-500	-500	-500	-500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-202.970,03</b>	<b>-228.392</b>	<b>-298.933</b>	<b>-323.933</b>	<b>-338.933</b>	<b>-348.933</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	179.519,33	318.841	312.026	318.122	324.341	330.683
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.194,76	109.100	61.700	61.700	66.700	66.700
16. Abschreibungen		21.396	56.650	57.050	57.449	57.850
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.229,18	9.500	12.100	12.100	12.100	12.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>228.943,27</b>	<b>458.838</b>	<b>442.476</b>	<b>448.972</b>	<b>460.590</b>	<b>467.333</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.973,24</b>	<b>230.446</b>	<b>143.543</b>	<b>125.039</b>	<b>121.657</b>	<b>118.400</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>25.973,24</b>	<b>230.446</b>	<b>143.543</b>	<b>125.039</b>	<b>121.657</b>	<b>118.400</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-878,28	300	300	300	300	300
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-878,28</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.094,96</b>	<b>230.746</b>	<b>143.843</b>	<b>125.339</b>	<b>121.957</b>	<b>118.700</b>

## Produkt: Leistungen nach dem Bundesversorgungsg. (P1.321000)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Das Bundesversorgungsgesetz ist Bestandteil des Sozialen Entschädigungsrechts.

Ziel des Sozialen Entschädigungsrechts ist es, die Folgen eines schädigenden Ereignisses – soweit dies möglich ist – zu beheben oder zu lindern sowie eine angemessene wirtschaftliche Versorgung des Opfers bzw. seiner Hinterbliebenen zu sichern.

Dazu zählen insbesondere die Kriegsopferversorgung und die Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz (Opfer von Straftaten).

Das Bundesversorgungsgesetz geht damit über den Zweck der Sozialhilfe, eine gegenwärtige Notlage zu beheben, hinaus.

Die Leistungsgewährung erfolgt dennoch in Anlehnung an die Leistungssysteme der Hilfe zum Lebensunterhalt (P1.311100) und der Hilfe zur Pflege (P1.311800) nach dem SGB XII sowie der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX (P1.314xxx).

Die Aufwendungen für die Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz werden nahezu komplett vom Land Niedersachsen erstattet.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: SGB XIV, BVG und Nebengesetze.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Pro. 2023	Plan 2024
Personen mit Anspruch auf Sicher. des Lebensunterhaltes:	7	8 / 6	6
Personen mit Anspruch auf Hilfe zur Pflege:	3	4 / 3	3
Personen mit Anspruch auf Hilfe in besonderen Lebenslagen (Eingliederungshilfe und Benzinbeihilfen):	7	3 / 7	7

### Erläuterungen:

Ab dem Jahr 2024 tritt das SGB XIV in Kraft. Durch dieses Gesetz besteht ab dem Jahr 2024 für die Leistungsberechtigten, die bereits laufende Leistungen nach dem BVG bzw. den Nebengesetzen erhalten, ein Wahlrecht, ob diese in das SGB XIV wechseln. Soweit ein Wechsel erfolgt, wird auch die Bearbeitung dieser Leistungen ab dann vom Land Niedersachsen wahrgenommen. Ab dem 01.01.2024 werden neue Fälle direkt vom Land Niedersachsen bearbeitet.

Sobald das Land die Strukturen geschaffen hat, auch die beim Landkreis Oldenburg bearbeiteten Bestandsfälle zu übernehmen, wird hier eine Bearbeitung der Fälle entfallen. Perspektivisch wird es dieses Produkt somit nicht mehr geben. Aufgrund der verhältnismäßig geringen Fallzahlen ist damit jedoch keine spürbare Schmälerung des Arbeitsaufwandes verbunden. Außerdem kann es sein, dass die Leistungsberechtigten durch den Wechsel in das SGB XIV ihren Anspruch auf Leistungen der Hilfe zur Pflege oder Eingliederungshilfe über das BVG verlieren und in die Produkte P1.311800 Hilfe zur Pflege oder P1.314000 ff. Eingliederungshilfe wechseln.



**Produkt: Leistungen nach dem Bundesversorgungsg. (P1.321000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leistungen nach dem Bundesversorgungsg. (P1.321000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-3.200,00	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-179.115,42	-248.800	-209.800	-209.800	-209.800	-209.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-22,00					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-182.337,42</b>	<b>-252.700</b>	<b>-213.700</b>	<b>-213.700</b>	<b>-213.700</b>	<b>-213.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	196.028,28	252.700	213.700	213.700	213.700	213.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>196.028,28</b>	<b>252.700</b>	<b>213.700</b>	<b>213.700</b>	<b>213.700</b>	<b>213.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.690,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>13.690,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.690,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produkt: Landesblindengeld (P1.345000)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

Das Landesblindengeld ist eine gesetzliche Leistung des Landes Niedersachsen.

Zivilblinde (blinde Menschen) erhalten unabhängig vom Lebensalter Landesblindengeld (Blindengeld) zum Ausgleich der durch die Blindheit bedingten Mehraufwendungen.

Voraussetzung ist:

- die Feststellung des Merkzeichens BL (Blindheit)
- der gewöhnliche Aufenthalt im Land Niedersachsen (oder: Aufenthalt in einer stationären Einrichtung innerhalb der Bundesrepublik, wenn vor Aufnahme der Wohnort im Land Nds. gelegen hat)

Seit dem 01.01.2021 beträgt das Blindengeld

- außerhalb von Einrichtungen mtl. 410 €
- bei Aufenthalt in stationären Einrichtungen mtl. 205 €

Leistungen nach anderen Rechtsvorschriften werden auf das Landesblindengeld angerechnet.

Bei häuslicher Pflege erfolgt für Neufälle ab dem 01.01.2017 eine Anrechnung:

- in Fällen des Pflegegrades 2 mit mtl. 135 € sowie
- in Fällen der Pflegegrade 3-5 mit mtl. 165 €

Das Landesblindengeld wird einkommens- und vermögensunabhängig gewährt.

Die Leistungsgewährung erfolgt beim Landkreis Oldenburg.

Es erfolgt eine Erstattung zu 100 % durch das Land Niedersachsen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 1 Landesblindengeldgesetz.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl der monatlichen Leistungsempfänger:	112	115 / 105	107

### Erläuterungen:

**Produkt: Landesblindengeld (P1.345000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Landesblindengeld (P1.345000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-4.860,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-368.594,85	-415.000	-415.000	-415.000	-415.000	-415.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-373.454,85</b>	<b>-420.000</b>	<b>-420.000</b>	<b>-420.000</b>	<b>-420.000</b>	<b>-420.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	585,00		500	500	500	500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	375.421,00	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>376.006,00</b>	<b>420.000</b>	<b>420.500</b>	<b>420.500</b>	<b>420.500</b>	<b>420.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.551,15</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.551,15</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.551,15</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

## Produkt: Hilfen für Heimkehrer u. polit. Häftlinge (P1.344000)

### Verantwortlich:

Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung - Amt 50 -

### Kurzbeschreibung:

In diesem Produkt werden Leistungen aus Rehabilitierungsgesetzen dargestellt.

Ziel der Rehabilitierungsgesetze ist die Entschädigung von Personen, die Opfer einer politisch motivierten Strafverfolgungsmaßnahme oder einer rechtsstaats- und verfahrenswidrigen gerichtlichen Entscheidung geworden sind.

Das Strafrechtliche Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG) begründet Ansprüche auf soziale Ausgleichsleistungen für Nachteile, die den Betroffenen durch eine Freiheitsentziehung entstanden sind. Hierzu zählen insbesondere eine einmalige Kapitalentschädigung für die Zeit der Inhaftierung sowie eine laufende monatliche besondere Zuwendung, sofern die Haftopfer in ihrer wirtschaftlichen Lage besonders beeinträchtigt sind.

Das Berufliche Rehabilitierungsgesetz (BerRehaG) soll heute noch spürbare Auswirkungen verfolgungsbedingter Eingriffe in Beruf oder Ausbildung ausgleichen. Betroffene erhalten monatliche Ausgleichsleistungen, sofern sie infolge des Eingriffs in ihrer wirtschaftlichen Lage besonders beeinträchtigt sind.

Die Leistungen werden zu 100 % vom Land Niedersachsen erstattet.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe nach den §§ 17, 17a StrRehaG und §§ 8, 9 BerRehaG.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anspruchsberechtigte nach dem StrRehaG:	13	10 / 12	12
Anspruchsberechtigte nach dem BerRehaG:	1	1	1

### Erläuterungen:

Die Leistungshöhen sind zuletzt zum 01.01.2020 angepasst worden. Die monatliche besondere Zuwendung nach dem StrRehaG beträgt 330 €, die monatliche Ausgleichsleistung nach dem BerRehaG 180 €.

**Produkt: Hilfen f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge (P1.344000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Hilfen f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge (P1.344000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge		-100	-100	-100	-100	-100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.696,50	-54.900	-50.400	-50.400	-50.400	-50.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-49.696,50</b>	<b>-55.000</b>	<b>-50.500</b>	<b>-50.500</b>	<b>-50.500</b>	<b>-50.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	49.696,50	55.000	50.500	50.500	50.500	50.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.696,50</b>	<b>55.000</b>	<b>50.500</b>	<b>50.500</b>	<b>50.500</b>	<b>50.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Amt f. Teilhabe und Soziale Sicherung (TH\_13)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.880,94					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.880,94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	37.565,43					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.565,43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>31.684,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>31.684,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.684,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Amt f. Teilhabe und Soziale Sicherung (TH\_13)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-401.606,78	-343.800	-388.800		-388.800	-388.800	-388.800
03. sonstige Transfereinzahlungen	-2.085.021,37	-1.709.000	-1.824.900		-1.822.900	-1.819.900	-1.819.900
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-164.064,48	-143.600	-158.100		-183.100	-198.100	-208.100
05. privatrechtliche Entgelte	-220,42	-600	-600		-600	-600	-600
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-51.433.181,57	-56.758.300	-55.824.500		-56.092.600	-56.366.100	-56.527.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-24.007,04	-30.200	-25.200		-25.200	-25.200	-25.200
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-54.108.101,66</b>	<b>-58.985.500</b>	<b>-58.222.100</b>		<b>-58.513.200</b>	<b>-58.798.700</b>	<b>-58.970.200</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.454.020,41	3.075.374	3.639.939		3.773.945	3.796.396	3.793.766
11. Versorgungsauszahlungen	21.213,75	24.170	27.136		28.869	30.302	31.745
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	2.257.629,58	4.259.100	3.876.300		3.876.300	3.871.300	3.821.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	56.324.779,60	62.713.500	64.854.800		65.255.800	65.661.800	65.942.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.549.579,78	3.439.600	3.351.000		3.351.000	3.346.000	3.346.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63.607.223,12</b>	<b>73.511.744</b>	<b>75.749.175</b>		<b>76.285.914</b>	<b>76.705.798</b>	<b>76.935.111</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.499.121,46</b>	<b>14.526.244</b>	<b>17.527.075</b>		<b>17.772.714</b>	<b>17.907.098</b>	<b>17.964.911</b>



<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-1.115.138,53						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.115.138,53</b>						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	477.170,94						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.896,36	57.000	7.000		7.000	7.000	7.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>508.067,30</b>	<b>57.000</b>	<b>7.000</b>		<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-607.071,23</b>	<b>57.000</b>	<b>7.000</b>		<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>8.892.050,23</b>	<b>14.583.244</b>	<b>17.534.075</b>		<b>17.779.714</b>	<b>17.914.098</b>	<b>17.971.911</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>8.892.050,23</b>	<b>14.583.244</b>	<b>17.534.075</b>		<b>17.779.714</b>	<b>17.914.098</b>	<b>17.971.911</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_13 - Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Investives Amtsbudget 2023 <b>11.000869.510.230</b>	50.000							
Frauenhaus Investives Budget 2024 <b>11.000842.510.240</b>		<b>2.000</b>						
Frauenhaus Investives Budget	2.000			2.000	2.000	2.000		
Asyl Investives Budget 2024 <b>11.001418.510.240</b>		<b>5.000</b>						
Asyl Investives Budget	5.000			5.000	5.000	5.000		
Summe der Einzahlungen	0	<b>0</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	57.000	<b>7.000</b>	0	7.000	7.000	7.000		
Saldo Investitionstätigkeit	57.000	<b>7.000</b>	0	7.000	7.000	7.000		





# Teilhaushalt\_14

## Kommunales Jobcenter

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>31-35</b>	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>312100</b>	<b>Leistungen für Unterkunft und Heizung</b>
Produkt:	312200	Eingliederungsleistungen als originäre Aufgabe
Produkt:	312300	Einmalige Leistungen
Produkt:	312400	Bürgergeld / Arbeitslosengeld II (bis 2022)
Produkt:	312500	Eingliederungsleistungen als Optionskommune
Produkt:	312600	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
Produkt:	312900	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende
Produktgruppe:	347	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
Produkt:	347000	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKGG - ö.T.

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Kommunales Jobcenter - Amt 56

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

66,5 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Kommunales Jobcenter (TH\_14)

## Teilergebnishaushalt - Kommunales Jobcenter (TH\_14)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-39.966.595,04	-45.525.700	-48.300.700	-48.939.200	-49.317.900	-49.733.900
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-18.541,01	-14.747	-21.422	-18.952	-12.381	-13.409
04. sonstige Transfererträge	-2.005.463,77	-2.017.800	-2.095.100	-1.995.100	-1.995.100	-1.995.100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-242,25	-500	-500	-500	-500	-500
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.397,42	-70.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-258.998,19	-473.000	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-42.276.237,68</b>	<b>-48.101.747</b>	<b>-50.872.522</b>	<b>-51.408.552</b>	<b>-51.780.681</b>	<b>-52.197.709</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.460.011,95	4.959.819	5.056.182	5.018.688	5.127.744	5.199.875
14. Versorgungsaufwendungen	17.139,07	18.462	17.455	18.438	19.422	20.343
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.317,66	553.800	591.400	599.900	605.900	611.400
16. Abschreibungen	439.253,87	505.163	499.532	496.611	489.896	491.230
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	39.869.171,32	46.867.000	48.588.300	49.073.500	49.382.900	49.757.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.294.171,34	2.326.000	2.710.100	2.669.600	2.569.600	2.519.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.627.065,21</b>	<b>55.230.244</b>	<b>57.462.969</b>	<b>57.876.737</b>	<b>58.195.461</b>	<b>58.600.349</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.350.827,53</b>	<b>7.128.497</b>	<b>6.590.447</b>	<b>6.468.185</b>	<b>6.414.780</b>	<b>6.402.640</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.350.827,53</b>	<b>7.128.497</b>	<b>6.590.447</b>	<b>6.468.185</b>	<b>6.414.780</b>	<b>6.402.640</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.429,02	221.754	252.800	274.603	257.050	265.848
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>169.429,02</b>	<b>221.754</b>	<b>252.800</b>	<b>274.603</b>	<b>257.050</b>	<b>265.848</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.520.256,55</b>	<b>7.350.251</b>	<b>6.843.247</b>	<b>6.742.788</b>	<b>6.671.830</b>	<b>6.668.488</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Leistungen für Unterkunft und Heizung (P1.312100)

#### Verantwortlich:

Kommunales Jobcenter – Amt 56 –

#### Kurzbeschreibung:

Seit dem 01.01.2005 erhalten alle erwerbsfähigen Hilfebedürftigen im Alter von 15 Jahren bis zur Erreichung der Regelaltersgrenze bei Vorliegen der Voraussetzungen die „Grundsicherung für Arbeitsuchende“ (Bürgergeld / ALG II (bis 2022), P1.312400). Diese Grundsicherung für Arbeitsuchende beinhaltet neben den Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes auch die angemessenen Kosten der Unterkunft und Heizung. Der Landkreis Oldenburg ist Träger der Kosten für Unterkunft und Heizung und erhält gem. § 46 SGB II eine Beteiligung des Bundes. Die Leistungsgewährung für die Grundsicherung für Arbeitsuchende erfolgt überwiegend bei den kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung. Einzig die Bearbeitung der Anträge für Personen, die selbstständig tätig sind, erfolgt zentral beim Landkreis Oldenburg.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 22 SGB II.

#### Ziele:

Nettoaufwand für Unterkunft und Heizung soll für das Jahr 2024 ohne Sondereffekte 14,115 Mio. € betragen.

#### Kennzahlen:

	Ø BGM	Nettoaufw. (ohne Bund)	Bundesbeteiligung (%)	Nettoauf./BGM(Bund)
2022	2.617	12.528.575,60 €	8.582.832,63 € (61,6 %)*	1.507,74 € p.a.
Plan 2023	2.750	14.115.000,00 €	9.434.000,00 € (61,6 %)*	1.702,18 € p.a.
Progn. 2023	2.785	14.100.000,00 €	9.105.000,00 € (61,6 %)*	1.793,54 € p.a.
Plan 2024	2.785	14.115.000,00 €	9.450.600,00 € (61,6 %)*	1.674,83 € p.a.
Plan 2025	2.785	14.265.000,00 €	9.543.000,00 € (61,6 %)*	1.695,51 € p.a.
Plan 2026	2.785	14.365.000,00 €	9.604.600,00 € (61,6 %)*	1.709,30 € p.a.
Plan 2027	2.785	14.465.000,00 €	9.666.200,00 € (61,6 %)*	1.723,09 € p.a.

\*Die Bundesbeteiligung für Unterkunfts- und Heizungskosten der ukrainischen Flüchtlinge betreffend beläuft sich auf 100 % (siehe Erläuterungen)!

#### Maßnahmen:

- a) Jobcenter: verstärkte Integration von Kunden/innen in den 1. Arbeitsmarkt durch verbesserte Chancen auf dem Arbeitsmarkt.  
b) Leistungssachbearbeitung: Überprüfung der Bestandsfälle und Reduzierung von KdU-Leistungen in Richtung Einhaltung der Angemessenheitsgrenze nach § 22 SGB II.

#### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl Bedarfsgemeinschaften durchschnittl. im Monat:	2.617	2.750 / 2.785	2.785
Leistungsempfänger SGB II - durchschnittl. im Monat:	5.359	5.505 / 5.805	5.805
davon Erwerbsfähige Leistungsb. - Ø im Monat:	3.658	3.790 / 3.895	3.895
davon Arbeitslose SGB II - Ø im Monat:	1.166	1.200 / 1.310	1.310
Langzeitleistungsbezieher (> 21 Monate hilfebedürftig):	2.244	2.250 / 2.125	2.100
Integration in den 1. Arbeitsmarkt:	776	800 / 775	800

#### Erläuterungen:

Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BGM) wird sich in den Folgejahren voraussichtlich auf einem konstanten Niveau bewegen. Grund hierfür ist die Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 mit einhergehender Erhöhung der Regelsätze, wobei der Personenkreis der sog. „Aufstocker“ im laufenden Leistungsbezug verbleibt. Außerdem ist davon auszugehen, dass die Kriegsvertriebenen aus der Ukraine weiterhin anspruchsberechtigt sind.

Die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II beläuft sich auf 61,6 % an den geleisteten Nettoaufwendungen. Die Regelung zur vollständigen Übernahme der zusätzlich zu tragenden Aufwendungen für Kriegsvertriebene aus der Ukraine wurde (zunächst) für das Jahr 2023 fortgeführt. Es ist davon auszugehen bzw. zu erwarten, dass diese 100-prozentige Erstattung über das laufende Jahr fortbestehen bleibt.



**Produkt: Leistungen für Unterkunft und Heizung (P1.312100)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leistungen für Unterkunft und Heizung (P1.312100)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-8.582.832,63	-10.256.700	-9.450.600	-9.543.000	-9.604.600	-9.666.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-822.112,26	-786.800	-886.100	-886.100	-886.100	-886.100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.772,47	-20.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.100,40	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-9.414.817,76</b>	<b>-11.065.500</b>	<b>-10.374.200</b>	<b>-10.466.600</b>	<b>-10.528.200</b>	<b>-10.589.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	846,54	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	13.420.927,80	16.640.600	15.095.000	15.245.000	15.345.000	15.445.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.421.774,34</b>	<b>16.645.100</b>	<b>15.099.000</b>	<b>15.249.000</b>	<b>15.349.000</b>	<b>15.449.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.006.956,58</b>	<b>5.579.600</b>	<b>4.724.800</b>	<b>4.782.400</b>	<b>4.820.800</b>	<b>4.859.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.006.956,58</b>	<b>5.579.600</b>	<b>4.724.800</b>	<b>4.782.400</b>	<b>4.820.800</b>	<b>4.859.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.006.956,58</b>	<b>5.579.600</b>	<b>4.724.800</b>	<b>4.782.400</b>	<b>4.820.800</b>	<b>4.859.200</b>

**Produkt: Eingliederungsleistungen als originäre Aufgabe (P1.312200)**

**Verantwortlich:**

Kommunales Jobcenter - Amt 56 -

**Kurzbeschreibung:**

Gewährung der gesetzlich übertragenen kommunalen Eingliederungsleistungen bei Vorliegen der Anspruchsvoraussetzungen für die Grundsicherung für Arbeitsuchende wie Schuldnerberatung, Suchtberatung, psychosoziale Betreuung oder die Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 16 a SGB II.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

**Produkt: Eingliederungsleist. als origin. Aufgabe (P1.312200)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Eingliederungsleist. als origin. Aufgabe (P1.312200)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.933,75	-50.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-18.933,75</b>	<b>-50.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	163.044,55	204.500	199.900	185.100	176.500	176.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	208.905,53	137.300	125.300	125.300	125.300	125.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>371.950,08</b>	<b>341.800</b>	<b>325.200</b>	<b>310.400</b>	<b>301.800</b>	<b>301.800</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>353.016,33</b>	<b>291.800</b>	<b>250.200</b>	<b>235.400</b>	<b>226.800</b>	<b>226.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>353.016,33</b>	<b>291.800</b>	<b>250.200</b>	<b>235.400</b>	<b>226.800</b>	<b>226.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>353.016,33</b>	<b>291.800</b>	<b>250.200</b>	<b>235.400</b>	<b>226.800</b>	<b>226.800</b>

## Produkt: Einmalige Leistungen (P1.312300)

### Verantwortlich:

Kommunales Jobcenter - Amt 56 -

### Kurzbeschreibung:

Gewährung von einmaligen Leistungen für

- Erstaussstattungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräte,
- Erstaussstattungen für Bekleidung und Erstattungen bei Schwangerschaft und Geburt,
- Anschaffung und Reparaturen von orthopädischen Schuhen, Reparaturen von therapeutischen Geräten und Ausrüstungen sowie die Miete von therapeutischen Geräten bei Vorliegen der Anspruchsvoraussetzungen für die Grundsicherung für Arbeitsuchende.

Die Leistungsgewährung für die einmaligen Leistungen erfolgt überwiegend bei den kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung. Einzig die Bearbeitung der Anträge auf einmalige Leistungen für Personen, die selbstständig tätig sind, erfolgt zentral beim Landkreis Oldenburg.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 24 Abs. 3 SGB II.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Erstaussstattung für Wohnung - Bewilligungen:	116 Bew.	70 / 130 Bew.	120 Bew.
Erstaussstattung für Bekleidung - Bewilligungen:	95 Bew.	100 Bew.	95 Bew.

### Erläuterungen:

**Produkt: Einmalige Leistungen (P1.312300)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Einmalige Leistungen (P1.312300)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	126.379,45	110.000	152.000	145.000	140.000	140.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>126.379,45</b>	<b>110.000</b>	<b>152.000</b>	<b>145.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>126.379,45</b>	<b>110.000</b>	<b>152.000</b>	<b>145.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>126.379,45</b>	<b>110.000</b>	<b>152.000</b>	<b>145.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>126.379,45</b>	<b>110.000</b>	<b>152.000</b>	<b>145.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>

## Produkt: Bürgergeld (Arbeitslosengeld II bis 2022) (P1.312400)

### Verantwortlich:

Kommunales Jobcenter - Amt 56 -

### Kurzbeschreibung:

Seit dem 01.01.2005 erhalten alle erwerbsfähigen Hilfebedürftigen im Alter ab 15 Jahren bis zum Erreichen der gesetzlichen Altersgrenze bei Vorliegen der Voraussetzungen die „Grundsicherung für Arbeitsuchende“. Diese Grundsicherung für Arbeitsuchende beinhaltet neben den angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung (Produkt 312100) einheitlich pauschalierte Regelleistungen sowie Leistungen für bestimmte Mehrbedarfe. Darüber hinaus werden Pflichtbeiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung geleistet. Mit Inkrafttreten eines Bürgergeldes und dazugehöriger Änderungen zum 01.01.2023 wurde die Grundsicherung für Arbeitsuchende erneuert. So wurden die Regelbedarfe merklich erhöht sowie unter anderem Karenzzeiten für Wohnen und Vermögen eingeführt. Im ersten Jahr des Bürgergeldbezuges werden Leistungen gewährt, wenn kein erhebliches Vermögen vorhanden ist (erheblich: 40.000 Euro für die leistungsberechtigte Person / 15.000 Euro für jede weitere Person in der Bedarfsgemeinschaft). Zudem werden in diesem Zeitraum die Aufwendungen für die Wohnung in tatsächlicher Höhe anerkannt.

Die Leistungsgewährung für die Grundsicherung für Arbeitsuchende erfolgt überwiegend bei den kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung. Einzig die Leistungssachbearbeitung für Personen, die selbstständig tätig sind, erfolgt zentral beim Landkreis Oldenburg.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 19 ff SGB II.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan/Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl Bedarfsgemeinschaften durchschnittlich im Monat:	2.617	2.750 / 2.785	2.785

### Erläuterungen:

**Produkt: Bürgergeld (ALG II bis 2022) (P1.312400)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Bürgergeld (ALG II bis 2022) (P1.312400)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-20.650.047,51	-22.733.000	-26.396.500	-26.836.500	-27.071.500	-27.326.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.170.759,22	-1.219.000	-1.195.000	-1.095.000	-1.095.000	-1.095.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-243.822,50	-450.500	-325.500	-325.500	-325.500	-325.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-22.064.629,23</b>	<b>-24.402.500</b>	<b>-27.917.000</b>	<b>-28.257.000</b>	<b>-28.492.000</b>	<b>-28.747.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	419.383,18	465.000	455.000	455.000	455.000	455.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	21.772.227,68	23.952.500	27.592.000	27.932.000	28.167.000	28.422.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,01					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.191.610,87</b>	<b>24.417.500</b>	<b>28.047.000</b>	<b>28.387.000</b>	<b>28.622.000</b>	<b>28.877.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>126.981,64</b>	<b>15.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>126.981,64</b>	<b>15.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>126.981,64</b>	<b>15.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>

## Produkt: Eingliederungsleistungen als Optionskommune (P1.312500)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Kommunales Jobcenter - Amt 56 -
---------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Das vorrangige Ziel der Grundsicherung für Arbeitsuchende besteht darin, erwerbsfähige Hilfebedürftige in das Erwerbsleben zu integrieren. Der Einsatz der Arbeitskraft zur Erzielung von Einkommen steht hierbei im Mittelpunkt der Bemühungen, um die vorübergehende Notlage zu beenden bzw. zu verringern. Als wesentliches Instrument zur Unterstützung der Eingliederungsbemühungen dient das Fallmanagement.
--

Die Fallmanager*innen sind beim Landkreis Oldenburg in den Jobcentern Bookholzberg, Sandkrug und Wildeshausen hierfür hauptsächlich zuständig.
--

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe: § 14 ff SGB II.
---------------------------------

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------



**Produkt: Eingliederungsleistung als Optionskommu. (P1.312500)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Eingliederungsleistung als Optionskommu. (P1.312500)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.199.287,58	-4.311.400	-3.866.400	-3.816.400	-3.766.400	-3.766.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-5.305,21	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-7.082,29	-14.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-3.211.675,08</b>	<b>-4.330.400</b>	<b>-3.881.400</b>	<b>-3.831.400</b>	<b>-3.781.400</b>	<b>-3.781.400</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	-3.614,33	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.211.258,80	4.316.400	3.871.400	3.821.400	3.771.400	3.771.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.207.644,47</b>	<b>4.329.400</b>	<b>3.882.400</b>	<b>3.832.400</b>	<b>3.782.400</b>	<b>3.782.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.030,61</b>	<b>-1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-4.030,61</b>	<b>-1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.030,61</b>	<b>-1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>

## Produkt: Leistung für Bildung und Teilhabe § 28 SGBII (P1.312600)

### Verantwortlich:

Kommunales Jobcenter - Amt 56 -

### Kurzbeschreibung:

Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II.

Jeder Leistungsempfänger nach dem SGB II, SGB XII, Wohngeld und Kinderzuschlag hat einen Anspruch auf Kostenerstattungen für Ausflüge, Klassenfahrten, persönlichen Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung sowie Teilhabeleistungen (Vereinsbeiträge, Freizeiten). Die Bearbeitung der Anträge für Ausflüge und Klassenfahrten, den persönlichen Schulbedarf und Schülerbeförderung im Bereich des § 28 SGB II erfolgt überwiegend bei den kreisangehörigen Kommunen im Wege der Heranziehung. Eine Bearbeitung dieser Anträge von Personen, deren Eltern(teil) selbstständig tätig sind, sowie für Anträge auf Lernförderung, Mittagsverpflegung sowie auf Teilhabeleistungen erfolgt zentral beim Landkreis Oldenburg. Die Aufwendungen werden größtenteils durch eine Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten für Unterkunft und Heizung erstattet.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 28 SGB II.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Anzahl Anspruchsberechtigte p.a.:	1.782	1.650 / 1.800	1.850

### Erläuterungen:

Seit dem Jahr 2021 bietet das eingesetzte Verfahren eine verlässliche statistische Auswertung über die genaue Anzahl der anspruchsberechtigten Kinder, Jugendliche und jungen Erwachsene an, die die bislang vorzunehmende Zusammenrechnung einzelner monatlicher Leistungen (Anträge), die gerade im Bereich der Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben fortlaufend sind, nunmehr ersetzen wird.

**Produkt: Leistung f. Bildung u. Teilh. § 28 SGBII (P1.312600)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leistung f. Bildung u. Teilh. § 28 SGBII (P1.312600)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-834.239,94	-905.000	-857.000	-884.000	-887.000	-887.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-4.293,42	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-320,00	-1.000	-800	-800	-800	-800
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-838.853,36</b>	<b>-911.000</b>	<b>-862.800</b>	<b>-889.800</b>	<b>-892.800</b>	<b>-892.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	684.506,93	1.073.000	1.025.000	1.052.000	1.055.000	1.055.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>684.606,93</b>	<b>1.074.000</b>	<b>1.026.000</b>	<b>1.053.000</b>	<b>1.056.000</b>	<b>1.056.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-154.246,43</b>	<b>163.000</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-154.246,43</b>	<b>163.000</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-154.246,43</b>	<b>163.000</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>	<b>163.200</b>

**Produkt: Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (P1.312900)**

**Verantwortlich:**

Kommunales Jobcenter - Amt 56 -

**Kurzbeschreibung:**

Personeller und sächlicher Aufwand für die Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II).

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II).

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

**Produkt: Verwalt. d. Grundsich. f. Arbeitsuchende (P1.312900)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Verwalt. d. Grundsich. f. Arbeitsuchende (P1.312900)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-6.232.292,31	-6.751.600	-7.081.200	-7.170.300	-7.264.400	-7.343.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-18.541,01	-14.747	-21.422	-18.952	-12.381	-13.409
04. sonstige Transfererträge	0,00					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-242,25	-500	-500	-500	-500	-500
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.691,20					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.533,00	-5.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-6.256.299,77</b>	<b>-6.772.347</b>	<b>-7.109.122</b>	<b>-7.195.752</b>	<b>-7.283.281</b>	<b>-7.363.709</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.452.650,86	4.959.819	5.056.182	5.018.688	5.127.744	5.199.875
14. Versorgungsaufwendungen	17.139,07	18.462	17.455	18.438	19.422	20.343
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.317,66	553.800	591.400	599.900	605.900	611.400
16. Abschreibungen	22.398,48	21.663	28.332	25.411	18.696	20.030
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.085.265,80	2.188.700	2.584.800	2.544.300	2.444.300	2.394.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.124.771,87</b>	<b>7.742.444</b>	<b>8.278.169</b>	<b>8.206.737</b>	<b>8.216.061</b>	<b>8.245.949</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>868.472,10</b>	<b>970.097</b>	<b>1.169.047</b>	<b>1.010.985</b>	<b>932.780</b>	<b>882.240</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>868.472,10</b>	<b>970.097</b>	<b>1.169.047</b>	<b>1.010.985</b>	<b>932.780</b>	<b>882.240</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.429,02	221.754	252.800	274.603	257.050	265.848
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>169.429,02</b>	<b>221.754</b>	<b>252.800</b>	<b>274.603</b>	<b>257.050</b>	<b>265.848</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.037.901,12</b>	<b>1.191.851</b>	<b>1.421.847</b>	<b>1.285.588</b>	<b>1.189.830</b>	<b>1.148.088</b>

**Produkt: Bildung u. Teilhabe § 6 BKGG - ö.T. (P1.347000)**

**Verantwortlich:**

Kommunales Jobcenter - Amt 56 -

**Kurzbeschreibung:**

Bildung und Teilhabe nach § 6 Bundeskindergeldgesetz.  
Jeder Leistungsempfänger nach dem SGB II, SGB XII, Wohngeld und Kinderzuschlag hat einen Anspruch auf Kostenerstattungen für Ausflüge, Klassenfahrten, persönlichen Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung sowie Teilhabeleistungen (Vereinsbeiträge, Freizeiten). Die Sachbearbeitung für Anträge im Bereich des § 6 b BKGG erfolgt vollständig beim Landkreis Oldenburg. Die Aufwendungen werden durch eine Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten für Unterkunft und Heizung in voller Höhe erstattet.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 6 b Bundeskindergeldgesetz (BKGG).

**Leistungen:**

	Ist 2022	Plan/Progn. 2023	Plan 2024
Anzahl Anspruchsberechtigte p.a.:	1.362	1.200 / 1.400	1.425

**Erläuterungen:**

Seit dem Jahr 2021 bietet das eingesetzte Verfahren eine verlässliche statistische Auswertung über die genaue Anzahl der anspruchsberechtigten Kinder, Jugendliche und jungen Erwachsene an, die die bislang vorzunehmende Zusammenrechnung einzelner monatlicher Leistungen (Anträge), die gerade im Bereich der Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben fortlaufend sind, nunmehr ersetzen wird.

**Produkt: Bildung u. Teilhabe § 6 BKGG - ö.T. (P1.347000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Bildung u. Teilhabe § 6 BKGG - ö.T. (P1.347000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-467.895,07	-568.000	-649.000	-689.000	-724.000	-744.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-2.993,66	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-140,00					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-471.028,73</b>	<b>-570.000</b>	<b>-653.000</b>	<b>-693.000</b>	<b>-728.000</b>	<b>-748.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	140,00		200	200	200	200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	490.826,11	570.000	653.000	693.000	728.000	748.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>490.966,11</b>	<b>570.000</b>	<b>653.200</b>	<b>693.200</b>	<b>728.200</b>	<b>748.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>19.937,38</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>19.937,38</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.937,38</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Kommunales Jobcenter (TH\_14)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.361,09					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.361,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.361,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>7.361,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.361,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Teilfinanzhaushalt - Kommunales Jobcenter (TH\_14)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-39.957.566,19	-45.525.700	-48.300.700		-48.939.200	-49.317.900	-49.733.900
03. sonstige Transfereinzahlungen	-1.956.220,76	-2.017.800	-2.095.100		-1.995.100	-1.995.100	-1.995.100
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-197,75	-500	-500		-500	-500	-500
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.632,17	-70.000	-110.000		-110.000	-110.000	-110.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-1.215,50	-5.500	-5.500		-5.500	-5.500	-5.500
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.941.832,37</b>	<b>-47.619.500</b>	<b>-50.511.800</b>		<b>-51.050.300</b>	<b>-51.429.000</b>	<b>-51.845.000</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.313.064,17	4.707.402	4.698.360		4.808.877	4.918.478	5.014.067
11. Versorgungsauszahlungen	17.139,07	18.462	17.455		18.438	19.422	20.343
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	546.853,11	553.800	591.400		599.900	605.900	611.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	40.529.303,68	46.867.000	48.588.300		49.073.500	49.382.900	49.757.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.239.294,98	2.292.400	2.676.600		2.636.100	2.536.100	2.486.100
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.645.655,01</b>	<b>54.439.064</b>	<b>56.572.114</b>		<b>57.136.815</b>	<b>57.462.800</b>	<b>57.889.810</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.703.822,64</b>	<b>6.819.564</b>	<b>6.060.314</b>		<b>6.086.515</b>	<b>6.033.800</b>	<b>6.044.810</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-29.823,01	-47.400	-21.200		-21.200	-21.200	-21.200
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.823,01</b>	<b>-47.400</b>	<b>-21.200</b>		<b>-21.200</b>	<b>-21.200</b>	<b>-21.200</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	26.475,12	5.000					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.098,36	50.000	25.000		25.000	25.000	25.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>30.573,48</b>	<b>55.000</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>750,47</b>	<b>7.600</b>	<b>3.800</b>		<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>5.704.573,11</b>	<b>6.827.164</b>	<b>6.064.114</b>		<b>6.090.315</b>	<b>6.037.600</b>	<b>6.048.610</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>5.704.573,11</b>	<b>6.827.164</b>	<b>6.064.114</b>		<b>6.090.315</b>	<b>6.037.600</b>	<b>6.048.610</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_14 - Kommunales Jobcenter**

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
	2023	2024		2025	2026	2027	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Werkakademie Sandkrug; Glasfaseranschluss <b>I1.001905.500</b>	5.000							
Werkakademie Sandkrug; Zusch. Glasfaseranschluss <b>I1.001905.555</b>	-5.000							
Verwaltg Grundsicherung für Arbeitsuchende Investives Budget 2024 <b>I1.000870.510.240</b>		<b>25.000</b>						
Verw. Grunds. f. Arbeits. Investives Budget	50.000			25.000	25.000	25.000		
Verw. Grunds. f. Arbeits. Erstattung v. Bund 2024 <b>I1.000870.555.240</b>		<b>-21.200</b>						
Verw. Grunds. f. Arbeits. Erstattung v. Bund	-42.400			-21.200	-21.200	-21.200		
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>-47.400</b>	<b>-21.200</b>	<b>0</b>	<b>-21.200</b>	<b>-21.200</b>	<b>-21.200</b>		
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>55.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>		
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>7.600</b>	<b>3.800</b>	<b>0</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>		





# Teilhaushalt\_15

## Jugendamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>21-24</b>	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	242	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkte:	242001	Leistungen nach BAföG
Produktbereich:	<b>31-35</b>	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	341	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt:	341000	Unterhaltsvorschussleistungen
Produktbereich:	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt:	361000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen, Tagespflege
Produktgruppe:	362	Jugendarbeit
Produkt:	362000	Jugendarbeit
Produktgruppe:	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe
Produkt:	363100	Jugendsozialarbeit und Jugendschutz
Produkt:	363200	Förderung der Erziehung in der Familie
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>363300</b>	<b>Hilfe zur Erziehung</b>
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>363400</b>	<b>Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahmen, Eingliederungshilfe</b>
Produkt:	363500	Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Gerichtshilfe
Produkt:	363600	Übrige Hilfen
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365000	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktgruppe:	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe
Produkt:	367500	Beratungsstellen
Produkt:	367600	Einrichtung für Hilfe zur Erziehung

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Jugendamt - Amt 51

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

74,0 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen





# Jugendamt (TH\_15)

## Teilergebnishaushalt - Jugendamt (TH\_15)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.489.986,01	-2.638.500	-3.398.000	-2.815.700	-2.050.600	-2.050.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-10.873,44	-27.348	-17.152	-17.257	-17.258	-17.390
04. sonstige Transfererträge	-3.451.084,20	-3.930.200	-3.839.900	-3.839.900	-3.889.900	-3.889.900
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
06. privatrechtliche Entgelte	-3.315,00	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.859.266,99	-6.445.600	-7.845.900	-7.969.900	-7.969.900	-7.869.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-82.699,46	-51.900	-58.900	-58.900	-58.900	-58.900
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-12.897.225,10</b>	<b>-13.099.348</b>	<b>-15.165.652</b>	<b>-14.707.457</b>	<b>-13.992.358</b>	<b>-13.892.490</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.548.861,29	5.322.036	5.937.725	5.952.733	6.076.579	6.171.512
14. Versorgungsaufwendungen	12.785,85	12.569	14.011	14.800	15.589	16.329
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.090,59	423.700	536.900	452.000	449.200	445.200
16. Abschreibungen	872.130,06	1.895.547	1.421.886	1.443.670	1.461.126	1.483.873
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	30.812.054,62	32.000.000	42.745.600	43.551.500	43.489.000	43.601.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.630.637,28	2.661.800	2.816.800	2.840.700	2.855.300	2.880.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.182.559,69</b>	<b>42.315.652</b>	<b>53.472.922</b>	<b>54.255.403</b>	<b>54.346.794</b>	<b>54.598.614</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>26.285.334,59</b>	<b>29.216.304</b>	<b>38.307.270</b>	<b>39.547.946</b>	<b>40.354.436</b>	<b>40.706.124</b>
22. außerordentliche Erträge	-5.631,83					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.631,83</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>26.279.702,76</b>	<b>29.216.304</b>	<b>38.307.270</b>	<b>39.547.946</b>	<b>40.354.436</b>	<b>40.706.124</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	255.137,92	336.867	380.529	413.159	386.890	400.057
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>255.137,92</b>	<b>336.867</b>	<b>380.529</b>	<b>413.159</b>	<b>386.890</b>	<b>400.057</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>26.534.840,68</b>	<b>29.553.171</b>	<b>38.687.799</b>	<b>39.961.105</b>	<b>40.741.326</b>	<b>41.106.181</b>

**Produkt: Leistungen nach BAföG (P1.242001)**

**Verantwortlich:**

Jugendamt - Amt 51 -

**Kurzbeschreibung:**

Personeller und sächlicher Aufwand für die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG).

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG).

**Leistungen:**

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Laufende Zahlfälle zum 31.12.:	109	131	101	200	110

**Erläuterungen:**

Die Abwicklung der Transferaufwendungen für die Ausbildungsförderung erfolgt direkt über die Landeskasse.

**Produkt: Leistungen nach BAföG (P1.242001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Leistungen nach BAföG (P1.242001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-667,50	-500	-500	-500	-500	-500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-667,50</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	91.353,61	101.968	117.680	119.488	121.897	124.205
14. Versorgungsaufwendungen	791,16	68	67	71	75	78
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.300	1.300	1.300	1.300
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>92.144,77</b>	<b>102.036</b>	<b>119.047</b>	<b>120.859</b>	<b>123.272</b>	<b>125.583</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>91.477,27</b>	<b>101.536</b>	<b>118.547</b>	<b>120.359</b>	<b>122.772</b>	<b>125.083</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>91.477,27</b>	<b>101.536</b>	<b>118.547</b>	<b>120.359</b>	<b>122.772</b>	<b>125.083</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.297,76	13.077	14.851	15.814	15.188	15.440
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.297,76</b>	<b>13.077</b>	<b>14.851</b>	<b>15.814</b>	<b>15.188</b>	<b>15.440</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>103.775,03</b>	<b>114.613</b>	<b>133.398</b>	<b>136.173</b>	<b>137.960</b>	<b>140.523</b>

**Produkt: Unterhaltsvorschussleistungen (P1.341000)**

**Verantwortlich:**

Jugendamt - Amt 51 -

**Kurzbeschreibung:**

Zahlung von Unterhaltsvorschussleistungen an Berechtigte sowie Realisierung von Rückforderungsansprüchen gegenüber unterhaltsverpflichteten Elternteilen.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: UVG.

**Leistungen:**

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Laufende Zahlfälle jeweils zum 31.12.:	1.046	1.001	971	1.050	1.050

**Erläuterungen:**

**Produkt: Unterhaltsvorschussleistungen (P1.341000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Unterhaltsvorschussleistungen (P1.341000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.618.498,02	-2.100.300	-1.701.000	-1.701.000	-1.701.000	-1.701.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.351.134,30	-2.520.000	-2.720.000	-2.720.000	-2.720.000	-2.720.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-32.151,90	-24.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.001.784,22</b>	<b>-4.644.300</b>	<b>-4.450.000</b>	<b>-4.450.000</b>	<b>-4.450.000</b>	<b>-4.450.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	328.340,07	358.778	444.725	442.299	451.851	458.400
14. Versorgungsaufwendungen	1.354,85	1.100	1.425	1.505	1.585	1.661
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	654.647,97	1.538.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.936.587,69	3.150.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	294.933,50	223.000	240.000	240.000	240.000	240.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.215.864,08</b>	<b>5.270.878</b>	<b>5.201.150</b>	<b>5.198.804</b>	<b>5.208.436</b>	<b>5.215.061</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>214.079,86</b>	<b>626.578</b>	<b>751.150</b>	<b>748.804</b>	<b>758.436</b>	<b>765.061</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>214.079,86</b>	<b>626.578</b>	<b>751.150</b>	<b>748.804</b>	<b>758.436</b>	<b>765.061</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.670,79	46.165	56.335	58.760	56.517	57.211
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>43.670,79</b>	<b>46.165</b>	<b>56.335</b>	<b>58.760</b>	<b>56.517</b>	<b>57.211</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>257.750,65</b>	<b>672.743</b>	<b>807.484</b>	<b>807.564</b>	<b>814.953</b>	<b>822.271</b>

## Produkt: Förder. v. Kindern in Tageseinrichtungen, Tagespflege (P1.361000)

### Verantwortlich:

Jugendamt - Amt 51 -

### Kurzbeschreibung:

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

- Übernahme von Kindergartengebühren.
- Beratung der Träger von Tageseinrichtungen sowie auch von Mitarbeiter(innen).
- Fortbildungen für Erzieher(innen).

Förderung der Kindertagespflege:

- Beratung und Vermittlung von Tagesmüttern.
- Eignungsfeststellung von Tagespflegestellen.
- Finanzielle Unterstützung (Pflegegeld).
- Fortbildung für Tagespflegestellen.
- Öffentlichkeitsarbeit.

Familien- und Kinderservicebüro.

### Auftragsgrundlage:

Tageseinrichtungen - Pflichtaufgabe : § 90 Abs. 3 SGB VIII.

Tagespflege - Pflichtaufgabe: §§ 22, 22a, 23, 24 SGB VIII.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kindertagespflege:			
Anzahl Plätze (Kindertagespflege):	464	450	470
Versorgungsquote Kinder < 3 Jahre	11,0 %	10,0 %	11,0 %
Versorgungsquote Kinder 3 bis 6 Jahre:	1,0 %	3,0 %	1,0 %
Versorgungsquote Kinder über 6 Jahre:	0,5 %	1,0 %	0,5 %
Fallzahlen: (Zahlfälle Tagespflege im Jahr)	845	790	880
Jährlicher Aufwand (€):	4.085.251 €	4.200.000 €	5.200.000 €

### Erläuterungen:

Die Versorgungsquote der Kinder unter 3 Jahren wird gesamthaft beim Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ (P1.365000) abgebildet.

Ebenfalls werden seit 2022 auch die Betriebskostenzuschüsse für Tageseinrichtungen sowie die Förderung von Tageseinrichtungen aufgrund statistischer Erfordernisse des Landes beim Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ (P1.365000) dargestellt.

Teilnahme am Nds. Förderprogramm im Rahmen der Richtlinie Familienförderung.

Neben dem Angebot des Familien- und Kinderservicebüros des Jugendamtes wird die Zahl der Großtagespflegestellen in den kommenden Jahren steigen, weil die Gemeinden das Angebot forcieren, um den Rechtsanspruch der Kinder unter 3 Jahren auf einen Betreuungsplatz einlösen zu können.

**Produkt: Förder.v.Kindern in Tageseinr.,Tagespfl. (P1.361000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Förder.v.Kindern in Tageseinr.,Tagespfl. (P1.361000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.721.746,30	-1.635.400	-1.846.700	-1.846.700	-1.896.700	-1.896.700
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-1.020.605,27	-951.000	-1.201.000	-1.201.000	-1.251.000	-1.251.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.195,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.767,66					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.703,05	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.755.017,28</b>	<b>-2.589.400</b>	<b>-3.050.700</b>	<b>-3.050.700</b>	<b>-3.150.700</b>	<b>-3.150.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	933.491,77	1.034.222	1.231.547	1.251.268	1.275.975	1.297.384
14. Versorgungsaufwendungen	401,76		1.692	1.788	1.883	1.972
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.142,92	148.700	115.800	130.800	127.900	123.800
16. Abschreibungen	11.775,33	12.400	20.360	15.180	10.000	10.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.227.432,99	4.424.900	5.465.500	5.565.500	5.665.500	5.665.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	152.739,95	127.600	161.300	161.300	161.300	161.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.368.984,72</b>	<b>5.747.822</b>	<b>6.996.199</b>	<b>7.125.836</b>	<b>7.242.558</b>	<b>7.259.957</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.613.967,44</b>	<b>3.158.422</b>	<b>3.945.499</b>	<b>4.075.136</b>	<b>4.091.858</b>	<b>4.109.257</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>2.613.967,44</b>	<b>3.158.422</b>	<b>3.945.499</b>	<b>4.075.136</b>	<b>4.091.858</b>	<b>4.109.257</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.988,97	61.686	72.278	77.092	73.051	74.831
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>50.988,97</b>	<b>61.686</b>	<b>72.278</b>	<b>77.092</b>	<b>73.051</b>	<b>74.831</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.664.956,41</b>	<b>3.220.109</b>	<b>4.017.777</b>	<b>4.152.228</b>	<b>4.164.908</b>	<b>4.184.088</b>

## Produkt: Jugendarbeit (P1.362000)

### Verantwortlich:

Jugendamt - Amt 51 -

### Kurzbeschreibung:

Beratung und Unterstützung der Jugendverbände, -ringe, -gruppen, Vereine und Gemeindejugendpflegen. Organisation und Durchführung von Aus- und Fortbildungsmaßnahmen für Jugendgruppenleiter und Organisation eigener Veranstaltungen, Jugendhilfeplanung, Öffentlichkeitsarbeit, Förderung von Fahrten und Lager sowie individuelle Einzelschüsse für Familien mit geringem Einkommen oder im Sozialleistungsbezug.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: §§ 11 und 12 SGB VIII.

### Leistungen:

Fahrten und Lager:	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Fahrten:	25	62	104	220	240

### Erläuterungen:

Mit Beschluss des Jugendhilfeausschusses (SV Nr. 129/2023 - TOP 6 JHA) sollen die Fördersätze rückwirkend zum 01.05.2023 im Bereich Fahrten und Lager sowie Internationale Jugendbegegnungen erhöht werden. Sowohl der finanzielle Anreiz als auch die Möglichkeit einer Förderung bei Fahrten mit nur einer Übernachtung wird die Anzahl der Anträge mutmaßlich steigen lassen.

Zu beobachten sind aktuell die Entwicklungen hinsichtlich einer verlangsamten Wiederaufnahme von Angeboten der Jugendarbeit nach der Pandemie sowie aufgrund der Inflationslage.

Die Förderung von Maßnahmen zur Risikobewältigung der Pandemie für Kinder und Jugendliche (SV Nr. 133/2021 – TOP 3 JHA) ist befristet bis zum 31.12.2023 und wird mithin 2024 keinen Einfluss mehr haben.



**Produkt: Jugendarbeit (P1.362000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Jugendarbeit (P1.362000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte		-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-500	-500	-500	-500	-500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.800</b>	<b>-13.800</b>	<b>-13.800</b>	<b>-13.800</b>	<b>-13.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	95.438,60	99.422	115.818	118.118	120.463	122.856
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.196,15	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	36.038,71	115.500	115.500	115.500	115.500	115.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.020,65	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>135.694,11</b>	<b>264.222</b>	<b>280.618</b>	<b>282.918</b>	<b>285.263</b>	<b>287.656</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>135.694,11</b>	<b>250.422</b>	<b>266.818</b>	<b>269.118</b>	<b>271.463</b>	<b>273.856</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>135.694,11</b>	<b>250.422</b>	<b>266.818</b>	<b>269.118</b>	<b>271.463</b>	<b>273.856</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.552,52	12.738	14.603	15.619	14.996	15.259
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.552,52</b>	<b>12.738</b>	<b>14.603</b>	<b>15.619</b>	<b>14.996</b>	<b>15.259</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>148.246,63</b>	<b>263.160</b>	<b>281.420</b>	<b>284.736</b>	<b>286.459</b>	<b>289.115</b>

## Produkt: Jugendsozialarbeit und Jugendschutz (P1.363100)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Jugendamt - Amt 51 -
----------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Unterstützung und Förderung von Angeboten für junge Menschen mit sozialen Benachteiligungen zur Eingliederung in Schule und Arbeitswelt und Förderung ihrer sozialen Integration. BOJE (Beratung und Orientierung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene): Beratung und Unterstützung für alle Schüler und Schülerinnen bei passiver Schulverweigerung und Schulabsentismus. Mobiler Dienst - Schulsozialarbeit.
--

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten zu aktuellen Themen, etc. - Präventionsarbeit, Durchführung von Jugendschutzkontrollen.
---

Aufgaben nach dem Bundeskinderschutzgesetz, insbesondere Netzwerkkoordination und Vermittlung des Schutzauftrags bei Kindeswohlgefährdung in Schulen, Medizin etc. und Frühe Hilfen.
--

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe: §§ 11 ff - insbes. §§ 13, 14 und 16 SGB VIII.
---

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Beinhaltet auch den Kinderschutz nach dem Bundeskinderschutzgesetz.
---

**Produkt: Jugendsozialarbeit und Jugendschutz (P1.363100)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Jugendsozialarbeit und Jugendschutz (P1.363100)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-228.005,38	-57.300	-57.500	-57.500	-57.500	-57.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-750,00	-583	-932	-1.037	-1.038	-1.171
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-2.120,00	-200	-200	-200	-200	-200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.416,77					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-232.292,15</b>	<b>-58.083</b>	<b>-58.632</b>	<b>-58.737</b>	<b>-58.738</b>	<b>-58.871</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	309.312,56	379.474	304.289	303.187	309.492	313.951
14. Versorgungsaufwendungen	1.063,54	1.437	880	930	979	1.026
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.170,00	16.900	16.500	16.500	16.500	16.500
16. Abschreibungen	3.909,77	3.076	4.175	4.280	4.281	4.414
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	91.310,19	73.600	141.800	141.800	141.800	141.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	331.690,59	350.600	390.200	404.000	418.500	433.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>745.456,65</b>	<b>825.087</b>	<b>857.844</b>	<b>870.696</b>	<b>891.553</b>	<b>911.391</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>513.164,50</b>	<b>767.004</b>	<b>799.212</b>	<b>811.959</b>	<b>832.815</b>	<b>852.520</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>513.164,50</b>	<b>767.004</b>	<b>799.212</b>	<b>811.959</b>	<b>832.815</b>	<b>852.520</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.593,30	47.061	48.206	50.673	48.524	49.331
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.593,30</b>	<b>47.061</b>	<b>48.206</b>	<b>50.673</b>	<b>48.524</b>	<b>49.331</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>548.757,80</b>	<b>814.065</b>	<b>847.418</b>	<b>862.633</b>	<b>881.339</b>	<b>901.851</b>

**Produkt: Förderung der Erziehung in der Familie (P1.363200)**

**Verantwortlich:**

Jugendamt - Amt 51 -

**Kurzbeschreibung:**

Gemeinsame Wohnformen für Mütter, Väter und Kinder.  
Organisation und Durchführung stationärer Hilfen in speziellen Einrichtungen.

Hilfen in Not- und Krisensituationen.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: §§ 19 und 20 SGB VIII.

**Leistungen:**

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gemeinsame Wohnformen für Mütter, Väter u. Kinder (Fälle):	4	5	4	6	6
Hilfen in Not- und Krisensituationen (Fälle):	6	5	0	6	4

**Erläuterungen:**

**Produkt: Förderung der Erziehung in der Familie (P1.363200)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Förderung der Erziehung in der Familie (P1.363200)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-18.365,55	-25.900	-25.900	-25.900	-25.900	-25.900
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81.819,43	-100.000	-154.000	-100.000	-100.000	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.928,37	-500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-104.113,35</b>	<b>-126.400</b>	<b>-181.900</b>	<b>-127.900</b>	<b>-127.900</b>	<b>-27.900</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	99.091,68	147.104	147.637	147.897	150.475	152.492
14. Versorgungsaufwendungen	163,90	171	274	290	305	320
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	972,18	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	506.718,93	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.069,29					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>612.015,98</b>	<b>779.775</b>	<b>780.911</b>	<b>781.186</b>	<b>783.780</b>	<b>785.812</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>507.902,63</b>	<b>653.375</b>	<b>599.011</b>	<b>653.286</b>	<b>655.880</b>	<b>757.912</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>507.902,63</b>	<b>653.375</b>	<b>599.011</b>	<b>653.286</b>	<b>655.880</b>	<b>757.912</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.091,73	15.642	15.483	16.273	15.643	15.860
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.091,73</b>	<b>15.642</b>	<b>15.483</b>	<b>16.273</b>	<b>15.643</b>	<b>15.860</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>520.994,36</b>	<b>669.017</b>	<b>614.494</b>	<b>669.559</b>	<b>671.523</b>	<b>773.772</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Hilfe zur Erziehung (P1.363300)

#### Verantwortlich:

Jugendamt - Amt 51 -

#### Kurzbeschreibung:

Andere Hilfen zur Erziehung:

In hohem Maß auf den Bedarf im Einzelfall abgestimmte Hilfe.

Soziale Gruppenarbeit:

Ambulante Form von Gruppenarbeit zum Erlernen sozialer Kompetenzen.

Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer:

Bewältigung von Entwicklungsproblemen einzelner Kinder und Jugendlicher in der Familie.

Sozialpädagogische Familienhilfe:

Intensive Betreuung der ganzen Familie, die die identifizierten Problembereiche bearbeitet.

Erziehung in der Tagesgruppe:

Teilstationäre Formen von Gruppenarbeit zur Sicherung des Verbleibs in der Familie.

Vollzeitpflege:

Zeitlich befristete Erziehung oder auf Dauer angelegte Lebensform in einer Pflegefamilie.

Heimerziehung, Betreute Wohnformen:

Unterbringung in Einrichtungen der Jugendhilfe, um Entwicklung der Kinder und Jugendlichen zu fördern und die Erziehungsbedingungen in der Herkunftsfamilie zu verbessern.

Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung:

Auf längere Zeit angelegte Hilfe schwierigst zu erreichender Jugendlicher.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: §§ 27 bis 35 SGB VIII.

#### Ziele:

Bei „Ambulante Hilfen“ soll der Mittelwert der Integrierten Berichterstattung Niedersachsen (IBN) im Vergleichsring 4 (VGR4) für den Zuschussbedarf nicht unterschritten oder zumindest nur gehalten werden, um das nachfolgende Ziel im Bereich - Heimerziehung, Betreute Wohnformen - zu erreichen.

Bei der „Heimerziehung, Betreute Wohnformen“ soll der Mittelwert nicht überschritten werden.

Zwischen den beiden Aufgaben / Hilfen, die die Eingliederungshilfen einschließen, gibt es Wechselwirkungen.

#### Kennzahlen:

Nettoaufwand in € pro Einwohner unter 18 Jahren:	IBN VGR4* Mittelwert 2021 (nachrichtlich)	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ambulante Hilfen:	293,40	255,33	262,83	275,25
davon Eingliederungshilfe:	121,50	94,87	77,04	109,06
Heimerzieh., Betreute Wohnformen:	383,10	250,69	292,24	260,42
davon Eingliederungshilfe:	46,30	21,21	28,88	23,58

\*IBN VGR 4: Vergleichsring 4 der Integrierten Berichterstattung Niedersachsen (IBN)

Die unbegleiteten minderjährigen Ausländer sind hier nicht enthalten.

Die Daten beinhalten auch die Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche unter Produkt - Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe - (P1.363430).

#### Maßnahmen:

Engmaschiges Controlling hinsichtlich der Wirksamkeit der Hilfen.

#### Erläuterungen:

Die VGR-Werte für 2022 liegen noch nicht vor.

**Produkt: Hilfe zur Erziehung (P1.363300)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Hilfe zur Erziehung (P1.363300)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-442.266,92	-499.000	-527.000	-527.000	-527.000	-527.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.909.244,15	-2.415.000	-3.150.000	-3.240.000	-3.240.000	-3.240.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-35.337,56	-23.700	-23.700	-23.700	-23.700	-23.700
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.386.848,63</b>	<b>-2.937.700</b>	<b>-3.700.700</b>	<b>-3.790.700</b>	<b>-3.790.700</b>	<b>-3.790.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.417.686,67	1.701.520	1.674.779	1.679.403	1.714.533	1.742.290
14. Versorgungsaufwendungen	4.264,93	4.346	3.604	3.807	4.010	4.201
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	14.859,30	42.700	28.600	28.600	28.600	28.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.113.132,31	12.370.000	12.370.500	12.572.000	12.920.500	13.122.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	506.148,91	779.000	789.000	789.000	789.000	789.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.056.092,12</b>	<b>14.897.565</b>	<b>14.866.483</b>	<b>15.072.810</b>	<b>15.456.643</b>	<b>15.686.091</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.669.243,49</b>	<b>11.959.865</b>	<b>11.165.783</b>	<b>11.282.110</b>	<b>11.665.943</b>	<b>11.895.391</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>10.669.243,49</b>	<b>11.959.865</b>	<b>11.165.783</b>	<b>11.282.110</b>	<b>11.665.943</b>	<b>11.895.391</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.916,04	217.998	210.805	221.692	213.104	216.091
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>186.916,04</b>	<b>217.998</b>	<b>210.805</b>	<b>221.692</b>	<b>213.104</b>	<b>216.091</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.856.159,53</b>	<b>12.177.864</b>	<b>11.376.588</b>	<b>11.503.803</b>	<b>11.879.047</b>	<b>12.111.482</b>

## Wesentliches Produkt

**Produkt: Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe (P1.363400)**

### **Verantwortlich:**

Jugendamt - Amt 51 -

### **Kurzbeschreibung:**

Hilfe für junge Volljährige:  
Förderung der Persönlichkeitsentwicklung und Vorbereitung auf eigenständige Lebensführung durch ambulante Hilfen, in Pflegestellen oder Einrichtungen der Jugendhilfe auch als Eingliederungshilfe für die seelisch behinderten jungen Volljährigen.

Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen:

Hilfen in Not- und Krisensituationen, die sofort umzusetzen sind.

Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche:

Hilfe zur Wiedereingliederung, die je nach Bedarf ambulant, teilstationär oder stationär erbracht wird.

### **Auftragsgrundlage:**

Hilfe für junge Volljährige - Pflichtaufgabe: §§ 41 SGB VIII.

Hilfe in Not- u. Krisensituationen - Pflichtaufgabe: § 42 SGB VIII.

Eingliederungshilfe - Pflichtaufgabe: § 35 a SGB VIII.

### **Ziele:**

Hilfen für junge Volljährige (P1.363410):

Die jungen Volljährigen sollen zu einer selbständigen Lebensführung angeleitet werden und möglichst vor Vollendung des 21.ten Lebensjahres ohne die Hilfe auskommen.

### **Kennzahlen:**

<b>Nettoaufwand in € pro Einwohner von 18 bis 21 Jahren:</b>	<b>IBN VGR4* Mittelwert 2021 (nachrichtlich)</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Hilfe für junge Volljährige:	486,20	362,15	366,38	354,98
davon Eingliederungshilfe für junge Volljährige:	151,40	139,85	170,68	168,93

\*IBN VGR 4: Vergleichsring 4 der Integrierten Berichterstattung Niedersachsen (IBN)

Die unbegleiteten minderjährigen Ausländer sind hier nicht enthalten.

### **Maßnahmen:**

Durch engmaschiges Controlling wird der Prozess der Verselbständigung junger Volljähriger begleitet. Bei den über 21-Jährigen wird regelmäßig geprüft, ob ein Wechsel in Leistungen nach dem SGB XII erfolgen muss.

### **Leistungen:**

	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Fallzahlen Inobhutnahme:	38	59	50	65	60

### **Erläuterungen:**

Die Zuschussbedarfe des Landkreises Oldenburg im Rahmen der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche fließen in das Ziel und damit in die Kennzahlen des wesentlichen Produktes - Hilfe zur Erziehung - (P1.363300) ein. Dort werden die Leistungen an Minderjährige zusammengeführt.

Für die jungen Volljährigen wird der Zuschussbedarf hier dargestellt.

Die VGR-Werte für 2022 liegen noch nicht vor.



Produkt: Hilf. f. jun.Vollj., Inobh., Einglied.h. (P1.363400)

Ergebnishaushalt - Produkt Hilf. f. jun.Vollj., Inobh., Einglied.h. (P1.363400)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-84.313,00	-84.000	-83.400	-83.400	-83.400	-83.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-351.348,44	-348.000	-379.000	-379.000	-379.000	-379.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.356.529,34	-1.260.000	-1.672.000	-1.760.000	-1.760.000	-1.760.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.943,02	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.795.133,80</b>	<b>-1.694.000</b>	<b>-2.136.900</b>	<b>-2.224.900</b>	<b>-2.224.900</b>	<b>-2.224.900</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	530.978,52	693.722	942.318	948.974	968.642	985.284
14. Versorgungsaufwendungen	1.496,75	1.400	1.527	1.613	1.699	1.779
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.059,87	48.000	68.000	68.000	68.000	68.000
16. Abschreibungen	10.434,38	4.000	9.300	9.300	9.300	9.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.171.201,91	5.831.000	6.961.000	7.071.000	7.171.000	7.181.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	453.743,49	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.235.914,92</b>	<b>6.788.121</b>	<b>8.192.144</b>	<b>8.308.886</b>	<b>8.428.641</b>	<b>8.455.364</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.440.781,12</b>	<b>5.094.121</b>	<b>6.055.244</b>	<b>6.083.986</b>	<b>6.203.741</b>	<b>6.230.464</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>5.440.781,12</b>	<b>5.094.121</b>	<b>6.055.244</b>	<b>6.083.986</b>	<b>6.203.741</b>	<b>6.230.464</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.374,62	89.132	119.093	125.778	120.869	122.672
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>70.374,62</b>	<b>89.132</b>	<b>119.093</b>	<b>125.778</b>	<b>120.869</b>	<b>122.672</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.511.155,74</b>	<b>5.183.253</b>	<b>6.174.337</b>	<b>6.209.765</b>	<b>6.324.610</b>	<b>6.353.136</b>

**Produkt: Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Gerichtshilfe (P1.363500)****Verantwortlich:**

Jugendamt - Amt 51 -

**Kurzbeschreibung:**

Auswahl, Überprüfung und Beratung von Adoptionsbewerbern; Adoptionsvermittlung.  
Beratung und Unterstützung in Abstammungs- und Unterhaltsangelegenheiten.  
Führung von Beistandschaften, Vormundschaften und Pflegschaften.  
Beurkundungen.  
Mitwirkung in Diversionsverfahren.  
Erstellung von Entwicklungs-/Sozialberichten im Jugendstrafrecht; Teilnahme an Hauptverhandlungen; Vermittlung von richterlichen Weisungen usw..

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Adoptionsvermittlungsgesetz, §§ 52 ff. SGB VIII, JGG.

**Leistungen:**

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Fälle Beistand-, Vormund-, Pflegschaften per 31.12.:	964	962	971	1.000	1.000
Abgeschlossene Adoptionsverfahren (Beschluss AG):	6	13	9	6	8
Anklageschriften / Sozialberichte:	160	137	175	175	200

**Erläuterungen:**

**Produkt: Adoptionsver., Beistand., Gerichtshilfe (P1.363500)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Adoptionsver., Beistand., Gerichtshilfe (P1.363500)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-9.250,00	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-100				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		-100	-100	-100	-100	-100
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-9.250,00</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.400</b>	<b>-9.400</b>	<b>-9.400</b>	<b>-9.400</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	619.416,15	650.659	781.692	775.027	791.931	802.877
14. Versorgungsaufwendungen	2.296,51	2.318	2.808	2.967	3.125	3.273
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629,80	700	1.000	1.000	1.000	1.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		100	100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.209,60	5.700	5.500	5.600	5.700	5.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>625.552,06</b>	<b>659.478</b>	<b>791.101</b>	<b>784.694</b>	<b>801.856</b>	<b>813.050</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>616.302,06</b>	<b>649.978</b>	<b>781.701</b>	<b>775.294</b>	<b>792.456</b>	<b>803.650</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>616.302,06</b>	<b>649.978</b>	<b>781.701</b>	<b>775.294</b>	<b>792.456</b>	<b>803.650</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.289,74	83.779	99.073	103.021	99.111	100.262
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>82.289,74</b>	<b>83.779</b>	<b>99.073</b>	<b>103.021</b>	<b>99.111</b>	<b>100.262</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>698.591,80</b>	<b>733.756</b>	<b>880.774</b>	<b>878.315</b>	<b>891.567</b>	<b>903.912</b>

**Produkt: Übrige Hilfen (P1.363600)**

**Verantwortlich:**

Jugendamt - Amt 51 -

**Kurzbeschreibung:**

Personeller und sächlicher Aufwand für die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG).

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG).

**Leistungen:**

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Laufende Zahlfälle zum 31.12.:	990	1.089	1.048	1.100	1.100

**Erläuterungen:**

Die Abwicklung der Transferaufwendungen für die Leistungen nach dem BEEG erfolgt direkt über die Bundeskasse.

**Produkt: Übrige Hilfen (P1.363600)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Übrige Hilfen (P1.363600)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-147.291,00	-147.200	-146.600	-146.600	-146.600	-146.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-178,50	-100	-100	-100	-100	-100
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-147.469,50</b>	<b>-147.300</b>	<b>-146.700</b>	<b>-146.700</b>	<b>-146.700</b>	<b>-146.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	122.658,37	155.167	177.242	167.073	171.320	171.773
14. Versorgungsaufwendungen	952,45	1.729	1.733	1.830	1.928	2.019
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.245,84	3.500	8.500	8.600	8.700	8.800
16. Abschreibungen			937	1.875	1.875	1.875
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.405,31	35.900	35.900	35.900	35.900	35.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>162.261,97</b>	<b>196.296</b>	<b>224.311</b>	<b>215.278</b>	<b>219.723</b>	<b>220.367</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>14.792,47</b>	<b>48.996</b>	<b>77.611</b>	<b>68.578</b>	<b>73.023</b>	<b>73.667</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>14.792,47</b>	<b>48.996</b>	<b>77.611</b>	<b>68.578</b>	<b>73.023</b>	<b>73.667</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.472,92	20.189	22.662	22.422	21.650	21.667
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.472,92</b>	<b>20.189</b>	<b>22.662</b>	<b>22.422</b>	<b>21.650</b>	<b>21.667</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.265,39</b>	<b>69.185</b>	<b>100.274</b>	<b>91.000</b>	<b>94.673</b>	<b>95.333</b>

## Produkt: Tageseinrichtungen für Kinder (P1.365000)

### Verantwortlich:

Jugendamt - Amt 51 -

### Kurzbeschreibung:

Der Landkreis Oldenburg hat gem. § 79 SGB VIII die Gesamtverantwortung für die Erfüllung der Aufgaben nach dem SGB VIII – also auch für die ausreichende Bereitstellung von Kindertagesplätzen.

Gleichwohl wird diese Aufgabe dezentral von den kreisangehörigen Kommunen wahrgenommen. Im Rahmen seiner Gesamtverantwortung leistet der Landkreis Oldenburg Zuschüsse zu den Betriebskosten und den notwendigen Investitionen zur Schaffung eines bedarfsgerechten Angebots.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe gem. § 24 i.V.m. § 79 SGB VIII.

Grundlage für die Ausgestaltung: Beschluss des Kreistages vom 30.06.1981

Kreistagshandbuch 33.9.6 Nr. 2 Förderung von Einrichtungen der Jugendhilfe im Investitionsbereich.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Plätze:			
- Krippe	1.153	1.200	1.200
- Kindergarten	4.133	4.200	4.200
- altersübergreifende Gruppe	213	285	250
- Hort	448	497	500
- nachschulische Betreuung	150	145	150
Versorgungsquote Kinder < 3 Jahre:			
in Tageseinrichtungen für Kinder:	27 %	34,0 %	34 %
in Kindertagespflege (beim Produkt P1.361000):	11 %	10,0 %	11 %
Gesamt-Versorgungsquote Kinder < 3 Jahre :	38 %	44,0 %	44 %
mit Gesamt-Anzahl Plätzen:	1.570	1.680	1.680
Investitionszuschüsse zur Schaffung von Kindertagesstättenplätzen:	573.904 €	100.000 €	156.000 €
Haushaltsausgaberesult von 2022 nach 2023:	2.201.446 €		

### Erläuterungen:

Aufgrund der zwischenzeitlich differenzierteren Kindertagesstättenplanung werden hier bei den Kennzahlen auch die dort ermittelten Zahlen genutzt.

Die Ausgaben fallen jährlich unterschiedlich aus. Das liegt an den unterschiedlichen Bedarfsentwicklungen und den daraus resultierenden Planungen in den kreisangehörigen Kommunen. Für das Jahr 2024 sind zum Zeitpunkt der Mittelanmeldungen Maßnahmen angekündigt, für die 2024 ein Betrag i.H.v. 156.000 € eingeplant werden.

**Produkt: Tageseinrichtungen für Kinder (P1.365000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Tageseinrichtungen für Kinder (P1.365000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.446.671,33	-848.800	-1.397.400	-815.100		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-10.123,44	-26.765	-16.220	-16.220	-16.220	-16.219
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.456.794,77</b>	<b>-875.565</b>	<b>-1.413.620</b>	<b>-831.320</b>	<b>-16.220</b>	<b>-16.219</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00					
16. Abschreibungen	167.841,13	277.571	227.754	252.150	276.608	302.017
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.578.959,61	5.248.900	13.501.200	13.891.500	13.276.300	13.172.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.746.800,74</b>	<b>5.526.471</b>	<b>13.728.954</b>	<b>14.143.650</b>	<b>13.552.908</b>	<b>13.474.617</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.290.005,97</b>	<b>4.650.906</b>	<b>12.315.334</b>	<b>13.312.330</b>	<b>13.536.688</b>	<b>13.458.398</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>4.290.005,97</b>	<b>4.650.906</b>	<b>12.315.334</b>	<b>13.312.330</b>	<b>13.536.688</b>	<b>13.458.398</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.290.005,97</b>	<b>4.650.906</b>	<b>12.315.334</b>	<b>13.312.330</b>	<b>13.536.688</b>	<b>13.458.398</b>

**Produkt: Beratungsstellen (P1.367500)****Verantwortlich:**

Jugendamt - Amt 51 -

**Kurzbeschreibung:**

Bezuschussung der Erziehungsberatungsstellen Oldenburg und Delmenhorst. Förderung des Vereins zur Verhütung von Kindesmisshandlung, der Hilfe für misshandelte, vernachlässigte und sexuell missbrauchte Kinder und Jugendliche anbietet.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 28 SGB VIII.

**Leistungen:**

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beratungsstunden - Delmenhorst:	4.483	4.512	4.873	4.500	4.900
Beratungsstunden - Oldenburg:	1.057	989	1.134	1.000	1.000

**Erläuterungen:**

Vertragliche Regelung mit der Stadt Oldenburg und der Stadt Delmenhorst.



**Produkt: Beratungsstellen (P1.367500)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Beratungsstellen (P1.367500)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316,55	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
16. Abschreibungen	4.700,00	5.300	5.300	5.700	6.100	6.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	150.672,28	156.000	160.000	164.100	168.300	172.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	750.772,04	821.800	871.800	881.800	881.800	891.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>906.460,87</b>	<b>984.500</b>	<b>1.038.500</b>	<b>1.053.000</b>	<b>1.057.600</b>	<b>1.072.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>906.460,87</b>	<b>984.500</b>	<b>1.038.500</b>	<b>1.053.000</b>	<b>1.057.600</b>	<b>1.072.300</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>906.460,87</b>	<b>984.500</b>	<b>1.038.500</b>	<b>1.053.000</b>	<b>1.057.600</b>	<b>1.072.300</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>906.460,87</b>	<b>984.500</b>	<b>1.038.500</b>	<b>1.053.000</b>	<b>1.057.600</b>	<b>1.072.300</b>

## Produkt: Einrichtung für Hilfe zur Erziehung (P1.367600)

### Verantwortlich:

Jugendamt - Amt 51 -

### Kurzbeschreibung:

Betreuung von Kindern und Jugendlichen in teilstationärer Form oder stationärer Form in Kooperation mit einem freien Träger, an den die Einrichtung vermietet wird und der dort die eigentliche Leistung erbringt.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: § 74 SGB VIII hier in der besonderen Form, dass das Gebäude im Eigentum des Landkreises Oldenburg an den freien Träger vermietet wird.

### Leistungen:

Ist 2022

Plan 2023

Plan 2024

### Erläuterungen:

Es ist von der Eigentümerin des Hauses vorgesehen, das Wohnhaus an den Landkreis Oldenburg für den o.g. Zweck zu vererben. Die Erblasserin ist schwer erkrankt. Ein späterer Beginn der Maßnahme ist zu erhoffen, könnte aber bereits in 2024 liegen, so dass das Produkt vorsorglich angelegt wurde.

**Produkt: Einrichtung für Hilfe zur Erziehung (P1.367600)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Einrichtung für Hilfe zur Erziehung (P1.367600)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100.000			
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>			<b>100.000</b>			
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>			<b>100.000</b>			
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>			<b>100.000</b>			
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>100.000</b>			

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Jugendamt (TH\_15)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.481,11	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.372,79					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-7.853,90</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.093,29					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.329,46	162.000	181.900	181.900	181.900	181.900
16. Abschreibungen	2.990,00	10.000	7.460	8.585	6.362	3.167
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	95.903,95	101.400	106.300	106.300	106.300	106.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>279.316,70</b>	<b>273.400</b>	<b>295.660</b>	<b>296.785</b>	<b>294.562</b>	<b>291.367</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>271.462,80</b>	<b>270.600</b>	<b>292.860</b>	<b>293.985</b>	<b>291.762</b>	<b>288.567</b>
22. außerordentliche Erträge	-5.631,83					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.631,83</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>265.830,97</b>	<b>270.600</b>	<b>292.860</b>	<b>293.985</b>	<b>291.762</b>	<b>288.567</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-269.110,47	-270.600	-292.860	-293.985	-291.762	-288.567
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-269.110,47</b>	<b>-270.600</b>	<b>-292.860</b>	<b>-293.985</b>	<b>-291.762</b>	<b>-288.567</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.279,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Jugendamt (TH\_15)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.946.327,28	-2.638.500	-3.398.000		-2.815.700	-2.050.600	-2.050.600
03. sonstige Transfereinzahlungen	-2.613.034,28	-3.930.200	-3.839.900		-3.839.900	-3.889.900	-3.889.900
04. öffentlich-rechtliche Entgelte		-100	-100		-100	-100	-100
05. privatrechtliche Entgelte	-3.275,00	-5.700	-5.700		-5.700	-5.700	-5.700
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.803.588,04	-6.445.600	-7.845.900		-7.969.900	-7.969.900	-7.869.900
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-3.045,50	-4.700	-4.700		-4.700	-4.700	-4.700
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.369.270,10</b>	<b>-13.024.800</b>	<b>-15.094.300</b>		<b>-14.636.000</b>	<b>-13.920.900</b>	<b>-13.820.900</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.440.006,21	5.150.190	5.650.507		5.784.320	5.908.604	6.022.366
11. Versorgungsauszahlungen	12.785,85	12.569	14.011		14.800	15.589	16.329
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	296.160,87	423.700	536.900		452.000	449.200	445.200
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	30.144.264,60	32.000.000	42.745.600		43.551.500	43.489.000	43.601.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.655.561,77	2.596.300	2.744.400		2.768.300	2.782.900	2.808.200
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.548.779,30</b>	<b>40.182.760</b>	<b>51.691.418</b>		<b>52.570.920</b>	<b>52.645.293</b>	<b>52.893.196</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.179.509,20</b>	<b>27.157.960</b>	<b>36.597.118</b>		<b>37.934.920</b>	<b>38.724.393</b>	<b>39.072.296</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-234.367,44	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-234.367,44</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.340,00	3.000	19.500		3.000	2.000	3.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	754.771,13	100.000	156.000		100.000	100.000	100.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>776.111,13</b>	<b>103.000</b>	<b>175.500</b>		<b>103.000</b>	<b>102.000</b>	<b>103.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>541.743,69</b>	<b>102.000</b>	<b>174.500</b>		<b>102.000</b>	<b>101.000</b>	<b>102.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>25.721.252,89</b>	<b>27.259.960</b>	<b>36.771.618</b>		<b>38.036.920</b>	<b>38.825.393</b>	<b>39.174.296</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>25.721.252,89</b>	<b>27.259.960</b>	<b>36.771.618</b>		<b>38.036.920</b>	<b>38.825.393</b>	<b>39.174.296</b>

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_15 Jugendamt

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Zuschuss für den Bau von Kindertagesstätten 2024 <b>I1.000844.525.240</b>		<b>156.000</b>						
Zuschuss für den Bau von Kindertagesstätten	100.000			100.000	100.000	100.000		
Erz.beratungsst. Wshn. Ersatzbeschaffung Mobiliar 2024 <b>I1.000772.510.240</b>		<b>2.000</b>						
Erz.beratungsst. Wshn. Ersatzbeschaffung Mobiliar	2.000			2.000	2.000	2.000		
Investitionen Jugend- Schulsozialarbeit <b>I1.000816.510</b>	1.000	<b>1.000</b>		1.000		1.000		
Investitionen Jugend- Schulsozialarbeit Erst. v. Land <b>I1.000816.555</b>	-1.000	<b>-1.000</b>		-1.000	-1.000	-1.000		
Smart Documents f. KDO- Jugendwesen <b>I1.002011.525</b>		<b>9.000</b>						
Einführung ElterngeldDigital <b>I1.002012.525</b>		<b>7.500</b>						
<b>Summe der Einzahlungen</b>	-1.000	<b>-1.000</b>	0	-1.000	-1.000	-1.000		
<b>Summe der Auszahlungen</b>	103.000	<b>175.500</b>	0	103.000	102.000	103.000		
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	102.000	<b>174.500</b>	0	102.000	101.000	102.000		







# Teilhaushalt\_16

## Gesundheitsamt

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: **31-35** Soziale Hilfen  
Produktgruppe: 343 Betreuungsleistungen  
**wesentl. Produkt: 343000 Betreuungsbehörde**

Produktbereich: **41** Gesundheitsdienste  
Produktgruppe: 412 Gesundheitseinrichtungen  
Produkt: 412001 Sozialpsychiatrischer Dienst, Suchtberatung

Produktgruppe: 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege  
Produkt: 414001 Amtsärztlicher Dienst  
Produkt: 414002 Jugendärztlicher Dienst  
Produkt: 414003 Jugendzahnärztlicher Dienst  
Produkt: 414004 Infektionsschutz (Gesundheitsaufsicht bis 2023)  
Produkt: 414005 Gesundheitsregion

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Gesundheitsamt - Amt 53

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

40,75 Stellen

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Gesundheitsamt (TH\_16)

## Teilergebnishaushalt - Gesundheitsamt (TH\_16)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-509.317,95	-698.900	-1.044.500	-678.500	-678.500	-678.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-14.818,98	-29.947	-51.958	-56.136	-43.644	-41.200
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-102.443,16	-170.000	-150.000	-155.000	-160.000	-160.000
06. privatrechtliche Entgelte	-230,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.295.784,91	-1.532.000	-502.000	-101.000	-3.000	-3.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-109.653,57	-50.600	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.032.248,57</b>	<b>-2.481.447</b>	<b>-1.749.758</b>	<b>-991.936</b>	<b>-886.444</b>	<b>-884.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.907.888,34	3.997.283	3.905.496	3.726.727	3.812.623	3.850.682
14. Versorgungsaufwendungen	19.525,62	24.828	22.116	23.362	24.608	25.776
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.057.268,58	329.500	265.800	219.300	219.300	219.300
16. Abschreibungen	53.704,68	82.026	153.428	161.784	136.769	121.878
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	318.674,29	444.000	679.000	660.000	403.600	408.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.688.687,17	1.708.600	735.000	179.000	81.000	81.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.045.748,68</b>	<b>6.586.237</b>	<b>5.760.839</b>	<b>4.970.172</b>	<b>4.677.900</b>	<b>4.706.936</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.013.500,11</b>	<b>4.104.790</b>	<b>4.011.081</b>	<b>3.978.236</b>	<b>3.791.456</b>	<b>3.822.936</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>3.013.500,11</b>	<b>4.104.790</b>	<b>4.011.081</b>	<b>3.978.236</b>	<b>3.791.456</b>	<b>3.822.936</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.081,85	-15.000	-16.000	-16.200	-16.400	-16.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	257.143,29	328.982	353.798	381.584	359.215	370.427
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>242.061,44</b>	<b>313.982</b>	<b>337.798</b>	<b>365.384</b>	<b>342.815</b>	<b>353.827</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.255.561,55</b>	<b>4.418.772</b>	<b>4.348.880</b>	<b>4.343.621</b>	<b>4.134.270</b>	<b>4.176.763</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: **Betreuungsbehörde (P1.343000)**

#### **Verantwortlich:**

Gesundheitsamt - Amt 53 -

#### **Kurzbeschreibung:**

Stellungnahmen für die Betreuungsgerichte in Betreuungsverfahren.  
Beratung von Betroffenen und Angehörigen und Beglaubigung von Vorsorgevollmachten.  
Beratung, Unterstützung und Fortbildung ehrenamtlicher Betreuer(innen).  
Gewinnung geeigneter Betreuer(innen) sowie Vorschlag an die Betreuungsgerichte.  
Gewinnung von Berufsbetreuern und Zusammenarbeit mit dem Betreuungsverein.  
Übernahme von Behördenbetreuungen.

#### **Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung:  
Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG) und Nds. Ausführungsgesetz zum Betreuungsgesetz.

#### **Ziele:**

1. Gewinnung / Haltung geeigneter selbständig tätiger Berufsbetreuer.
2. Sicherstellung des Qualitätsstandards in der Betreuung.

#### **Kennzahlen:**

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
1. Gewinnung von Berufsbetreuern			
Selbständig tätige Berufsbetreuer:	30	27 / 30	30
2. Sicherstellung des Qualitätsstandards			
Fortbildung/Schulung - Berufsbetreuer:	1	3	2
Fortbildung/Schulung - Betreuungsstelle:	12	5 / 10	9
Arbeitstreffen - Berufsbetreuer:	1	3 / 2	2
Behördliche Arbeitstreffen:	2	2	4

#### **Maßnahmen:**

zu 1. Weiterentwicklung und Anpassung des standardisierten Verfahrens zur Gewinnung neuer Berufsbetreuer.  
zu 2. Fortbildung/Schulung der rechtl. Betreuer sowie der Mitarbeiterinnen in der Betreuungsbehörde.

#### **Leistungen:**

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Laufende Betreuungen (31.12.):	3.205	3.500 / 3.200	3.200
Sachverhaltsermittlungen:	538	650 / 530	530
Einwohnerzahl (30.06.):	133.575	132.700 / 134.000	134.000

#### **Erläuterungen:**

Die Zahl der laufenden Betreuungen wird in 2023 nicht erreicht werden, da zahlreiche Betreuungsfälle abgeschlossen werden konnten (u.a. Sterbefälle, Wegzüge, Beendigungen der Betreuung) und nicht fortgesetzt werden. Für 2024 wird eine gleichbleibende Entwicklung erwartet.  
Die Zahl der selbständigen Berufsbetreuer soll in 2024 gehalten werden, ein Rückgang ist zu vermeiden, um die gesetzliche Betreuung auch sicherstellen zu können.  
Über die Fortbildungen und Arbeitstreffen sollen Standards und Strukturen entwickelt werden, die eine gute Qualität in der Betreuung sicherstellen und letztendlich auch zu einer nachhaltigen Betreuergewinnung führen sollen.

**Produkt: Betreuungsbehörde (P1.343000)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Betreuungsbehörde (P1.343000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-35.884,21	-35.200	-65.300	-37.400	-37.400	-37.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-35.884,21</b>	<b>-35.200</b>	<b>-65.300</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	213.576,41	335.114	290.924	294.276	300.289	305.731
14. Versorgungsaufwendungen	319,84	1.141	307	324	342	358
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685,00	1.000	2.300	2.300	2.300	2.300
16. Abschreibungen		709				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	32.000,00	92.500	58.200	54.000	32.000	32.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	55,20					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>246.636,45</b>	<b>430.464</b>	<b>351.731</b>	<b>350.901</b>	<b>334.930</b>	<b>340.389</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>210.752,24</b>	<b>395.264</b>	<b>286.431</b>	<b>313.501</b>	<b>297.530</b>	<b>302.989</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>210.752,24</b>	<b>395.264</b>	<b>286.431</b>	<b>313.501</b>	<b>297.530</b>	<b>302.989</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.128,79	40.696	40.385	44.103	42.218	43.420
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.128,79</b>	<b>40.696</b>	<b>40.385</b>	<b>44.103</b>	<b>42.218</b>	<b>43.420</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>239.881,03</b>	<b>435.960</b>	<b>326.816</b>	<b>357.603</b>	<b>339.749</b>	<b>346.409</b>

## Produkt: Sozialpsychiatrischer Dienst, Suchtberatung (P1.412001)

### Verantwortlich:

Gesundheitsamt - Amt 53 -

### Kurzbeschreibung:

- Beratung und Hilfen für Menschen mit psychischen Erkrankungen und deren Angehörigen sowie Personen des sozialen Umfeldes einschließlich betreuender oder behandelnder Institutionen.
- Geschäftsführung des sozialpsychiatrischen Verbundes.
- Koordinierungsstelle Soziales.
- Schwangerschaftskonfliktberatung.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe.

Nieders. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD),  
Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke (NPsychKG),  
Zwölftes Buch des Sozialgesetzbuches (SGB XII),  
Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG),  
Schwangerschaftskonfliktgesetz (SchKG).

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Info-Veranstaltungen:	1	2	10
Psychisch kranke Personen (Erstkontakte):	403	300 / 350	380

### Erläuterungen:

Der Sozialpsychiatrische Verbund sorgt für die Zusammenarbeit zwischen den Hilfeanbietern. Die Wiederaufnahme der Verbundarbeit erfolgte nach der Corona-Pandemie ab Mai 2023: Erste Sitzung des Gesamtverbundes fand im 4. Quartal 2023 statt. Die Sitzungen der 4 - 5 Arbeitsgruppen sind in 2024 halbjährlich geplant. Das Beratungsforum im Zusammenarbeit mit dem Jugendamt tagt quartalsweise ab September 2023. Weitere Veranstaltungen und Kooperationstreffen finden statt.

Konzeptionierung der Koordinierungsstelle Soziales.

Das Kooperationsprojekt „Praxisbegleitung“ zur Vermeidung rechtlicher Betreuung wird gut angenommen und durch die Koordinierungsstelle Soziales weiterhin ausgebaut.

Der Sozialpsychiatrische Dienst (SpDi) bildet auch im Jahr 2024 wieder eine Fachkraft im Anerkennungsjahr Soziale Arbeit aus.

Der Patientenclub wird weiterhin vom SpDi begleitet.

Der Einsatz im Tagesdienst für die Unterbringungen nach NPsychKG wird koordiniert.



**Produkt: Sozialpsychiatri. Dienst, Suchtberatung (P1.412001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Sozialpsychiatri. Dienst, Suchtberatung (P1.412001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-165.964,50	-163.300	-276.000	-158.200	-158.200	-158.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-165.964,50</b>	<b>-163.300</b>	<b>-276.000</b>	<b>-158.200</b>	<b>-158.200</b>	<b>-158.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	443.424,71	559.598	655.848	616.393	631.092	635.834
14. Versorgungsaufwendungen	2.818,76	2.869	4.577	4.834	5.092	5.334
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.228,81	7.000	55.800	7.300	7.300	7.300
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	241.907,47	276.000	301.700	286.900	292.500	297.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	693,11	1.000	121.000	1.000	1.000	1.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>692.072,86</b>	<b>846.467</b>	<b>1.138.924</b>	<b>916.428</b>	<b>936.984</b>	<b>946.668</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>526.108,36</b>	<b>683.167</b>	<b>862.924</b>	<b>758.228</b>	<b>778.784</b>	<b>788.468</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>526.108,36</b>	<b>683.167</b>	<b>862.924</b>	<b>758.228</b>	<b>778.784</b>	<b>788.468</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.275,02	68.118	89.594	93.218	89.548	91.156
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>61.275,02</b>	<b>68.118</b>	<b>89.594</b>	<b>93.218</b>	<b>89.548</b>	<b>91.156</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>587.383,38</b>	<b>751.285</b>	<b>952.519</b>	<b>851.446</b>	<b>868.333</b>	<b>879.624</b>

## Produkt: Amtsärztlicher Dienst (P1.414001)

### Verantwortlich:

Gesundheitsamt - Amt 53 -

### Kurzbeschreibung:

Untersuchungen, Begutachtungen, Impfungen, Aufsicht über Medizinalberufe, Erteilung von Heilpraktikererlaubnissen, Gesundheitsberichterstattung auf kommunaler Ebene.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe

Nieders. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), Beamtengesetze und Beihilfe-VO, HPG, FeV, SGB II, SGB XII, IfSG, Adoptionsrecht u. v. m..

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Prog. 2023	Plan 2024
Amtsärztliche Untersuchungen:	768	1.100 / 850	850
davon:			
Untersuchungen auf Arbeitsfähigkeit nach SGB II und SGB XII:	9	400 / 35	200
Hilfe zur Pflege:	25	60	60

### Erläuterungen:

Die Planzahlen für das Jahr 2024 können nur grob geschätzt werden. Hintergrund dazu ist, dass sich derzeit zwei Ärztinnen in der Weiterbildung zu Ärztinnen im öffentlichen Gesundheitsdienst befinden. Die Untersuchungen auf Arbeitsfähigkeit wurden größtenteils bis Mitte 2023 außerhalb des Gesundheitsamtes durchgeführt.

**Produkt: Amtsärztlicher Dienst (P1.414001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Amtsärztlicher Dienst (P1.414001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-83.491,97	-100.100	-146.900	-84.100	-84.100	-84.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.332,00	-3.332	-3.334	-3.055		
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-71.289,06	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-735,00	-500	-200	-200	-200	-200
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-158.848,03</b>	<b>-228.932</b>	<b>-275.434</b>	<b>-212.355</b>	<b>-209.300</b>	<b>-209.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	419.385,84	617.268	617.212	584.828	598.370	604.147
14. Versorgungsaufwendungen	3.371,23	3.429	3.585	3.787	3.989	4.178
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.122,89	34.300	41.700	41.700	41.700	41.700
16. Abschreibungen	8.851,14	16.223	13.206	11.963	7.003	5.090
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.277,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.918,73	17.000	23.000	23.000	23.000	23.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>479.926,83</b>	<b>696.220</b>	<b>706.703</b>	<b>673.278</b>	<b>682.062</b>	<b>686.115</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>321.078,80</b>	<b>467.288</b>	<b>431.269</b>	<b>460.923</b>	<b>472.762</b>	<b>476.815</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>321.078,80</b>	<b>467.288</b>	<b>431.269</b>	<b>460.923</b>	<b>472.762</b>	<b>476.815</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.081,85	-15.000	-16.000	-16.200	-16.400	-16.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.201,16	75.177	84.038	88.278	84.743	86.443
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>43.119,31</b>	<b>60.177</b>	<b>68.038</b>	<b>72.078</b>	<b>68.343</b>	<b>69.843</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>364.198,11</b>	<b>527.466</b>	<b>499.307</b>	<b>533.000</b>	<b>541.105</b>	<b>546.658</b>

## Produkt: Jugendärztlicher Dienst (P1.414002)

### Verantwortlich:

Gesundheitsamt - Amt 53 -

### Kurzbeschreibung:

#### Pflichtaufgaben:

- Einschulungsuntersuchungen
- Begutachtungen für Integration und Frühförderung.

#### Prävention:

- Förderung der Gesundheit des Kindes, Netzwerk „Frühe Hilfen“
- Kindergartenreihenuntersuchungen in Ahlhorn
- Mütterberatungen, Impfungen
- Hand-Wasch-Aktionen in Kitas

### Auftragsgrundlage:

#### Pflichtaufgaben.

Nieders. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), NSchulG, SGB XII, SBG VIII (KJHG), IfSG u. v. m..

### Leistungen:

	Ist 2021	Ist 2022	Plan /Prog.2023	Plan 2024
Einschulungsuntersuchungen:	550	1.250	1.600 / 1.430	1.500
Impfung von Kindern und Jugendlichen zur Erhöhung des Durchimpfgrades:				
- überprüft / beraten – Anzahl Kinder/Jugendl.:	0	1.250	1.600 / 1.430	1.500
- Impfausweis vorgelegt - Anzahl:	0	999	800 / 1.000	1.000

### Erläuterungen:

Integrationsförderung und Infektionsschutz: Impfstatusfassung und Impfangebot zur Grundimmunisierung für ausländische Mitbürger.

Die Impfkation des Jugendärztlichen Dienstes wird in den 6. Klassen durchgeführt (vorher 4. Klassen).

Im Jahr 2021 konnten keine Überprüfungen/Beratungen aufgrund der Corona-Pandemie und aufgrund fehlender Kinderärzte/Kinderärztinnen durchgeführt werden.

2022 fanden keine Impfkationen statt, da das Team im JÄD eingearbeitet wurde (Ärzte/Medizinische Fachangestellte). Neustrukturierung des Teams.

**Produkt: Jugendärztlicher Dienst (P1.414002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Jugendärztlicher Dienst (P1.414002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-82.982,24	-95.000	-148.500	-85.000	-85.000	-85.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.000				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-82.982,24</b>	<b>-97.000</b>	<b>-148.500</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	588.030,16	824.470	957.632	901.721	922.506	931.713
14. Versorgungsaufwendungen	3.467,57	5.233	5.353	5.654	5.956	6.239
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.531,15	12.200	8.700	10.700	10.700	10.700
16. Abschreibungen	3.402,56	7.672	8.215	8.146	7.919	7.870
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.695,28	2.500	1.600	1.600	1.600	1.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>600.126,72</b>	<b>852.076</b>	<b>981.500</b>	<b>927.822</b>	<b>948.681</b>	<b>958.121</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>517.144,48</b>	<b>755.076</b>	<b>833.000</b>	<b>842.822</b>	<b>863.681</b>	<b>873.121</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>517.144,48</b>	<b>755.076</b>	<b>833.000</b>	<b>842.822</b>	<b>863.681</b>	<b>873.121</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.153,93	100.533	129.363	136.085	130.622	133.284
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>81.153,93</b>	<b>100.533</b>	<b>129.363</b>	<b>136.085</b>	<b>130.622</b>	<b>133.284</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>598.298,41</b>	<b>855.609</b>	<b>962.363</b>	<b>978.906</b>	<b>994.303</b>	<b>1.006.405</b>

## Produkt: Jugendzahnärztlicher Dienst (P1.414003)

### Verantwortlich:

Gesundheitsamt - Amt 53 -

### Kurzbeschreibung:

Prophylaxeunterricht in Kindergärten und Schulen,  
zahnärztliche Untersuchungen und Fluoridierungen in Schulen.  
Erstellung von zahnärztlichen Gutachten zu Heil- und Kostenplänen für Zahnersatz.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe.  
Nieders. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), § 21 SGB V, § 57 NSchG,  
Landesvereinbarung zur Förderung der Gruppenprophylaxe in Kindergärten u. Schulen in  
Niedersachsen.  
SGB XII, AsylbLG, Beihilfevorschriften für Beamte.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchführung von Fluoridierungen:	1.212	1.800	1.800
Durchführung von zahnärztlichen Untersuchungen:	3.959	6.500	7.000

### Erläuterungen:

Der Schwerpunkt in 2024 wird weiterhin bei der Durchführung von Fluoridierungen und Untersuchungen liegen.  
Die Planzahlen für das Jahr 2024 können nur grob geschätzt werden. Hintergrund dazu ist, dass die Zahlen aus den Vorjahren aufgrund der Corona-Pandemie nicht zum Vergleich herangezogen werden können. Durch die Stundenerhöhungen im zahnärztlichen Bereich um insgesamt 10 Std. wöchentlich wird mit einer höheren Planzahl 2024 für die Durchführung von zahnärztlichen Untersuchungen gerechnet.

**Produkt: Jugendzahnärztlicher Dienst (P1.414003)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Jugendzahnärztlicher Dienst (P1.414003)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-26.199,56	-185.700	-225.000	-203.600	-203.600	-203.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-26.199,56</b>	<b>-185.700</b>	<b>-225.000</b>	<b>-203.600</b>	<b>-203.600</b>	<b>-203.600</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	350.524,18	408.741	452.032	439.841	448.907	456.778
14. Versorgungsaufwendungen	641,70	614	614	648	683	715
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.982,68	10.300	11.300	11.300	11.300	11.300
16. Abschreibungen	1.646,00	1.306	973	972	973	972
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>358.814,56</b>	<b>420.961</b>	<b>464.918</b>	<b>452.762</b>	<b>461.863</b>	<b>469.766</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>332.615,00</b>	<b>235.261</b>	<b>239.918</b>	<b>249.162</b>	<b>258.263</b>	<b>266.166</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>332.615,00</b>	<b>235.261</b>	<b>239.918</b>	<b>249.162</b>	<b>258.263</b>	<b>266.166</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.853,69	49.508	60.557	65.949	63.143	64.904
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>47.853,69</b>	<b>49.508</b>	<b>60.557</b>	<b>65.949</b>	<b>63.143</b>	<b>64.904</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>380.468,69</b>	<b>284.769</b>	<b>300.476</b>	<b>315.111</b>	<b>321.406</b>	<b>331.070</b>

## Produkt: Infektionsschutz (Gesundheitsaufsicht bis 2023) (P1.414004)

### Verantwortlich:

Gesundheitsamt - Amt 53 -

### Kurzbeschreibung:

Verhütung und Bekämpfung von übertragbaren Krankheiten, Überwachung von Schwimmbädern und Badegewässern sowie von zentralen und Eigenwasserversorgungsanlagen.  
Überwachung öffentl. Gemeinschaftseinrichtungen, Heilhilfsberufen und Gewerbebetrieben.  
Begutachtung von Flächennutzungs-, Bebauungs- und Bauplänen sowie Gewerbeanmeldungen,  
Infektionshygienische Überwachung von Krankenhäuser, Pflegeheimen, Arzt- und Zahnarztpraxen, Heilpraktiker, Podologen, Tätowierer, Fußpfleger, Kosmetiker, Kindergärten und Schulen.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe.  
Nieders. Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD), IfSG, TrinkwV 2023, DIN 19643, HPG, Med.-Hygiene-VO u. v. m.  
Beratung zu gesundheitlichen Fragestellungen aus verschiedenen Ämtern.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kontrollen Trinkwasser:	184 Anlagen	189 Anlagen	189 Anlagen
davon Hausbrunnen:	155 Anlagen	160 Anlagen	160 Anlagen
davon Hausinstallationen:	29 Anlagen	29 Anlagen	29 Anlagen
<i>(nachrichtlich: externe Befundauswertungen):</i>	<i>120 Anlagen</i>	<i>120 Anlagen</i>	<i>120 Anlagen</i>
Kontrollen in Einrichtungen:	88 Einricht.	140 / 50 Einricht.	50 Einricht.
Kontrollen Badewasser:	64 Einricht.	80 Einricht.	80 Einricht.

### Erläuterungen:

Seit Jahren geht die Zahl der Eigenwasserversorgungsanlagen im Landkreis Oldenburg zurück. Die Betreiber schließen ihre Hauswasserversorgungsanlagen verstärkt an das öffentliche Wasserversorgungsnetz an. Diese Tendenz wird sich auch in 2024 fortsetzen.

Aufgrund der aktuell angespannten Personalsituation können die nötigen Kontrollen nur eingeschränkt durchgeführt werden. Diese sollen sukzessive nachgeholt werden, wenn sich die Personalsituation durch Ausbildung / Weiterbildung verbessert hat.



**Produkt: Infektionsschutz (Gesundheitsaufs.-2023) (P1.414004)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Infektionsschutz (Gesundheitsaufs.-2023) (P1.414004)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-98.795,47	-106.600	-169.800	-97.200	-97.200	-97.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-11.345,00	-11.345	-48.624	-53.081	-43.644	-41.200
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-31.154,10	-45.000	-25.000	-30.000	-35.000	-35.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.295.784,91	-1.530.000	-502.000	-101.000	-3.000	-3.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-104.467,10	-50.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.541.546,58</b>	<b>-1.743.045</b>	<b>-746.524</b>	<b>-282.381</b>	<b>-179.944</b>	<b>-177.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	774.303,11	1.112.103	800.091	764.938	783.597	788.157
14. Versorgungsaufwendungen	7.701,29	9.489	6.460	6.824	7.188	7.529
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.916.301,22	124.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16. Abschreibungen	38.983,00	39.919	130.247	139.795	119.975	107.196
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.624.443,99	1.638.200	537.200	101.200	3.200	3.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.361.732,61</b>	<b>2.923.712</b>	<b>1.478.999</b>	<b>1.017.758</b>	<b>918.960</b>	<b>911.083</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>820.186,03</b>	<b>1.180.667</b>	<b>732.475</b>	<b>735.377</b>	<b>739.016</b>	<b>733.583</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>820.186,03</b>	<b>1.180.667</b>	<b>732.475</b>	<b>735.377</b>	<b>739.016</b>	<b>733.583</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.649,61	156.012	112.181	115.852	111.353	113.168
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>110.649,61</b>	<b>156.012</b>	<b>112.181</b>	<b>115.852</b>	<b>111.353</b>	<b>113.168</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>930.835,64</b>	<b>1.336.678</b>	<b>844.656</b>	<b>851.229</b>	<b>850.369</b>	<b>846.750</b>

## Produkt: Gesundheitsregion (P1.414005)

### Verantwortlich:

Gesundheitsamt - Amt 53 -

### Kurzbeschreibung:

Projektarbeit zur Verbesserung der wohnortnahen gesundheitlichen Versorgung und zur Stärkung der Gesundheitsförderung und Primärprävention;  
Öffentlichkeitsarbeit; Beratung und Koordination der Steuerungsgruppe u. der fünf Arbeitsgruppen;  
Durchführung einer regelmäßigen regionalen Gesundheitskonferenz.  
Koordination des Projektes „Präventionsketten“.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe.  
Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von Gesundheitsregionen in Niedersachsen (Richtlinie Gesundheitsregionen), RdErl. d. MS v. 21.12.2020 - 403.31 - VORIS 21061-.

### Leistungen:

Gesundheitsregion u. Präventionsketten	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Tagungen mit:			
- den Steuerungsgruppen:	3	4	3
- den Arbeitsgruppen	4	12	12
- den Projektgruppen der Arbeitsgruppen	26	20	10
Regionale Gesundheitskonferenz o. Fachtag	0	1	1

### Erläuterungen:

In der Gesundheitsregion gibt es u.a. folgende Projekte:

- Erleben - Erhöhung der Überlebensraten nach Herzstillstand
- Medizinportal (Vernetzung von niedergelassenen Ärzten und dem Krankenhaus Johanneum mit dem Gesundheitsamt des Landkreises Oldenburg)
- finanzielle Unterstützung von Famulaturen für Medizinstudenten
- Kooperation zwischen Schulen und BBS zur Gewinnung von Ausbildungskräften für Pflegeberufe
- Bleib cool, trink Wasser! (Aufstellung von Trinkwasserspendern in Grundschulen)
- Jolinchen Kids (Präventionsprogramm zur Förderung eines nachhaltigen gesünderen Lebensstils)
- Kita mit Biss (Präventionsprogramm zur Förderung der Mundgesundheit in Kitas)
- Gesunde Ernährung (Schwerpunktthema der AG Prävention: Ernährungs- und Trinkverhalten in Kitas und Schulen soll nachhaltig verbessert werden)
- Geplante Ausweitung der Rückkehr in ein bewegtes Leben – Bewegungsangebot für Menschen mit psychischen Erkrankungen (Kooperation mit JCAH e.V.)
- Unterstützung und Hilfestellung durch Praxisbegleiter (Kooperation mit dem SpDi)
- Großer Projektzweig „Präventionsketten“ seit April 2017
- Hebammenzentrale
- Kochen mit Senioren und Ernährungsführerschein in Kooperation mit den LandFrauen
- Elektromobilität (Anschaffung von Elektroautos für Fahrdienste für immobile Personen in den Gemeinden Harpstedt, Dünsen, Kirchseele u. Dötlingen, zur Einsparung des CO<sup>2</sup> Ausstoßes)
- Mitarbeit bei der Entwicklung eines Pflegeportals
- „BewegungSpaß“ – Kooperationsprojekt mit der Sportregion Delmenhorst/Oldenburg-Land
- „Humor hilft helfen“ – Kooperationsprojekt mit der GR Delmenhorst
- „Coachingsstelle Pflege“ - Schaffung einer Anlaufstelle zur Verhinderung von Ausbildungsabbrüchen der generalistischen Pflegeausbildung
- Vernetzung niedergelassener Ärzte/Krankenhaus Johanneum

**Produkt: Gesundheitsregion (P1.414005)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Gesundheitsregion (P1.414005)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-16.000,00	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	100.033,18	139.989	131.756	124.728	127.861	128.322
14. Versorgungsaufwendungen	1.205,23	2.051	1.221	1.289	1.358	1.423
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306,40	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
16. Abschreibungen	262,00	300	161	281	481	540
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	40.489,82	67.500	311.100	311.100	71.100	71.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7,99		100	100	100	100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>142.304,62</b>	<b>222.740</b>	<b>457.237</b>	<b>450.398</b>	<b>213.801</b>	<b>214.385</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>126.304,62</b>	<b>209.740</b>	<b>444.237</b>	<b>437.398</b>	<b>200.801</b>	<b>201.385</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>126.304,62</b>	<b>209.740</b>	<b>444.237</b>	<b>437.398</b>	<b>200.801</b>	<b>201.385</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.032,39	17.265	18.505	18.927	18.205	18.462
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.032,39</b>	<b>17.265</b>	<b>18.505</b>	<b>18.927</b>	<b>18.205</b>	<b>18.462</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>140.337,01</b>	<b>227.005</b>	<b>462.742</b>	<b>456.324</b>	<b>219.005</b>	<b>219.847</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Gesundheitsamt (TH\_16)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-141,98	-15.270	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-230,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.451,47					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.823,45</b>	<b>-15.270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	18.610,75					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.110,43	127.800	128.100	128.100	128.100	128.100
16. Abschreibungen	559,98	15.897	626	627	418	210
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	39.852,87	49.900	52.100	52.100	52.100	52.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>164.134,03</b>	<b>193.597</b>	<b>180.826</b>	<b>180.827</b>	<b>180.618</b>	<b>180.410</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>159.310,58</b>	<b>178.327</b>	<b>180.826</b>	<b>180.827</b>	<b>180.618</b>	<b>180.410</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>159.310,58</b>	<b>178.327</b>	<b>180.826</b>	<b>180.827</b>	<b>180.618</b>	<b>180.410</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-145.151,30	-178.327	-180.826	-180.827	-180.618	-180.410
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-145.151,30</b>	<b>-178.327</b>	<b>-180.826</b>	<b>-180.827</b>	<b>-180.618</b>	<b>-180.410</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.159,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Gesundheitsamt (TH\_16)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-509.317,95	-698.900	-1.044.500		-678.500	-678.500	-678.500
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-103.060,37	-170.000	-150.000		-155.000	-160.000	-160.000
05. privatrechtliche Entgelte	-230,00						
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.623.295,83	-1.532.000	-502.000		-101.000	-3.000	-3.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-87.743,97	-50.000					
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.323.648,12</b>	<b>-2.450.900</b>	<b>-1.696.500</b>		<b>-934.500</b>	<b>-841.500</b>	<b>-841.500</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.730.253,96	3.657.840	3.452.122		3.460.887	3.547.476	3.615.255
11. Versorgungsauszahlungen	19.525,62	24.828	22.116		23.362	24.608	25.776
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	3.539.238,59	329.500	265.800		219.300	219.300	219.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	358.442,77	444.000	679.000		660.000	403.600	408.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.301.472,64	1.597.300	703.700		147.700	49.700	49.700
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.948.933,58</b>	<b>6.053.467</b>	<b>5.122.738</b>		<b>4.511.249</b>	<b>4.244.683</b>	<b>4.318.331</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.625.285,46</b>	<b>3.602.567</b>	<b>3.426.238</b>		<b>3.576.749</b>	<b>3.403.183</b>	<b>3.476.831</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-238.462,76	-152.700	-53.300				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-238.462,76</b>	<b>-152.700</b>	<b>-53.300</b>				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.617,33	178.200	112.200				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	286,00	300	300		300	300	300
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>40.903,33</b>	<b>178.500</b>	<b>112.500</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-197.559,43</b>	<b>25.800</b>	<b>59.200</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>2.427.726,03</b>	<b>3.628.367</b>	<b>3.485.438</b>		<b>3.577.049</b>	<b>3.403.483</b>	<b>3.477.131</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>2.427.726,03</b>	<b>3.628.367</b>	<b>3.485.438</b>		<b>3.577.049</b>	<b>3.403.483</b>	<b>3.477.131</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_16 Gesundheitsamt**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
AäD; EKG Gerät <b>I1.001965.510</b>	3.500							
AäD; Ausstattung Untersuchungsraum <b>I1.001974.510</b>	8.000							
JäD; Ausstattung Untersuchungsraum <b>I1.001973.510</b>	14.000							
JZäD; Dampfsterilisator <b>I1.002010.510</b>		<b>8.000</b>						
Digit. ÖGD Hardware 2024 <b>I1.001966.510.240</b>		<b>104.200</b>						
Digit. ÖGD Hardware	152.700							
Digit. ÖGD Zuschuss Bund 2024 <b>I1.001966.555.240</b>		<b>-53.300</b>						
Digit. ÖGD Zuschuss Bund	-152.700							
Inv. Zuschuss App "Erleben" <b>I1.001551.525</b>	300	<b>300</b>		300	300	300		
Summe der Einzahlungen	-152.700	<b>-53.300</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	178.500	<b>112.500</b>	0	300	300	300		
Saldo Investitionstätigkeit	25.800	<b>59.200</b>	0	300	300	300		







# Teilhaushalt\_17

## Amt für Organisation und Digitalisierung

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
**wesentl. Produkt: 111061 Organisation, EDV**  
Produkt: 111062 Fuhrpark

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Amt für Organisation und Digitalisierung - Amt 17

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

13,5 Stellen Verwaltung

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelischen Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Das investive Budget „Allgemeine Beschaffungsmittel 2024“ (I01711\_A) hält Mittel für unvorhersehbare und zwingend erforderliche Ausstattungsgegenstände der Fachämter bereit. In den Folgejahren sind die ausgeliehenen Mittel von den Fachämtern an den zentralen Topf zu erstatten. Dieses Budget ist nicht zeitlich übertragbar gem. § 20 Abs. 1 KomHKVO.

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelischen Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Amt f. Organisation u. Digitalisierung (TH\_17)

## Teilergebnishaushalt - Amt f. Organisation u. Digitalisierung (TH\_17)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-89,00	-89	-89	-89	-89	-89
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.909,00	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-42.676,25	-33.700	-42.200	-43.200	-44.200	-45.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.678,16					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-47.352,41</b>	<b>-36.989</b>	<b>-45.489</b>	<b>-46.489</b>	<b>-47.489</b>	<b>-48.489</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	906.983,84	1.072.439	1.228.042	1.197.001	1.224.544	1.236.916
14. Versorgungsaufwendungen	6.966,44	7.102	7.015	7.410	7.806	8.176
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	725.887,18	2.585.200	2.589.600	3.581.600	3.604.000	3.632.000
16. Abschreibungen	98.860,04	129.608	153.646	174.473	189.664	205.512
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	117.021,55	216.100	213.400	115.400	117.400	119.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.855.719,05</b>	<b>4.010.448</b>	<b>4.191.703</b>	<b>5.075.885</b>	<b>5.143.414</b>	<b>5.202.004</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.808.366,64</b>	<b>3.973.459</b>	<b>4.146.214</b>	<b>5.029.396</b>	<b>5.095.925</b>	<b>5.153.515</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.808.366,64</b>	<b>3.973.459</b>	<b>4.146.214</b>	<b>5.029.396</b>	<b>5.095.925</b>	<b>5.153.515</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-68.768,67	-79.800	-76.100	-76.200	-76.200	-75.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.309,32	73.137	83.713	91.141	85.161	88.158
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.459,35</b>	<b>-6.663</b>	<b>7.613</b>	<b>14.941</b>	<b>8.961</b>	<b>12.458</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.794.907,29</b>	<b>3.966.797</b>	<b>4.153.827</b>	<b>5.044.336</b>	<b>5.104.886</b>	<b>5.165.973</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Organisation, EDV (P1.111061)

#### Verantwortlich:

Amt für Organisation und Digitalisierung - Amt 17 -

#### Kurzbeschreibung:

##### Verwaltungsorganisation

Grundsatzangelegenheiten der Aufbauorganisation, allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisungen, Aktenordnung, Aktenplan, Planung und Einführung innovativer Arbeitstechniken in Zusammenarbeit mit den Ämtern u. Einrichtungen, Geschäftsprozessanalyse, Beratung bei der Planung u. der Durchführung von Maßnahmen der Verwaltungsumstrukturierung und -modernisierung.

##### Digitalisierung

Entwicklung einer Digitalisierungsstrategie, Erstellung und Umsetzung von Digitalisierungskonzepten für die Gesamtverwaltung. Beratung und Unterstützung der Ämter und Einrichtungen bei Digitalisierungsprojekten.

##### Beschaffungswesen

Beratung der Kreisverwaltung und ihrer Einrichtungen bei Beschaffungsmaßnahmen, Durchführung von Vergabeverfahren und Beschaffungen.

##### Datenverarbeitung

Auswahl, Einrichtung, Administration und Weiterentwicklung von EDV-Systemen und -Verfahren (z.B. E-Government, Dokumentenmanagement); Betreuung aller EDV-Arbeitsplätze in der Kreisverwaltung und in den Außenstellen (einschließlich Anwenderbetreuung); Beratung der Gesamtverwaltung bei der Auswahl neuer EDV-Verfahren; Einführung neuer zentraler EDV-Verfahren.

##### Datenschutz und IT-Sicherheit

Koordinierung von Datenschutzangelegenheiten, Ausführung und Dokumentation von zentralen Datenschutzaufgaben, Unterstützung der Ämter und Einrichtungen in Datenschutzfragen. Betrieb, Überwachung, Ausbau und Optimierung der IT-Sicherheitskomponenten (u. a. Firewall, Virenschutz, Datensicherung).

##### Telekommunikation

Administration der Telekommunikations-Anlage der Kreisverwaltung, Weiterentwicklung der Nutzungsmöglichkeiten und Anwenderbetreuung.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe bei Onlinezugangsgesetz; Vergaberecht, Kommunale Vergaberichtlinien.  
Freiwillige Aufgabe; Serviceleistung.

#### Ziele:

Digitalisierung für eine kundenfreundliche und moderne Verwaltung:

1. Digitalisierung interner Verwaltungsabläufe (in 2024: weiterer Ausbau der elektronischen Akte u.a. durch Anbindung an weitere Fachverfahren, Einführung der digitalen Posteingangsbearbeitung).
2. Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG 2.0) mit kontinuierlichem Ausbau der Online-Dienste im Portal „Kommune365“.

#### Kennzahlen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einführung digitale Posteingangsbearbeitung:	in Bearbeitung	bis 31.12.2023	bis 31.12.2024
Anbindung weiterer Fachverfahren an das DMS:			bis 31.12.2026
Anzahl Online-Dienste im Portal „Kommune365“:	99	175	200

#### Maßnahmen:

Unterstützung der Fachämter bei der Bereitstellung von Online-Dienstleistungen und der Anbindung von Fachverfahren an das DMS.

#### Leistungen:

	Ist 2022	Plan / Progn. 2023	Plan 2024
Bestellungen im Beschaffungswesen:	926	900 / 950	1.000
Elektronische Ausschreibungen „eVergabe“:	172	150 / 180	200
Server (tlw. virtualisiert) im Rechenzentrum:	65	65	65
Arbeitsplatzrechner:	720	725	735

#### Erläuterungen:

Produkt: Organisation, EDV (P1.111061)

Ergebnishaushalt - Produkt Organisation, EDV (P1.111061)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-89,00	-89	-89	-89	-89	-89
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.909,00	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-34.856,64	-25.700	-34.200	-35.200	-36.200	-37.200
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-36.854,64</b>	<b>-28.989</b>	<b>-37.489</b>	<b>-38.489</b>	<b>-39.489</b>	<b>-40.489</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	884.683,79	1.056.852	1.211.859	1.180.498	1.207.712	1.219.749
14. Versorgungsaufwendungen	6.966,44	7.102	7.015	7.410	7.806	8.176
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.571,24	2.421.300	2.396.000	3.378.000	3.400.400	3.428.400
16. Abschreibungen	98.860,04	129.608	153.646	174.473	189.664	205.512
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	110.957,71	205.800	203.000	105.000	107.000	109.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.692.039,22</b>	<b>3.820.662</b>	<b>3.971.520</b>	<b>4.845.382</b>	<b>4.912.582</b>	<b>4.970.837</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.655.184,58</b>	<b>3.791.673</b>	<b>3.934.031</b>	<b>4.806.893</b>	<b>4.873.093</b>	<b>4.930.348</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.655.184,58</b>	<b>3.791.673</b>	<b>3.934.031</b>	<b>4.806.893</b>	<b>4.873.093</b>	<b>4.930.348</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.093,22	87.755	98.903	106.169	100.276	103.218
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>76.093,22</b>	<b>87.755</b>	<b>98.903</b>	<b>106.169</b>	<b>100.276</b>	<b>103.218</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.731.277,80</b>	<b>3.879.428</b>	<b>4.032.934</b>	<b>4.913.062</b>	<b>4.973.368</b>	<b>5.033.567</b>

## Produkt: Fuhrpark (P1.111062)

### Verantwortlich:

Amt für Organisation und Digitalisierung - Amt 17 -

### Kurzbeschreibung:

Es ist sicherzustellen, dass für die Aufgabenerledigung der Fachämter in einem zentralen Pool ausreichend geeignete Fahrzeuge vorgehalten werden, um Termine im Außendienst und ordnungsbehördliche Überwachungsfunktionen wahrnehmen zu können.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe; Geschäftsorganisation.

### Leistungen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Dienstfahrzeuge Gesamt:	25	25	27
davon Verbrennermotor:	16	12	7
davon E-Fahrzeuge/Hybrid:	9	13	20
Jährliche Durchschnittsleistung pro KFZ:	22.000 km	22.000 km	25.000 km

### Erläuterungen:

Der Einsatz von alternativen Antriebstechniken wird nach Möglichkeit unter Berücksichtigung der betriebsspezifischen Anforderungen und des aktuellen Standes der Technik schrittweise ausgebaut werden. Bei den Planzahlen muss die aktuelle Marktsituation berücksichtigt werden.



**Produkt: Fuhrpark (P1.111062)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Fuhrpark (P1.111062)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.819,61	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-7.819,61</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	14.498,46	15.586	16.183	16.503	16.832	17.167
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.802,04	155.000	184.000	194.000	194.000	194.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.572,84	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>133.873,34</b>	<b>173.886</b>	<b>203.683</b>	<b>214.003</b>	<b>214.332</b>	<b>214.667</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>126.053,73</b>	<b>165.886</b>	<b>195.683</b>	<b>206.003</b>	<b>206.332</b>	<b>206.667</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>126.053,73</b>	<b>165.886</b>	<b>195.683</b>	<b>206.003</b>	<b>206.332</b>	<b>206.667</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-68.768,67	-79.800	-76.100	-76.200	-76.200	-75.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.221,00	1.282	1.310	1.472	1.386	1.440
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-67.547,67</b>	<b>-78.518</b>	<b>-74.790</b>	<b>-74.728</b>	<b>-74.814</b>	<b>-74.260</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>58.506,06</b>	<b>87.368</b>	<b>120.893</b>	<b>131.275</b>	<b>131.518</b>	<b>132.407</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Amt f. Organisation u. Digitalisierung (TH\_17)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.678,16					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.678,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.801,59					
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.513,90	8.900	9.600	9.600	9.600	9.600
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.491,00	7.000	6.900	6.900	6.900	6.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.806,49</b>	<b>15.900</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.128,33</b>	<b>15.900</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>27.128,33</b>	<b>15.900</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.004,90	-15.900	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.004,90</b>	<b>-15.900</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.123,43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Teilfinanzhaushalt - Amt f. Organisation u. Digitalisierung (TH\_17)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-1.891,00	-3.200	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.460,80	-33.700	-42.200		-43.200	-44.200	-45.200
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-38.351,80</b>	<b>-36.900</b>	<b>-45.400</b>		<b>-46.400</b>	<b>-47.400</b>	<b>-48.400</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	842.445,07	975.344	1.084.231		1.112.676	1.140.438	1.162.238
11. Versorgungsauszahlungen	6.966,44	7.102	7.015		7.410	7.806	8.176
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	721.199,34	2.585.200	2.589.600		3.581.600	3.604.000	3.632.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	241.766,54	373.500	369.700		271.700	273.700	275.700
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.812.377,39</b>	<b>3.941.145</b>	<b>4.050.546</b>		<b>4.973.387</b>	<b>5.025.944</b>	<b>5.078.114</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.774.025,59</b>	<b>3.904.245</b>	<b>4.005.146</b>		<b>4.926.987</b>	<b>4.978.544</b>	<b>5.029.714</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-7.860,87						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.860,87</b>						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	121.894,35	144.000	175.000		155.000	160.500	166.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>121.894,35</b>	<b>144.000</b>	<b>175.000</b>		<b>155.000</b>	<b>160.500</b>	<b>166.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>114.033,48</b>	<b>144.000</b>	<b>175.000</b>		<b>155.000</b>	<b>160.500</b>	<b>166.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>1.888.059,07</b>	<b>4.048.245</b>	<b>4.180.146</b>		<b>5.081.987</b>	<b>5.139.044</b>	<b>5.195.714</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>1.888.059,07</b>	<b>4.048.245</b>	<b>4.180.146</b>		<b>5.081.987</b>	<b>5.139.044</b>	<b>5.195.714</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_17 - Amt für Organisation und Digitalisierung**

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Zentrale Beschaffungen 2024 <b>I1.001714.510.240</b>		<b>19.000</b>						
Zentrale Beschaffungen	9.000			10.000	10.500	11.000		
Allgemeine Beschaffungsmittel 2024 <b>I1.001711.510.240</b>		<b>10.000</b>						
Allgemeine Beschaffungsmittel	10.000			10.000	10.000	10.000		
EDV-Beschaffungen 2024 <b>I1.001713.510.240</b>		<b>105.000</b>						
EDV-Beschaffungen	100.000			110.000	115.000	120.000		
GIS-Kosten 2024 <b>I1.001712.510.240</b>		<b>5.000</b>						
GIS-Kosten	5.000			5.000	5.000	5.000		
Digitalisierung und DMS 2024 <b>I1.001710.525.240</b>		<b>20.000</b>						
Digitalisierung und DMS	20.000			20.000	20.000	20.000		
Kommsoft Lizenzen <b>I1.001924.525</b>		<b>11.000</b>						
TK-Anlage <b>I1.001929.510</b>		<b>5.000</b>						
Summe der Einzahlungen	0	<b>0</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	144.000	<b>175.000</b>	0	155.000	160.500	166.000		
Saldo Investitionstätigkeit	144.000	<b>175.000</b>	0	155.000	160.500	166.000		







# Teilhaushalt\_18

## Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>12</b>	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	126	Brandschutz
Produkt:	126001	FTZ Ganderkesee
Produkt:	126002	Feuerlöschwesen, Brandschutz
Produktgruppe:	127	Rettungsdienst
<b>wesentl. Produkt:</b>	<b>127001</b>	<b>Rettungsdienst</b>
Produktgruppe:	128	Katastrophenschutz
Produkt:	128001	Katastrophenschutz
Produkt:	128003	Zivilschutz

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Amt 34

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

10,25 Stellen Verwaltung  
10,00 Stellen FTZ in Ganderkesee

### Budgetierungsbestimmungen

Die Produkte des Teilhaushaltes werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Kostenrechnende und besondere Einrichtungen des Teilhaushaltes stellen jeweils für sich ein Budget dar.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen



# Amt f. Brand-u.KatSchutz,Rettungsdienst (TH\_18)

## Teilergebnishaushalt - Amt f. Brand-u.KatSchutz,Rettungsdienst (TH\_18)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-580.507,48	-548.600	-549.600	-549.600	-549.600	-549.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-111.442,75	-109.002	-2.504.218	-2.500.293	-2.494.908	-2.490.262
04. sonstige Transfererträge	-122,06	-200	-200	-200	-200	-200
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-20.936.640,93	-12.500.500	-9.600.100	-10.250.100	-10.800.100	-11.545.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-538.890,94	-535.000	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-32.692,58	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-22.200.296,74</b>	<b>-13.718.302</b>	<b>-13.217.118</b>	<b>-13.863.193</b>	<b>-14.407.808</b>	<b>-15.148.162</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.252.459,66	1.357.214	1.612.750	1.581.771	1.617.472	1.636.017
14. Versorgungsaufwendungen	5.664,91	5.868	7.974	8.423	8.872	9.294
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.298.124,00	10.490.700	12.131.500	12.701.700	12.197.400	12.826.900
16. Abschreibungen	490.607,23	581.349	631.972	698.679	757.585	794.789
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.607.881,05	1.730.600	1.898.500	1.972.000	2.049.350	2.154.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.776.101,58	412.200	434.100	428.100	428.100	428.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.430.838,43</b>	<b>14.577.931</b>	<b>16.716.796</b>	<b>17.390.674</b>	<b>17.058.780</b>	<b>17.849.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>230.541,69</b>	<b>859.629</b>	<b>3.499.678</b>	<b>3.527.481</b>	<b>2.650.972</b>	<b>2.700.938</b>
22. außerordentliche Erträge	-12.063,25					
23. außerordentliche Aufwendungen	2.884,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.179,25</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>221.362,44</b>	<b>859.629</b>	<b>3.499.678</b>	<b>3.527.481</b>	<b>2.650.972</b>	<b>2.700.938</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-105.635,21	-97.100	-104.600	-104.600	-104.600	-104.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.340,12	155.048	153.090	157.583	153.966	155.779
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>41.704,91</b>	<b>57.948</b>	<b>48.490</b>	<b>52.983</b>	<b>49.366</b>	<b>51.179</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>263.067,35</b>	<b>917.577</b>	<b>3.548.168</b>	<b>3.580.464</b>	<b>2.700.337</b>	<b>2.752.117</b>

## Produkt: FTZ Ganderkesee (P1.126001)

### Verantwortlich:

Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Amt 34 -

### Kurzbeschreibung:

#### Technischer Betrieb (Werkstatt):

Wartung und Reparatur von Feuerwehr- u. Katastrophenschutzfahrzeugen der Gemeinden und des Landkreises sowie der verlasteten Geräte einschl. der erforderlichen Sicherheitsprüfungen. Wartung, Reparatur und Prüfung der Funk- und Alarmierungstechnik, der Atemschutzgeräte, der Feuerwehrschräume und der Rettungsgeräte. Verwaltung der Gerätegemeinschaft zwischen Landkreis und Mitgliedskommunen. Vorhaltung von Sonderlöschmitteln. Beratung der Gemeinden bei Neuanschaffungen für die Feuerwehren.

#### Einsatzfahrzeuge, technische Geräte:

Vorhaltung von Führungsfahrzeugen, Einsatzleitfahrzeug II, Rüstwagen, Gerätewagen-Gefahrgut, Gerätewagen Umweltschutz, Gerätewagen-Atemschutz, Gerätewagen-Logistik, die bei überörtlichen Einsätzen zum Einsatz kommen.

#### Ausbildung und sonstige Veranstaltungen:

Vorbereitung und Durchführung von Ausbildungslehrgängen für die Feuerwehren und die Vorhaltung der dafür benötigten Ausbildungsräume und Geräte. Durchführung von Versammlungen der Orts- und Gemeindebrandmeister und der Führungskräfte der Kreisfeuerwehrebereitschaft.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe nach NBrandSchG.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wechselt das Produkt „FTZ Ganderkesee“ (P1.126001) von Amt 32 „Ordnungsamt“ (Teilhaushalt\_10) nach Amt 34 „Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst“ (Teilhaushalt\_18).

**Produkt: FTZ Ganderkese (P1.126001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt FTZ Ganderkese (P1.126001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.519,60	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-4.630,00	-3.920	-2.242	-2.049	-1.020	-815
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-15.894,28	-500	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-534.603,05	-535.000	-537.000	-537.000	-537.000	-537.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-556.646,93</b>	<b>-541.020</b>	<b>-540.942</b>	<b>-540.749</b>	<b>-539.720</b>	<b>-539.515</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	715.810,18	775.496	784.909	795.553	811.694	826.753
14. Versorgungsaufwendungen	2.994,91	3.122	626	661	696	729
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	510.743,60	602.500	567.200	527.200	530.200	533.200
16. Abschreibungen	94.822,70	93.771	100.232	100.509	99.012	94.515
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.446,79	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.330.818,18</b>	<b>1.487.089</b>	<b>1.465.166</b>	<b>1.436.122</b>	<b>1.453.802</b>	<b>1.467.397</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>774.171,25</b>	<b>946.069</b>	<b>924.224</b>	<b>895.373</b>	<b>914.082</b>	<b>927.882</b>
22. außerordentliche Erträge	-10.551,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.551,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>763.620,25</b>	<b>946.069</b>	<b>924.224</b>	<b>895.373</b>	<b>914.082</b>	<b>927.882</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-65.720,46	-60.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.059,80	74.404	73.227	73.278	73.205	73.233
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.339,34</b>	<b>14.404</b>	<b>8.227</b>	<b>8.278</b>	<b>8.205</b>	<b>8.233</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>776.959,59</b>	<b>960.474</b>	<b>932.451</b>	<b>903.651</b>	<b>922.287</b>	<b>936.115</b>

## Produkt: Feuerlöschwesen, Brandschutz (P1.126002)

### Verantwortlich:

Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Amt 34 -

### Kurzbeschreibung:

Prüfung der Gebäude, Anlagen und Einrichtungen mit erhöhten Brandrisiken oder solche, in denen bei einem Brand eine größere Anzahl von Personen oder erhebliche Sachwerte gefährdet sind, durch den Brandschutzprüfer.

Erstellung von gutachterlichen Stellungnahmen in bauaufsichtlichen Verfahren.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe nach § 27 NBrandSchG und NBauO.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Durch die Brandverhütungsschau wird die Sicherheit in besonders gefährdeten Objekten für die Nutzer bzw. Bewohner erhöht.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wechselt das Produkt „Feuerlöschwesen, Brandschutz“ (P1.126002) von Amt 32 „Ordnungsamt“ (Teilhaushalt\_10) nach Amt 34 „Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst“ (Teilhaushalt\_18).

**Produkt: Feuerlöschwesen, Brandschutz (P1.126002)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Feuerlöschwesen, Brandschutz (P1.126002)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-578.987,88	-547.000	-548.000	-548.000	-548.000	-548.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-105.651,00	-103.624	-100.713	-96.581	-91.824	-86.985
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-684.638,88</b>	<b>-650.624</b>	<b>-648.713</b>	<b>-644.581</b>	<b>-639.824</b>	<b>-634.985</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	93.242,68	97.505	224.866	211.334	216.754	217.179
14. Versorgungsaufwendungen	88,89	92	2.278	2.406	2.535	2.655
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.711,90	10.000	17.800	17.800	13.800	13.800
16. Abschreibungen	285.808,97	372.208	408.191	467.372	528.178	570.033
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	849.156,49	870.000	943.500	970.500	998.850	1.029.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	261.593,41	279.500	279.500	279.500	279.500	279.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.540.602,34</b>	<b>1.629.305</b>	<b>1.876.135</b>	<b>1.948.912</b>	<b>2.039.617</b>	<b>2.112.167</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>855.963,46</b>	<b>978.681</b>	<b>1.227.422</b>	<b>1.304.331</b>	<b>1.399.793</b>	<b>1.477.182</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>855.963,46</b>	<b>978.681</b>	<b>1.227.422</b>	<b>1.304.331</b>	<b>1.399.793</b>	<b>1.477.182</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-13.811,50	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.844,49	36.015	40.423	41.464	40.921	41.274
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>20.032,99</b>	<b>26.015</b>	<b>30.423</b>	<b>31.464</b>	<b>30.921</b>	<b>31.274</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>875.996,45</b>	<b>1.004.696</b>	<b>1.257.846</b>	<b>1.335.795</b>	<b>1.430.714</b>	<b>1.508.456</b>

## Wesentliches Produkt

### Produkt: Rettungsdienst (P1.127001)

#### Verantwortlich:

Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Amt 34 -

#### Kurzbeschreibung:

##### Verwaltung:

Die Kreisverwaltung steht in der Pflicht, dauerhaft die flächendeckende und bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen des Rettungsdienstes als medizinische, funktionale und wirtschaftliche Einheit sicherzustellen. Dieser Auftrag erstreckt sich auch auf die Vorhaltung für Großschadensfälle.

Die Aufgabe der Rettungsleitstelle für den Landkreis Oldenburg wird hierbei von der Kooperativen Großeitstelle Oldenburger Land AÖR wahrgenommen.

Die Aufgaben umfassen Rettungswagen- u. Notarzteinsätze in der Notfallrettung sowie qualifizierte Krankentransporte.

Bei der Notfallrettung hat der Rettungsdienst bei lebensbedrohlich Verletzten oder Erkrankten lebensrettende Maßnahmen am Einsatzort durchzuführen, die Transportfähigkeit herzustellen und sie fachgerecht betreut mit besonderen Rettungsmitteln in geeignete Krankenhäuser zu befördern.

Beim qualifizierten Krankentransport hat der Rettungsdienst sonstige Kranke, Verletzte oder Hilfsbedürftige zu befördern, die nach ärztlicher Verordnung während der Beförderung einer fachgerechten Betreuung oder der besonderen Einrichtung eines Rettungsmittels bedürfen.

Als Träger im eigenen Wirkungskreis muss der Landkreis regelmäßig die Qualitätsanforderungen an die Durchführung des Rettungsdienstes auf Grundlage des aktuellen Standes der Wissenschaft und Technik festlegen und deren Umsetzung sicherstellen und überprüfen. Hierfür wird ein Qualitätsmanagement gefordert.

#### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe nach Nds. Rettungsdienstgesetz und dessen begleitenden Verordnungen und Richtlinien.

#### Ziele:

Einhaltung der Vorgaben der Bedarfsverordnung Rettungsdienst sowie der umfangreichen qualitativen Anforderungen an den Rettungsdienst. Dies muss zum Wohl und Schutz der Bürgerinnen und Bürger zukunftssicher, verlässlich und auf hohem Qualitätsniveau sichergestellt werden.

#### Kennzahlen:

<u>Anzahl durchgeführter Einsätze:</u>	Ist 2022	Plan /Prog. 2023	Plan 2024
Qualifizierte Krankentransporte :	3.920	4.000 / 3.800	3.800
Notfallrettung:	10.261	9.100 / 10.200	10.400
Notfallrettung ohne Sonderrechte:	2.761	3.000 / 2.700	3.000
Notarzteinsätze:	3.582	3.800 / 3.000	2.800
<b>SUMME:</b>	<b>20.524</b>	<b>19.900 / 19.700</b>	<b>20.000</b>
Einhaltung der gesetzlich definierten Hilfsfrist von max. 15 min in mindestens 95 % der Fälle:	93,78 %	95 % / 97 %	95%

#### Maßnahmen:

Die Einrichtung und Vorhaltung der Rettungswachen nebst Rettungsmitteln und des dafür erforderlichen Personals erfolgt durch Beauftragte nach § 5 NRettDG. Gleiches gilt für die Erbringung von notärztlichen Leistungen. Der Träger hat sicherzustellen, dass die übertragenen Aufgaben so erfüllt werden, wie er es selbst nach diesem Gesetz oder nach den aufgrund dieses Gesetzes erlassenen Verordnungen tun müsste.

Der gesetzliche Auftrag umfasst eine regelmäßige bedarfsplanerische Bewertung und Anpassung des Rettungsdienstes und seiner Strukturen. Hierbei muss das Benehmen mit den Kostenträgern hergestellt werden. Neben den damit verbundenen Budgetverhandlungen zählt ebenfalls die Abrechnung der geleisteten Einsätze zu diesem Aufgabenbereich.

Die zweite Kernaufgabe ist die konstante Sicherstellung der rettungsdienstlichen Qualität im eigenen Verantwortungsbereich. Die erforderlichen Grundsätze für die medizinische, prozessorientierte und wirtschaftliche Qualität müssen festgelegt und überwacht werden. Ein besonderer Fokus liegt dabei auf den Aspekten der medizinischen Behandlungskriterien, der Ausrüstung und Ausstattung, der Qualitätsüberwachung und -sicherung und der Aus- und Fortbildung des nichtärztlichen Personals im Rettungsdienst und der Leitstelle.



## Produkt: Rettungsdienst (P1.127001)

### Erläuterungen:

#### Zur Bedarfsplanung und strukturellen Planung:

Der Landkreis legt in enger Abstimmung mit den anderen Trägern im Bereich der Großleitstelle Oldenburger Land auch Trägerbereich übergreifend Einsatzstrategien fest, welche die Gesamtversorgung der Bevölkerung insgesamt verbessern soll. So wird verstärkt im Bereich des Krankentransportes und der Notfallrettung ohne Sonderrechte zusammengearbeitet. Hierfür hält der Landkreis Krankenwagen, Notfallkrankswagen, Rettungswagen und Notarzteinsetzfahrzeuge vor und setzt sie ein. Eine regelmäßige Bewertung der Einsatzzahlen und der Auslastung der Rettungsmittel ist erforderlich, um zeitnah abgleichen zu können, ob die Vorhaltung bedarfsgerecht ist und zukünftig sein wird. Ein begleitendes Kriterium hierfür ist der Erfüllungsgrad der Hilfsfrist (= Einhaltung der Eintreffzeit). Als Grundlage für das bedarfsplanerische Herangehen dienen die Ergebnisse des Forschungsprojektes „Gemeinsame Bedarfsplanung“, an dem sich unter wissenschaftlicher Begleitung sechs Rettungsdienststräger, die Großleitstelle und die Kostenträger des Rettungsdienstes beteiligten.

#### Zur Sicherstellung der medizinischen und Prozess-Qualität des Rettungsdienstes:

Es ist eine Vielzahl von Instrumenten etabliert, die dazu dienen, die Qualität zu sichern und zu verbessern. Auf die Wichtigsten wird nachfolgend kurz eingegangen.

Die medizinischen Standards orientieren sich an den Behandlungsalgorithmen des Deutschen Berufsverbandes Rettungsdienst e.V. (DBRD e.V.), die jährlich aktualisiert werden. Alle Mitarbeiter werden in zentral organisierten und begleiteten Schulungen unterwiesen. Darüber hinaus werden alle Reanimations-Einsätze detailliert ausgewertet, analysiert und über das Reanimationsregister mit anderen Rettungsdienstbereichen verglichen. Die gewonnenen Erkenntnisse fließen direkt in die Schulungen ein, um die Ergebnisqualität stetig weiter zu verbessern.

In regelmäßigen Sitzungen mit den Rettungswachenleitern aller Standorte findet ein Austausch zwischen allen Beauftragten und dem Träger statt.

Der Landkreis verfügt mit dem CIRS-System („Critical Incident Reporting System“) über ein Berichtssystem zur Auswertung außergewöhnlicher Vorkommnisse, welches allen Rettungsdienstmitarbeitern zur Verfügung steht und auch als Forum für Verbesserungsvorschläge dient.

Die regelmäßigen Beiratssitzungen der Kooperativen Großleitstelle (GOL) dienen dem Austausch aller Rettungsdienststräger im Bereich der GOL mit der Leitstelle und untereinander.

Der Landkreis Oldenburg ist mit 16,67 % an der Großleitstelle für den Rettungsdienst und dem Brandschutz im Oldenburger Land AöR beteiligt (siehe auch Beteiligungsbericht als Anlage, Teil K).

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wechselt das Produkt „Rettungsdienst“ (P1.127001) von Amt 32 „Ordnungsamt“ (Teilhaushalt\_10) nach Amt 34 „Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst“ (Teilhaushalt\_18).

Dieses Produkt wird als kostenrechnende Einrichtung geführt. Deshalb muss hierfür neben der Ermittlung der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt auch eine Entgeltbedarfsrechnung durchgeführt werden.

Da sich bei der Ermittlung der Rechengrößen Unterschiede ergeben, wurde eine zusätzliche Seite eingefügt, um die entsprechenden Beträge aufzuzeigen.



**Produkt: Rettungsdienst (P1.127001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Rettungsdienst (P1.127001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.161,75	-1.458	-2.401.263	-2.401.663	-2.402.064	-2.402.462
04. sonstige Transfererträge	-122,06	-200	-200	-200	-200	-200
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-20.920.746,65	-12.500.000	-9.600.000	-10.250.000	-10.800.000	-11.545.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.287,89		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-32.692,58	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-20.959.010,93</b>	<b>-12.526.658</b>	<b>-12.027.463</b>	<b>-12.677.863</b>	<b>-13.228.264</b>	<b>-13.973.662</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	353.171,83	358.110	315.977	322.253	328.653	335.182
14. Versorgungsaufwendungen	948,12	982				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.713.492,48	9.855.100	11.517.000	12.127.200	11.623.900	12.250.400
16. Abschreibungen	105.728,46	112.238	111.307	111.638	111.704	112.101
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	734.465,52	835.600	930.000	976.500	1.025.500	1.100.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.467.754,51	94.800	101.900	101.900	101.900	101.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.375.560,92</b>	<b>11.256.831</b>	<b>12.976.184</b>	<b>13.639.491</b>	<b>13.191.657</b>	<b>13.899.583</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.583.450,01</b>	<b>-1.269.827</b>	<b>948.721</b>	<b>961.628</b>	<b>-36.607</b>	<b>-74.079</b>
22. außerordentliche Erträge	-1.512,25					
23. außerordentliche Aufwendungen	2.884,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.371,75</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.582.078,26</b>	<b>-1.269.827</b>	<b>948.721</b>	<b>961.628</b>	<b>-36.607</b>	<b>-74.079</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-26.103,25	-27.100	-29.600	-29.600	-29.600	-29.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.596,45	34.743	34.578	37.572	35.162	36.370
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>493,20</b>	<b>7.643</b>	<b>4.978</b>	<b>7.972</b>	<b>5.562</b>	<b>6.770</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.581.585,06</b>	<b>-1.262.185</b>	<b>953.699</b>	<b>969.600</b>	<b>-31.045</b>	<b>-67.309</b>

## Produkt: Katastrophenschutz (P1.128001)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Amt 34 -
--

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Fortschreibung der Katastrophenabwehrpläne und Warn-Apps. Durchführung von Weiterbildungen und Übungen. Betreuung von Hilfsorganisationen und Überwachung von Maßnahmen. Sicherstellung Betrieb Lagezentrum. Bewirtschaftung der Bundesmittel im Katastrophenschutz. Beschaffung ergänzender Katastrophenschutz Ausstattung der Bundesfahrzeuge
--

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe: NKatSG.
-------------------------

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wechselt das Produkt „Katastrophenschutz“ (P1.128001) von Amt 32 „Ordnungsamt“ (Teilhaushalt_10) nach Amt 34 „Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst“ (Teilhaushalt_18).
---

**Produkt: Katastrophenschutz (P1.128001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Katastrophenschutz (P1.128001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	90.234,97	126.102	204.989	180.466	185.992	183.520
14. Versorgungsaufwendungen	1.632,99	1.671	3.619	3.823	4.027	4.218
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.176,02	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
16. Abschreibungen	4.247,10	3.132	12.242	19.160	18.691	18.140
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	24.259,04	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	40.306,87	25.700	32.600	26.600	26.600	26.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>183.856,99</b>	<b>204.706</b>	<b>301.550</b>	<b>278.148</b>	<b>283.409</b>	<b>280.577</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>183.856,99</b>	<b>204.706</b>	<b>301.550</b>	<b>278.148</b>	<b>283.409</b>	<b>280.577</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>183.856,99</b>	<b>204.706</b>	<b>301.550</b>	<b>278.148</b>	<b>283.409</b>	<b>280.577</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.839,38	9.886	9.972	10.264	9.842	10.003
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.839,38</b>	<b>9.886</b>	<b>9.972</b>	<b>10.264</b>	<b>9.842</b>	<b>10.003</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>191.696,37</b>	<b>214.591</b>	<b>311.522</b>	<b>288.413</b>	<b>293.252</b>	<b>290.580</b>

**Produkt: Zivilschutz (P1.128003)**

**Verantwortlich:**

Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst - Amt 34 -

**Kurzbeschreibung:**

Aufbau und Organisation der „Zivilen Alarmplanung - ZAP“ (Zivilschutz) sowie Erstellung und Einführung eines Alarmkalenders zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Verwaltungsfunktionen im Verteidigungsfall.  
Identifizierung, Einstufung und Erfassung schutzbedürftiger ziviler Objekte.  
Zivil-Militärische Zusammenarbeit.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgaben aufgrund geänderter ZustVO-NPOG / ZAP.  
Pflichtaufgaben gem. Rd.Erl. d. MI (VS-NfD,14114/35.1) i.V.m. Objekterfassungsrichtlinie vom 27.08.2020.

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

**Produkt: Zivilschutz (P1.128003)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Zivilschutz (P1.128003)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			82.008	72.166	74.378	73.382
14. Versorgungsaufwendungen			1.452	1.533	1.615	1.692
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.500	2.500	2.500	2.500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			2.700	2.700	2.700	2.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>			<b>88.660</b>	<b>78.900</b>	<b>81.194</b>	<b>80.274</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>			<b>88.660</b>	<b>78.900</b>	<b>81.194</b>	<b>80.274</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>			<b>88.660</b>	<b>78.900</b>	<b>81.194</b>	<b>80.274</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			3.990	4.105	3.936	4.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>3.990</b>	<b>4.105</b>	<b>3.936</b>	<b>4.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>92.650</b>	<b>83.004</b>	<b>85.130</b>	<b>84.274</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Amt f. Brand- u.KatSchutz,Rettungsdienst (TH\_18)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.900	3.900	3.900	3.900
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			5.200	5.200	5.200	5.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Teilfinanzhaushalt - Amt f. Brand-u.KatSchutz,Rettungsdienst (TH\_18)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-580.507,48	-548.600	-549.600		-549.600	-549.600	-549.600
03. sonstige Transfereinzahlungen	-20,00	-200	-200		-200	-200	-200
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-12.834.537,64	-12.500.500	-9.600.100		-10.250.100	-10.800.100	-11.545.100
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-627.810,10	-535.000	-538.000		-538.000	-538.000	-538.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-102.400			-101.000	-101.000	-101.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.042.875,22</b>	<b>-13.686.700</b>	<b>-10.687.900</b>		<b>-11.438.900</b>	<b>-11.988.900</b>	<b>-12.733.900</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.206.322,63	1.276.985	1.449.282		1.485.921	1.521.871	1.551.132
11. Versorgungsauszahlungen	5.664,91	5.868	7.974		8.423	8.872	9.294
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	10.449.576,36	10.490.700	12.131.500		12.701.700	12.197.400	12.826.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	1.433.323,52	1.730.600	1.898.500		1.972.000	2.049.350	2.154.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	373.126,48	498.700	416.200		511.200	511.200	511.200
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.468.013,90</b>	<b>14.002.853</b>	<b>15.903.456</b>		<b>16.679.244</b>	<b>16.288.694</b>	<b>17.052.526</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-574.861,32</b>	<b>316.153</b>	<b>5.215.556</b>		<b>5.240.344</b>	<b>4.299.794</b>	<b>4.318.626</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-10.551,00						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.551,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>		<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden		700.000					
25. Baumaßnahmen		610.000					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.818,77	390.500	801.000		572.000	572.000	572.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		10.000					
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>60.818,77</b>	<b>1.710.500</b>	<b>801.000</b>		<b>572.000</b>	<b>572.000</b>	<b>572.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.267,77</b>	<b>1.708.500</b>	<b>799.000</b>		<b>570.000</b>	<b>570.000</b>	<b>570.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-524.593,55</b>	<b>2.024.653</b>	<b>6.014.556</b>		<b>5.810.344</b>	<b>4.869.794</b>	<b>4.888.626</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-524.593,55</b>	<b>2.024.653</b>	<b>6.014.556</b>		<b>5.810.344</b>	<b>4.869.794</b>	<b>4.888.626</b>

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_18 - Amt für Brand-, Kat-Schutz, Rettungsdienst

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
	2023	2024		2025	2026	2027	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Kreisfeuerwehr Chemikalienschutzanzüge 2024 <b>I1.001278.510.240</b>		15.000						
Kreisfeuerwehr Chemikalienschutzanzüge	7.500			7.500	7.500	7.500		
Erweiterung FTZ Planungskosten <b>I1.001998.500</b>	300.000							
Erweiterung FTZ Grunderwerb <b>I1.001998.500.001</b>	700.000							
FTZ; PV-Anlagen Dachflächen <b>I1.001944.500</b>	310.000							
FTZ-Werkstatt Investives Budget 2024 <b>I1.000890.510.240</b>		2.500						
FTZ-Werkstatt Investives Budget	2.500			2.500	2.500	2.500		
Reifenwucht-/ Montagemaschine <b>I1.001936.510</b>	8.000							
Wartungsgerät Klimaanlage KFZ/NFZ <b>I1.001937.510</b>	5.000							
Trocknungsschrank Atemschutz <b>I1.001938.510</b>	9.000							
Maskenprüfstand Atemschutz <b>I1.002035.510</b>		12.500						
Ergänzung Armaturenprüfstand <b>I1.001939.510</b>	1.500							
FTZ Gerätegemeinschaft 2024 <b>I1.000899.510.240</b>		15.000						
Gerätegemeinschaft	15.000			10.000	10.000	10.000		
LED-Scheinwerfer Drohne <b>I1.001934.510</b>	2.500							
Übungsanzüge CSA <b>I1.001935.510</b>	13.000							
Nachrüstung Abbiegeassistent <b>I1.001955.510</b>	19.500							
Rettungsplattform RW <b>I1.001956.510</b>	40.000							
Hebekissen RW LKO <b>I1.002034.510</b>		4.000						
Netzerhaltungsanlagen <b>I1.001997.510</b>	160.000							
KatS; Notstromaggregat mobil (FTZ) <b>I1.002038.510</b>		150.000						

## Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den TH\_18 - Amt für Brand-, Kat-Schutz, Rettungsdienst

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
							Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Technikkonzept Brand-/KatSchutz 2024 <b>I1.001999.510.240</b>		<b>600.000</b>						
Technikkonzept Brand-/KatSchutz	100.000			550.000	550.000	550.000		
Rettungsdienst Großschadenereignisse Materialbeschaffung 2024 <b>I1.001473.510.240</b>		<b>2.000</b>						
Großschadenereignisse Materialbeschaffung	2.000			2.000	2.000	2.000		
Großschadenereignisse Materialbeschaffung Zuschuss 2024 <b>I1.001473.555.240</b>		<b>-2.000</b>						
Großschadenereignisse Materialbeschaffung Zuschuss	-2.000			-2.000	-2.000	-2.000		
Anschaffung Ultraschallgerät NEF <b>I1.001933.510</b>	5.000							
Zuschuss DLRG Wildeshausen <b>I1.001977.525</b>	10.000							
Summe der Einzahlungen	-2.000	<b>-2.000</b>	0	0	0	0		
Summe der Auszahlungen	1.710.500	<b>801.000</b>	0	570.000	570.000	570.000		
Saldo Investitionstätigkeit	1.708.500	<b>799.000</b>	0	570.000	570.000	570.000		



# Teilhaushalt\_99

## Allgemeine Finanzwirtschaft

### im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

Produktbereich:	<b>21-24</b>	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	244	Kreisschulbaukasse
Produkt:	244001	Kreisschulbaukasse
Produktbereich:	<b>41</b>	Gesundheitsdienste
Produktgruppe:	411	Krankenhäuser
Produkt:	411001	Krankenhäuser
Produktbereich:	<b>52</b>	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	522	Wohnbauförderung
Produkt:	522101	Wohnbauförderung
Produktbereich:	<b>53</b>	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	535	Kombinierte Versorgung
Produkt:	535001	Kombinierte Versorgung
Produktgruppe:	537	Abfallwirtschaft
Produkt:	537102	Tierkörperbeseitigung
Produktbereich:	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
Produktgruppe:	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20

### Personalbedarf, Personaleinsatz (nach Stellenplan)

### Budgetierungsbestimmungen

Jedes einzelne Produkt des Teilhaushaltes wird zu einem Budget gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.  
 Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Zweckgebundene Mehrerträge / -einzahlungen können gem. § 18 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen / -auszahlungen verwendet werden. Die relevanten PSP-Elemente und Sachkonten sind unter Teil I (Budgetübersicht) der dort anliegenden Liste zu entnehmen.

Siehe Budgetregeln und Haushaltsvermerke in den Rahmenvorgaben für den doppelten Haushalt (Punkt 1).

### übrige Erläuterungen





# Allgemeine Finanzwirtschaft (TH\_99)

## Teilergebnishaushalt - Allgemeine Finanzwirtschaft (TH\_99)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.008.961,52	-552.300	-55.200	-55.200	-55.200	-52.000
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-106.493.200,01	-114.923.100	-120.054.800	-116.276.500	-120.829.100	-124.865.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.350.845,00	-1.275.663	-1.160.932	-1.053.570	-931.392	-792.773
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-6.757.191,19	-5.057.300	-4.495.300	-4.195.300	-3.945.300	-3.750.300
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-115.610.197,72</b>	<b>-121.808.363</b>	<b>-125.766.232</b>	<b>-121.580.570</b>	<b>-125.760.992</b>	<b>-129.460.473</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	446.527,00	489.086	511.947	539.078	588.066	637.674
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	260.528,33	240.600	419.900	989.500	948.500	906.900
18. Transferaufwendungen	657.703,00	670.200	862.900	862.100	862.600	863.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.364.758,33</b>	<b>1.399.886</b>	<b>1.794.747</b>	<b>2.390.678</b>	<b>2.399.166</b>	<b>2.407.574</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-114.245.439,39</b>	<b>-120.408.477</b>	<b>-123.971.485</b>	<b>-119.189.892</b>	<b>-123.361.826</b>	<b>-127.052.899</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-114.245.439,39</b>	<b>-120.408.477</b>	<b>-123.971.485</b>	<b>-119.189.892</b>	<b>-123.361.826</b>	<b>-127.052.899</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-114.245.439,39</b>	<b>-120.408.477</b>	<b>-123.971.485</b>	<b>-119.189.892</b>	<b>-123.361.826</b>	<b>-127.052.899</b>

**Produkt: Kreisschulbaukasse (P1.244001)**

**Verantwortlich:**

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

**Kurzbeschreibung:**

Die Kreisschulbaukasse (KSBK) stellt ein Sondervermögen des Landkreises dar, das zur Finanzierung von investiven Maßnahmen im Schulbereich diene. Die KSBK wurde durch Beitragszahlungen des Landkreises (zu 2/3) und den Kommunen (zu 1/3) gespeist. Die zwischen dem Landkreis Oldenburg und den kreisangehörigen Kommunen vereinbarte Restabwicklung aller bis zum 31.12.2009 kassenwirksamen und anerkannten investiven Auszahlungen für Schulbaumaßnahmen ist abgeschlossen. Daher werden die geleisteten aktivierten Investitionszuwendungen nur noch kontinuierlich abgeschrieben.

**Auftragsgrundlage:**

Pflichtaufgabe: § 117 Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG).

**Leistungen:**

**Erläuterungen:**

**Produkt: Kreisschulbaukasse (P1.244001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kreisschulbaukasse (P1.244001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	210.497,00	210.497	210.497	210.497	210.497	210.497
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>210.497,00</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>210.497,00</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>210.497,00</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>210.497,00</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>	<b>210.497</b>

## Produkt: Krankenhäuser (P1.411001)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -
----------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Krankenhausumlage: Umlageanteil des Landkreises Oldenburg im Rahmen der vom Land erhobenen Krankenhausumlage.
---

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe: § 2 Nds. Krankenhausgesetz (Nds. KHG).
--

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Dieses Produkt fasst insbesondere die Finanzbeziehungen des Landkreises Oldenburg im Rahmen der vom Land erhobenen Krankenhausumlage zusammen.
--

**Produkt: Krankenhäuser (P1.411001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Krankenhäuser (P1.411001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	236.030,00	278.589	301.450	328.581	377.569	427.177
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	33.816,00	40.000	22.500	21.700	22.200	22.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>269.846,00</b>	<b>318.589</b>	<b>323.950</b>	<b>350.281</b>	<b>399.769</b>	<b>449.777</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>269.846,00</b>	<b>318.589</b>	<b>323.950</b>	<b>350.281</b>	<b>399.769</b>	<b>449.777</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>269.846,00</b>	<b>318.589</b>	<b>323.950</b>	<b>350.281</b>	<b>399.769</b>	<b>449.777</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>269.846,00</b>	<b>318.589</b>	<b>323.950</b>	<b>350.281</b>	<b>399.769</b>	<b>449.777</b>

## Produkt: Wohnbauförderung (P1.522101)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Zweck der GSG Oldenburg Bau- und Wohngesellschaft mbH ist vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung (gemeinnütziger Zweck). Zur Geschäftstätigkeit gehört die Bewirtschaftung des eigenen, überwiegend in Oldenburg und Umland gelegenen Bestandes.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Die Beteiligung an der GSG Oldenburg Bau- und Wohngesellschaft mbH wurde durch den Kreistagsbeschluss am 23.05.1991 herbeigeführt. Außerdem enthält der Gesellschaftsvertrag der GSG weitere Grundlagen und Regelungen.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Der Landkreis Oldenburg ist mit 9,36 % an der GSG Oldenburg Bau- und Wohngesellschaft mbH beteiligt (siehe auch Beteiligungsbericht als Anlage, Teil K).  
Es wird – wie auch in den Vorjahren – eine Gewinnausschüttung in Höhe von 103.200 Euro erwartet.

**Produkt: Wohnbauförderung (P1.522101)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Wohnbauförderung (P1.522101)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-103.291,19	-103.200	-103.200	-103.200	-103.200	-103.200
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-103.291,19</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-103.291,19</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-103.291,19</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-103.291,19</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>	<b>-103.200</b>

## Produkt: Kombinierte Versorgung (P1.535001)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Der Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband hat die Aufgabe, das Gebiet der Verbandsmitglieder im Interesse des Gemeinwohls sicher, preisgünstig, umwelt- und ressourcenschonend mit elektrischer Energie, Gas und Wärme zu versorgen und alle dafür geeigneten Handlungen und Rechtsgeschäfte vorzunehmen.

Darüber hinaus kann der Verband weitere Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen. Dies sind insbesondere Aufgaben der weiteren Energieversorgung, der Wasserversorgung, der Abwasserbeseitigung, der Abfallbeseitigung und -verwertung und der Telekommunikation.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe: Verbandsordnung des Zweckverbandes Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband.

### Leistungen:

### Erläuterungen:

Der Landkreis Oldenburg ist mit 5,06 % am Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband beteiligt (siehe auch Beteiligungsbericht als Anlage, Teil K).  
Es wird für 2024 eine Gewinnausschüttung in Höhe von 3.542.000 Euro erwartet.



**Produkt: Kombinierte Versorgung (P1.535001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Kombinierte Versorgung (P1.535001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-6.653.900,00	-4.554.000	-3.542.000	-3.542.000	-3.542.000	-3.542.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-6.653.900,00</b>	<b>-4.554.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.653.900,00</b>	<b>-4.554.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-6.653.900,00</b>	<b>-4.554.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.653.900,00</b>	<b>-4.554.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>	<b>-3.542.000</b>

## Produkt: Tierkörperbeseitigung (P1.537102)

<b>Verantwortlich:</b>
------------------------

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -
----------------------------------

<b>Kurzbeschreibung:</b>
--------------------------

Umlage des Landkreises Oldenburg an den Oldenburgisch-Ostfriesischen Zweckverband für die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen (ZV Tierkörperbeseitigung).
---

<b>Auftragsgrundlage:</b>
---------------------------

Pflichtaufgabe: Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz (TierNebG), Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum TierNebG.
--

<b>Leistungen:</b>
--------------------

<b>Erläuterungen:</b>
-----------------------

Dieses Produkt fasst die Finanzbeziehungen des Landkreises Oldenburg mit dem ZV Tierkörperbeseitigung zusammen.
---

**Produkt: Tierkörperbeseitigung (P1.537102)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Tierkörperbeseitigung (P1.537102)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	360.751,00	360.800	570.100	570.100	570.100	570.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>360.751,00</b>	<b>360.800</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>360.751,00</b>	<b>360.800</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>360.751,00</b>	<b>360.800</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>360.751,00</b>	<b>360.800</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>	<b>570.100</b>

## Produkt: Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen (P1.611001)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Abbildung der allgemeinen Deckungsmittel des Landkreises. Hierzu gehören die originären Steuereinnahmen (Jagdsteuer), die Zuweisungen des Landes im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs und die Kreisumlage.

### Auftragsgrundlage:

Pflichtaufgabe: Jagdsteuergesetz, NFAG, NFVG.

### Leistungen:

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan (NT)/ Ist 2023	Plan 2024
Kreisumlage je Einwohner:	448,95 €	454,77 €	466,32 €	485,30 €/ 485,30 €	577,37 €
Finanzausgleich Hauptansatz je Einwohner:	258,87 €	267,41 €	302,10 €	335,54 €/ 335,54 €	275,06 €

### Erläuterungen:

Dieses Produkt fasst die Steuereinnahmen, allgemeine Finanzausgleichsleistungen und Kreisumlagezahlungen zusammen.

Die Kreisumlage beruht 2023 auf einem Hebesatz von 35,0 % (bis 2022 und in 2024 37,5 %). In 2023 betrug der durchschnittliche Hebesatz der Landkreise im Land Niedersachsen 45,3 % (01.07.2023).

Seit dem Jahr 2014 stellen die Einwohnerzahlen auf Basis des Zensus 09.05.2011 die Berechnungsgrundlage dar (Landkreis Oldenburg zum 30.06.2023: 134.562).

**Produkt: Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen (P1.611001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen (P1.611001)**

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.008.961,52	-552.300	-55.200	-55.200	-55.200	-52.000
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-106.493.200,01	-114.923.100	-120.054.800	-116.276.500	-120.829.100	-124.865.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.350.845,00	-1.275.663	-1.160.932	-1.053.570	-931.392	-792.773
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-108.853.006,53</b>	<b>-116.751.063</b>	<b>-121.270.932</b>	<b>-117.385.270</b>	<b>-121.815.692</b>	<b>-125.710.173</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	263.136,00	269.400	270.300	270.300	270.300	270.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>263.136,00</b>	<b>269.400</b>	<b>270.300</b>	<b>270.300</b>	<b>270.300</b>	<b>270.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-108.589.870,53</b>	<b>-116.481.663</b>	<b>-121.000.632</b>	<b>-117.114.970</b>	<b>-121.545.392</b>	<b>-125.439.873</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-108.589.870,53</b>	<b>-116.481.663</b>	<b>-121.000.632</b>	<b>-117.114.970</b>	<b>-121.545.392</b>	<b>-125.439.873</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-108.589.870,53</b>	<b>-116.481.663</b>	<b>-121.000.632</b>	<b>-117.114.970</b>	<b>-121.545.392</b>	<b>-125.439.873</b>

## Produkt: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (P1.612001)

### Verantwortlich:

Kämmerei / Kreiskasse - Amt 20 -

### Kurzbeschreibung:

Geldanlagen und Schuldenverwaltung: Finanzielle Ansprüche und Verpflichtungen, die durch Bereitstellung bzw. durch die Aufnahme von Finanzmitteln entstehen.

### Auftragsgrundlage:

Geldanlagen und Schuldenverwaltung - Freiwillige Aufgabe.  
Kreditverträge; Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Pflichtaufgabe: NKAG, NKomVG, KomHKVO.

### Leistungen:

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan (NT) 2023	Plan 2024
Schulden pro Einwohner:	115,91 €	103,64 €	90,26 €	149,55 €	302,30 €

### Erläuterungen:

Dieses Produkt fasst die Finanzbeziehungen der allgemeinen Finanzwirtschaft zusammen.

Bei der Ermittlung der Schulden pro Einwohner wurden bei der Planung alle langfristigen Darlehen berücksichtigt.

Die Schulden pro Einwohner steigen in 2024 signifikant an, da im Jahr 2024 eine Kreditaufnahme in Höhe von 20,46 Mio. € eingeplant wurde. Eine Kreditaufnahme wird in 2024 und auch in den Folgejahren erforderlich sein, da die aus der laufenden Verwaltungstätigkeit generierten Finanzmittel nicht ausreichen werden, um die vorgesehenen Investitionstätigkeiten ausführen zu können.

**Produkt: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (P1.612001)**

**Ergebnishaushalt - Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (P1.612001)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	-400.100	-850.100	-550.100	-300.100	-105.100
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.100</b>	<b>-850.100</b>	<b>-550.100</b>	<b>-300.100</b>	<b>-105.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	260.528,33	240.600	419.900	989.500	948.500	906.900
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>260.528,33</b>	<b>240.600</b>	<b>419.900</b>	<b>989.500</b>	<b>948.500</b>	<b>906.900</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>260.528,33</b>	<b>-159.500</b>	<b>-430.200</b>	<b>439.400</b>	<b>648.400</b>	<b>801.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>260.528,33</b>	<b>-159.500</b>	<b>-430.200</b>	<b>439.400</b>	<b>648.400</b>	<b>801.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>260.528,33</b>	<b>-159.500</b>	<b>-430.200</b>	<b>439.400</b>	<b>648.400</b>	<b>801.800</b>

## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Allgemeine Finanzwirtschaft (TH\_99)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Teilfinanzhaushalt - Allgemeine Finanzwirtschaft (TH\_99)

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.008.838,46	-552.300	-55.200		-55.200	-55.200	-52.000
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.493.200,01	-114.923.100	-120.054.800		-116.276.500	-120.829.100	-124.865.400
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-6.758.340,70	-5.057.300	-4.495.300		-4.195.300	-3.945.300	-3.750.300
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.260.379,17</b>	<b>-120.532.700</b>	<b>-124.605.300</b>		<b>-120.527.000</b>	<b>-124.829.600</b>	<b>-128.667.700</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen							
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	243.056,15	240.600	419.900		989.500	948.500	906.900
14. Transferauszahlungen	699.934,13	670.200	862.900		862.100	862.600	863.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>942.990,28</b>	<b>910.800</b>	<b>1.282.800</b>		<b>1.851.600</b>	<b>1.811.100</b>	<b>1.769.900</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-113.317.388,89</b>	<b>-119.621.900</b>	<b>-123.322.500</b>		<b>-118.675.400</b>	<b>-123.018.500</b>	<b>-126.897.800</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2022 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-3.726,82	-2.800	-3.700		-3.700	-3.700	-3.700
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.726,82</b>	<b>-2.800</b>	<b>-3.700</b>		<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	3.163.808,00	3.296.700	2.305.100		2.692.000	2.748.900	2.805.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.163.808,00</b>	<b>3.296.700</b>	<b>2.305.100</b>		<b>2.692.000</b>	<b>2.748.900</b>	<b>2.805.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.160.081,18</b>	<b>3.293.900</b>	<b>2.301.400</b>		<b>2.688.300</b>	<b>2.745.200</b>	<b>2.801.300</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-110.157.307,71</b>	<b>-116.328.000</b>	<b>-121.021.100</b>		<b>-115.987.100</b>	<b>-120.273.300</b>	<b>-124.096.500</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-9.611.289	-20.455.600		-25.601.100	-17.245.200	-14.243.200
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.639.985,50	1.672.100	1.236.400		4.588.400	1.777.900	1.333.700
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.639.985,50</b>	<b>-7.939.189</b>	<b>-19.219.200</b>		<b>-21.012.700</b>	<b>-15.467.300</b>	<b>-12.909.500</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-108.517.322,21</b>	<b>-124.267.189</b>	<b>-140.240.300</b>		<b>-136.999.800</b>	<b>-135.740.600</b>	<b>-137.006.000</b>

**Einzeldarstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
für den TH\_99 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- ermäch- tigung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Investitionen und Förderungsmaßnahmen	
	2023	2024		2025	2026	2027	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
Krankenhausumlage 2024 <b>11.000887.525.240</b>		<b>2.305.100</b>						
Krankenhausumlage	2.076.700			2.692.000	2.748.900	2.805.000		
Krankenhaus Johanneum; Investiver Zuschuss <b>11.001825.525</b>	1.220.000							
Arbeitgebverdarlehen verschiedene Einzahler	-2.800	<b>-3.700</b>		-3.700	-3.700	-3.700		
<b>Summe der Einzahlungen</b>	-2.800	<b>-3.700</b>	0	-3.700	-3.700	-3.700		
<b>Summe der Auszahlungen</b>	3.296.700	<b>2.305.100</b>	0	2.692.000	2.748.900	2.805.000		
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	3.293.900	<b>2.301.400</b>	0	2.688.300	2.745.200	2.801.300		

# **Budgetübersicht**

## Teil I

In der folgenden Übersicht werden die haushaltsrechtlichen Budgetbereiche dargestellt.

<b>Teilhaus- halt</b>	<b>Ämter</b>	<b>Budgetbereich</b>	<b>Budgetschlüssel</b>	<b>Budgettext</b>
TH_01	LR	Kreisgremien	111001_A	Aufwendungen Kreisgremien
TH_01	LR	Ehrenamt	EHRENAMT_A	Aufwendungen Ehrenamtl. Tätigkeit
TH_01	VL	Verwaltungsleitung	111002_A	Aufwendungen Verwaltungsleitung
TH_01	VL	Verwaltungsleitung	BUDGET_INVLEIT_A	Inv.Ausgaben Verwaltungsleitung
TH_01	VL	Verfüungsmittel LR	VERF.LR_A	Verfüungsmittel Landrat
TH_01	PR	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_PR	Konsumtives Amtsbudget Personalrat
TH_01	PR	Amtsbudget	BUDGET_I00874_A	Investives Amtsbudget PR
TH_01	GB	Gleichstellungsbeauftragte	BUDGET_ERGGB_A	Aufwendungen Gleichstellungsbeauftragte
TH_01	GB	Gleichstellungsbeauftragte	BUDGET_INVGB_A	Inv.Ausgaben Gleichstellungsbeauftragte
TH_01	BD	Blockhaus Ahlhorn	BUDGET_ERGBLOCKH	Aufwendungen Blockhaus
TH_01	BD	Blockhaus Ahlhorn	BUDGET_INVBLOCKH	Inv. Ausgaben Blockhaus
TH_01	RPA	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_RPA	Konsumtives Amtsbudget RPA
TH_01	RPA	Amtsbudget	BUDGET_I00840_A	Investives Amtsbudget RPA
TH_01	RPA	Rechnungsprüfung	111011_A	Aufwendungen Rechnungsprüfung
TH_01	RPA	Rechnungsprüfung	BUDGET_INVRPA_A	Inv. Ausgaben RPA

Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_02	Amt 30	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_30	Konsumtives Amtsbudget Amt 30
TH_02	Amt 30	Amtsbudget	BUDGET_I00849_A	Investives Amtsbudget Amt 30
TH_02	Amt 30	Produkte	BUDGET_ERG30_A	Aufwendungen Amt 30
TH_03	Amt 60	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_60	Konsumtives Amtsbudget Amt 60
TH_03	Amt 60	Amtsbudget	BUDGET_I00850_A	Investives Amtsbudget Amt 60
TH_03	Amt 60	Produkte	BUDGET_ERG60_A	Aufwendungen Amt 60
TH_03	Amt 60	Produkte	BUDGET_INV60_A	Inv. Ausgaben Amt 60
TH_04	Amt 61	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_61	Konsumtives Amtsbudget Amt 61
TH_04	Amt 61	Amtsbudget	BUDGET_I00851_A	Investives Amtsbudget Amt 61
TH_04	Amt 61	Produkte	BUDGET_ERG61_A	Aufwendungen Amt 61
TH_04	Amt 61	Produkte	BUDGET_INV61_A	Inv. Ausgaben Amt 61
TH_04	Amt 61	Fördermanagement	BUDGET_ERGFÖRDER	Aufwendungen Fördermanagement
TH_04	Amt 61	Fördermanagement	BUDGET_INVFÖRD_A	Inv.Ausgaben Fördermanagement
TH_05	Amt 66	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_66	Konsumtives Amtsbudget Amt 66
TH_05	Amt 66	Amtsbudget	BUDGET_I00860_A	Investives Amtsbudget Amt 66
TH_05	Amt 66	Produkte	BUDGET_ERG66_A	Aufwendungen Amt 66
TH_05	Amt 66	Produkte	BUDGET_INV66_A	Inv. Ausgaben Amt 66
TH_05	Amt 66	Abfallwirtschaft	537101_A	Aufwendungen Abfallwirtschaft
TH_05	Amt 66	Abfallwirtschaft	BUDGET_INV_ABFALL_A	Inv. Ausgaben Abfall
TH_05	Amt 66	Kreisstraße	542001_A	Aufwendungen Kreisstraßen, Radwege
TH_05	Amt 66	Kreisstraße	BUDG_INV_KREIS_A	Inv. Ausgaben Kreisstraßen/Radwege

Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_06	Amt 40	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_40	Konsumtives Amtsbudget Amt 40
TH_06	Amt 40	Amtsbudget	BUDGET_I00845_A	Investives Amtsbudget Amt 40
TH_06	Amt 40	Allgemeine Schulverwaltung	BUD_ERGALLSCHV_A	Aufwendungen Allg. Schulverwaltung Amt 40
TH_06	Amt 40	Allgemeine Schulverwaltung	BUD_INVALLSCHV_A	Inv. Ausgaben Allg. Schulverwaltung Amt 40
TH_06	Amt 40	Allgemeiner Schulbetrieb	BUD_ERGSCHBALL_A	Aufwendungen Allgemeiner Schulbetrieb
TH_06	Amt 40	Allgemeiner Schulbetrieb	BUD_INVSCHBALL_A	Inv.Ausgaben Allgemeiner Schulbetrieb
TH_06	Amt 40	Musikschule	263001_A	Aufwendungen Musikschule
TH_06	Amt 40	Musikschule	BUD_INVMUSIK_A	Investive Ausgaben Musikschule
TH_06	Amt 40	Schul-IT	BUD_ERGSCHULIT_A	Aufwendungen Schul-IT
TH_06	Amt 40	Schul-IT	BUD_INVSCHULIT_A	Inv.Ausgaben Schul-IT
TH_06	Amt 40	Schulsozialarbeit	BUD_ERGSCHSOZ_A	Aufwendungen Schulsozialarbeit Amt 40
TH_06	Amt 40	Facility Management	BUD_ERGFACILIT_A	Aufw. Facility M. (ohne 422212, 429134)
TH_06	Amt 40	Facility Management	REINIG_HM_GER_A	Inv. Ausgaben Reinigungs-Hausmeister-Geräte
TH_06	Amt 40	Facility Management	BUD_SONST_BEW_VG	Inv. Sonst. bewegl. Vermögensg. Gebäude
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen GAG	BAUNAHE_K_GAG	Baunahe Kosten GAG
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen GAG	BUD_BAUGAG	Baumaßn.u.bew VG > 1.000 €, GAG
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen GY Wildhs.	BAUNAHE_K_GYWIL	Baunahe Kosten GYM Wildeshausen
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen GY Wildhs.	BUD_BAUGYW	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,GYWildesh.
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen GY Gand.	BAUNAHE_K_GYG	Baunahe Kosten GYM Ganderkese
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen GY Gand.	BUD_BAUGYG	Baumaßn.u.bew.VG >1.000 €,GYGanderk.
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen DBG	BAUNAHE_K_DBG	Baunahe Kosten DBG
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen DBG	BUD_BAUDBG	Baumaßn. u.bew.VG>1.000 €,DBG
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen IGS	BAUNAHE_K_IGS	Baunahe Kosten IGS
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen IGS	BUD_BAUIGS	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,IGS



Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Habbr. Weg	BAUNAHE_K_HABB	Baunahe Kosten Habbrügger Weg
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Habbr. Weg	BUD_BAUHABB	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,Habbrügger W.
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Huntechule	BAUNAHE_K_HUNTE	Baunahe Kosten Huntechule
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Huntechule	BUD_BAUHUNT	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,Huntechule
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Jugendzeltplatz	BAUNAHE_K_ZELT	Baunahe Kosten Jugendzeltplatz
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Jugendzeltplatz	BUD_BAUZELT	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,Jugendzeltplatz
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Letheschule	BAUNAHE_K_LETHE	Baunahe Kosten Letheschule
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Letheschule	BUD_BAULETH	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,Letheschule
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Neerstedt	BAUNAHE_K_NEER	Baunahe Kosten Neerstedt
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Neerstedt	BUD_BAUNEER	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Neerstedt
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Vielst. Str.	BAUNAHE_K_VIELS	Baunahe Kosten Vielstedter Str.
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Vielst. Str.	BUD_BAUVIEL	Baumaßn u bew.VG>1.000 €,Vielst. Str.
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Bookholzberg	BAUNAHE_K_BOOK	Baunahe Kosten Bookholzberg
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Bookholzberg	BUD_BAUBOOK	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Bookholzberg
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen FÖS	BAUNAHE_K_FÖS	Baunahe Kosten FÖS
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen FÖS	BUD_BAUFÖS	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,FÖS Nordenholz
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen BBS/FG	BAUNAHE_K_BBS	Baunahe Kosten BBS/Fachgymnasium
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen BBS/FG	BUD_BAUBBS	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,BBS
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Kreishaus	BAUNAHE_K_KREIS	Baunahe Kosten Kreishaus
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Kreishaus	BUD_BAUKREIS	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Kreishaus
TH_06	Amt 40	Baumaßnah. Delmenh. Str. 4	BAUNAHE_K_DELM4	Baunahe Kosten Delmenhorster Str. 4
TH_06	Amt 40	Baumaßnah. Delmenh. Str. 4	BUD_BAUDELM4	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Delmenh. Str. 4
TH_06	Amt 40	Baumaßnah. Delmenh. Str.13	BAUNAHE_K_DELM	Baunahe Kosten Delmenhorster Str. 13
TH_06	Amt 40	Baumaßnah. Delmenh. Str.13	BUD_BAUDELM	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Delmenh. Str. 13
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen FTZ	BAUNAHE_K_FTZ	Baunahe Kosten FTZ

Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen FTZ	BUD_BAUFTZ	Baumaßn.u.bew.VG>1.000 €,FTZ
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Frauenhaus	BAUNAHE_K_FRAU	Baunahe Kosten Frauenhaus
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Frauenhaus	BUD_BAUFRAU	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Frauenhaus
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Villa Knagge	BAUNAHE_K_KNAGGE	Baunahe Kosten Villa Knagge
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Villa Knagge	BUD_BAUKNAGGE	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Villa Knagge
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Mühlendamm	BAUNAHE_K_MÜHL	Baunahe Kosten Mühlendamm
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Mühlendamm	BUD_BAUMÜHL	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;Mühlendamm
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen St. Peter Str.	BAUNAHE_K_ST.P.	Baunahe Kosten St. Peter Str.
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen St. Peter Str.	BUD_BAUST.P.	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;St. Peter Str.
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Deekenstr. 38 a	BAUNAHE_K_DEEK	Baunahe Kosten Deekenstr. 38 a
TH_06	Amt 40	Baumaßnahmen Deekenstr. 38 a	BUD_BAUDEEK	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;St. Deekenstr. 38a
TH_06	Amt 40	Zeppelinstr. 48 Wildeshausen	BAUNAHE_K_ZEPP	Baunahe Kosten Zeppelinstr. 48 Wildesh.
TH_06	Amt 40	Zeppelinstr. 48 Wildeshausen	BUD_BAUZEPP	Wohnimmobilie Zeppelinstr. 48 Wildeshausen
TH_06	Amt 40	Baumaßnahme HzE Kirchhatten	BAUNAHE_K_HZE	Baunahe Kosten HzE Kirchhatten
TH_06	Amt 40	Baumaßnahme HzE Kirchhatten	BUD_BAUHZE	Baumaßn.u.bew.VG>1.000€;HzE
TH_06	Amt 40	Gründächer Kreisimmobilien	BUD_GRÜNDÄCHER_A	Inv. Ausgaben Gründächer Kreisimmobilien
TH_06	Amt 40	Planungskosten Photovoltaik	BUD_PHOTOVOLTAIK_A	Inv. Ausgaben Planungskosten Photovoltaik
TH_06	Amt 40	Schulbudget GAG	217001_A	Aufwendungen GAG Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget GAG	BUD_I00686_A	Inv. Ausgaben GAG Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget GY W.	217002_A	Aufwendungen GYM Wild. Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget GY W.	BUD_I00688_A	Inv. Ausgaben GY Wildesh. Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget GY Gand.	217003_A	Aufwendungen GY Gand. Eigenver.
TH_06	Amt 40	Schulbudget GY Gand.	BUD_I00690_A	Inv. Ausgaben GY Gand. Eigenver.
TH_06	Amt 40	Schulbudget DBG	217004_A	Aufwendungen DBG Eigenverantw.

Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_06	Amt 40	Schulbudget DBG	BUD_I01520_A	Inv. Ausgaben DBG Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget IGS	218001_A	Aufwendungen IGS Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget IGS	BUD_I00706_A	Inv. Ausgaben IGS Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Huneschule	221001_A	Aufwendungen Hunesch. Eigenver.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Huneschule	BUD_I00692_A	Inv. Ausgaben Hunesch. Eigenver.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Letheschule	221002_A	Aufwendungen Lethesch. Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Letheschule	BUD_I00694_A	Inv. Ausgaben Lethesch. Eigenver.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Vielstedter Str.	221003_A	Aufwendungen Vielstedt. Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Vielstedter Str.	BUD_I00696_A	Inv. Ausgaben Vielst., Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Neerstedt	221004_A	Aufwendungen Neerstedt Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Neerstedt	BUD_I00698_A	Inv. Ausgaben Neerst., Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Bookholzberg	221005_A	Aufwendungen Bookholzb. Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Bookholzberg	BUD_I00700_A	Inv. Ausgaben Bookholz., Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Habbr. Weg	221006_A	Aufwendungen Habbr. Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget Habbr. Weg	BUD_I00702_A	Inv. Ausgaben Habbr. Eigenverant.
TH_06	Amt 40	Schulbudget BBS/FG	231001_A	Aufwendungen BBS/FG Eigenverantw.
TH_06	Amt 40	Schulbudget BBS/FG	BUD_I00846_A	Inv. Ausgaben BBS/FG Eigenverant.
TH_07	Amt 10	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_10	Konsumtives Amtsbudget Amt 10
TH_07	Amt 10	Amtsbudget	BUDGET_I00875_A	Investives Amtsbudget Amt 10
TH_07	Amt 10	Produkte	BUDGET_ERG10_A	Aufwendungen Amt 10
TH_07	Amt 10	Produkte	BUDGET_INV10_A	Inv. Ausgaben Amt 10

<b>Teilhaus- halt</b>	<b>Ämter</b>	<b>Budgetbereich</b>	<b>Budgetschlüssel</b>	<b>Budgettext</b>
TH_08	Amt 11	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_11	Konsumtives Amtsbudget Amt 11
TH_08	Amt 11	Amtsbudget	BUDGET_I00881_A	Investives Amtsbudget Amt 11
TH_08	Amt 11	Produkte	BUDGET_ERG11_A	Aufwendungen Amt 11
TH_08	Amt 11	Produkte	BUDGET_INV11_A	Inv. Ausgaben Amt 11
TH_08	Amt 11	Betriebl. Kinderbetreuung	111044_A	Betriebliche Kinderbetreuung
TH_08	Amt 11	Betriebl. Kinderbetreuung	BUDGET_INVKRIPPE_A	Inv. Ausgaben Krippe
TH_08	Amt 11	Sonderfonds Personal	BUDG_ERGSONDER_A	Aufwendungen Sonderfonds
TH_08	Amt 11	Sonderfonds Personal	I01346_A	Inv. Zuführung Versorgungsrücklage
TH_08	Amt 11	PK Anwärter/Azubi	PK111042	Personalkosten Azubi/Anwärter
TH_09	Amt 20	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_20	Konsumtives Amtsbudget Amt 20
TH_09	Amt 20	Amtsbudget	BUDGET_I00839_A	Investives Amtsbudget Amt 20
TH_09	Amt 20	Produkte	BUDGET_ERG20_A	Aufwendungen Amt 20
TH_09	Amt 20	Produkte	BUDGET_INV20_A	Inv. Ausgaben Amt 20
TH_10	Amt 32	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_32	Konsumtives Amtsbudget Amt 32
TH_10	Amt 32	Amtsbudget	BUDGET_I00865_A	Investives Amtsbudget Amt 32
TH_10	Amt 32	Produkte	BUDGET_ERG32_A	Aufwendungen Amt 32
TH_10	Amt 32	Produkte	BUDGET_INV32_A	Inv. Ausgaben Amt 32

Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_11	Amt 36	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_36	Konsumtives Amtsbudget Amt 36
TH_11	Amt 36	Amtsbudget	BUDGET_I00867_A	Investives Amtsbudget Amt 36
TH_11	Amt 36	Produkte	BUDGET_ERG36_A	Aufwendungen Amt 36
TH_11	Amt 36	Produkte	BUDGET_INV36_A	Inv. Ausgaben Amt 36
TH_12	Amt 39	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_39	Konsumtives Amtsbudget Amt 39
TH_12	Amt 39	Amtsbudget	BUDGET_I00868_A	Investives Amtsbudget Amt 39
TH_12	Amt 39	Produkte	BUDGET_ERG39_A	Aufwendungen Amt 39
TH_12	Amt 39	Produkte	BUDGET_INV39_A	Inv. Ausgaben Amt 39
TH_12	Amt 39	Fleisch-/Geflügelfleischhygiene	414011_A	Aufwend. Fleisch-/Geflügelfleischhygieneüberw.
TH_12	Amt 39	Fleisch-/Geflügelfleischhygiene	BUDGET_INV_FLE_A	Inv. Ausgaben Fleisch
TH_13	Amt 50	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_50	Konsumtives Amtsbudget Amt 50 -Soziale Hilfen
TH_13	Amt 50	Amtsbudget	BUDGET_I00869_A	Investives Amtsbudget Amt 50 - Soziale Hilfen
TH_13	Amt 50	Soziale Hilfen nach SGB XII	BUDGET_ERGSH_A	Aufwendungen Soziale Hilfen nach SGB XII
TH_13	Amt 50	Asyl	BUDGET_ERGASYL_A	Aufwendungen Asyl Amt 50
TH_13	Amt 50	Asyl	BUDGET_INVASYL_A	Inv. Ausgaben im Asylbereich
TH_13	Amt 50	Eingliederungshilfe nach SGB IX	BUDGET_ERGEGH_A	Aufwendungen Eingliederungshilfe nach SGB IX
TH_13	Amt 50	Sonstige Soziale Hilfen	BUDG_ERGSONSSH_A	Aufwendungen Sonstige Soziale Hilfen
TH_13	Amt 50	Sonstige Soziale Hilfen	BUDG_INVSONSSH_A	Inv. Ausgaben Sonstige Soziale Hilfen
TH_13	Amt 50	Frauenhaus	315620_A	Aufwendungen Betrieb Frauenhaus
TH_13	Amt 50	Frauenhaus	BUDGET_INVFRAU_A	Inv. Ausgaben Frauenhaus

Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_14	Amt 56	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_56	Konsumtives Amtsbudget Amt 56
TH_14	Amt 56	Amtsbudget	BUDG_INV_56_A	Investives Amtsbudget Amt 56 Ausgaben
TH_14	Amt 56	Produkte	BUDG_ERG56_A	Aufwendungen Amt 56
TH_15	Amt 51	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_51	Konsumtives Amtsbudget Amt 51
TH_15	Amt 51	Amtsbudget	BUDGET_I00843_A	Investives Amtsbudget Amt 51
TH_15	Amt 51	Produkte	BUDGET_ERG51_A	Aufwendungen Amt 51
TH_15	Amt 51	Produkte	BUDGET_INV51_A	Inv. Ausgaben Amt 51
TH_15	Amt 51	Familienförderung	BUDGET_ERGFAM_A	Aufwendungen Familienförderung
TH_15	Amt 51	Familienförderung	BUDGET_INVFAM_A	Inv. Ausgaben Familienförderung
TH_15	Amt 51	Sprachförder. in Tageseinricht.	BUDG_ERGSPRACH_A	Aufw. Sprachförderung in Tageseinrichtungen
TH_16	Amt 53	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_53	Konsumtives Amtsbudget Amt 53
TH_16	Amt 53	Amtsbudget	BUDGET_I00873_A	Investives Amtsbudget Amt 53
TH_16	Amt 53	Produkte	BUDGET_ERG53_A	Aufwendungen Amt 53
TH_16	Amt 53	Produkte	BUDGET_INV53_A	Inv. Ausgaben Amt 53
TH_17	Amt 17	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_17	Konsumtives Amtsbudget Amt 17
TH_17	Amt 17	Amtsbudget	BUDGET_I01716_A	Investives Amtsbudget Amt 17
TH_17	Amt 17	Produkte	BUDGET_ERG17_A	Aufwendungen Amt 17
TH_17	Amt 17	Produkte	BUDGET_INV17_A	Inv. Ausgaben Amt 17
TH_17	Amt 17	Allgemeine Beschaffung	I01711_A	Inv. Ausgabe Allg. Beschaffungsmittel 2021

Teilhaus- halt	Ämter	Budgetbereich	Budgetschlüssel	Budgettext
TH_18	Amt 34	Amtsbudget	AMTSBUDG_ERG_34	Konsumtives Amtsbudget Amt 34
TH_18	Amt 34	Amtsbudget	BUDGET_I02066_A	Investives Amtsbudget Amt 34
TH_18	Amt 34	Produkte	BUDGET_ERG34_A	Aufwendungen Amt 34
TH_18	Amt 43	Produkte	BUDGET_INV34_A	Inv. Ausgaben Amt 34
TH_18	Amt 34	FTZ	126001_A	Aufwendungen FTZ
TH_18	Amt 34	FTZ	BUDGET_INV_FTZ_A	Inv. Ausgaben FTZ
TH_18	Amt 34	Rettungsdienst	127001_A	Aufwendungen Rettungsdienst
TH_18	Amt 34	Rettungsdienst	BUDGET_INV_RD_A	Inv. Ausgaben Rettungsdienst
TH_99	Amt 20	Wohnbauförderung	522101_A	Aufwendungen Wohnbauförderung
TH_99	Amt 20	Kombinierte Versorgung	535001_A	Aufwendungen Kombinierte Versorgung
TH_99	Amt 20	Tierkörperbeseitigung	537102_A	Aufwendungen Tierkörperberseitigung
TH_99	Amt 20	Steuern, allg. Zuweis., Umlag.	611001_A	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen
TH_99	Amt 20	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612001_A	Aufwendungen Sonstige allg. Finanzwirtschaft
TH_99	Amt 20	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	DARLEHEN_A	Inv. Ausgaben MA-Darlehen, KOF-Darlehen etc.
TH_99	Amt 20	Krankenhäuser	411001_A	Aufwendungen Krankenhäuser
TH_99	Amt 20	Krankenhäuser	BUDG_INVKRANK_A	Inv. Ausgaben Krankenhäuser

**Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen gem. § 18 KomHKVO verwendet werden  
Die Zweckbindung kraft Gesetz bleibt unberührt.**

Produkt / Leistung		Mehrerträge/-einzahlungen bei Sachkonto	Mehraufwendungen/auszahlungen bei Sachkonto		
TH_01	P1.111002.010	Verwaltungsleitung	348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen	443103	Dienstreisen
TH_01	P1.111006.010	Gleichstellungsbeauftragte	348xxx Erstattungen	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
TH_01	P1.111011	Rechnungsprüfungsamt	331115 Gebühren Prüfungstätigkeiten d. RPA	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
TH_03	P1.521001.010	Baugenehmigungen	331113 Gebühren Baugenehmigungen	445101, 445700, 445800, 481113	
	P1.521002.010	Bauaufsicht	348802 Erstatt. Ersatzvorn. v. übrig. Bereiche	429101	Allg. Aufw.f.sonst.Dienstl.
TH_04	P1.511001.010	Raumordnung	331102 Besondere allg. Verwaltungs-Geb.	445201	Allg. Erst. an Gem.
	P1.554001.010	Genehmigungsverfahren	331102 Besondere allg. Verwaltungs-Geb.	445201, 445800, 481113	
	P1.554002.010	Eigene Pflege- u. Entwicklungsmaßnahmen	314xxx Zuweisungen für lfd. Zwecke v. xxx 314803 Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrig. Ber. - EU 348xxx Erstattungen von xxx	421113 427103 421113	Unterhaltung Naturschutz Öffentlichkeitsarbeit Unterhaltung Naturschutz
	P1.554002.030	Ökokonto, Flächenpool	314712 Öko; Zuschuss für Dienstleistungen	429119	Ökokonto, Aufw. f. Dienstleist.
TH_05	P1.537101.010	Abfallwirtschaft	3* Erträge	4*	Aufwendungen
	P1.537201.020	Sonstige Abfallw. Ordnungsr.	348702 Erstatt. Ersatzvorn. v. private UN 348802 Erstatt. Ersatzvorn. v. übrig. Bereiche	429113 429113	Beseitigung wilder Müll Beseitigung wilder Müll
	P1.538201.010	Grundwasser, Oberflächengewässer	348702 Erstatt. Ersatzvorn. v. private UN 348802 Erstatt. Ersatzvorn. v. übrig. Bereiche	443106 443106	Untersuchungen, Gutacht. Untersuchungen, Gutacht.
	P1.542001	Kreisstraßen, Radwege	346111 Schadensersatzleistungen, Entschäd. v. Versicher. an eig. Vermög.  348xxx Erstattungen (348703 Entschädigung v. Vers. f. Dritte)	421211 421212  421211 421212	Unterh. v.Kreisstr.u.Radw. Unterhaltung von Brücken  Unterh. v.Kreisstr.u.Radw. Unterhaltung von Brücken

Schadensersatzleistungen für investive Maßnahmen können ebenfalls zu entsprechenden Mehrausgaben führen.



**Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen gem. § 18 KomHKVO verwendet werden  
Die Zweckbindung kraft Gesetz bleibt unberührt.**

Produkt / Leistung		Mehrerträge/-einzahlungen bei Sachkonto	Mehraufwendungen/auszahlungen bei Sachkonto
TH_06	P1.217001.010 Alle Schulen (Schulbetrieb) bis P1.231001.010	314200 Zuweis. lfd. Zwecke v. Gemeinden	42*, 44*, 48*
		342101 Allg. Erträge aus Verkauf	42*, 44*, 48*
		346101 Sonst. allg. privatr. L.Entgelt	42*, 44*, 48*
		348xxx Erstattungen von xxx	42*, 44*, 48*
		358200 Ertr. Inanspr. o. Herabsetz. Rückstell.	42*, 44*, 48*
P1.111082 Alle Liegenschaften P1.126001.040 P1.217001.020 bis P1.231001.030 P1.315620.020; P1.367600.020	342101 Allg. Erträge aus Verkauf	424102, 424103	Heizung, Strom
	348xxx Erstattungen von xxx	424102, 424103	Heizung, Strom
P1.241001 Schülerbeförderung /ÖPNV	314300 Zuweis. f. lfd. Zwecke v. Zweckverb.	442911, 442912	Freistellungsverkehr, Fahrausweise f. Ans. Aufwendung Freistellungsverkehr Freistellungsverkehr, Fahrausweise f. Ans.
	332113 Beförderungsentgelte	442911	
	348201 Allg. Erstatt. von Gemeinden	442911, 442912	
P1.243002.010 Kreismedienzentrum	348xxx Erstattungen	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
P1.243003.010 Schulbetrieb d. Gemein.	348202 Erstatt. v. Gemeinden - Schulen	431202	Zuwendung an Gem. - Schulen
P1.243004.010 Gastschulgelder	348212 Erstatt. v. Gem. - Gastschulgelder BBS	445212	Erstatt. an Gem. - Gastschulg.
		445800	Erstatt. an übrige Bereiche
P1.263001.010 Musikschule	348511 Erstatt. von Musikschule gGmbH	40*	Personalaufwendungen
I1.001693 Digitalpakt Infrastruktur-Plan I1.001717 Digitalpakt Beschaffung-Plan	681*** Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	78*	Investive Infrastrukturmaßn. Digitalpakt Investive Beschaffungen Digitalpakt
	681*** Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	78*	
Die Planung erfolgt an zentraler Stelle, die investiven Einnahmen und Ausgaben werden bei der jeweiligen Schule gebucht und nachgewiesen.			
TH_07	P1.111051.020 Europaangelegenheiten Europaangelegenheiten	314200 Zuweis. f. lfd. Zwecke v. Gemeinden	42*; 43*; 44*, 48*
		314600 Zusch. f. lfd. Zwecke v. sonst.öff.SoRe	442902
P1.111052.010 Kopierdienst	348513 Erstattung von der WLO 348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen	443102	Bürobedarf, Drucksachen
		443102	Bürobedarf, Drucksachen
P1.111052.040 Postdienst	348513 Erstattung von der WLO 348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen	443101	Porto, Fernsprechgeb.
		443101	Porto, Fernsprechgeb.
P1.111054.010 Kantine	3421** Erträge aus Verkauf	4271**	Betriebsaufwendungen

**Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen gem. § 18 KomHKVO verwendet werden  
Die Zweckbindung kraft Gesetz bleibt unberührt.**

Produkt / Leistung		Mehrerträge/-einzahlungen bei Sachkonto		Mehraufwendungen/auszahlungen bei Sachkonto	
TH_08	P1.111042.030	Betriebl. Gesundheitsmanag.	348513 Erstattung von der WLO 348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen 359100 Andere sonstige ordentl. Erträge	429101 429101 423200	Allg. Aufwend. für sonstige Dienstleist. Allg. Aufwend. für sonstige Dienstleist. Leasing (Dienstfahrrad)
	P1.111044.010	Betriebl. Kinderbetreuung	314xxx Diverse Zuweisung f. lfd. Zwecke 332101 Benutzungsgebühren 346101 Sonst. allg. privat. L.Entgelt	42*; 44*, 48* 42*; 44*, 48* 427113	Sachaufwendungen Sachaufwendungen Mittagstisch Lütte Lü
	P1.111044.020	Tagespflegegruppe	314xxx Diverse Zuweisung f. lfd. Zwecke 346101 Sonst. allg. privat. L.Entgelt	42*; 44*, 48* 427113	Sachaufwendungen Mittagstisch Lütte Lü
	P1.281001.010	Kulturförderung, Heimatpflege	314xxx Diverse Zuweisung f. lfd. Zwecke 342101 Allg. Erträge aus Verkauf	427105 427105	Veranstaltungen Veranstaltungen
TH_09	P1.111071.020	Versicherungen Schadensabwicklung	346111 Schadensersatzleistungen, Entschäd. v. Versicher. an eig. Verm. 346113 Schadensersatzleist. dolose Handlung	444112 444*	Abwicklung Schadensfälle Abwicklung Schadensfälle
			348xxx Erstattungen (348703 Entschädigung v. Vers. f. Dritte)	444112	Abwicklung Schadensfälle
	P1.111072.020	Mahn- u. Vollstreckungswesen	356210 Mahngebühren 356230 Vollstreckungsgebühren	481102 481102	ILV-Porto ILV-Porto
		Schadensersatzleistungen für investive Maßnahmen können ebenfalls zu entsprechenden Mehrausgaben führen.			
	I1.001263	Infrastrukturplanung Breitband	681xxx Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	78*	Investive Ausgaben Breitband
TH_10	P1.122004.010	Jagdaufsicht	331102 Besondere allg. Verwaltungs-Geb. 331114 Gebühren Jagdscheine	443110 445114	Produktbez. Geschäftsaufw. Erst. Land - Jagdscheingeb.

**Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen gem. § 18 KomHKVO verwendet werden  
Die Zweckbindung kraft Gesetz bleibt unberührt.**

Produkt / Leistung		Mehrerträge/-einzahlungen bei Sachkonto	Mehraufwendungen/auszahlungen bei Sachkonto	
TH_11 P1.122011.010	Eigene KFZ-Zulassungen	331103 Gebühren Kraftfahrtbundesamt	445002 Gebührenanteil KBA	
		331122 Gebühren KBA-Briefe	445002 Gebührenanteil KBA	
		342101 Allg. Erträge aus Verkauf	427102 Produktbez. Betriebsaufw.	
		342102 Erträge Verkauf v. Umweltplaketten	427102 Produktbez. Betriebsaufw.	
P1.122011.020	Übertragene KFZ-Zulassungen	331103 Gebühren Kraftfahrtbundesamt	445002 Gebührenanteil KBA	
		331122 Gebühren KBA-Briefe	445002 Gebührenanteil KBA	
		342101 Allg. Erträge aus Verkauf	427102 Produktbez. Betriebsaufw.	
		342102 Erträge Verkauf v. Umweltplaketten	427102 Produktbez. Betriebsaufw.	
P1.122011.040	i-KFZ-Zulassungen	331103 Gebühren Kraftfahrtbundesamt 331122 Gebühren KBA-Briefe	445002 445002	Gebührenanteil KBA Gebührenanteil KBA
P1.122012.010	Erteilung von Erlaubnissen	331103 Gebühren Kraftfahrtbundesamt 331119 Gebühren Bundesdruckerei	445002 443107	Gebührenanteil KBA Kostenerst. Bundesdruckerei
P1.122014.010	Eigene Verkehrsüberw.	356111 Verwarn- u. Bußgelder-VerkehrsOwi	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
P1.122014.020	Polizeil. Verkehrsüberw.	356111 Verwarn- u. Bußgelder-VerkehrsOwi	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
TH_12 P1.122022.020	Tierseuchenbekämpfung	331101 Allgemeine Verwaltungsgebühren	4019*, 441100	Nebenamtliche, Aufwandsentschädig.
		331126 Gebühren für Registrierung Tierhalter	4019*, 441100	Nebenamtliche, Aufwandsentschädig.
P1.414011.010	Schlachtieruntersuchung	331118 Gebühren Schlachtfleisch	4019*;42*,44*,48*	Nebenamtliche, Sachaufwendungen
P1.414011.020	Geflügeluntersuchung	331117 Gebühren Geflügelfleisch	4019*;42*,44*,48*	Nebenamtliche, Sachaufwendungen
		331125 Gebühren Geflügellebenduntersuchung	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
TH_13 P1.313000.010	Allg. Leistungen n.d. AsylbLG für Mehraufwendungen/-auszahlungen bei	348112 Erstattungen vom Land - AsylbLG		
		P1.313xxx.xxx Leistungen nach dem AsylbLG	42*, 43*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
		P1.311900.040 Verwalt. Leist. nach AsylbLG	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
		P1.315510.010 Zentrale Unterbringung Asylbewer.	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
P1.315210.010	Förd.v.soz.Einr.f. pflegebed.M.	348101 Allg. Ersattungen vom Land	431*	Zuschüsse an Sozialstationen
P1.315620.010	Betrieb Stützpunkt gegen häusliche Gewalt	332101 Allg. Benutzungsgebühren	42*, 44*, 48*	Sachaufwendungen
		346101 Sonst. allg. privatr. L.Entgelt	422101, 422201, 443101/481103	
		348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen	427103	Öffentlichkeitsarbeit

**Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen gem. § 18 KomHKVO verwendet werden  
Die Zweckbindung kraft Gesetz bleibt unberührt.**

Produkt / Leistung		Mehrerträge/-einzahlungen bei Sachkonto	Mehraufwendungen/auszahlungen bei Sachkonto
TH_14 P1.312200.010	Eingliederungsleist.origin. Aufg.	348203 Erstatt. Gemeinden SGB	445206 Erstatt. Gemeinden SGB
TH_15 P1.341000.010	Unterhaltsvorschussleist.	321201 Übergg./übergeleit. Unterhaltsanspr. 348113 Erst. v. Land - Unterhaltsvorschuss	445112 Erst. an Land - Unterhaltsvorschuss 433948 Unterhaltsvorschuss
P1.361100.010	Tageseinrichtungen	346101 Sonst. allg. privatr. L.Entgelt	427105 Veranstaltungen / Fortbildungen
P1.361100.020	Sprachförder. in Tageseinr.	314116 Zuw. v. Land - Sprachförderung	4* Förderfähiger Personal- u. Sachaufwand
P1.361200.010	Tagespflege	314113 Zuw. v. Land - Tagespflegepersonen 321100 Kst-Beiträge, Aufw.-Ersatz, Kst-Ersatz	40*, 42*; 43*, 44*, 48* Personal- und Sachaufwendungen 40*, 42*; 43*, 44*, 48* Personal- und Sachaufwendungen
P1.361300.010	TP1 Familien- u. Kinderser.	314113 Zuw. v. Land - Tagespflegepersonen	4019*, 42*; 44*, 48* Nebenamtliche, Sachaufwendungen
P1.361300.140	TP 14	314115 Zuw. v. Land - Familienförderung	431213 Zuw.a.Gem.-Familienförd.; Fam.m.Zuk.
P1.362500.010	Sonstige Jugendarbeit Jugendarbeit	314200 Zuwendungen von Gemeinden 321100 KstBeiräge, AufwErsatz 342101 Allg. Erträge aus Verkauf 346101 Sonst. allg. privatr. L.Entgelt 346103 Eintrittsgelder	427105 Veranstaltungen 427105 Veranstaltungen 427105 Veranstaltungen 427105 Veranstaltungen 427105 Veranstaltungen
P1.363120.010	Jugendschutz	314xxx Zuweisung f. lfd. Zwecke v. xxx 346101 Sonst. allg. privatr. L.Entgelt	42*, 44* 42*, 44*
P1.363130.010	Frühe Hilfen	346101 Sonst. allg. privatr. L.Entgelt	443110 produktbez. Geschäftsaufw.
P1.363370.010	Vollzeitpflege	348213 Erst. v. Gem. - Hilfe zur Erziehung	433116, 445203 Vollzeitpfl. - HzE.a.v.E., Erst. an Gem.
P1.363380.010	Heimerzieh., betreute W.	348213 Erst. v. Gem. - Hilfe zur Erziehung	433223, 445203 Heimerz., betr. Wohnf., Erst. an Gem.
P1.3633xx	Hilfe zur Erziehung	348101 Allg. Erstattung vom Land	433134, 433232 Leist. an unbegleit. Minderj. a.v.E und i. E.
P1.3634xx	Junge Volljährige, Einglieder.	348101 Allg. Erstattung vom Land	433134, 433232 Leist. an unbegleit. Minderj. a.v.E und i. E.
P1.365000.010	Tageseinrichtungen für Kinder	314126 Zuw. v. Land - RL Qualität	431219, 431844 Zuw.a.Gem.; Zusch. RL Qualität

**Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen gem. § 18 KomHKVO verwendet werden  
Die Zweckbindung kraft Gesetz bleibt unberührt.**

Produkt / Leistung		Mehrerträge/-einzahlungen bei Sachkonto	Mehraufwendungen/auszahlungen bei Sachkonto		
TH_16	P1.414001.010	Amtsärztlicher Dienst	331101 Allg. Verwaltungsgebühren	429101	Allg. Aufw.f.sonst. Dienstl.
	P1.414004.010	Infektionsschutz	331101 Allg. Verwaltungsgebühren	429101	Allg. Aufw.f.sonst. Dienstl.
	Produkte des Gesundheitsamtes - ÖGD Pakt		314127 Zuweisungen vom Land - ÖGD Pakt	40*, 41*	förderfähige Personalaufwendungen ÖGD
	I1.001966	Digitalisierung ÖGD Pakt	681*** Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	78*	Investive Ausgaben ÖGD Pakt
TH_17	P1.111061.040	Zentrale Beschaffung	342101 Allgemeine Erträge aus Verkauf 348513 Erstattung von der WLO 348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen	422101, 422201, 443102 422101, 422201, 443102 422101, 422201, 443102	
	P1.111061.080	Telekommunikationsdienst	346101 Sonst. allg. privatr. L.Entgelt 348513 Erstattung von der WLO 348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen	443101 443101 443101	Porto, Fernsprechgeb. Porto, Fernsprechgeb. Porto, Fernsprechgeb.
	P1.111062.010	Fuhrpark	348513 Erstattung von der WLO 348801 Allg. Erst. von übrigen Bereichen	423200, 425100 423200, 425100	Haltung von Fahrzeugen, Leasing Haltung von Fahrzeugen, Leasing
TH_18	P1.126001.010	Werkstatt-Betrieb-FTZ	342101 Allg. Erträge aus Verkauf 348211 Erst. v. Gemeinden - KFZ-Wartung 348801 Allg. Erstattung übrige Bereiche	40*; 41*; 42*; 44*; 48* 40*; 41*; 42*; 44*; 48* 40*; 41*; 42*; 44*; 48*	Personal- u. Sachaufwendungen Personal- u. Sachaufwendungen Personal- u. Sachaufwendungen
	P1.126002.020	Brandschutz	314122 Zuw. Land Feuerschutzsteuer an Gem.	431215	Zuw. an Gem. Feuerschutzsteuer
	P1.127001	Rettungsdienst	346112 Rettungsdienstentgelte	4*	Aufwendungen

Für alle Teilhaushalte:

Die im Rahmen eines Amtsbudgets eingenommenen Mehrerträge, einschließl. der Erträge aus der Herabsetzung zuvor gebildeter Rückstellungen (Konto 358200) können dem Amtsbudget gutgeschrieben werden.

Erhaltene Schadenersatzleistungen im konsumtiven Bereich (Konto 3461, 348) können für konsumtive und im investiven Bereich (Konto 6821, 6831) für investive Mehrausgaben verwendet werden.

**Stellenplan**  
Teil J



# Stellenplan 2024

1. Kreisverwaltung
2. Grundsicherung für Arbeitsuchende
3. Graf-Anton-Günther-Schule
4. Hunteschule Wildeshausen (Förderzentrum Schwerpunkt Lernen)
5. Letheschule, Oberlethe (Förderzentrum Schwerpunkt Lernen)
6. Schule Vielstedter Straße, Hude  
(Förderschule mit den Schwerpunkten Lernen und Geistige Entwicklung)
7. Förderschule Sprache Neerstedt
8. Schule am Habbrügger Weg, Ganderkesee (Förderschule Schwerpunkt Lernen)
9. Berufsbildende Schulen des Landkreises Oldenburg
10. Musikschule des Landkreises Oldenburg
11. Veterinäramt
12. Feuerwehrtechnische Zentrale
13. Stützpunkt gegen häusliche Gewalt
14. ZV Wildeshauser Geest
15. Gymnasium Ganderkesee
16. Gymnasium Wildeshausen
17. Förderschule Nordenholz, Hude  
(Förderschule Schwerpunkt Soziale und Emotionale Entwicklung)
18. IGS Am Everkamp, Wardenburg
19. Betriebliche Kinderbetreuung
20. Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium Großenkneten
21. Ehrenamtlich nebenamtlich für den Landkreis Oldenburg Tätige



## Erläuterungen:

- 1 Dem Stelleninhaber wird eine Aufwandsentschädigung in Höhe des nach der Nieders. Kommunalbesoldungsverordnung -NKBesVO - zulässigen Satzes gewährt.
- 2 Dem/der Stelleninhaber/in wird eine Aufwandsentschädigung in Höhe des nach der Nds. Kommunalbesoldungsverordnung - NKBesVO - zulässigen Satzes gewährt.
- 3 nicht besetzt
- 4 nicht besetzt
- 5 Eine Planstelle für den Personalratsvorsitzenden ist nach Entgeltgruppe 7 TVöD ausgewiesen. Der Personalratsvorsitzende ist zu 100 % freigestellt.
- 6 Eine Stelle im Bereich Koordination der Wohnraumbeschaffung für Flüchtlinge ist mit einem kw-Vermerk versehen.
- 7 Eine 0,5 - Planstelle der Besoldungsgruppe A 11 ist für freigestellte Personalratsmitglieder ausgewiesen.
- 8 Für die Umsetzung des Strategiepapiers Wildeshäuser Geest ist eine Vollzeitstelle der EG 9 c TVöD befristet für drei Jahre ausgewiesen (Besetzung ab 01.10.2016). Im Bedarfsfall besteht eine Verlängerungsoption über den 30.09.2019 hinaus für weitere zwei Jahre. Die Stelle wird ab dem 01.01.2020 entfristet.
- 9 Eine 1,0 - Planstelle der Besoldungsgruppe A 10 wird für die Dauer der Förderung im Rahmen des LEADER-Programms befristet bis zum 31.12.2028 eingerichtet.
- 10 In der Stabstelle Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst wird eine 0,5 - Stelle EG 6 im Bereich Zivil- und Katastrophenschutz befristet bis zum 31.12.2024 eingerichtet.
- 11 nicht besetzt
- 12 Zur Unterstützung der Geschäftsführung und der Projektleitung bei der organisatorischen und inhaltlichen Durchführung von Projekten im Rahmen der Naturparkförderung durch das Land Niedersachsen wird für den Zweckverband Naturpark Wildeshäuser Geest befristet bis zum 31.12.2024 eine 0,75 - Stelle EG 9c eingerichtet.
- 13 nicht besetzt
- 14 Die Stellen für Raumpflegerinnen sind durch Mitarbeiterinnen im Teilzeitarbeitsverhältnis besetzt.
- 15 Der Landkreis Oldenburg erhält vom Land Niedersachsen jährlich einen festen Betrag für die Wahrnehmung von Aufgaben in den Schulsekretariaten der allgemeinbildenden Schulen. Es wird insgesamt eine zusätzliche Stelle eingerichtet.
- 16 Eine Stelle ist mit einem kw-Vermerk versehen.
- 17 Die Stellen sind mit Musikschullehrern besetzt.  
425 Jahreswochenstunden dürfen im Durchschnitt nicht überschritten werden.
- 18 Aufgrund der ab dem Jahr 2017 anstehenden Änderungen im Bereich Prostituiertenschutzgesetz und Bestattungsgesetz wird befristet eine 0,5 - Stelle im ärztlichen Bereich im Gesundheitsamt eingerichtet.
- 19 Im Straßenverkehrsamt wird eine 0,5 - Stelle EG 7 in der Führerscheinstelle befristet bis zum 31.12.2024 eingerichtet.
- 20 Zur Umsetzung des Bundesprogramms "Biologische Vielfalt - Hotspot 23" wird befristet für den Projektzeitraum von sechs Jahren eine Vollzeitstelle der EG 11 eingerichtet.
- 21 Im Bereich Primärprävention ist eine 0,5 - Stelle für eine Familienhebamme eingerichtet. Die Refinanzierung erfolgt zu 100 % über die Bundesinitiative "Frühe Hilfen".
- 22 nicht besetzt
- 23 Beschäftigte in Altersteilzeit nach dem TVFlexAZ
- 24 Im Amt für Naturschutz und Landschaftspflege wird eine 1,0 - Planstelle der Besoldungsgruppe A 11 befristet für zwei Jahre bis zum 31.12.2026 eingerichtet.
- 25 Eine Stelle ist in der Kreiskasse mit einem ku-Vermerk versehen.
- 26 Die Stelle ist mit einem ku-Vermerk versehen.
- 27 nicht besetzt
- 28 nicht besetzt
- 29 Eine Stelle im Amt für Arbeit und Soziale Sicherung ist für eine hauptamtliche Behindertenbeauftragte eingerichtet.
- 30 Im Rechnungsprüfungsamt wird eine A 10 - Stelle befristet bis zum 31.12.2027 eingerichtet.
- 31 nicht besetzt
- 32 nicht besetzt
- 33 Im Zuge des Paktes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst werden 0,5 - Stelle EG 15, 1,0 - Stelle EG 9 a, 1,0 - Stelle EG 10, 1,0 - Stelle EG 9 c, 0,5 - Planstelle A 11, 1,25 - Stellen EG 5 sowie 1,0 - Stelle EG S 15 und 1,0 - Stelle EG S 12 im Gesundheitsamt eingerichtet. Die Besetzung erfolgt nach der Bereitstellung der Mittel durch den Bund.
- 34 Eine 1,0 - Stelle EG 11 wird für die Umsetzung des Niedersächsischen Weges im Amt für Landschaftspflege und Naturschutz eingerichtet.
- 35 Die Stelle wird im Umfang von 24 Wochenstunden besetzt.
- 36 Für die Einrichtung einer Öko-Modellregion wird eine 1,0 - Stelle der EG 11 eingerichtet. Diese Stelle wird zunächst für die Dauer der Antragstellung im Umfang einer 0,5 - Stelle besetzt werden. Erst ab Bewilligung des Antrages auf Einrichtung einer Öko-Modellregion ist die Ausschöpfung des vollen Stellenumfanges vorgesehen.
- 37 nicht besetzt
- 38 nicht besetzt
- 39 Eine A10-Stelle im Ordnungsamt wird im Umfang von 37 Wochenstunden besetzt.
- 40 In der Kreishauskantine wird befristet bis zum 31.12.2024 eine 0,5 - Stelle EG 2 zusätzlich eingerichtet.
- 41 Die Besetzung einer 0,5 - Stelle EG 7 in der Stabsstelle Fördermittelmanagement erfolgt erst nach Durchführung einer Organisationsuntersuchung.
- 42 Eine 1,0 - Stelle EG 8 im Amt für Bodenschutz und Abfallwirtschaft wird befristet für drei Jahre (bis 31.12.2025) eingerichtet.
- 43 nicht besetzt

**Stellenplan**

**Teil A: Beamtinnen und Beamte**

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im HHJ. 2024 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr					Vermerke Erläuterung
				insgesamt					
				davon am 30.6.2023					
				tatsächlich besetzt		nicht besetzt			
	mit Beamten	mit Beschäftigten							
<b>1.</b>	<b><u>Kreisverwaltung Beamte auf Zeit</u></b>				m	w			
1	Landrat	B 6	1,00	1,00	1,00	-	-	-	1
2	1. Kreisrat	B 4	1,00	1,00	1,00	-	-	-	2
3	Kreisrat/-rätin	B 3	2,00	-	-	-	-	-	
	<b><u>Laufbahngruppe 2</u></b>								
4	Ltd.Kreisverw.Direktor/-in	A 16	-	1,00	-	1,00	-	-	
5	Ltd. Vet.Direktor/-in	A 16	1,00	1,00	1,00	-	-	-	
6	Ltd. Bauverw.Direktor/-in	A 16	-	1,00	-	1,00	-	-	
7	Ltd. Med. Direktor/-in	A 16	1,00	1,00	1,00	-	-	-	
8	Vet.Direktor/-in	A 15	1,00	1,00	1,00	-	-	-	
9	Vet. Oberrat/-rätin	A 14	6,75	7,75	3,00	1,75	2,00	1,00	
10	Med. Oberrat/-rätin	A 14	4,00	3,00	-	2,25	0,75	-	
11	Kreisverw.Oberrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	-	1,00	-	-	
12	Bauverw.Oberrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	-	-	1,00	-	
13	Bauverw.Rat/-rätin-Leerstelle	A 13	-	1,00	-	1,00	-	-	
14	Kreisverw.Rat/Rätin	A 13	2,00	2,00	-	2,00	-	-	
15	Kreisverw.Rat/Rätin	A 13	13,00	11,00	5,00	5,00	-	1,00	
16	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	13,00	14,00	6,00	5,00	3,00	-	
17	KAR-Leerstelle	A 12	1,00	1,00	-	1,00	-	-	
18	Bauamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00	-	-	-	
19	Kreisamtsmann/-amtfrau	A 11	20,00	18,00	5,50	9,50	1,00	2,00	7, 24, 33
20	KA-Leerstelle	A 11	2,00	2,00	-	2,00	-	-	
21	Kreisoberinspektor/-in	A 10	34,00	31,25	9,00	11,25	10,00	1,00	9,30,39
22	KOI-Leerstelle	A 10	3,00	3,00	-	3,00	-	-	
23	Kreisinspektor/-in	A 9	4,00	4,00	-	-	-	4,00	
24	Sozialamtsmann/-amtfrau	A 11	1,75	0,75	-	0,75	-	-	
25	Sozialoberinspektor/-in	A 10	6,00	6,00	-	2,00	4,00	-	
26	Gesundheitsamtsmann/-frau	A 11	0,50	0,50	-	0,50	-	-	
27	Gesundheitsoberinspektor/-in	A 10	1,00	1,00	-	1,00	-	-	
	<b><u>Laufbahngruppe 1</u></b>								
28	Kreisamtsinspektor/-in	A9 + Zul.	2,00	2,00	2,00	-	-	-	
29	Ges.-amtsinspektor/-in	A9 + Zul.	1,00	1,00	1,00	-	-	-	
30	Kreisamtsinspektor/-in	A 9	5,00	5,00	2,00	2,00	1,00	-	
31	LMK-Amtsinspektor/-in	A 9	2,00	2,00	1,00	-	-	1,00	
32	Ges.-amtsinspektor/-in	A 9	0,50	1,50	-	0,50	-	1,00	
33	Kreishauptsekretär/-in	A 8	15,75	14,75	1,00	5,25	6,00	2,50	9, 28
34	KHS-Leerstelle	A 8	2,00	2,00	-	1,00	-	1,00	
35	Kreisobersekretär/-in	A 7	1,50	1,50	-	-	1,50	-	25
36	Kreissekretär/-in	A 6	3,00	3,00	-	1,00	1,00	1,00	
	<b>insgesamt</b>		<b>154,75</b>	<b>149,00</b>	<b>41,50</b>	<b>60,75</b>	<b>31,25</b>	<b>15,50</b>	

**Stellenplan**

**Teil A: Beamtinnen und Beamte**

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.- Gruppe	Zahl der Stellen im HHJ. 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke
			insgesamt	insgesamt	davon am 30.6.2023			Erläuterung
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamten	mit Beschäftigten		
<b>2. Grundsicherung für Arbeitsuchende</b>				m	w			
<b><u>Laufbahngruppe 2</u></b>								
1	Kreisverw.Rat/Rätin	A 13	1,00	1,00	-	1,00	-	-
2	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00	-	-	-
3	Kreisamtmann/-amtfrau	A 11	4,00	4,00	2,00	1,00	1,00	-
4	Kreisoberinspektor/-in	A 10	5,00	5,50	-	2,00	2,50	1,00
<b><u>Laufbahngruppe 1</u></b>								
5	Kreisamtsinspektor/-in	A 9	0,50	0,50	-	0,50	-	-
6	Kreishauptsekretär/-in	A 8	1,00	1,00	-	-	1,00	-
<b>insgesamt</b>			12,50	13,00	3,00	4,50	4,50	1,00

<b>Summe 1 und 2</b>			167,25	162,00	44,50	65,25	35,75	16,50	
----------------------	--	--	--------	--------	-------	-------	-------	-------	--

**Stellenplan**
**Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsplan 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke Erläuterung	
				insgesamt	davon am 30.6.2023			
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt		
<b>1.</b>	<b><u>Kreisverwaltung</u></b>				m	w		
	<b><u>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</u></b>							
	<b><u>(ehemals Angestellte)</u></b>							
1	Facharzt/-ärztin	15 TVöD	3,50	4,50	0,50	3,00	1,00	18,33
2	Verwaltungsangestellte/-r	14 TVöD	1,00	1,00	1,00	-	-	
3	Verwaltungsangestellte/-r	13 TVöD	1,00	1,00	-	1,00	-	
4	Verwaltungsangestellte/-r	12 TVöD	0,00	2,00	2,00	-	-	
5	Techn. Angestellte/-r	12 TVöD	6,00	5,00	3,00	1,00	1,00	
6	Soz.Arbeiter/-in Jugendamt	S 17 TVöD	1,00	1,00	1,00	-	-	
7	Gleichstellungsbeauftragte	11 TVöD	1,00	1,00	-	1,00	-	
8	Verwaltungsangestellte/-r	11 TVöD	6,00	4,00	2,00	2,00	-	
9	Techn. Angestellte/-r	11 TVöD	33,50	33,50	14,00	18,50	1,00	20,34,36
10	Verwaltungsangestellte/-r	10 TVöD	14,25	11,00	5,00	3,00	3,00	6,33
11	Techn. Angestellte/-r	10 TVöD	0,50	1,50	-	1,50	-	
12	Verwaltungsangestellte/-r	9 c TVöD	18,00	19,50	3,50	15,00	1,00	29,33
13	Kreisaltenpfleger/-in	9 c TVöD	1,00	1,00	-	1,00	-	
14	Gesundheitsaufseher/-in	9 c TVöD	1,00	1,00	-	-	1,00	
15	Kreisjugendpfleger/-in	S 12 TVöD	1,00	1,00	1,00	-	-	
16	Soz.Arbeiter/-in Gesundheitsamt	S 15 TVöD	-	1,00	-	1,00	-	33
17		S 14 TVöD	3,00	3,00	-	2,00	1,00	
18		S 12 TVöD	4,00	4,00	1,00	3,00	-	33
19	Soz.Arbeiter/-in f.Jug.- u. Familien-	S 15 TVöD	2,25	2,25	-	2,25	-	
20	hilfe, Fam.-fürsorge	S 14 TVöD	18,00	17,25	-	16,75	0,50	
21		S 12 TVöD	10,50	10,25	1,00	8,25	1,00	
22	Soz.Arbeiter/-in Amt 50	S 12 TVöD	8,00	7,00	3,00	3,00	1,00	
23	Verwaltungsangestellte/-r	9 b TVöD	3,50	5,25	2,00	3,25	-	
24	Techn. Angestellte/-r	9 b TVöD	2,00	2,00	1,00	-	1,00	
25	Verwaltungsangestellte/-r	9 a TVöD	46,00	51,00	11,00	37,00	3,00	
26	Techn. Angestellte/-r	9 a TVöD	3,50	3,50	3,00	0,50	-	
27	Lebensmittelkontrolleur/-in	9 a TVöD	2,00	2,00	1,00	1,00	-	
28	Ang. Pflegestützpunkt	9 a TVöD	1,50	1,50	-	1,50	-	
29	Soz.-med. Assistent/-in	9 a TVöD	2,00	2,00	-	2,00	-	
30	Hebamme	9 a TVöD	2,50	2,50	-	1,50	1,00	21
31	Gesundheitsaufseher/-in	9 a TVöD	2,00	2,00	-	1,00	1,00	16,33
32	Verwaltungsangestellte/-r	8 TVöD	13,50	11,50	3,00	8,50	-	24,42
33	Erzieher/-in	S 8 b TVöD	6,50	6,50	-	6,50	-	
34	Erzieher/-in	S 8 a TVöD	2,00	2,00	-	2,00	-	
35	Verwaltungsangestellte/-r	7 TVöD	15,50	18,50	2,00	15,00	1,50	5, 19,41
36	Hausmeister Kreishaus	6 TVöD	1,00	1,00	1,00	-	-	
37	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD	20,25	18,75	-	16,75	2,00	10
38	Med. Fachangestellte/-r	6 TVöD	1,50	1,50	-	1,50	-	
39	Prophylaxefachkraft	6 TVöD	2,00	2,00	-	2,00	-	
40	Verwaltungsangestellte/-r	5 TVöD	9,00	9,00	3,00	6,00	-	
41	Med. Fachangestellte/-r	5 TVöD	4,25	4,25	-	4,25	-	33
42	Schreibkraft	5 TVöD	2,50	2,50	-	2,50	-	
43	Verwaltungsangestellte/-r	4 TVöD	5,50	6,00	1,00	4,00	1,00	
44	Schreibkraft	4 TVöD	1,00	1,00	-	1,00	-	
			284,00	289,00	66,00	201,00	22,00	

**Stellenplan**

**Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Lohngruppe (bisher)	Zahl der Stellen im Haushaltsplan 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke Erläuterung
					insgesamt	davon am 30.6.2023		nicht besetzt	
						tatsächlich besetzt	m		
	<b><u>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (ehemals Arbeiter)</u></b>								
1	Hausmeister	6 TVöD		1,00	1,00	1,00	-	-	
2	Helfer eines Hausmeisters	5 TVöD	4/5/5a BMT-G	1,00	1,00	1,00	-	-	
3	Fahrer	5 TVöD		1,00	1,00	1,00	-	-	
4	Kantinenbedienstete	4 TVöD		1,00	1,00	-	1,00	-	
5	Kantinenbedienstete	3 TVöD	3/3a BMT-G	1,00	1,00	-	1,00	-	
6	Kantinenbedienstete	2 TVöD	1/1a BMT-G	0,50	0,50	-	0,50	-	
7	Kantinenbedienstete	2 TVöD		1,50	1,50	-	1,50	-	40
8	Raumpflegerinnen	2 TVöD	1/1a BMT-G	3,00	3,00	-	3,00	-	14
9	Raumpflegerinnen	2 TVöD		2,00	2,00	-	1,00	1,00	14
10	Straßenwärter	8 TVöD	Stra 7/8/8a	7,00	7,00	7,00	-	-	
11	Straßenwärter	5 TVöD	Stra 4/5/5a	10,00	10,00	10,00	-	-	
	<b>insgesamt</b>			29,00	29,00	20,00	8,00	1,00	

**Stellenplan**
**Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Lohngruppe (bisher)	Zahl der Stellen im Haushaltsplan 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke Erläuterung	
					insgesamt	davon am 30.6.2023			
						tatsächlich besetzt m	w		nicht besetzt
<b>2. Grundsicherung für Arbeit-suchende (SGB II, Option)</b>									
1	Sozialarbeiter/-in (Fallmanagement)	S 11 b TVöD		11,75	23,00	4,00	18,00	1,00	
2	Verwaltungsangestellte/-r (Fallmanagement)	9 c TVöD		22,25	11,00	3,00	8,00	-	
3	Verwaltungsangestellte/-r	10 TVöD		4,00	4,00	3,00	1,00	-	
4	Verwaltungsangestellte/-r	9 c TVöD		6,00	5,50	2,00	3,50	-	
5	Verwaltungsangestellte/-r	9 a TVöD		2,00	2,00	1,00	-	1,00	
6	Verwaltungsangestellte/-r	8 TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
7	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		4,00	3,00	-	3,00	-	
8	Verwaltungsangestellte/-r	5 TVöD		4,00	4,00	-	4,00	-	
	<b>Zwischensumme</b>				53,50	14,00	37,50	2,00	
	Nr. 1 bis 2 ehemals Angestellte:			338,00	342,50	80,00	238,50	24,00	
<b>3. Graf-Anton-Günther-Schule</b>									
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		3,00	3,00	-	3,00	-	
2	Hausmeister	7 TVöD		2,00	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD			1,00	1,00	-	-	
	Hausmeister	5 TVöD			1,00	1,00	-	-	
3	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	5,50	5,50	0,75	4,75	-	14
<b>4. Huteschule</b>									
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		0,50	0,50	-	0,50	-	
2	Sozialarbeiter/-in	S 12 TVöD		0,50	-	-	-	-	
	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		-	0,50	-	0,50	-	
3	Raumpfleger/-in	2 TVöD		0,25	0,25	-	0,25	-	14
<b>5. Letheschule</b>									
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		0,50	0,50	-	0,50	-	
2	Hausmeister	7 TVöD		0,50	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD		-	0,50	0,50	-	-	
3	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	1,00	1,00	-	1,00	-	14
<b>6. Schule Vielstedter Straße, Hude</b>									
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		1,00	1,00	-	1,00	-	15
2	Hausmeister	7 TVöD		0,50	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD		-	0,50	0,50	-	-	
3	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	1,00	1,00	-	1,00	-	14
4	Raumpfleger/-in	2 TVöD		2,00	2,00	-	2,00	-	14
5	Sozialarbeiter/-in	S 12 TVöD		0,50	-	-	-	-	
	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		-	0,50	-	0,50	-	
<b>7. Förderschule Sprache Neerstedt</b>									
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		0,50	0,50	-	0,50	-	
<b>8. Schule am Habbrügger Weg, Ganderkesee</b>									
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		1,00	1,00	-	1,00	-	35
2	Hausmeister	7 TVöD		1,00	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
3	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	2,00	2,00	-	2,00	-	14
4	Sozialarbeiter/-in	S 12 TVöD		0,25	-	-	-	-	
	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		-	0,25	-	-	0,25	
<b>9. Berufsbildende Schulen in Wildeshausen</b>									
	Verwaltungsangestellte/-r	8 TVöD		0,50	0,50	-	0,50	-	
1	Verwaltungsangestellte/-r	7 TVöD		0,50	0,50	-	0,50	-	
2	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		2,00	2,00	-	2,00	-	
3	Hausmeister	7 TVöD		2,00	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
	Hausmeister	5 TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
4	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	8,00	8,00	-	8,00	-	14
	Raumpfleger/-in	2 TVöD		0,75	0,75	-	0,75	-	14
5	Sozialarbeiter/-in	S 12 TVöD		1,00	-	-	-	-	
	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
<b>10. Musikschule LKO</b>									
1	Stellv. Schulleiter/-in	10 TVöD		1,00	1,00	-	1,00	-	
2	Musiklehrer/-in	9 b TVöD		7,00	7,00	4,00	3,00	-	17
	<b>Zwischensumme</b>			25,75	25,75	11,00	14,50	0,25	
	Nr. 3 bis 10 ehemals Angestellte:			20,50	20,50	0,75	19,75	-	

**Stellenplan**
**Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD Sondertarif	Lohngruppe (bisher)	Zahl der Stellen im Haushaltsplan 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke Erläuterung	
					insgesamt	davon am 30.6.2023			
						tatsächlich besetzt m	nicht besetzt w		
11.	<b>Veterinäramt</b>								
1	nebenber.Fleischbeschauer/-in und Geflügelfleischkontrolleur/-in	Vergütung nach TV-Fleischuntersuchung		29,00	29,00	24,00	5,00	-	
12.	<b>Feuerwehrtechnische Zentrale in Ganderkese</b>								
1	Kfz-Meister, Werkstattleiter/-in	9 a TVöD		1,00	1,00	1,00	-	-	
2	Techniker/-in Funkwerkstatt	9 a TVöD		1,00	1,00	1,00	-	-	26
3	Kreisschirrmeister	9 a TVöD		1,00	1,00	1,00	-	-	
4	Atemschutzwart	7 TVöD	6/7/7a BMT-G	1,00	1,00	1,00	-	-	
5	Kfz-Handwerker/-in	6 TVöD	5/6/6a BMT-G	2,00	2,00	2,00	-	-	
6	Atemschutzwart (Mitarbeiter/-in)	6 TVöD	5/6/6a BMT-G	1,00	1,00	1,00	-	-	
7	Kreisschirrmeister (Mitarbeiter/-in)	6 TVöD	5/6/6a BMT-G	1,00	1,00	1,00	-	-	
8	Werkstatt/Schlauchpflege	5 TVöD	4/5/5a BMT-G	1,00	1,00	1,00	-	-	
9	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	1,00	1,00	-	1,00	-	14
13.	<b>Stützpunkt gegen häusliche Gewalt</b>								42
1	Sozialarbeiter/-in	S 15 TVöD		0,75	0,75	-	0,75	-	
2	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		1,25	1,25	-	1,25	-	
3	Sozialarbeiter/-in - Aufwind/BISS	S 12 TVöD		0,75	0,75	-	0,75	-	
4	Erzieher/-in	S 8 b TVöD		1,00	1,00	-	1,00	-	
5	Angestellte/-r	6 TVöD		0,50	0,50	-	0,50	-	
6	Angestellte/-r	5 TVöD		0,50	0,50	-	-	0,50	
14.	<b>ZV Wildeshäuser Geest</b>								
1	Angestellte/-r	11 TVöD		1,00	1,00	1,00	-	-	
2	Angestellte/-r	10 TVöD		1,00	1,00	-	1,00	-	
3	Angestellte/-r	9 c TVöD		1,75	1,00	-	-	1,00	8
4	Angestellte/-r	8 TVöD		1,00	1,75	0,75	1,00	-	12
15.	<b>Gymnasium Ganderkese</b>								
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		2,25	2,25	-	2,00	0,25	15
2	Hausmeister	7 TVöD		1,00	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
3	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	3,50	3,50	-	3,50	-	14
4	Raumpfleger/-in	2 TVöD		1,50	1,50	-	1,50	-	14
5	Sozialarbeiter/-in	S 12 TVöD		1,00	-	-	-	-	
	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
16.	<b>Gymnasium Wildeshäuser</b>								
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		2,25	2,25	-	2,25	-	15
2	Hausmeister	7 TVöD		2,00	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
	Hausmeister	5 TVöD		-	1,00	1,00	-	-	
4	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	0,50	0,50	-	0,50	-	14
5	Raumpfleger/-in	2 TVöD		5,00	5,00	-	5,00	-	14
6	Sozialarbeiter/-in	S 12 TVöD		1,00	-	-	-	-	
	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		-	1,00	-	1,00	-	
17.	<b>Förderschule Nordenholz, Hude</b>								
1	Hausmeister	7 TVöD		0,50	-	-	-	-	
1	Hausmeister	6 TVöD		-	0,50	0,50	-	-	
18.	<b>IGS Am Everkamp, Wardenburg</b>								
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		1,50	1,50	-	1,50	-	23
2	Hausmeister	7 TVöD		1,50	-	-	-	-	
	Hausmeister	6 TVöD		-	1,50	1,50	-	-	
3	Raumpfleger/-in	2 TVöD	1/1a BMT-G	3,50	3,50	-	3,50	-	14
4	Raumpfleger/-in	2 TVöD		1,50	1,50	0,50	1,00	-	14
19.	<b>Betriebl. Kinderbetreuung</b>								
1	Erzieher/-in	S 9 TVöD		1,00	1,00	-	1,00	-	
2	Erzieher/-in	S 8 a TVöD		4,00	4,00	-	4,00	-	
20.	<b>Dietrich-Bonhoeffer-Gymnasium, Großenketen</b>								
1	Verwaltungsangestellte/-r	6 TVöD		1,50	1,50	-	1,50	-	
2	Sozialarbeiter/-in	S 12 TVöD		0,50	-	-	-	-	
	Sozialarbeiter/-in	S 11 b TVöD		-	0,50	-	0,50	-	
	<b>Zwischensumme</b>								
	Nr. 11 bis 20 ehemals Angestellte:			61,50	61,50	34,75	25,00	1,75	
	Nr. 11 bis 20 ehemals Arbeiter:			22,50	22,50	6,50	16,00	-	
	<b>Summe</b>								
	Nr. 3 bis 20 ehemals Angestellte:			87,25	87,25	45,75	39,50	2,00	
	Nr. 3 bis 20 ehemals Arbeiter:			43,00	43,00	7,25	35,75	-	

**Stellenplan**

**Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsplan 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke Erläuterung
				insgesamt	davon am 30.6.2023 tatsächlich besetzt nicht besetzt	
<b>21.</b>	<b><u>Ehrenamtlich nebenamtlich für den LKO Tätige</u></b>					
1	Leiter Kreismedienzentrum	Pauschale mtl. 150 Euro	1,00	1,00	1,00	
2	Kreisbeauftragter für Naturschutz	Pauschale mtl. 140 Euro	1,00	1,00	1,00	
3	Kreislandschaftsbeauftragter	Pauschale mtl. 20 Euro	12,00	12,00	12,00	
4	Kreisjägermeister	Pauschale mtl. 200 Euro	1,00	1,00	1,00	
5	Kreisbrandmeister	Pauschale mtl. 1050 Euro	1,00	1,00	1,00	
6	Stellvertreter des Kreisbrandmeisters	Pauschale mtl. 435 Euro	2,00	2,00	2,00	
7	Führer der Kr.Feuerwehrbereitschaft	Pauschale mtl. 75 Euro	2,00	2,00	2,00	
8	Vertreter des Führers der Kr.Feuerwehrbereitschaft	Pauschale mtl. 30 Euro	1,00	1,00	1,00	
9	Feuerw.Kr.Sicherheitsbeauftragter	Pauschale mtl. 40 Euro	1,00	1,00	1,00	
10	Vertreter Kr.Sicherheitsbeauftragter	Pauschale mtl. 30 Euro	1,00	1,00	1,00	
11	Feuerw.Kr.Ausbildungsleiter	Pauschale mtl. 250 Euro	1,00	1,00	1,00	
12	Vertreter des Kr.Ausbildungsleiters	Pauschale mtl. 100 Euro	1,00	1,00	1,00	
13	Feuerw.Kr.Atemschutzwart	Pauschale mtl. 75 Euro	1,00	1,00	1,00	
14	Kr.Jugendfeuerw.Wart	Pauschale mtl. 150 Euro	1,00	1,00	1,00	
15	Führer des Fernmeldezuges	Pauschale mtl. 30 Euro	1,00	1,00	1,00	
16	Führer des Gefahrgutzuges	Pauschale mtl. 50 Euro	1,00	1,00	1,00	
17	Beauftragte für die niederdeutsche Sprache	Pauschale mtl. 55 Euro	2,00	2,00	2,00	
18	Kreisbeauftragter für die archäolog. Denkmalpflege	AE trägt das Land Nds.	1,00	1,00	1,00	
19	Blockhaus Ahlhorn Unterstützung der Konzeptentwicklung	Pauschale mtl. 210 Euro	1,00	1,00	1,00	
		<b>insgesamt</b>	33,00	33,00	33,00	



**Stellenplan**

**Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung		Zahl der Stellen im Haushaltsplan 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke Erläuterung	
				insgesamt	davon am 30.6.2023		
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt
	<b><u>Gesamtzusammenstellung:</u></b>						
	<b>Beamtinnen und Beamte</b>		167,25	162,00	145,50	16,50	
	<b>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</b> (ehemals Angestellte)		425,25	429,75	403,75	26,00	
	<b>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</b> (ehemals Arbeiter)		72,00	72,00	71,00	1,00	
			<b>664,50</b>	<b>663,75</b>	<b>620,25</b>	<b>43,50</b>	
	<b>Ehrenamtlich Tätige</b>		33,00	33,00	33,00	0,00	
			<b>697,50</b>	<b>696,75</b>	<b>653,25</b>	<b>43,50</b>	

**Stellenübersichten**  
**Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung**  
**I. Beamtinnen und Beamte**

Gliederungsnummer	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten		auf Zeit			Laufbahngruppe 2									Laufbahngruppe 1				
			B 6	B 4	B 3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A 9	A 9 Zul.	A 9	A 8	A 7	A 6
TH_01	Landrat	11,25	1,00	1,00	2,00					1,00	1,00	4,25	1,00						
TH_02	Rechtsamt	4,00						1,00	2,00		1,00								
TH_03	Bauordnungsamt	7,50								1,00	2,00	1,00	3,50						
TH_04	Amt f. Naturschutz und Landschaftspflege	7,00						1,00			1,00	1,00	1,50			2,00	0,50		
TH_05	Amt f. Bodenschutz und Abfallwirtschaft	4,00								1,00		2,00					1,00		
TH_06	Schulamt, Hochbau	3,50								1,00	1,00		1,00				0,50		
TH_07	Hauptamt	7,00								1,00	1,00	2,00	2,00				1,00		
TH_08	Personal- und Kulturamt	5,00						1,00			1,00	1,00	1,00					1,00	
TH_09	Kämmerei/Kreiskasse	5,00						1,00			1,00	1,00	1,00					1,00	
TH_10	Ordnungsamt	13,00								1,00	1,00	2,00	6,25					2,25	0,50
TH_11	Straßenverkehrsamt	7,00								1,00	1,00	1,00	1,00		1,00		2,00		
TH_12	Veterinäramt	13,75				1,00	1,00	6,75			1,00		2,00			2,00			
TH_13	Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung	18,00								1,00	1,00	2,75	10,25			1,00	1,00		1,00
TH_14	Kommunales Jobcenter Landkreis Oldenburg	12,50								1,00	1,00	4,00	5,00			0,50	1,00		
TH_15	Jugendamt	15,75									1,00	1,75	7,00					6,00	
TH_16	Gesundheitsamt	11,50				1,00		4,00		1,00		2,50	0,50		1,00	1,50			
TH_17	Amt für Organisation und Digitalisierung	3,50								1,00			1,00			1,00	0,50		
TH_18	Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	4,00								1,00			2,00		1,00				
	Springerstellen**	6,00												4,00					2,00
	Leerstellen*	8,00									1,00	2,00	3,00				2,00		
		167,25	1,00	1,00	2,00	2,00	1,00	12,75	4,00	12,00	16,00	28,25	49,00	4,00	3,00	8,00	18,75	1,50	3,00

\* Die Leerstellen sind eingerichtet für beurlaubte oder längerfristig abwesende Beamtinnen und Beamte.

\*\* Die Springerstellen sind eingerichtet für Nachwuchskräfte, denen nach erfolgreich bestandener Laufbahnprüfung nicht sofort ein fester Dienstposten/Arbeitsplatz übertragen werden kann.

**Stellenübersichten**

**Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung**

**II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Gliederungsnummer	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen														
		15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	
	<b><u>Kreisverwaltung und SGB II</u></b> <b><u>Arbeitnehmerinnen und</u></b> <b><u>Arbeitnehmer</u></b> <b><u>(ehemals Angestellte)</u></b>															
TH_01	Landrat	5,25			1,00	2,00		0,50	0,25			1,50				
TH_02	Rechtsamt	0,00														
TH_03	Bauordnungsamt	22,75			3,00	10,00	1,00		1,00	3,75	1,00	1,00	2,00			
TH_04	Amt f. Naturschutz und Landschaftspflege	14,00				13,00					1,00					
TH_05	Amt f. Bodenschutz und Abfallwirtschaft	12,50			1,00	3,00	0,50			3,50	2,00	2,00	0,50			
TH_06	Schulamt, Hochbau	17,50			1,00	4,50		1,00	1,00	7,50			2,00	0,50		
TH_07	Hauptamt	18,50				2,00	3,00	1,00		2,00	0,50	3,00	1,00	5,00	1,00	
TH_08	Personal- und Kulturamt	3,75					0,75			2,50		0,50				
TH_09	Kämmerei/Kreiskasse	9,00				1,00		0,50	1,00	3,50	1,00	1,50		0,50		
TH_10	Ordnungsamt	11,00				1,00		3,50		3,00	1,00		1,50	1,00		
TH_11	Straßenverkehrsamt	33,00								11,50	2,00	3,00	9,00	3,50	4,00	
TH_12	Veterinäramt	10,00						1,00	1,25	2,50	2,00	2,50	0,75			
TH_13	Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung	15,00						1,00	7,00	3,50		0,50	1,50	1,00	0,50	
TH_14	Kommunales Jobcenter Landkreis Oldenburg	42,25						4,00	28,25	2,00			4,00	4,00		
TH_15	Jugendamt	17,00	1,00					2,00	2,50	1,00	10,50					
TH_16	Gesundheitsamt	22,25	3,00		1,00			1,50	2,00		4,00			5,50	4,25	
TH_17	Amt für Organisation und Digitalisierung	10,00				3,00		4,00	1,00		1,00	1,00				
TH_18	Amt für Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	6,25	0,50			1,00	1,00			0,75	2,00		1,00			
		270,00	3,50	1,00	1,00	6,00	40,50	18,75	48,25	5,50	61,50	13,50	15,50	28,75	19,75	6,50

**Stellenübersichten**

**Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung**

**II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Gliederungsnummer	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							
		S 17	S 15	S 14	S 12	S 11 b	S 8 b	S 8 a	S 3
	<b><u>Kreisverwaltung und SGB II Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (ehemals Angestellte)</u></b>								
TH_13	Amt für Teilhabe und Soziale Sicherung 8,00				8,00				
TH_14	Kommunales Jobcenter Landkreis Oldenburg 11,75					11,75			
TH_15	Jugendamt 41,25	1,00	2,25	18,00	11,50		6,50	2,00	
TH_16	Gesundheitsamt 7,00			3,00	4,00				
	68,00	1,00	2,25	21,00	23,50	11,75	6,50	2,00	0,00

Stellenübersichten

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungsnummer	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen																		
		13	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	S 15	S 11 b	S 12	S 9	S 8 b	S 8 a	Vergüt. V-Fleischuntersuchung	
	<b>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (ehemals Angestellte)</b>																			
TH_06	Graf-Anton-Günther-Schule	3,00								3,00										
TH_06	Graf-Anton-Günther-Schule	2,00							2,00											
TH_06	Hunteschule	1,00								0,50					0,50					
TH_06	Letheschule	0,50							0,50											
TH_06	Letheschule	0,50								0,50										
TH_06	Schule Vielst.Str.,Hude	2,00							0,50	1,00					0,50					
TH_06	Förderschule Sprache Neerstedt	0,50								0,50										
TH_06	Schule Habbrügger Weg	2,25							1,00	1,00					0,25					
TH_06	Berufsbildende Schulen LKO	6,00					0,50		2,50	2,00					1,00					
TH_06	Gymnasium Ganderkesee	4,25							1,00	2,25					1,00					
TH_06	Gymnasium Wildeshausen	5,25							2,00	2,25					1,00					
TH_06	Förderschule Nordenholz	0,50							0,50											
TH_06	Musikschule des LKO	8,00		1,00		7,00														
TH_06	IGS Am Everkamp	3,00							1,50	1,50										
TH_06	Dietr.-Bonhoeffer-Gymnasium	2,00								1,50					0,50					
TH_12	Veterinäramt	29,00																		29,00
TH_18	FTZ in Ganderkesee	3,00					3,00													
TH_13	Stützpunkt gegen häusliche Gewalt	4,75								0,50	0,50		0,75	1,25	0,75		1,00			
	ZV Wildeshäuser Geest	4,75	1,00	1,00	1,75			1,00												
TH_08	Betriebl. Kinderbetreuung	5,00														1,00		4,00		
		87,25	0,00	1,00	2,00	1,75	7,00	3,00	1,50	11,50	16,50	0,50	0,00	0,75	1,25	5,50	1,00	1,00	4,00	29,00

Gliederungsnummer	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen								
			8	7	6	5	4	3	2	2
	<b>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (ehemals Arbeiter)</b>									
TH_07	Kreishaus	6,00				1,00	1,00	1,00	0,50	2,50
TH_06	Schulamts, Hochbau	6,00			1,00	1,00			3,00	1,00
TH_06	Graf-Anton-Günther-Schule	5,50							5,50	
TH_06	Letheschule	1,00							1,00	
TH_06	Schule Vielst.Str.,Hude	2,00							1,00	1,00
TH_06	Schule Habbrügger Weg	3,00							2,00	1,00
TH_06	Hunteschule	0,25								0,25
TH_06	Berufsbildende Schulen	8,75							8,00	0,75
TH_06	Gymnasium Ganderkesee	5,00							3,50	1,50
TH_06	Gymnasium Wildeshausen	5,50							0,50	5,00
TH_06	IGS Am Everkamp	5,00							3,50	1,50
TH_18	FTZ in Ganderkesee	7,00		1,00	4,00	1,00			1,00	
	SBA	17,00	7,00			10,00				
		72,00	7,00	1,00	5,00	13,00	1,00	1,00	29,50	14,50

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

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Bes.-Gruppe der Planstelle	GliederungsNr. nach Teil A Untertitel I	auf der Stelle geführt		Vermerke Erläuterung
					seit	bis voraussichtlich	
1	2	3	5	6	7	8	9
1	Tierarzt/-ärztin	14	A 14	TH_12	01.01.2019	2025	
2	Tierarzt/-ärztin	14	A 14	TH_12	01.06.2023	2025	
3	Arzt/Ärztin	14	A 14	TH_16	01.10.2023	2025	
4	Technische/r Angestellte/r	14	A 14	TH_04	01.06.2023	2025	
5	Verwaltungsangestellte/-r	11	A 12	TH_11	01.01.2023	2025	
6	Verwaltungsangestellte/-r	11	A 12	TH_06	01.12.2022	2025	
7	Verwaltungsangestellte/-r	11	A 12	TH_04	01.05.2023	2025	
8	Verwaltungsangestellte/-r	10	A 11	TH_14	01.03.2019	2025	
9	Verwaltungsangestellte/-r	10	A 11	TH_09	01.12.2019	2025	
10	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_14	01.01.2022	2025	
11	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_13	01.10.2022	2025	
12	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_12	01.09.2021	2025	
13	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_10	01.11.2021	2025	
14	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_04	01.11.2021	2025	
15	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_15	15.10.2021	2025	
16	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_13	24.01.2023	2025	*
17	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_10	01.06.2023	2025	
18	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_01	01.04.2023	2025	
19	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_03	01.06.2023	2025	*
20	Verwaltungsangestellte/-r	9 c	A 10	TH_14	01.02.2019	2025	
21	Sozialarbeiter/-in	S 14	A 10	TH_15	01.04.2023	2025	
22	Sozialarbeiter/-in	S 14	A 10	TH_15	01.11.2009	2025	
23	Sozialarbeiter/-in	S 14	A 10	TH_15	01.10.2021	2025	
24	Sozialarbeiter/-in	S 14	A 10	TH_15	01.09.2021	2025	
25	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 9	TH_13	01.07.2022	2025	
26	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 8	TH_15	01.10.2020	2025	
27	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 8	TH_11	15.12.2020	2025	
28	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 8	TH_15	15.10.2021	2025	
29	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 8	TH_15	01.09.2022	2025	*
30	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 8	TH_15	01.03.2022	2025	
31	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 8	TH_15	01.08.2022	2025	*
32	Verwaltungsangestellte/-r	9 a	A 8	TH_14	29.06.2023	2025	
33	Verwaltungsangestellte/-r	8	A 8	TH_09	01.01.2021	2025	
34	Verwaltungsangestellte/-r	7	A 7	TH_10	01.07.2019	2025	*
35	Verwaltungsangestellte/-r	7	A 7	TH_08	01.01.2022	2025	
*	bezieht sich auf eine 0,5 - Planstelle						

**Stellenplan**

**Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit**

**I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte**

Lfd Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im HHJ 2024	beschäftigt im Vorjahr am 1.10.2023	Erläuterung
<b>1.</b>	<b>Kreisinspektor-Anwärter/-innen</b>	Anwärterbezüge	26	19	
1a	(01.08.21 bis 31.07.24)		(6)	(6)	
1b	(01.08.22 bis 31.07.25)		(6)	(6)	
1c	(01.08.23 bis 31.07.26)		(7)	(7)	
1d	(01.08.24 bis 31.07.27)		(7)	(0)	
<b>2.</b>	<b>Kreissekretär-Anwärter/-innen</b>	Anwärterbezüge	6	4	
2a	(01.08.2022 bis 31.08.2024)		(2)	(2)	
2b	(01.08.2023 bis 31.08.2025)		(2)	(2)	
2c	(01.08.2024 bis 31.08.2026)		(2)	(0)	
<b>3.</b>	<b>Auszubildende für den Beruf d.Verwaltungsfachangestellten</b>	Ausbildungsvergütung	24	18	
3a	(01.08.21 bis Prüfung 24)		(6)	(6)	
3b	(01.08.22 bis Prüfung 25)		(6)	(6)	
3c	(01.08.23 bis Prüfung 26)		(6)	(6)	
3d	(01.08.24 bis Prüfung 27)		(6)	(0)	
<b>4.</b>	<b>Auszubildende für den Beruf des/der Hygienekontrollers/-in</b>	Ausbildungsvergütung	0	0	
<b>5.</b>	<b>Auszubildende für den Beruf des/der Straßenwärters/-in</b>	Ausbildungsvergütung	1	0	
<b>6.</b>	<b>Auszubildender für den Beruf des/der Kfz-Mechatronikers/-in</b>	Ausbildungsvergütung	1	1	
6a	(01.08.21 bis Prüfung 25)		(1)	(1)	
<b>7.</b>	<b>Sozialarbeiter-Praktikanten/-innen</b>	Entg.n.bes.Tarifvertrag	7	7	
<b>8.</b>	<b>Studiengang "Öffentliche Verwaltung"</b>				
	Praktikumsplatz	Entg. n. bes. Vereinbar.	8	4	
8a	(01.08.2021 - 31.07.2024)		(2)	(2)	
8b	(01.08.2022 - 31.07.2025)		(2)	(2)	
8c	(01.08.2023 - 31.07.2026)		(2)	(0)	
8d	(01.08.2024 - 31.07.2027)		(2)	(0)	
<b>9.</b>	<b>Fachoberschulpraktikant/-in</b>	entfällt	0	0	
<b>10.</b>	<b>Vertragsärzte u. ä. Gesundheitsamt</b>				
10a	Lungenfürsorge	Stundenvergütung	1	1	max. 6 Std.
<b>11.</b>	<b>Freiwilliges Soziales Jahr im Stützpunkt gegen häusliche Gewalt in der Krippe Lütte Lü</b>	Taschengeld und Entschädigung für Unterkunft u. Verpflegung	2 (1)	2 (1)	
			(1)	(1)	
<b>12.</b>	<b>Auszubildende für den Beruf des/der medizinischen Fachangestellten</b>	Ausbildungsvergütung	0	0	
<b>13.</b>	<b>Lebensmittelkontrollsekretär-Anwärter/-innen</b>		0	0	

**Anlagen**  
Teil K





# Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Muster 9)

Übersicht gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5
2024		2.407.000		
2023	19.147.300		5.000.000	
2022	24.600.000	24.600.000		
2021				
<b>Insgesamt</b>	<b>43.747.300</b>	<b>27.007.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen	24.377.631	35.556.347	22.060.970	16.392.612
<b>Aufstellung der in 2024 eingestellten VE nach Maßnahmen</b>				
Tischanlage Sitzungsbereich I1.002036.510		<b>90.000</b>		
GAG; Sanierung Trakte C/F Rest I1.001788.500		<b>300.000</b>		
Gymn. Gan.; ERL-Geräte Trakt A-C I1.001895.500		<b>667.000</b>		
Sanierung Sporthalle IGS Am Everkamp I1.001335.500		<b>1.350.000</b>		

# Schulden

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden in 1.000 EUR

Übersicht gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2023	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2024
1	2	3
1. <u>Geldschulden aus</u>		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeiten	12.087	10.846
1.3 Liquiditätskredite	0	0
1.4 Sonstige Geldschulden	0	0
1.5 sonstigen öffentlichen Bereichen	0	0
1.6 Kreditmarkt	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
4. Transferverbindlichkeiten	0	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>12.087</b>	<b>10.846</b>

# Rücklagen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen in 1.000 EUR

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn/ Ende d. HH-Jahres
1	2	3
<b><u>1. Gebührenaussgleichsrücklage - Abfallwirtschaft</u></b>		
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	2.232.231,71 €	2.232
Entnahme gem. Haushaltsplan 2023	-35.100,00 €	
vorauss. Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	2.197.131,71 €	2.197
vorauss. Entnahme gem. Haushaltsplan 2024	-1.695.000,00 €	
<b>Voraussichtlicher Bestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>502.131,71 €</b>	<b>502</b>
<b><u>2. Gebührenaussgleichsrücklage - Rettungsdienst</u></b>		
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	8.387.178,48 €	8.387
Zuführung / Entnahme gem. Haushaltsplan 2023	0,00 €	
vorauss. Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	8.387.178,48 €	8.387
vorauss. Entnahme gem. Haushaltsplan 2024	-2.400.000,00 €	
<b>Voraussichtlicher Bestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>5.987.178,48 €</b>	<b>5.987</b>
<b><u>3. Rücklage "Ökokonto"</u></b>		
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	2.029.928,35 €	2.030
Zuführung zur Rücklage 2023	-283.225,90 €	
vorauss. Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	1.746.702,45 €	1.747
vorauss. Zuführung zur Rücklage 2024	285.000,00 €	
<b>Voraussichtlicher Bestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>* 2.031.702,45 €</b>	<b>2.032</b>
* Dieser Betrag enthält gebundene zurückzulegende Mittel in Höhe von <b>186.300,00 Euro</b> . Hierbei handelt es sich um sachgerecht kalkulierte Kosten für eine 30-jährige Sicherung der Kompensationsmaßnahmen durch ein angepasstes Pflegemanagement zum dauerhaften Erhalt der Funktionen und Werte.		
<b><u>4. Rücklage "Frauenhaus"</u></b>		
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	26.442,47 €	26
Vorauss. Entnahme aus Rücklage 2023	-26.442,47 €	
Voraussichtlicher Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	0,00 €	0
Entnahme / Zuführung gem. Haushaltsplan 2024	0,00 €	
<b>Voraussichtlicher Bestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0</b>

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn/ Ende d. HH-Jahres
1	2	3
<b>5. Rücklage "Hotspot 23"</b>		
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	47.496,07 €	47
Zuführung der Rücklage 2023	22.265,54 €	
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	69.761,61 €	70
Entnahme / Zuführung gem. Haushaltsplan 2024	0,00 €	
Voraussichtlicher Bestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	<b>69.761,61 €</b>	<b>70</b>
<b>6. Rücklage "Kommunalbudget"</b>		
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	0,00 €	0
Zuführung der Rücklage 2023	179.949,74 €	
Bestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	179.949,74 €	180
Entnahme gem. Haushaltsplan 2024	-33.000,00 €	-33
Voraussichtlicher Bestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	<b>146.949,74 €</b>	<b>147</b>

# Bilanz Landkreis Oldenburg zum 31.12.2021

Aktiva	2020	2021	Passiva	2020	2021
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>38.144.624,63</b>	<b>40.632.330,78</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>214.274.411,52</b>	<b>224.726.465,59</b>
1.1 Konzessionen			<b>1.1 Basisreinvermögen</b>	<b>25.827.445,92</b>	<b>82.321.782,40</b>
1.2 Lizenzen	136.779,00	168.510,00	1.1.1 Reinvermögen	25.827.445,92	82.321.782,40
1.3 Ähnliche Rechte			1.1.2 Sollfehlbetr.aus kamer.al.Abschl.als Minusbetrag		
1.4 Geleist. Investitionszuweisungen u -zuschüsse	35.985.836,00	40.042.807,00	<b>1.2 Rücklagen</b>	<b>84.711.686,57</b>	<b>62.196.551,98</b>
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2.1 Rückl. aus Überschüssen d. ordentl. Erg.	83.043.015,44	60.332.010,25
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	2.022.009,63	421.013,78	1.2.2 Rückl. aus Überschüssen d. außerordentl. Erg.	840.218,43	611.906,51
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>194.119.281,98</b>	<b>201.679.016,57</b>	1.2.3 Rückl. aus Invest.zuw. für nicht abn. Vermögensg.		225.851,50
<b>2.1 Unbeb. Grundstücke u. grundst.-gleiche Rechte</b>	<b>10.372.091,04</b>	<b>10.610.333,55</b>	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	828.452,70	1.026.783,72
2.1.1 Grünflächen	8.826.368,52	9.056.834,48	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.1.2 Ackerland			<b>1.3 Jahresergebnis</b>	<b>33.555.019,37</b>	<b>9.743.488,47</b>
2.1.3 Wald, Forsten			1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.1.9 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.545.722,52	1.553.499,07	<b>1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>33.555.019,37</b>	<b>9.743.488,47</b>
<b>2.2 Beb. Grundstücke und grundst.- gleiche Rechte</b>	<b>124.427.782,36</b>	<b>125.377.754,55</b>	1.3.2.0 Jahresergebnis Vorjahre	14.545.990,42	
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten			1.3.2.1 Jahresergebnis	19.009.028,95	9.743.488,47
			<i>Nachrichtlich: Konsumtive Haushaltsreste</i>	3.337.107,76	4.528.500,79
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	457.020,46	389.562,46	<b>1.4 Sonderposten</b>	<b>70.180.259,66</b>	<b>70.464.642,74</b>
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	105.605.667,98	106.855.016,17	1.4.1 Investitionszuweisungen u. Zuschüsse / Sapo	69.701.599,57	67.851.448,31
2.2.4 Grundst. m. Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		
2.2.5 Grundst.f.Brandschutz, Rettungsdienst, Katastr.	4.305.341,67	4.272.650,67	1.4.3 Gebührenaussgleich	400.351,02	1.991.872,21
2.2.9 GS m.so.Dienst-,Geschäfts- u.and.Betriebsgeb.	14.059.752,25	13.860.525,25	1.4.4 Bewertungsungleich		
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>46.118.627,47</b>	<b>44.151.726,09</b>	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	78.309,07	592.359,31
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.549.879,34	17.549.879,34	1.4.6 Sonstige Sonderposten		28.962,91
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.759.464,00	1.718.356,00	<b>2. Schulden</b>	<b>29.567.991,93</b>	<b>27.127.327,19</b>
2.3.3 Gleisanl.m.Streckenaustrüst.u. Sicherheitsanl.			<b>2.1 Geldschulden</b>	<b>15.238.662,19</b>	<b>13.784.421,41</b>
2.3.4 Entwässerungs-und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.208,00	23.022,00	2.1.1 Anleihen		
2.3.5 Straßen,Wege,Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	26.703.583,13	24.786.378,75	2.1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen	15.238.662,19	13.784.421,41
2.3.6 Strom-,Gas- ,Wasserleit.u.zugehörige Anlagen	31.441,00	29.285,00	2.1.3 Liquiditätskredite		
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen			2.1.4 Sonstige Geldschulden		
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen			<b>2.2 Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>		
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	50.052,00	44.805,00	2.2.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	176.269,00	154.435,00	2.2.2 Restkaufgelder		
<b>2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>301.837,39</b>	<b>301.787,39</b>	2.2.3 Leasinggeschäfte		

Aktiva	2020	2021	Passiva	2020	2021
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
2.5.1 Kunstgegenstände	144.243,33	144.193,33	2.2.4 ÖPP / PPP-Projekte		
2.5.5 Kulturdenkmäler	157.594,06	157.594,06	2.2.9 Sonst. Kreditaufn. gleichkommende Vorgänge		
<b>2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge</b>	<b>2.171.747,00</b>	<b>2.033.823,00</b>	2.3 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	5.786.989,37	7.098.647,87
2.6.1 Fahrzeuge	2.056.374,00	1.936.888,00	<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>	<b>7.748.371,89</b>	<b>5.331.370,43</b>
2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	115.373,00	96.935,00	2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
<b>2.7 Betriebs- u. Geschäftsausst., Pflanzen u. Tiere</b>	<b>7.167.154,00</b>	<b>7.331.253,00</b>	2.4.2 Verb.Zuw.u.Zusch.für lfd.Zwecke	1.749.783,30	2.013.784,77
2.7.1 Betriebsvorrichtungen	800.466,00	714.418,00	2.4.3 Verb.aus Schuldendiensthilfen		
2.7.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.220.966,00	6.610.449,00	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	3.188.232,16	2.485.652,28
2.7.3 Nutzpflanzungen und Nutztiere			2.4.5 Verb.Zuw.u.Zusch.für Investitionen	2.449.846,93	291.035,14
2.7.5 Sapof. bewegl.VG über 150,- bis 1.000,- Euro	145.722,00	6.386,00	2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		262.889,77
<b>2.8 Vorräte</b>			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	360.509,50	278.008,47
2.8.1 Rohstoffe / Fertigungsmaterial			<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>793.968,48</b>	<b>912.887,48</b>
2.8.2 Hilfsstoffe			<b>2.5.1 Durchlaufende Posten</b>	<b>783.980,52</b>	<b>900.850,26</b>
2.8.3 Betriebsstoffe			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
2.8.4 Waren			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	291.418,62	370.554,72
2.8.5 Unfertige / Fertige Erzeugnisse			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	492.561,90	530.295,54
2.8.7 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
2.8.9 Sonstige Vorräte			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
<b>2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>3.383.773,72</b>	<b>11.717.903,99</b>	2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	9.987,96	12.037,22
2.9.1 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen			<b>3. Rückstellungen</b>	<b>50.314.542,78</b>	<b>53.850.428,36</b>
2.9.6 Anlagen im Bau	3.383.773,72	11.717.903,99	<b>3.1 Pensionsrückst. und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>45.641.495,50</b>	<b>48.886.118,38</b>
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>18.211.216,02</b>	<b>19.847.817,64</b>	3.1.1 Pensionsrückstellungen	39.379.133,67	42.033.619,67
<b>3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	<b>124.711,87</b>	<b>124.711,87</b>	3.1.2 Beihilferückstellungen	6.262.361,83	6.852.498,71
3.1.1 Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	124.711,87	124.711,87	3.2 Rückst.f.Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	2.779.056,77	3.062.597,53
<b>3.2 Beteiligungen</b>	<b>3.246.535,26</b>	<b>3.246.535,26</b>	3.3 Rückstellungen f. unterlassene Instandhaltung		
3.2.1 Beteiligungen	3.246.535,26	3.246.535,26	3.4 Rückst.f.Rekultiv.u.Nachsorg.geschl. Abfalldeponie		
<b>3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			3.5 Rückstellungen f. d. Sanierung von Altlasten		
3.3.1 Sondervermögen			3.6 Rückst.i.R.d.Fin.-Ausgl.u.v.Steuerschuldverh.	237.457,38	206.765,19
3.3.2 Treuhandvermögen			3.7 Rück.f.droh.Verpl.a.Bürgsch., Gewährl., anh.GV	101.349,82	120.313,20
<b>3.4 Ausleihungen</b>	<b>87.260,42</b>	<b>56.899,17</b>	3.8 Andere Rückstellungen	1.555.183,31	1.574.634,06
3.4.1 Ausleihungen an Bund			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.095.158,19</b>	<b>1.649.355,81</b>
3.4.2 Ausleihungen an Land			4.1 Passive Rechnungsabgrenzung	2.095.158,19	1.649.355,81
3.4.3 Ausleihungen an Gemeinden (GV)			4.2 Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen		

Aktiva	2020	2021	Passiva	2020	2021
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
3.4.4 Ausleihungen an Zweckverbände und dergl.			4.9 Übrige Verbindlichkeiten		
3.4.5 Ausleihungen an sonst. öff. Bereich					
3.4.6 Ausleih. an verb.Untern.,Beteil.u.Sonderverm.	43.752,67	18.066,15			
3.4.7 Ausleihungen an sonst. öff. Sonderrechnungen					
3.4.8 Ausleihungen an Kreditinstitute					
3.4.9 Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	43.507,75	38.833,02			
3.4.10 Ausleihungen an sonst. ausländischen Bereich					
<b>3.5 Wertpapiere</b>					
3.5.1 Investmentzertifikate					
<b>3.5.2 Kapitalmarktpapiere</b>					
3.5.2.1 Kapitalmarktpapiere beim Bund					
3.5.2.2 Kapitalmarktpapiere beim Land					
3.5.2.3 Kapitalmarktpapiere bei Gemeinden (GV)					
3.5.2.4 Kapitalmarktpap. bei Zweckverbänden u. dergl.					
3.5.2.5 Kapitalmarktpapiere beim sonst. öff. Bereich					
3.5.2.6 Kapitalmarktpap.bei verb.UN,Beteil.,SonderV.					
3.5.2.7 Kapitalmarktpapiere bei öff. Sonderrechnungen					
3.5.2.8 Kapitalmarktpapiere bei Kreditinstituten					
3.5.2.9 Kapitalmarktpap. b. sonst.inländisch. Bereich					
3.5.2.10 Kapitalmarktpap. b. sonst.ausländisch.Bereich					
<b>3.5.3 Geldmarktpapiere</b>					
3.5.3.1 Geldmarktpapiere beim Bund					
3.5.3.2 Geldmarktpapiere beim Land					
3.5.3.3 Geldmarktpapiere bei Gemeinden (GV)					
3.5.3.4 Geldmarktpapiere bei Zweckverbänden u. dergl.					
3.5.3.5 Geldmarktpapiere beim sonst. öff. Bereich					
3.5.3.6 Geldmarktpap.b.verb.Untern.,Beteil., SonderV.					
3.5.3.7 Geldmarktpapiere bei öffentl.Sonderrechnungen					
3.5.3.8 Geldmarktpapiere bei Kreditinstituten					
3.5.3.9 Geldmarktpapiere b. sonst.inländisch.Bereich					
3.5.3.10 Geldmarktpapiere b. sonst.auslänisch.Bereich					
3.5.4 Finanzderivate					
<b>3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	<b>4.943.814,02</b>	<b>6.340.592,83</b>			



Aktiva	2020	2021
	- Euro -	- Euro -
3.6.1 Forderungen aus öff.-rechtl. Dienstleistungen	1.425.687,81	1.314.155,26
3.6.2 Öffentlich-rechtliche Forderungen		
3.6.9 Komm.Steuern u.übrige öff.-rechtl.Forderungen	3.518.126,21	5.026.437,57
<b>3.7 Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>4.014.841,00</b>	<b>5.101.789,76</b>
3.7.1 Forderungen aus Transferleistungen	4.014.841,00	5.101.789,76
<b>3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen</b>	<b>4.814.872,58</b>	<b>3.875.431,82</b>
3.8.1 Ford. aus privatrechtlichen Dienstleistungen	293.855,49	390.965,44
3.8.2 Sonstige privatrechtliche Forderungen		
3.8.7 Eingef.,no.ni.eingez.Kap.u.eingef.Nachschüsse		
3.8.8 Vorsteuer		11.492,03
3.8.9 Übrige privatrechtliche Forderungen	4.521.017,09	3.472.974,35
<b>3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>979.180,87</b>	<b>1.101.856,93</b>
3.9.1 Durchlaufende Posten	111.557,67	230.274,55
3.9.2 Sonstige Vermögensgegenstände	867.623,20	871.582,38
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>38.885.315,13</b>	<b>37.322.990,08</b>
<b>4.1 Sichteinl. b. Banken/KredIn; Schecks; Bargeld</b>	<b>38.885.315,13</b>	<b>37.322.990,08</b>
4.1.1 LzO Landessparkasse zu Oldenburg	38.783.327,03	37.236.078,44
4.1.2 NORD/LB (ehem. BLB)	42.270,08	2.492,01
4.1.3 Volksbank		
4.1.4 Postbank	57.153,94	82.629,34
4.1.5 Commerzbank	99,60	99,60
4.1.6 Sonstige	2.464,48	1.690,69
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>6.891.666,66</b>	<b>7.871.421,88</b>
5.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	6.891.666,66	7.871.421,88
5.2 Disagio		
5.3 Zölle und Verbrauchssteuern		
5.4 Vorsteuer auf erhaltene Anzahlungen		
5.5 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung		

Bilanzsumme	2020	2021
	- Euro -	- Euro -
	296.252.104,42	307.353.576,95

Bilanzsumme	2020	2021
	- Euro -	- Euro -
	296.252.104,42	307.353.576,95

<b>Unterschrift</b>
<b>Ort: Wildeshausen</b> <b>Datum: 18.01.2023</b>

<b>Landrat Dr. Christian Pundt</b>

Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

1) Die mit der Fußnote <sup>1)</sup> gekennzeichneten Bilanzposten können in der zu veröffentlichenden Bilanz als Gesamtsummen ohne Untergliederung ausgewiesen werden.

2) Für die mit der Fußnote <sup>2)</sup> gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz zusammengefasst als Nr. „2.1.5 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)“ ausgewiesen werden dürfen.

3) Für die mit der Fußnote <sup>3)</sup> gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz mit dem Bilanzposten Nr. 3.9 „Andere Rückstellungen“ zusammengefasst ausgewiesen werden dürfen.



## Vermerke unterhalb der Bilanz

Gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO sind unter der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Im investiven Bereich sind für mehrere Maßnahmen, die in 2021 nicht beendet wurden oder aufgrund von Budgetübertragungsregeln, Haushaltsausgabereste gebildet worden. Darüber hinaus wurden auch Verpflichtungen zu Lasten des Folgejahres im Rahmen der eingestellten Verpflichtungsermächtigungen eingegangen.

Im Einzelnen werden ausgewiesen:

### Haushaltsausgabereste

Hochbaumaßnahmen an kreiseigenen Schulen	6.873.673,90 Euro
Hochbaumaßnahmen Kreishaus	4.284.622,78 Euro
Hochbaumaßnahmen Delm. Str. 4	263.448,77 Euro
Hochbaumaßnahmen FTZ	8.014,27 Euro
Hochbaumaßnahmen Frauen-/Kinderschutzhaus	1.240.976,14 Euro
Baumaßnahmen Müllumschlag / Grüngutannahme	20.000,00 Euro
Bewegliche Vermögensgegenstände, Ausstattungen	1.234.139,03 Euro
Tiefbaumaßnahmen an Kreisstraßen und Radwegen	4.491.234,10 Euro
Zuweisungen und Zuschüsse	22.086.406,90 Euro
Verschiedene Maßnahmen, Budgetübertragungen	<u>251.853,93 Euro</u>
<b>Gesamt</b>	<b>40.829.269,82 Euro</b>

### In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Sanierung Trakt A, BBS	134.470,00 Euro
Teilsanierung Trakt E, IGS	917.939,17 Euro
1. BA Außenanlagen, Gymnasium Wildeshausen	990.000,00 Euro
Sanierung Trakt A + Zwischenbau, GAG	288.183,37 Euro
Gestaltung Außenanlagen, Kreishaus Erweiterung	90.000,00 Euro
Baumaßnahme Frauen- u. Kinderschutzhaus	<u>735.000,00 Euro</u>
<b>Gesamt</b>	<b>3.155.592,54 Euro</b>

### Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen

Großleitstelle Oldenburger Land AöR	177.340,82 Euro
Großleitstelle Oldenburger Land AöR	1.629,44 Euro
Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH	<u>210.508,80 Euro</u>
<b>Gesamt</b>	<b>389.479,06 Euro</b>

### Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus

Befristete Stundungen	628.619,05 Euro
Ratenpläne	<u>1.121.447,14 Euro</u>
<b>Gesamt</b>	<b>1.745.066,19 Euro</b>

### **Summe der Vorbelastungen**

**46.119.407,61 Euro**

Es wurden keine weiteren Vorbelastungen ermittelt.

Wildeshausen, den 08.03.2023

Dr. Christian Pundt  
Landrat

20-Die, 06.01.2023

## 1. Vermerk

### **Konsolidierter Gesamtabchluss gemäß § 128 Abs. 4 NKomVG**

#### **Prüfung der Erforderlichkeit für die Jahresrechnung 2021**

Die Prüfung der Erforderlichkeit erfolgt in Anlehnung an die vom Land Niedersachsen herausgegebene Musterdienstanweisung zum Gesamtabchluss, den Arbeitsergebnissen und Hinweisen der Arbeitsgemeinschaft Gesamtabchluss (Stand 15.12.2010) sowie dem Leitfaden der Treuhand Oldenburg vom 31.10.2011.

Nach der gesetzlichen Vorschrift des § 128 Abs. 4 S. 1 NKomVG sind mit dem Jahresabschluss der Kommune grundsätzlich folgende Jahresabschlüsse zusammenzufassen (konsolidieren):

1. der Einrichtungen, deren Wirtschaftsführung nach § 139 NKomVG selbständig erfolgt,
2. der Eigenbetriebe,
3. der Eigengesellschaften,
4. der Einrichtungen und Unternehmen in privater Rechtsform, an denen die Kommune beteiligt ist,
5. der kommunalen Anstalten,
6. der gemeinsamen kommunalen Anstalten, an denen die Kommune beteiligt ist,
7. der rechtsfähigen kommunalen Stiftungen,
8. der Zweckverbände, an denen die Kommune beteiligt ist,
9. der Wasser- und Bodenverbände, bei denen die Kommune Mitglied ist, soweit sie kommunale Aufgaben wahrnehmen, und
10. der rechtlich unselbständigen Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen.

Gemäß § 128 Abs. 4 S. 3 NKomVG brauchen die o. g. Aufgabenträger nicht in den konsolidierten Gesamtabchluss einbezogen zu werden, wenn ihre Abschlüsse für ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune nur von **untergeordneter Bedeutung** sind.

Somit ist vor Erstellung des ersten Gesamtabchlusses zu prüfen, ob eine Konsolidierung unter Berücksichtigung der untergeordneten Bedeutung dem Grunde nach erforderlich ist.

Der Landkreis Oldenburg ist an folgenden Aufgabenträgern beteiligt, die möglicherweise für einen konsolidierten Gesamtabchluss in Frage kommen:

	<u>Aufgaben-</u> <u>träger</u>	<u>Beteiligungsquote</u> <u>am gezeichneten</u> <u>Kapital</u>	<u>beim Aufgabenträger</u> <u>gezeichnetes</u> <u>Kapital</u>
Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH	Ziff. 3	100,00 %	103.211,87 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH	Ziff. 4	52,31 %	21.500,00 €
Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH	Ziff. 4	27,00 %	125.550,00 €
GSG Oldenburg mbH	Ziff. 4	9,36 %	1.022.583,76 €
Großleitstelle Oldenburger Land	Ziff. 5	16,67 %	20.000,00 €
Zweckverband Naturpark Wildeshauser Geest (Umlagebeteiligung)	Ziff. 8	35,98 %	
Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband (EWE-Verband)	Ziff. 8	5,06 %	2.078.401,50 €

## Ermittlung der Konsolidierungskreise

### Vollkonsolidierung

Hierunter fallen verbundene Aufgabenträger, die dadurch gekennzeichnet sind, dass die Kommune gemäß § 128 Abs. 5 S. 4 NKomVG einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, aber tatsächlich nicht muss.

In der Regel handelt es sich hierbei um Aufgabenträger, an denen die Kapitalbeteiligung der Kommune mehr als 50% beträgt.

Zu diesem Konsolidierungskreis gehören die **Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH** und die **Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH**.

### Konsolidierung at Equity (Eigenkapitalmethode)

Unter diesen Konsolidierungskreis fallen gemäß § 128 Abs. 5 S. 4 NKomVG sog. assoziierte Aufgabenträger, welche unter maßgeblichem Einfluss der Kommune stehen. Der Einfluss muss nicht nur möglich sein, sondern auch tatsächlich ausgeübt werden.

Ein maßgeblicher Einfluss wird lt. AG Gesamtabchluss vermutet, wenn eine Kapitalbeteiligung der Kommune mit mehr als 20 % bis maximal 50 % vorliegt.

Sofern 2 Anteilseigner mit jeweils 50 % am Aufgabenträger beteiligt sind, ist nach den Ausführungen der AG Gesamtabchluss in beiden Fällen ebenfalls die Eigenkapitalmethode anzuwenden.

Unter diesen Konsolidierungskreis fallen die **Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH** sowie der **Zweckverband Naturpark Wildeshauser Geest**.

### Ausweisung at Cost (Anschaffungswerte)

Alle sonstigen Aufgabenträger werden mit den fortgeführten Anschaffungswerten bilanziert. Sie sind somit wie Wertpapiere des Anlagevermögens zu behandeln.

Nach Vorgabe der Musterdienstanweisung zum Gesamtabchluss handelt es sich hierbei um Aufgabenträger der Kommune, bei denen kein beherrschender oder maßgeblicher Einfluss vorliegt.

Anteile an den vorstehend aufgeführten Aufgabenträgern einer Kommune führen unabhängig von der Wesentlichkeit zu einer faktischen Befreiung zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses.

Bei diesen Aufgabenträgern handelt es sich um die **GSG Oldenburg mbH**, die **Grossleitstelle Oldenburger-Land** und den **Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband (EWE-Verband)**.

## Prüfung der untergeordneten Bedeutung

Laut Musterdienstanweisung zum Gesamtabchluss sind Aufgabenträger der Kommune von untergeordneter Bedeutung, sofern bei ihnen die Positionen im Einzelabschluss unter 2 bis 5 % der entsprechenden Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger liegen.

Zur Bewertung der Vermögenslage sind die Positionen Sachvermögen ohne Vorräte, Nettosition ohne Sonderposten und Bilanzsumme, zur Bewertung der Finanzlage die Positionen Schulden und Rückstellungen und zur Bewertung der Ertragslage die Positionen ordentliche Erträge, ordentliche Aufwendungen und Jahresergebnis heranzuziehen. Die Unterschreitung des Prozentsatzes muss dabei sowohl für die Vermögens- als auch die Finanz- und die Ertragslage gelten.

Dabei sollen die Kommunen in ihrer Dienstanweisung eine Prozentzahl im Rahmen von 2 bis 5 %, bezogen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgeben, bis zu der von einer untergeordneten Bedeutung ausgegangen werden kann.

Da die Summe der Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung insgesamt dennoch bedeutsam für die Darstellung der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune sein kann, darf die Summe mehrerer Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung 7 % der o. g. Vermögens-, Finanz- oder Ertragspositionen nicht übersteigen.

Die Erstellung einer Dienstanweisung zur Aufstellung eines konsolidierten Gesamtabchlusses setzt jedoch voraus, dass die Kommune auch zu einem solchen verpflichtet ist. Solange dies beim Landkreis Oldenburg nicht der Fall ist, wird auf die Erstellung einer derartigen Dienstanweisung verzichtet.

Die Festsetzung der Schwellenwerte für den Landkreis Oldenburg erfolgte stattdessen per Kreistagsbeschluss vom 01.10.2013 (TOP 8).

Danach sind Abschlüsse von verbundenen und assoziierten Aufgabenträgern in der Regel von untergeordneter Bedeutung, bei denen die maßgeblichen Positionen im Einzelabschluss 5 % und in der Gesamtbetrachtung 7 % der vergleichbaren Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger des selben Konsolidierungskreises nicht übersteigen.

### Vollkonsolidierung

#### **Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH**

	<u>Anteil an den Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger</u>
<u>Vermögenslage</u>	
Sachvermögen ohne Vorräte	0,42%
Nettoposition ohne Sonderposten	0,48%
Bilanzsumme	0,35%
<u>Finanzlage</u>	
Schulden	1,13%
Rückstellungen	0,01%
<u>Ertragslage</u>	
ordentliche Erträge	0,43%
ordentliche Aufwendungen	0,46%
ordentliches Jahresergebnis	- 0,44%

#### **Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH**

	<u>Anteil an den Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger</u>
<u>Vermögenslage</u>	
Sachvermögen ohne Vorräte	0,01%
Nettoposition ohne Sonderposten	0,02%
Bilanzsumme	0,05%
<u>Finanzlage</u>	
Schulden	0,31%
Rückstellungen	0,02%
<u>Ertragslage</u>	
ordentliche Erträge	0,15%
ordentliche Aufwendungen	0,16%
ordentliches Jahresergebnis	0,00%

**Da alle beurteilungsrelevanten Positionen die 5%-Grenze nicht überschreiten, sind die unter beherrschendem Einfluss des Landkreises Oldenburg stehenden Aufgabenträger nach dieser Vorgabe nicht in den Gesamtabchluss einzubeziehen.**

**Weitere Anforderung:****Summe aller Einzelpositionen der Aufgabenträger untergeordneter Bedeutung**

<u>Vermögenslage</u>	<u>Anteil an den Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger</u>
Sachvermögen ohne Vorräte	0,43%
Nettoposition ohne Sonderposten	0,50%
Bilanzsumme	0,40%
<u>Finanzlage</u>	
Schulden	1,43%
Rückstellungen	0,03%
<u>Ertragslage</u>	
ordentliche Erträge	0,58%
ordentliche Aufwendungen	0,62%
ordentliches Jahresergebnis	- 0,44%

**Da in der Gesamtbetrachtung auch die Summe aller Einzelpositionen der unter beherrschendem Einfluss des Landkreises Oldenburg stehenden Aufgabenträger die 7 %-Grenze nicht überschreiten, ist abschließend festzustellen, dass diese nicht in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind.**

**Konsolidierung at Equity (Eigenkapitalmethode)**

Bei der Erstkonsolidierung (erstmalige Einbeziehung in den Jahresabschluss) entspricht der Beteiligungswert dem für die Eröffnungsbilanz ermittelten Wert der Beteiligung. Im Rahmen der Folgekonsolidierung ist der Beteiligungsbuchwert eines assoziierten Unternehmens in den Folgejahren um den Betrag der Eigenkapitalveränderungen, die den dem Mutterunternehmen gehörenden Anteilen am Kapital des assoziierten Unternehmens entsprechen, zu erhöhen oder zu vermindern.

Maßgebend für die Beurteilung der untergeordneten Bedeutung ist die Frage, ob sich wesentliche Abweichungen zwischen dem Beteiligungsbuchwert für die betroffenen Beteiligungen in der Bilanz der Kommune und dem fortgeschriebenen anteiligen Eigenkapital des assoziierten Aufgabenträgers und der in der Ergebnisrechnung darzustellenden Erträge und Aufwendungen ergeben.

Folgende Verhältniszahlen sind hierbei von Bedeutung:

1. Differenz Buchwert zum anteiligen Eigenkapital

Prozentuales Verhältnis der Differenz des Buchwertes des Aufgabenträgers in der Eröffnungsbilanz der Kommune (Landkreis Oldenburg) zum fortgeschriebenen anteiligen Eigenkapital des Aufgabenträgers zur gleichen Position aller assoziierten Aufgabenträger incl. der um die Sonderposten verminderten Nettoposition der Kommune (Landkreis Oldenburg).

2. Anteiliges Beteiligungsergebnis

Prozentuales Verhältnis des Jahresergebnisses des einzelnen Aufgabenträgers zur selben Position aller assoziierten Aufgabenträger incl. des Jahresergebnisses der Kommune (Landkreis Oldenburg).

Diese differenzierte Ermittlung der Wesentlichkeit bei der at Equity-Bilanzierung ist weder in der Musterdienstanweisung noch in den Ausführungen der AG Gesamtabchluss berücksichtigt, wird aber von der Treuhand Oldenburg favorisiert.



## Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH

### Vergleichbarkeit der Nettopositionen der Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH mit der des Landkreises Oldenburg

Die Nettoposition des Landkreises Oldenburg auf der Passivseite der Bilanz entspricht dem Eigenkapital der Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH und ist grundsätzlich mit diesem vergleichbar, wobei die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses als Teil der Nettoposition des Landkreises Oldenburg wiederum der Gewinnrücklage als Teil des Eigenkapitals der DHE entspricht.

Wie bereits aus der Bezeichnung "Gewinnrücklage" abgeleitet werden kann, werden hier seit Bestehen der DHE die Jahresergebnisse aus der Gewinn- und Verlustrechnung verbucht. Es handelt sich also um einen kumulierten Wert.

Dagegen weist die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beim Landkreis Oldenburg erstmalig für das Jahr 2011 einen Wert aus, der sich aus dem ersten doppelten Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2010 ergibt.

Um hier eine Vergleichbarkeit herzustellen, ist bei der Gewinnrücklage der DHE nicht der gesamte kumulierte Betrag, sondern das Jahresergebnis ab dem Jahr 2010 anzusetzen. Das für das Jahr 2021 zu berücksichtigende Eigenkapital ergibt sich somit aus dem gezeichneten Eigenkapital und den vom Jahr 2010 bis zum Jahr 2021 zu verzeichnenden Zuführungen zur Gewinnrücklage.

### Eigenkapitalbeurteilung

Nettoposition LKO ohne Sonderposten + summierte Differenzen Buchwert zu anteiligem Eigenkapital aller Aufgabenträger	154.676.064,31 €
Differenz Buchwert zu anteiligem Eigenkapital	276.566,02 €
Anteil des fortgeschriebenen anteiligen Eigenkapitals zur Nettoposition LKO ohne Sonderposten + summierte Differenzen Buchwert zu anteiligem Eigenkapital aller Aufgabenträger	<b>0,18%</b>

### Beteiligungsergebnis

Jahresergebnis LKO + anteiliges Jahresergebnis aller Aufgabenträger	9.358.475,92 €
Gewinn- und Verlustrechnung	- 112.213,19 €
anteiliges Beteiligungsergebnis	- 30.297,56 €
Prozentualer Anteil am Beteiligungsergebnis	<b>- 0,32%</b>

## Zweckverband Naturpark Wildeshauser Geest

### Ermittlung des Anteils des Landkreises Oldenburg am Zweckverband

Gemäß § 128 Abs. 5 NKomVG gilt das Verhältnis an der zu zahlenden Verbandsumlage als Anteil an einem Zweckverband. Die Festsetzung erfolgte in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 mit nachfolgendem Ergebnis:

Gemeinde Dötlingen	6.000,00 €
Gemeinde Ganderkesee	6.000,00 €
Gemeinde Großenkneten	6.000,00 €
Samtgemeinde Harpstedt	6.000,00 €
Gemeinde Hatten	6.000,00 €
Gemeinde Hude	6.000,00 €
Gemeinde Wardenburg	6.000,00 €
Stadt Wildeshausen	6.000,00 €

Stadt Bassum	6.000,00 €
Gemeinde Stuhr	6.000,00 €
Stadt Syke	6.000,00 €
Stadt Twistringen	6.000,00 €
Gemeinde Goldenstedt	6.000,00 €
Gemeinde Visbek	6.000,00 €
Landkreis Diepholz	40.800,00 €
Landkreis Vechta	20.400,00 €
Landkreis Oldenburg	<u>81.600,00 €</u>
Gesamt	226.800,00 €

Anteil Landkreis Oldenburg 35,98%

#### Eigenkapitalbeurteilung

Nettoposition LKO ohne Sonderposten + summierte Differenzen Buchwert zu anteiligem Eigenkapital aller Aufgabenträger	154.676.064,31 €
Differenz Buchwert zu anteiligem Eigenkapital	137.675,44 €
Anteil des fortgeschriebenen anteiligen Eigenkapitals zur Nettoposition LKO ohne Sonderposten + summierte Differenzen Buchwert zu anteiligem Eigenkapital aller Aufgabenträger	<b>0,09%</b>

#### Beteiligungsergebnis

Jahresergebnis LKO + anteiliges Jahresergebnis aller Aufgabenträger	9.358.475,92 €
Gewinn- und Verlustrechnung	14.447,98 €
anteiliges Beteiligungsergebnis	5.198,22 €
Prozentualer Anteil am Beteiligungsergebnis	<b>0,06%</b>

**Da alle beurteilungsrelevanten Positionen die 5 %-Grenze nicht überschreiten, sind die unter maßgeblichem Einfluss des Landkreises Oldenburg stehenden Aufgabenträger (assoziierte Aufgabenträger) nach dieser Vorgabe nicht in den Gesamtabchluss einzubeziehen.**

#### **Weitere Anforderung:**

**Summe aller Einzelpositionen der Aufgabenträger untergeordneter Bedeutung**

#### Eigenkapitalbeurteilung

Nettoposition LKO ohne Sonderposten + summierte Differenzen Buchwert zu anteiligem Eigenkapital aller Aufgabenträger	154.676.064,31 €
Differenz Buchwert zu anteiligem Eigenkapital	414.241,46 €
Anteil des fortgeschriebenen anteiligen Eigenkapitals zur Nettoposition LKO ohne Sonderposten + summierte Differenzen Buchwert zu anteiligem Eigenkapital aller Aufgabenträger	<b>0,27%</b>

#### Beteiligungsergebnis

Jahresergebnis LKO + anteiliges Jahresergebnis aller Aufgabenträger	9.358.475,92 €
Gewinn- und Verlustrechnung	- 97.765,21 €
anteiliges Beteiligungsergebnis	- 25.099,35 €
Prozentualer Anteil am Beteiligungsergebnis	<b>- 0,27%</b>

**Da in der Gesamtbetrachtung auch die Summe aller Einzelpositionen der unter maßgeblichem Einfluss des Landkreises Oldenburg stehenden Aufgabenträger (assoziierte Aufgabenträger) die 7 %-Grenze nicht überschreitet, ist abschließend festzustellen, dass diese nicht in den Gesamtabschluss einzubeziehen sind.**

### **Prüfungsergebnis**

Im Rahmen der Prüfung, ob der Landkreis Oldenburg einen konsolidierten Jahresabschluss gemäß § 128 Abs. 4 NKomVG zu erstellen hat, ist zunächst der vorläufige Konsolidierungskreis festgelegt worden.

1. Unter beherrschendem Einfluss des Landkreises Oldenburg und damit voll zu konsolidieren sind die Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH und die Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH.
2. Unter maßgeblichem Einfluss des Landkreises Oldenburg und damit at equity zu konsolidieren sind die Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH und der Zweckverband Naturpark Wildeshauser Geest.
3. Die GSG Oldenburg mbH, die Großleitstelle Oldenburger-Land und der Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband (EWE-Verband) stehen weder unter beherrschendem noch maßgeblichem Einfluss des Landkreises Oldenburg und sind daher at cost zu bilanzieren.

In einem weiteren Schritt erfolgte die Prüfung, ob jeder einzelne Aufgabenträger für sich innerhalb seines Konsolidierungskreises als Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung zu sehen ist. Darüber hinaus war zu prüfen, ob die Summe der maßgeblichen Einzelpositionen aller Aufgabenträger des jeweiligen Konsolidierungskreises von untergeordneter Bedeutung sind.

**Die Prüfung hat ergeben, dass die Einbeziehung der unter 1. und 2. genannten Aufgabenträger in den Gesamtabschluss von untergeordneter Bedeutung ist und dass trotz der Nichteinbeziehung der Gesamtabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wiedergibt.**

Das Vorliegen der Voraussetzungen für die faktische Befreiung zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses wird jährlich überprüft und dokumentiert.

Nach rd. 10-jähriger Erfahrung mit der doppelten Buchführung als System des externen Rechnungswesens in Niedersachsen wurde die Notwendigkeit einer kommunalindividuellen Auslegung des unbestimmten Rechtsbegriffs "Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung" durch eine entsprechende Abfrage der kommunalen Spitzenverbände im Sommer 2019 bestätigt, die auf Initiative des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport erfolgte.

Die Umfrage bei den Mitglieder des Niedersächsischen Landkreistages (NLT) hatte folgendes Ergebnis:

#### **Einzelne Aufgabenträger**

Anteil des Aufgabenträgers an den Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger (Vermögens-, Finanz- und Ertragslage) = 2% bis 50%.

#### **Alle Aufgabenträger**

Summe aller Aufgabenträger an den Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger (Vermögens-, Finanz- und Ertragslage) = 5% bis 76%.

Auf Grundlage der Befragungsergebnisse kommt der NLT zu dem Ergebnis, dass eine untergeordnete Bedeutung für den einzelnen Aufgabenträger noch bei 15%, bei der Summe aller Aufgabenträger noch bei 30% vorliegen könne.

Unter Berücksichtigung auch der Umfrageergebnisse des niedersächsischen Städte- und Gemeindebundes (NSGB) veröffentlichte das MI mit Schreiben vom 03.04.2020 deren Auffassung, dass eine untergeordnete Bedeutung eines einzelnen Aufgabenträgers vorliegen kann, bei dem die Positionen im Einzelabschluss unter 30% der entsprechenden Positionen der summierten Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger liegen.

Die Summe der Positionen der Einzelabschlüsse aller Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung sollte 35% der entsprechenden Positionen der summierten Einzelabschlüsse nicht übersteigen.

Die seitens des MI mit Schreiben vom 03.04.2020 herausgegebenen Orientierungshilfen/Empfehlungen bzgl. einzuhaltender Höchstwerte wurden im Rahmen der jährlichen Überprüfungen des Landkreises Oldenburg zur Notwendigkeit der Aufstellung eines Gesamtabschlusses deutlich unterschritten.

**Übersicht über das Grundvermögen des Landkreises Oldenburg**

- 1 -

Objekt-Nr.	Grundbuch LB Nr.	Grundbuch von	Bezeichnung	Größe ha	Bemerkungen	Zuständigkeit Unterhaltung Amt
011010	6472	Wildeshausen	<b><u>VERWALTUNG</u></b> Kreishaus/Gesundheitsamt, Delmenhorster Str. 6/8	3,9892	Wirtschaftsförderungsgesellschaft, Koordinierungsstelle Frauen u. Wirtschaft Dienstwohnungsvergütung Hausmeister	40
011010			Dienstwohnung			40
011011	7208	Wildeshausen	Delmenhorster Str. 4	0,1918		40
013011	17757	Ganderkesee	<b><u>FEUERWEHR</u></b> FTZ, Ganderkesee, Westtangente	2,2554		40
			<b><u>SCHULEN</u></b>			
			<b><u>GYMNASIEN</u></b>			
012010	47276	Oldenburg	GAG, Schleusenstraße 4	1,3916		40
012011	47276	Oldenburg	GAG, Damm 40 a, Dienstwohnung	0,0727	Dienstwohnungsvergütung Hausmeister	40
012010	47276	Oldenburg	GAG, Gerichtsstr. 9, Parkplatz	0,0822		40
012020	3345	Wildeshausen	Bootshaus für Gymnasium Wildeshausen	0,0754		40
012021	12113	Wildeshausen	Gymnasium Wildeshausen, Dienstwohnung	5,1170	Dienstwohnungsvergütung Hausmeister	40
012080	17199	Ganderkesee	Gymnasium Ganderkesee	2,1730	Pachteinnahmen	40
012100	10421	Großenkneten	Dietrich-Bonhoefer-Gymnasium	0,5503		40
			<b><u>IGS</u></b>			
012090	11534	Wardenburg	Everkampfschule	6,2779	Nutzungsentschädigung Meßstelle	40
012091	11534	Wardenburg	Everkampfschule, Dienstwohnung	0,0705		40
			<b><u>BERUFSSCHULEN</u></b>			
012033	6943	Wildeshausen	BBS, St.-Peter-Str. 1	0,7517		40
012030	6943	Wildeshausen	BBS, Feldstr. 12	1,5309		40
012030	6943	Wildeshausen	BBS, Fachgymnasium, Windmühlenweg	0,2743		40
012031	6943	Wildeshausen	BBS, Deekenstr. 21	0,7259		40
012032	10334	Wildeshausen	BBS, Deekenstr. 26	0,1659		40
012035	6943	Wildeshausen	BBS, Wohnhaus St.-Peter-Str. 1a, Dienstwohnung	0,0793	Dienstwohnungsvergütung Hausmeister	40
012036	9011	Wildeshausen	BBS, Deekenstraße 24	0,0510		40
			<b><u>FÖRDERSCHULEN</u></b>			
012050	7204	Ganderkesee	Förderschule Habbrügger Weg	0,7701		40
012060	8688	Hude	Schule Vielstedter Str., Nr. 39	0,3450		40
012061	6912	Hude	Schule Vielstedter Str., Ulmenstraße 40	0,2396		40

**Übersicht über das Grundvermögen des Landkreises Oldenburg**

- 2 -

Objekt-Nr.	Grundbuch LB Nr.	Grundbuch von	Bezeichnung	Größe ha	Bemerkungen	Zuständigkeit Unterhaltung Amt
012061	11634	Hude	Schule Vielstedter Str., Ulmenstraße 21	0,3858		40
012070	7222/9395	Wardenburg	Letheschule, Tungeler Damm 193	0,8257		40
012071	7222	Wardenburg	Letheschule, Ollenkamp	0,5238		40
<b><u>SOZIALE EINRICHTUNGEN</u></b>						
014010	8115	Wildeshausen	Einfamilienhaus	0,1409		40
014011	4603	Wildeshausen	Einfamilienhaus	0,8810		40
014020	2128	Harpstedt	Kreisjugendzeltplatz	0,8302		40
<b><u>ABFALLBESEITIGUNG</u></b>						
015010	8948/4261	Wildeshausen	Ehemalige Deponieflächen, Wertstoffhof, Nebenfl.	26,6156		66
015020	4065	Dötlingen	Müllumschlagstation	2,4696		66
015030	11322	Wardenburg	Wertstoffhof Gewerbegebiet Rothenschlatt	0,4220		66
015040	7708	Hatten	Grünabfallsammelplatz Hatten	0,2749		66
<b><u>KULTUR- LANDSCHAFT- UND NATURSCHUTZ</u></b>						
<b><u>LANDSCHAFTSSCHUTZGEBIETE</u></b>						
021001	2589	Dötlingen	Am Ostrittrumer Mühlenbach	0,0387		61
021002	3072	Dötlingen	Wiese "Beim Braakland"	2,8652		61
021004	7229	Wildeshausen	Brookbäke (Mittlere Hunte)	2,4709	Pachteinnahmen	61
021005	11219/4261	Wildeshausen	Der Orth, Hunteschleife (Mittlere Hunte)	4,6487	Pachteinnahmen	61
021006	9754/11649	Wildeshausen	Wiekauer Grund (Hunteschleife) (Mittlere Hunte)	6,1866	Pachteinnahmen	61
021007	3585	Dötlingen	Huntetal "Die Marsch/Am Wellohsberg" (Mittlere H.)	7,1772	Pachteinnahmen	61
021008	3628	Dötlingen	Huntetal "Aschenbecksche-Insel/Marsch" (Mittl. H.)	10,5127	Pachteinnahmen	61
021009	3758	Dötlingen	Huntetal, Die große Böge (Teilw. ND 126) (Mittl. H.)	10,7443	Pachteinnahmen	61
021010	9493/4261	Wildeshausen	Huntetal, Fette Marsch (Mittlere Hunte)	5,3722	Pachteinnahmen	61
021010-1	6818	Wildeshausen	Huntetal, Fette Marsch (Mittlere Hunte)	2,1298	Pachteinnahmen	61
021011	10277	Wildeshausen	Huntetal, Garmhausen (Mittlere Hunte)	71,0983	Pachteinnahmen	61
021013	8090	Großenkneten	Huntetal, Huntlosen/Husum (Mittlere Hunte)	12,5341	Pachteinnahmen	61
021014	8136	Hatten	Huntetal, Sandhatten (Mittlere Hunte)	19,2641	Pachteinnahmen	61
021015	528	Winkelsett	Gr. Heitzh. Huntmarsch. (Tlw. ND 476) (Mittl. H.)	6,3556		61
021016	545	Winkelsett	Huntetal, Colnrade/Reckum (Mittlere Hunte)	9,5959	Pachteinnahmen	61
021114	11931	Wildeshausen	LSchG Auetal, NSG Holzhauser Heide	2,7326	Ökokonto	61
021069	750	Colnrade	Landwirtschaftsfläche Ferner Kamp (Huntetal)	5,9437	Pachteinnahmen	61

**Übersicht über das Grundvermögen des Landkreises Oldenburg**

- 3 -

Objekt-Nr.	Grundbuch LB Nr.	Grundbuch von	Bezeichnung	Größe ha	Bemerkungen	Zuständigkeit Unterhaltung Amt
021070	4048	Dötlingen	Am Ostrittrumer Mühlenbach (LSG Waldlandsch.)	1,7069		61
021072	8325	Großenkneten	Fließgewässerschutz Lethe (LSG Lethetal)	0,2687		61
021079	1763	Schönemoor	Moorpfänder (LSG Neuenlander Moor)	0,4507		61
021081	5886/4786	Groß./Warde.	Lethetal und Staatsforst Tüdicke	7,5731	Pachteinnahmen	61
021117	15479	Ganderkesee	Fläche im LSG WE 61 Neuenlander Moor	0,8684	Ökokonto	61
021120	4261	Wildeshausen	Bauernmarsch, Laufverlängerung Hunte	1,3000	Pachteinnahmen	61
<u>NATURSCHUTZGEBIETE</u>						
021017	2982	Dötlingen	NSG Poggenpohlsmoor	11,9120	Pachteinnahmen	61
021018	5128/8998	Großenkneten	NSG Huntloser Moor	153,6586	Pachteinnahmen	61
021019	3510/4938	Großenkneten	NSG Kleiner Sand bei Bissel	4,9391		61
021020-1	4945	Großenkneten	NSG Sager Meer	15,4740	Pachteinnahmen	61
021021	479/1330	Prinz./Harpst.	NSG Wunderburger Moor	29,6139	Pachteinnahmen	61
021021-1	1330	Harpstedt	NSG Wunderburger Moor, Ökokonto	1,3935	Ökokonto	61
021073	479/1330	Harpstedt	NSG Randflächen Wunderburger Moor	6,7722	Pachteinnahmen	61
021073-1	479/1330	Harpstedt	NSG Randflächen Wunderburger Moor, Ökokonto	6,5092	Ökokonto	61
021080	7940	Wardenburg	NSG Benthullener Moor, Kilometerquadrat	49,3701		61
021122	3692	Großenkneten	NSG Bäken der Endeler und Holzhauser Heide	1,3133		61
021140	18943	Ganderkesee	NSG Stühe, Die Stührwiesen	1,3629		61
<u>FFH-GEBIETE</u>						
021022	7525	Harpst./Gand.	Flurbereinigung Delmetal	85,5596	Pachteinnahmen	61
021023	7525	Hatten	Barneführerholz/Schreensmoor	33,0411	Pachteinnahmen	61
<u>NATURDENKMALE</u>						
021024	2830	Dötlingen	ND 109 Bareler Moor	3,5226		61
021025	2830	Dötlingen	ND 110 Gerken Moor	1,3982		61
021112	4368	Dötlingen	ND 111 Reinbargsmoor und Randflächen	2,5147		61
021026	2830	Dötlingen	ND 112 Haverskamp Schlatt	2,0189		61
021113	4369	Dötlingen	ND 115 Schierholtsmoor und Randflächen	1,4961		61
021027	3800	Dötlingen	ND 116 Sichtsmoor	0,6202		61
021111	3800	Dötlingen	Umgebung ND 116 Sichtsmoor	0,6890		61
021028	1898	Dötlingen	ND 118 Das kleine Moor	3,2732		61
021029	4198	Dötlingen	ND 121 Schlatt beim Iserloyer Sand	1,3200		61
021030	4238	Dötlingen	ND 122 Lütje Moor	1,6748		61
021031	4179	Dötlingen	ND 127 Schwarzes Moor, Lage Kehnmoor	3,3433		61
021142	1949	Dötlingen	ND 12 Vor dem Moore	2,2495	Pachteinnahmen	61

**Übersicht über das Grundvermögen des Landkreises Oldenburg**

- 4 -

Objekt-Nr.	Grundbuch LB Nr.	Grundbuch von	Bezeichnung	Größe ha	Bemerkungen	Zuständigkeit Unterhaltung Amt
021032	90016	Dötlingen	ND 139 Lachmöwenschlatt Brettorf	3,6226		61
021121	4501	Dötlingen	ND 141 Orchideenwiese in Rahde	0,6534		61
021033	4180	Dötlingen	ND 142 Muckelmanns Teich, Lage Kehnmoor	0,2166		61
021034	2604/1763	Schönemoor	ND 202 Neuenlander Moor	1,1088		61
021128	17966	Ganderkesee	ND 225 Buche Neddenhüsen	0,0390		61
021125-1	17687	Ganderkesee	ND 237 Düßmannschlatt	5,0006		61
021035	16582	Ganderkesee	ND 251 Feuchtf Flächen am Ramsauer Weg	1,0320		61
021036	5487/8970	Großenkneten	ND 331 Alte Bulten	8,8212	Pachteinnahmen	61
021037	6243	Großenkneten	ND 333 Dünengelände Sannumer Esch	2,4800		61
021124	9796	Großenkneten	ND 336 Döhler Brook	1,7982		61
021038	8752	Großenkneten	ND 343 Sandtrockener Rasen Hengstlager Höhe	0,8000		61
021039	887	Gr. Ippener	ND 402 Schlatt "Im Ortholzermoor"	1,6600		61
021040	912	Gr. Ippener	ND 404 Schlatt in der Ippener Heide	0,2538		61
021041	464	Prinzhöfte	ND 409 Klein Henstedter Schlatt	3,1935		61
021042	371	Prinzhöfte	ND 410 Schlatt a. d. Kl. Henstedter Heide (Teilfl.)	0,4380		61
021043	371	Prinzhöfte	ND 412 Feines Moor	5,3256	Pachteinnahmen sh. 021077	61
021076	479	Prinzhöfte	ND 413 Feines Moor und Randflächen	16,1082	Pachteinnahmen	61
021044	384/385/532	Prinzhöfte	ND 423 Kohlenmoor	1,0313		61
021045	621/857	Kirchseelte	ND 430 Am Rauhen Moor (Teilfläche)	0,9991		61
021046	371	Prinzhöfte	ND 432 Hilkenberg-Schlatt	0,8569		61
021047	371	Prinzhöfte	ND 439 Ochsenbergschlatt	1,5225		61
021048	371	Prinzhöfte	ND 456 Schlatt beim Brammer Moor	0,9427		61
021049	508	Prinzhöfte	ND 481 Birkenbruch, Klein Henstedter Heide	0,9740		61
021050	6403	Hatten	ND 502 Tongrube Munderloh	2,2355		61
021051	6422	Hatten	ND 503 Sandgrube Bookholt	7,0356		61
021052	8073	Hude	ND 603 In den Schlengen	1,9480	Pachteinnahmen	61
021053	4461	Hude	ND 604 Brake bei der Blankenburger Mark	0,3316		61
021054	8572	Hude	ND 606 Moorfläche beim Hemmelsbäker Kanal	2,1233		61
021055	8073	Hude	ND 621 Moorfläche beim Heidplacken	1,5165		61
021056	8572	Hude	ND 627 Teich an der Holler Landstraße	0,6264		61
021057	10087	Wardenburg	ND 724 Feuchtwiese in Westerholt	0,1694		61
021058	4531	Wardenburg	ND 727 Feuchtf Flächen am Landwehrgraben	0,4867		61
021059-1	4531/93956	Hatten/Ward.	ND 728 Griesemoor	5,2061	Fläche teilweise Ökokonto	61



Übersicht über das Grundvermögen des Landkreises Oldenburg

- 5 -

Objekt-Nr.	Grundbuch LB Nr.	Grundbuch von	Bezeichnung	Größe ha	Bemerkungen	Zuständigkeit Unterhaltung Amt
021060-1	7457	Wardenburg	ND 734 Schwarzes Moor	6,0291	Fläche teilweise Ökokonto	61
021061	3557	Großenkneten	ND 801 Der Knietiefe Grund	0,3152		61
021062	7229	Wildeshausen	ND 808 Schachblumenwiese	0,6959	Pachteinnahmen	61
021063	7428	Wildeshausen	ND 809 Spascher Heide	4,4463		61
021064	7428	Wildeshausen	ND 824 Papenkamps Schlatt	0,7538		61
021065	7428	Wildeshausen	ND 829 Teich bei Garmhausen	0,3073		61
021119	5256	Großenkneten	ND Im Sanfhofoe, Ahlhorn	0,1664		61
			<u>KULTURDENKMALE</u>			
021066	439/2920	Winkel./Harp.	Harpstedter Gräberfeld, Wohlde	5,9212		61
021067	377	Prinzhöfte	Gräberfeld Stufenhoop	4,2239		61
021068	377	Prinzhöfte	Hügelgräberfeld Klein Henstedt	1,4730		61
			<u>ZUKÜNFTIGE SCHUTZGEBIETE/ BIOTOP-VERBUNDSYSTEM</u>			
021075	371	Prinzhöfte	Randflächen beim ND 412 Feines Moor	4,5518	Pachteinnahmen	61
021077	371	Prinzhöfte	Grünlandfläche an der Flachsbäke	0,2000		61
			<u>AUSGLEICHS- UND ERSATZFLÄCHEN AN KREIS- UND LANDESSTRASSEN</u>			
021082	3914	Dötlingen	Landwirtschaftsflächen, Fortwiesen	1,7571		61
021083	3756	Dötlingen	Landwirtschaftsflächen "Bei der alten Hunte"	0,7073	Pachteinnahmen	61
021084	7332	Großenkneten	Landwirtschafts-/Waldfläche "Im Dorf"	0,7812		61
021085	5886	Großenkneten	Grünland "An der Lethe beim Sager Meer"	1,2233		61
021086	8102	Großenkneten	Waldfläche "Die Collena"	0,4875		61
021087	2940	Harpstedt	Landwirtschaftsfläche, In der Steinbeeke	0,0443		61
021088	380	Prinzhöfte	Brachland "In den Wiesen"	0,6153		61
021089	380	Prinzhöfte	Schockenbruch	1,4586	Pachteinnahmen	61
021090	384	Prinzhöfte	Kellinghörenforst	2,8710	Pachteinnahmen	61
021091	9750	Wildeshausen	Landwirtschaftsfläche Kleinenkneten	0,0837		61
021092	4461	Wildeshausen	Waldfläche "Die Vosskämpe"	0,7551		61
021093	7412	Wildeshausen	Waldfläche "Das Pestruper Moor"	0,1289		61
021094	7621	Wildeshausen	Grünland "Fette Marsch"	6,8901	Pachteinnahmen	61
021095	7412	Wildeshausen	Bauerschaft Garmhausen	1,1918		61
021096	1838	Dötlingen	Grünland an der Iserloyer Str.	0,1260		61
021097	805	Colnrade	Landwirtschaftsfläche Einener Böge	1,2095		61

**Übersicht über das Grundvermögen des Landkreises Oldenburg**

- 6 -

Objekt-Nr.	Grundbuch LB Nr.	Grundbuch von	Bezeichnung	Größe ha	Bemerkungen	Zuständigkeit Unterhaltung Amt
021098	15638	Ganderkesee	Grünland Torfmöorte	0,6844		61
021099	467	Colnrade	Laubwald Ostersehlter Feld	1,0020		61
021100	5492	Ganderkesee	Brachland beim alten Postweg	0,7554		61
021101	96802	Ganderkesee	Auf der Horst, Bergedorf Ohe	0,5829		61
021102	385/479	Prinzhöfte	Gehölzfläche vor der Wunderburg	1,0302		61
021115	507	Prinzhöfte	Schulenberg	1,7091	Pachteinnahmen	61
021123	683	Beckeln	Heidkamp	1,7284		61
021126-1	767	Dünsen	Dünsener Bach	7,4609	Ökokonto	61
021137	3730, 9060	Wildeshausen	Auf der Katenbäke	1,4958		66
021141	3730	Wildeshausen	Auf der Katenbäke	0,7317		61
021078	384	Prinzhöfte	Simmerhauser Wiesen	5,5985		61
021074	4461	Hude	Brookdeich, Holler Landstraße	3,0103	Pachteinnahmen	61
029002	2687	Dötlingen	Holzgrundstücke an der Hatter Landstraße L 873	0,6008		66
021106	8588	Hude	Holzgrundstücke an der Linteler Straße	1,3342		66
029005	9256	Wildeshausen	Holzgrundstücke in Lüerte an der L 882	0,6527		66
021130	572	Colnrade	Ausgleichsfläche in Colnrade K 327	0,7093		66
021129	467	Colnrade	Beckstedter Bach 3	2,4752	Pachteinnahmen	61
021131	857	Colnrade	Im Strang, Ausgleichsfläche Kreisstraßen	1,3088		66
021132	467	Colnrade	Ausgleichsfläche K 246	1,9718		61
021133	467	Colnrade	Beckstedter Bach 1	1,0318		61
021134	467	Colnrade	Beckstedter Bach 2	0,6489		61
			<b><u>SONSTIGE KOMPENSATIONSMASSNAHMEN</u></b>			
021103	4531	Wardenburg	Flächen an der Dobbenstraße	1,7505		61
021104	11395	Ganderkesee	Bei den Bürsteler Fuhren	0,2942		61
021105	7204	Ganderkesee	Landwirtschafts/Waldfläche "An der Dötl. Grenze"	3,0999	Pachteinnahmen	61
021107	4300	Dötlingen	Rieseleigräben, Flurbereinigung Großenkneten	3,4425	Pachteinnahmen	61
021108	8970	Großenkneten	Schwartpottwiesen, Flurbereinigung Großenkneten	1,4775		61
021109	8998	Großenkneten	Kompensationsflächen Flurbereinigung Großenk.	6,5968		61
021110	3763/8998	Großenkneten	Hespenbuscher Gräberfeld, Flurbereinigung Groß.	3,9821	Pachteinnahmen	61
021127	18014	Ganderkesee	Die Wiese an der Delme	0,6617	Pachteinnahmen	61
			<b><u>SONSTIGES GRUNDVERMÖGEN</u></b>			
016010	4949	Großenkneten	Sannumer Str. 1, Huntlosen	0,1166	Erbbauzins, Kreislandvolkverband	20

Übersicht über das Grundvermögen des Landkreises Oldenburg

- 7 -

Objekt-Nr.	Grundbuch LB Nr.	Grundbuch von	Bezeichnung	Größe ha	Bemerkungen	Zuständigkeit Unterhaltung Amt
016020	8471	Großenkneten	Sannumer Str. 3, Huntlosen	0,3895	Erbbaurecht, Landwirtschaftskammer	20
029003	479	Prinzhöfte	Landwirtschaftsfläche Sonnenkamp	2,0537	Pachteinnahmen	20/66
029004	7669	Wardenburg	Restgrundstück, Litteler Fuhrenkamp	0,1334		20
029006	8058	Wildeshausen	Grünland/Wald "Die Moormarsch"	0,9822		61
021118	8058	Wildeshausen	Grundstück "Hinter der Lehmkuhle", Ökokonto	2,9859	Ökokonto, Pachteinnahmen	61
029008	9277	Wildeshausen	Waldgrundstück "Aumühle"	4,3540		61
029012	385	Prinzhöfte	Oberhalb Wickhorn	0,2616	Fläche für Peilbrunnen	66
021116-1	4261	Wildeshausen	Wittgrauensgrund, Bargloy	5,2238	Teilfläche Ökokonto	61
021135-1	10256	Großenkneten	Die alten Wiesen	3,7039	Ökokonto, Pachteinnahmen	61
021136	3355	Wildeshausen	Anschluss an das Aue Brook	0,3094		61
021138	869	Colnrade	Vosshollern, Kompensationsfläche K 225	1,0484		66
021139	869	Colnrade	Am Hasenberg, Kompensationsfläche K 225	0,4549		66
029013	4896	Dötlingen	Brake, Neue Dorfstraße	0,3540	Anpflanzungsfläche	10
031004-031348			<b><u>KREISSTRASSENFLÄCHEN</u></b> K 4 bis K 348	482,9542	Pachteinnahmen	66

Übersicht über Längen Kreisstraßen - Radwege						Stand 2023		
Kreisstr.	von	bis	SM	Fahrbahn	Anmerkungen	Radweg	Neubau von Radwegen 2024	Streckenabschnitte ohne RW
K 4	Kreisgrenze bis K 249 Holtorf		DEL	1,360		0,290		1,070
	K 249 Holtorf bis Beckstedt		DEL	2,580				2,580
K 5	L 341 Kl. Köhren bis K 249 Colnrade		DEL	13,072		6,983		6,089
K 6	L 341 Beckeln bis K 5 Winkelsett		DEL	4,930				4,930
K 9	K 286 Horstedt bis B 213 Simmerhausen		DEL	7,770		7,770		
K 10	Kreisgrenze L 338 Kirchseelte		DEL	1,382		1,382		
K 53	L 771 Kl. Ippener bis K 286 Horstedt		DEL	3,162		3,162		
K 124	Stadtgrenze Oldenburg - L870 Tungeln		OL	2,631		2,631		
K 141	B 401 bis K 149 Oberlethe		OL	5,940		5,940		
	L 870 Tungeln bis K 141 Oberlethe		OL	3,981		3,981		
K 149	K 292 Oberlethe bis K 141 Oberlethe		OL	0,464		0,464		
	Kreisgrenze Benthullen - K 292 Oberlethe		OL	6,774		6,774		
K 213	AS BAB 1 - Wildeshausen (ehem. B 213)		DEL	5,487		5,487		
K 222	K 384 Grummersort - K 223 Reiherholz		OL	6,580		6,580		
	K 223 Reiherholz - L 868 Hude		OL	1,424		1,424		
K 223	K 222 Reiherholz - Kreisgrenze Pfahlhau.		OL	0,520				0,520
K 224	K 226 Vielstedt - L 867 Hudemoor		OL	2,827		2,827		
	L 867 Hudemoor - Hude		OL	6,136		0,995		5,141
K 225	K 5 Reckum - L 338 Wildeshausen		DEL	4,226	RW fert	4,226		
K 226	L 867 Hude - A 28 Kimmerholz		OL	6,506		6,506		
K 227	Stadtgrenze Delmenhorst - K 335 Stenum		DEL	3,232		3,232		
	K 335 Stenum - L867 Schierbrok		DEL	2,333		2,333		
K 228	Ganderkesee - L 887 Urneburg		DEL	1,544		1,544		
	L 887 Urneburg - K 227		DEL	2,640		2,640		
K 229	Stadtgrenze Delmenhorst - L 867 Bookh.		DEL	7,863		7,863		
K 232	L 888 Steinkimmen - K 234 Kuhlen		DEL	5,580		5,580		
	K 234 Kuhlen bis K 342		DEL	2,012		2,012		
	K 342 - K 347 Ganderkesee		DEL	0,148		0,148		
K 234	B 213 Hengsterholz bis K 327 Immer		DEL	4,046		4,046		
	K 327 Immer - K 232 Kuhlen		DEL	2,673		2,673		
K 235	L 870 Wardenburg - K 346 Sandkrug		OL	4,042		4,042		
	K 346 Sandkrug - Stadtgr. OL-Tweelbäke		OL	6,733		6,733		
K 236	Westrittrum - L 872 Neerstedt		DEL	6,571		6,571		
	L 872 Neerstedt - K 327		DEL	3,579		3,579		
	K 327 - B 213		DEL	3,481		3,481		
K 237	L 872 Neerstedt - K 341 Dötlingen		DEL	3,483		3,483		
	K 341 Dötlingen - L 872 Aschenstedt		DEL	2,821		2,821		
	L 872 Aschenstedt - B213 Simmerhaus.		DEL	3,563		3,563		
K 238	L 872 Amelhs. - L 871 Großenkneten		OL	4,595		4,595		
K 239	L 871 Großenkneten - B 213 Sandhörn		OL	5,432		5,432		
K 241	L 871 Bissel - L 870 Charlottendorf-Ost		OL	9,428		4,801		4,627
K 242	B 213 Wildeshausen - K 341 Glane - SM G		DEL	6,862		6,862		
	SM Grenze - K 238 Amelhausen		OL	1,631		1,631		
	K 238 Amelhausen - K 236 Westrittrum		OL	3,120		3,120		
	K 236 Westrittrum - L 871 Huntlosen		OL	2,530		2,530		
	K 337 Huntlosen - A 29		OL	6,787		6,787		
	A 29 - L 870 Hohensand		OL	0,816		0,816		
K 246	L 882 Kleinenkneten - K 248 Bühren		DEL	3,305		3,305		
K 247	Kleinenkneten - Kreisgrenze		DEL	1,084		1,084		
K 248	Kreisgrenze - Denghausen		DEL	0,215		0,215		
	K 249 Denghausen - K 246 Bühren		DEL	3,600		3,600		
	K 246 Bühren - Wildeshausen		DEL	5,425		5,425		
	Wildeshausen - L 873		DEL	0,951		0,951		
K 249	K 248 Denghausen - K 5 Colnrade		DEL	0,736		0,736		
	K 5 Colnrade - K 4 Holtorf		DEL	2,899		2,899		
	K 4 Holtorf - Kreisgrenze		DEL	0,990		0,140		0,850
K 285	K 348 Wüstring - L 866 Neuenwege		OL	1,383		1,383		
K 286	L 338 Harpstedt - K 9 Horstedt		DEL	4,320		4,320		
	K 9 Horstedt - B 213 Havekost		DEL	5,967		5,967		
K 292	K 148 Oberlethe - L 870 Wardenburg		OL	1,842		1,842		
K 314	K 235 Sandkrug - L 872 Kirchhatten		OL	6,415		6,415		
K 327	K 236 Brettorf - K 234 Immer		DEL	7,064		7,064		
K 335	K 227 Stenum - B 212 Bookholzberg		DEL	2,661		2,661		
K 337	L 870 Hengstlage - L 871 Huntlosen		OL	5,579		5,579		
K 341	K 242 Glane - SM Grenze		DEL	0,374		0,374		
	SM Grenze - K 237 Dötlingen		DEL	3,013		3,013		
K 342	K 232 Ganderkesee - B 213 Havekost		DEL	5,123		5,123		
K 343	L868 - SM Grenze (A28)		DEL	5,213		5,213		
	SM Grenze (A28) - L 887 Bookhorn		DEL	5,550		5,550		
K 346	K 235 Sandkrug - Stadtgr. Oldenburg		OL	4,455		4,455		
K 347	B 213 Schlutter - K 228 Ganderkesee		DEL	2,479		2,479		
K 348	L 868 Altmoorhausen - L 866 Oberhaus.		OL	3,890		3,890		
	K 222 Wüstring - L 866 Oberhausen		OL	1,032		1,032		
				<b>280,862</b>		<b>255,055</b>	<b>0,000</b>	<b>25,807</b>



# Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

der kommunalen Anstalten  
sowie der Unternehmen und Einrichtungen,  
an denen der Landkreis Oldenburg  
mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist

- Musikschule  
des Landkreises Oldenburg gGmbH
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
für den Landkreis Oldenburg mbH
- Blockhaus Ahlhorn gGmbH  
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse liegen noch nicht vor

## Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH

### Wirtschaftsplan 2023

Stand: 20.09.2022

06.10.2021

Kostenstelle	Bezeichnung	Ansatz	Plan 2022
<b>Einnahmen</b>			
1520	Forderungen gegen Krankenkassen	0	5.300
2651	Zinserträge Festgelder	0	0
2750	Mieteinnahmen	14.000	15.000
5000	Veranstaltung Einnahmen	300	300
8500	Zuschuss LKO	578.000	559.000
8505	Zuschuss Stadt Wildeshausen	8.000	8.000
8550	Spendeneinnahmen	300	300
8600	Einnahmen Entgelte	490.000	588.000
8605	Verkauf E-Bons	2.200	4.500
8620	Zuschuss Land	32.000	32.000
<b>Summe Einnahmen</b>		<b>1.124.800</b>	<b>1.212.400</b>
<b>Ausgaben</b>			
4120	Gehälter	464.000	425.000
4121	Gehälter LKO	505.000	553.000
1742	Gesetzlich soziale Aufwendungen	12.500	151.000
1631	Kredit LKO für Sanierung	22.000	12.500
1632	Zins und Tilgung KfW-Darlehen	1.440	23.600
4211	Miete Sonstiges	12.000	1.440
4220	Erbpacht	20.000	12.000
4230	EWE	350	8.000
4240	Wasserrechnung OOWV	3.000	350
4260	Haus: Hausmeister, Reinigung	3.400	3.200
4270	lfd. Kosten Haus: Grundsteuer, Schornsteinf., Rundfk	7.500	3.500
4360	Versicherungen	1.750	7.500
4380	Beiträge (VDM...)	1.200	1.750
4610	Werbekosten / Annoncen	300	1.200
4650	Bewirtungskosten	6.000	300
4660	Reisekosten TVöD	6.000	11.000
4661	Reisekosten MSLKO	3.000	8.500
4800	Reparatur und Wartung	2.000	2.000
4810	Lernmittel, Noten	3.000	2.000
4811	Eigenfinanzierte Investitionen	3.000	3.000
4900	Sonstige Kosten	1.200	3.600
4910	Porto	1.400	1.500
4920	Telefon, Internet	3.800	1.700
4922	EDV-Wartung	1.000	3.000
4930	Bürobedarf	500	1.000
4935	Fotokopierkosten	2.000	600
4945	Fortbildung	4.500	2.000
4955	Buchführung u. Lohnabrechnungskosten	4.800	5.800
4957	Abschlusskosten	500	4.800
5001	Veranstaltung Ausgaben	600	600
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>1.097.740</b>	<b>1.255.440</b>
<b>Überschuss / Unterdeckung</b>		<b>27.060</b>	<b>-43.040</b>

## Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2022

### Bilanz

AKTIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	PASSIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	75.000,00	75.000,00
1. Bauten auf fremden Grundstücken	796.333,50	816.072,50	II. Kapitalrücklage	28.211,87	28.211,87
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.100,00	35.040,00	III. Zweckgebundene Gewinnrücklagen	726.120,83	646.852,91
	827.433,50	851.112,50	Summe Eigenkapital	829.332,70	750.064,78
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	13.074,00	16.079,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.950,99	0,00	1. Sonstige Rückstellungen	4.900,00	4.550,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	15.981,84	0,00	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.988,28	975,37	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	242.080,00	263.136,00
	24.921,11	975,37	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.927,41	3.684,55
II. Wertpapiere			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	36.663,90
1. Sonstige Wertpapiere	54.711,36	54.322,00	4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.505,86	6.330,02
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	188.194,00	172.308,38		248.513,27	309.814,47
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	560,00	3.790,00	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	2.000,00
	1.095.819,97	1.082.508,25		1.095.819,97	1.080.508,25
	1.095.819,97	1.082.508,25		1.095.819,97	1.080.508,25



## Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2022

### Bilanz

AKTIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	PASSIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	75.000,00	75.000,00
1. Bauten auf fremden Grundstücken	796.333,50	816.072,50	II. Kapitalrücklage	28.211,87	28.211,87
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.100,00	35.040,00	III. Zweckgebundene Gewinnrücklagen	726.120,83	646.852,91
	827.433,50	851.112,50	Summe Eigenkapital	829.332,70	750.064,78
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	13.074,00	16.079,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.950,99	0,00	1. Sonstige Rückstellungen	4.900,00	4.550,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	15.981,84	0,00	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.988,28	975,37	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	242.080,00	263.136,00
	24.921,11	975,37	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.927,41	3.684,55
II. Wertpapiere			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	36.663,90
1. Sonstige Wertpapiere	54.711,36	54.322,00	4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.505,86	6.330,02
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	188.194,00	172.308,38		248.513,27	309.814,47
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	560,00	3.790,00	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	2.000,00
	1.095.819,97	1.082.508,25		1.095.819,97	1.080.508,25
	1.095.819,97	1.082.508,25		1.095.819,97	1.080.508,25

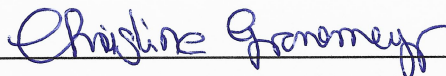
# Haushaltsplan 2023

mit Vergleich der Haushaltsansätze

2013 - 2023

- Die einzelnen Positionen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Die Kreisförderprogramme gemäß „SAVE 2020“ und „MUT:Zu 2030“ unterliegen der Haushaltsführung beim Landkreis Oldenburg.
- Die Kosten im Rahmen der Kooperation „Wachstumsregion Hansalinie“, „Fachkräftebündnis Nordwest“ und Zukunftsregionen“ liegen hinsichtlich der Haushaltsführung ebenfalls beim Landkreis Oldenburg.
- Eventuell notwendige zusätzliche Ausgaben werden aus der bestehenden Rücklage finanziert.

Wildeshausen, 16.08.2023



---

Christine Gronemeyer

1. Personalaufwendungen	313.000 €	Mitarbeitergehälter	Personalkostenvorschau + Arbeitsvertrag
	1.000 €	Aushilfen/ Praktika	LandTageNord
	500 €	Aufsichtsrat	Pauschale & km-Geld
	6.000 €	Fortbildung	Vorjahre
	1.700 €	Firmenfitness	Prognose
	<b>322.200 €</b>		

2. Beratungskosten	11.500 €	Rechts- und Beratungskosten (inkl. Datenschutz & Spezialberatung)	Prognose + Jahresbeitrag externer Datenschutz
	4.300 €	Lohnabrechnungs- und Abschlusskosten	Vorjahre
	1.200 €	Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	Vorjahre
	<b>17.000 €</b>		

3. Sachkosten	23.000 €	Miete (inkl. Nebenkosten)	Vorjahre + Prognose (Energie-/Nebenkosten)
	12.000 €	Kfz- und Reisekosten	Prognose
	1.000 €	Bürobedarf	Vorjahre
	3.500 €	Beiträge, Gebühren, Versicherungen	Vorjahre
	900 €	Zeitschriften & Bücher	Vorjahre
	3.000 €	Telefon, Fax, Internet	Vorjahre
	6.600 €	Porto-, Kopier-, Druck-, Frankierkosten	Vorjahre
	5.000 €	Anschaffungen	Prognose
	1.500 €	Bewirtungskosten	Prognose
	<b>56.500 €</b>		

4. Werbung & Messen	5.000 €	Werbekosten	Vorjahre
	10.000 €	Regis/Komsis	Vorjahre
	7.500 €	Veranstaltungen	Prognose
	6.000 €	Arbeitsgruppe	Prognose
	5.000 €	Messe & Gewerbeschauen	Vorjahre
	12.500 €	Projekte & Konzepte	Prognose (inkl. IHK-Tourismuskonzept)
	<b>46.000 €</b>		

5. Zusammenfassung	322.200 €	Personalaufwendungen
	17.000 €	Beratungskosten
	56.500 €	Sachkosten
	46.000 €	Werbung & Messen
	<b>441.700 €</b>	<b>Zuschussbedarf 2023</b>

<b>Haushaltsplan: Vergleich der Haushaltsansätze 2013-2023</b>					
	<b>1. Personalaufwendungen</b>	<b>2. Beratungskosten</b>	<b>3. Sachkosten</b>	<b>4. Werbung &amp; Messen</b>	<b>5. Gesamtzuschussbedarf</b>
<b>2013</b>	287.940 €	3.500 €	41.800 €	26.000 €	359.240 €
<b>2014</b>	292.500 €	3.500 €	41.400 €	26.500 €	363.900 €
<b>2015</b>	347.500 €	3.600 €	40.000 €	25.000 €	416.100 €
<b>2016</b>	287.900 €	4.300 €	44.500 €	26.500 €	363.200 €
<b>2017</b>	294.500 €	4.300 €	44.500 €	46.500 €	389.800 €
<b>2018</b>	293.500 €	4.300 €	46.500 €	30.500 €	374.800 €
<b>2019</b>	313.000 €	4.800 €	46.100 €	70.000 €	433.900 €
<b>2020</b>	315.500 €	5.500 €	45.700 €	28.500 €	395.200 €
<b>2021</b>	331.100 €	21.800 €	44.000 €	29.500 €	426.400 €
<b>2022</b>	280.400 €	22.200 €	56.400 €	38.000 €	397.000 €
<b>2023</b>	322.200 €	17.000 €	56.500 €	46.000 €	441.700 €

# WLO Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022

## Gewinn- und Verlustrechnung

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	364.204,13	382.826,49
2. Sonstige betriebliche Erträge	6.658,63	4.994,63
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	228.668,38	245.357,94
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstüt- zung	<u>44.786,73</u>	<u>43.522,66</u>
	273.455,11	288.880,60
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	5.756,63	4.692,63
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>91.651,02</u>	<u>94.247,89</u>
7. <b>Jahresüberschuss</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**WLO Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH**

**Jahresabschluss zum 31.12.2022**

**Bilanz**

AKTIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	PASSIVA
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	41.100,00	41.100,00	
Lizenzen	4.389,00	0,00	<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	13.651,00	11.171,00	
II. Sachanlagen			<b>C. Rückstellungen</b>			
Betriebsausstattung	9.262,00	11.171,00	Sonstige Rückstellungen	20.181,00	11.014,00	
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	67.536,15	76.157,03	
Sonstige Vermögensgegenstände	178,19	1.680,00	2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>6.313,03</u>	<u>7.971,78</u>	
II. Guthaben bei Kreditinstituten	134.951,99	134.562,81		<u>73.849,18</u>	<u>84.128,81</u>	
	<u><b>148.781,18</b></u>	<u><b>147.413,81</b></u>		<u><b>148.781,18</b></u>	<u><b>147.413,81</b></u>	



# Beteiligungsbericht 2024

des Landkreises  
Oldenburg



---

## **Inhaltsverzeichnis**

Allgemeines .....	3
Übersicht über die Organisationen, in deren Gremien der Landkreis Oldenburg neben den Beteiligungen auch vertreten wird .....	5
Übersicht über die Unternehmen und Einrichtungen (des privaten Rechts).....	6
1 WLO Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH.....	7
2 Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH (DHE).....	10
3 GSG Oldenburg Bau- und Wohngesellschaft mbH .....	15
4 Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH .....	19
5 Großleitstelle für den Rettungsdienst und den Brandschutz im Oldenburger Land AöR 22	
6 Blockhaus Ahlhorn gGmbH .....	25

## **Allgemeines**

Der Landkreis Oldenburg hat in einigen Bereichen seine öffentliche Aufgabenbewältigung aus der Kernverwaltung ausgegliedert und zur Erfüllung seiner Aufgaben privatrechtliche Unternehmen und kommunale Anstalten des öffentlichen Rechts (AöR) selber gegründet bzw. ist an ihnen beteiligt.

Für die Kreiswirtschaft finden die Vorschriften des achten Teils des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) Anwendung. Die folgenden rechtlichen Angaben beziehen sich auf die im Jahr 2022 geltende Fassung des NKomVG.

Gemäß § 136 Abs. 1 NKomVG darf sich der Landkreis Oldenburg zur Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen. Dies umfasst das Errichten, Übernehmen oder wesentliche Erweitern von Unternehmen, wenn und soweit

1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
2. die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit des Landkreises und zum voraussichtlichen Bedarf stehen,
3. der öffentliche Zweck nicht besser und wirtschaftlicher durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Die wirtschaftliche Betätigung des Landkreises ist nur zur Wahrnehmung von öffentlichen Aufgaben, wie beispielsweise der Versorgung der Bevölkerung, zulässig. Anders als bei privaten Unternehmen muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks immer Vorrang vor der Gewinnerzielungsabsicht haben.

Ebenso darf der Erfolg oder Misserfolg der wirtschaftlichen Betätigung nicht allein an der Gewinnerzielung gemessen werden. Das Ergebnis muss immer mit den gesetzten Zielen verglichen werden, so dass ein defizitäres Unternehmen durchaus erfolgreich gearbeitet haben kann, während ein Unternehmen mit wirtschaftlichen positiven Jahresergebnissen sein eigentliches Ziel verfehlt haben könnte. Ein Blick auf die Bilanzen kann deshalb nur bei reinen Gewerbeunternehmen zuverlässig über den Erfolg Auskunft geben.

Nach § 137 NKomVG ist dem Landkreis die Führung oder Beteiligung an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts im Sinne von § 136 NKomVG erlaubt, wenn

- die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG erfüllt sind,
- eine Rechtsform gewählt wird, die die Haftung des Landkreises auf einen bestimmten Betrag begrenzt,
- die Einzahlungsverpflichtungen (Gründungskapital, laufende Nachschusspflicht) des Landkreises in einem angemessenen Verhältnis zu seiner Leistungsfähigkeit stehen,
- der Landkreis sich nicht zur Übernahme von Verlusten in unbestimmter oder unangemessener Höhe verpflichtet,
- durch Ausgestaltung des Gesellschaftsvertrages oder der Satzung sichergestellt ist, dass der öffentliche Zweck des Unternehmens erfüllt wird,
- der Landkreis einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat oder in einem entsprechenden Überwachungsorgan, erhält und dieser durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder in anderer Weise gesichert wird,
- der Landkreis sich bei Einrichtungen nach § 136 Abs. 3 NKomVG, sofern er über die Mehrheit der Anteile verfügt, ein Letztentscheidungsrecht in allen wichtigen Angelegenheiten dieser Einrichtungen sichert,
- im Gesellschaftsvertrag oder der Satzung sichergestellt ist, dass dem Landkreis zur Konsolidierung des Jahresabschlusses des Unternehmens mit dem Jahresabschluss des Landkreises zu einem konsolidierten Gesamtabchluss nach § 128 Abs. 4 bis 6 NKomVG und § 129 NKomVG alle hierfür erforderlichen Unterlagen und Belege des Unternehmens

so rechtzeitig vorgelegt werden, dass der konsolidierte Gesamtabschluss innerhalb von neun Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufgestellt werden kann.

Gemäß § 141 Abs. 1 u. 2 NKomVG kann der Landkreis Unternehmen in der Rechtsform einer rechtsfähigen Anstalt des öffentlichen Rechts nach Maßgabe des § 136 NKomVG errichten. Auf sie sind die Vorschriften des § 137 NKomVG entsprechend anzuwenden, soweit sich aus den §§ 142 bis 147 NKomVG nichts anderes ergibt.

Nach § 151 NKomVG ist der Landkreis Oldenburg verpflichtet, einen Bericht über seine Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligungen daran sowie über die kommunalen Anstalten (Beteiligungsbericht) zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Der Bericht enthält insbesondere Angaben über

- den Gegenstand des Unternehmens
- die Beteiligungsverhältnisse
- die Besetzung der Organe
- die von dem Unternehmen gehaltenen Beteiligungen
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs
- die Lage des Unternehmens
- die Kapitalzuführungen bzw. -entnahmen durch den Landkreis
- die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft
- das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet und er ist gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 10 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) als Anlage dem Haushaltsplan beizufügen. Auf die Möglichkeit der Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.

Mit diesem Bericht wird der Landkreis Oldenburg den genannten gesetzlichen Voraussetzungen in vollem Umfang gerecht.

Wildeshausen, Oktober 2023

## Übersicht über die Organisationen, in deren Gremien der Landkreis Oldenburg neben den Beteiligungen auch vertreten wird

1. Zweckverband Naturpark Wildeshauser Geest
2. Oldenburgische Landschaft
3. Bezirksverband Oldenburg
4. Landessparkasse zu Oldenburg (LzO)
5. Sparkassenzweckverband Oldenburg
6. LzO-Stiftungen
7. Oldenburgisch-Ostfriesischer Wasserverband
8. Oldenburgische Landesbrandkasse
9. Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband
10. Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO)
11. Oldenburgisch-Ostfriesischer Zweckverband für die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen
12. Versorgungskasse Oldenburg
13. Naturschutzstiftung des Landkreises Oldenburg
14. Regionales Umweltbildungszentrum für den Landkreis Oldenburg und die Stadt Delmenhorst
15. Zweckverband Verkehrsverbund Bremen/Niedersachsen
16. Kommunalverbund Niedersachsen/Bremen e.V.
17. Hunte-Wasserverband
18. Niedersächsischer Landkreistag (NLT)
19. Metropolregion Bremen-Oldenburg im Nordwesten e.V.

### Beteiligungen

- |   |  |
|---|--|
| 1 WLO<br>Wirtschaftsförderungsgesellschaft<br>für den Landkreis Oldenburg mbH<br>Delmenhorster Straße 6<br>27793 Wildeshausen | 4 Musikschule gGmbH<br>Musikschule des Landkreises<br>Oldenburg gGmbH<br>Burgstr. 17<br>27793 Wildeshausen   |
| 2 DHE<br>Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH<br>Am Bahnhof 3<br>27243 Harpstedt  | 5 Großleitstelle Oldenburger Land<br>Großleitstelle für den Rettungs-<br>dienst und den Brandschutz im<br>Oldenburger Land AöR<br>Friedhofsweg 30<br>26121 Oldenburg |
| 3 GSG Oldenburg<br>Bau- und Wohngesellschaft mbH<br>Straßburger Straße 8<br>26123 Oldenburg                                   | 6. Blockhaus Ahlhorn gGmbH<br>Ahlhorner Fischteiche 2<br>26197 Großenkneten<br>(Gründung im Jahr 2022)   |

Alle Angaben zu den Beteiligungen geben grundsätzlich den Stand aus den Jahresabschlüssen 2022 wieder.

## Übersicht über die Unternehmen und Einrichtungen (des privaten Rechts)

Grundsätzlich ist der Stand am 31.12.2022 wiedergegeben.						
Gesellschaft	WLO	DHE	GSG	Musikschule	Großleitstelle	Blockhaus Ahlhorn
	Wirtschaftsförderungs- gesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH	Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH	GSG Oldenburg Bau- und Wohngesellschaft mbH	des Landkreises Oldenburg gGmbH	für den Rettungsdienst und Brandschutz im Oldenburger Land AöR	gGmbH
<b>öffentlicher Zweck</b>	Planungen der kreisangehörigen Kommunen im Landkreis Oldenburg verwirklichen, soweit sie sich zum Besten der Allgemeinheit auf die Förderung der wirtschaftlichen Entwicklung des Landkreises beziehen.	a) Eisenbahnbetrieb (Güter und Personenverkehr) b) Kraftverkehrsbetrieb (Personenverkehr) c) Betrieb einer Werkstatt - auch für Dritte - d) Förderung des Verkehrs (Betrieb von Reisebüros, Vermitteln von Reisen)	Sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung.	ab 01.08.2005  Wahrnehmung der traditionellen Aufgaben der Musikschule	Errichten, Betreiben und Unterhalten der Großleitstelle für die Feuerwehren und die Rettungsdienste der Trägerkörperschaften.	ab 29.03.2022  Förderung der Bildung und Erziehung, der Jugendhilfe des Umwelt- und Naturschutzes (...)
<b>Beteiligungs- verhältnisse</b>	(ab 03.05.2002)	(ab 15.10.2001)	(seit 30.04.2002)	(seit 01.08.2005)	(seit 26.01.2007)	(seit 29.03.2022)
	Landkreis Oldenburg 52,31% Nord LB Oldenburg 23,84% Landessparkasse zu Oldenburg 23,84%	Stadt Delmenhorst 35% Landkreis Oldenburg 27% Flecken Harpstedt 22% Gemeinde Stuhr 12% Gemeinde Kirchseele 2% Gemeinde Dünsen 2%	Stadt Oldenburg (Oldb) 34,50% Deutsche Rentenversicherung Oldenburg-Bremen 11,70% Landessparkasse zO. 22,22% Nord LB Oldenburg 22,22% Landkreis Oldenburg 9,36%	Landkreis Oldenburg 100%	LK Ammerland 16,67% LK Cloppenburg 16,67% Stadt Delmenhorst 16,67% Stadt Oldenburg 16,67% LK Oldenburg 16,67% LK Wesermarsch 16,67%	Landkreis Oldenburg 100%
<b>Zusammensetzung der Organe</b>				bis 31.10.22 Rafael Jung ab 1.11.22 Gerson Stiening	Frank Leenderts	Niels Christian Heins
<b>Geschäftsführer / Vorstand</b>	Christine Gronemeyer	Harald Wrede	Stefan Könner			
<b>Gesellschafter- versammlung</b>	Landkreis Oldenburg: 3 Pers. Landessparkasse zO.: 1 Pers. VR Bank OL Land eG: 1 Pers.	Jeder Gesellschafter entsendet eine Vertretung.	Jeder Gesellschafter entsendet eine Vertretung.	Landrat und der Kreistag bestimmt aus jeder Fraktion einen Bevollmächtigten.		Landrat und sechs vom Kreistag bestimmte Vertretungen
<b>Aufsichtsrat /</b>	Landkreis Oldenburg: 4 Mitglieder VR Bank OL Land eG: 2 Mitglieder Landessparkasse zu Oldenburg: 1 Mitglied	Möglichst die Haupt- verwaltungsbeamten und je eine weitere Vertretung der Stadt Delmenhorst, des Landkreises Oldenburg, der Gemeinde Stuhr und des Flecken Harpstedt	Stadt Oldenburg: 6 Mitglieder Deutsche Rentenversicherung: 3 Mitglieder Landessparkasse zu Oldenburg: 4 Mitglieder Nord LB Oldenburg: 4 Mitglieder Landkreis Oldenburg: 2 Mitglieder		<b>Verwaltungsrat:</b>  Jede Trägerkörperschaft entsendet zwei Personen in den Verwaltungsrat, eine Vertretung der Beschäftigten	
<b>Stammkapital</b>	41.100,00 €	465.000,00 €	10.928.352,67 €	75.000,00 €	120.000,00 €	25.000,00 €
<b>Anteil des Landkreises</b>	21.500,00 € 52,31%	125.550,00 € 27,00%	1.022.583,76 € 9,36%	75.000,00 € 100,00%	20.000,00 € 16,67%	25.000,00 € 100,00%
<b>Finanz- auswirkungen beim Landkreis</b>	Zuschuss an die WLO 2022: 379.000,00 €	Zuschuss an die DHE 2022: 0,00 €	Gewinnanteil vom Reingewinn; in 2022: 12 % der Einlage: 103.291,19 €	Zuschuss an die Musikschule 2022: 560.210,07 €	Umlage an die Großleitstelle 2022: 1.045.859,20 €	Inv.-Zusch.: 1,4 Mio. € Inv.-Zusch.: 72.837,97 € Betr.-Zusch.: 0,5 Mio. €

# 1 WLO Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH

## 1.1 Gegenstand der Gesellschaft

Die Tätigkeit des Unternehmens ist gemeinnützig und bezweckt, die Planungen der kreisangehörigen Kommunen im Landkreis Oldenburg zu verwirklichen, soweit sie sich zum Besten der Allgemeinheit auf die Förderung der wirtschaftlichen Entwicklung des Landkreises beziehen. Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehören insbesondere die Anwerbung geeigneter Industrie- und Gewerbebetriebe sowie die Beschaffung und Bereitstellung zweckentsprechender Grundstücke.

## 1.2 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital:	41.100,00 €	
Landkreis Oldenburg	21.500,00 €	52,31 %
Landessparkasse zu Oldenburg	9.800,00 €	23,84 %
NORD/LB - Girozentrale VR Bank Oldenburg Land eG	(bis 15.12.2022) (ab 16.12.2022) 9.800,00 €	23,84 %

## 1.3 Zusammensetzung der Organe

### 1.3.1 Geschäftsführung

Christine Gronemeyer

### 1.3.2 Gesellschafterversammlung

In der Gesellschafterversammlung gewähren je 100 € Geschäftsanteil eine Stimme. Der Landkreis Oldenburg wird in der Gesellschafterversammlung von drei Bevollmächtigten vertreten. Die Nord/LB Oldenburg / ab 16.12.2022 die VR Bank Oldenburg Land eG und die Landessparkasse zu Oldenburg entsenden jeweils einen Bevollmächtigten.

### 1.3.3 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft besteht aus fünf zu entsendenden Mitgliedern und dem Landrat des Landkreises Oldenburg.

Mitglieder des Aufsichtsrates 2022:

Astrid Grotelüschen, Vorsitzende	Kreistagsabgeordnete
Andrea Oefler, stv. Vorsitzende	Kreistagsabgeordnete
Dirk Wintermann	Kreistagsabgeordneter
Dr. Christian Pundt	Landrat
Jan Kurka	Landessparkasse zu Oldenburg
Marco Eisenschmidt	(bis 15.12.2022) NORD/LB Girozentrale
Frank Ostertag, Vorstandsmitglied	(ab 16.12.2022) VR Bank Oldenburg Land eG
Martin Spils, Vorstandsmitglied	(ab 16.12.2022) VR Bank Oldenburg Land eG

## **1.4 Beteiligungen des Unternehmens**

Keine

## **1.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die WLO leistet einen aktiven Beitrag zur Ansiedlung geeigneter Industrie- und Gewerbebetriebe im Gebiet des Landkreises Oldenburg, indem sie Grundstücke erwirbt und gegebenenfalls aufschließt, um sie durch Verkauf oder in anderer Weise der industriellen und gewerblichen Verwertung zuzuführen. Dies kann auch vermittelnd im Auftrage des Landkreises oder der kreisangehörigen Kommunen geschehen.

## **1.6 Lage und Entwicklung der Gesellschaft**

Die Gesellschaft ist am 31. Oktober 1967 gegründet worden und betreibt ausschließlich Wirtschaftsförderung für den Landkreis Oldenburg und die kreisangehörigen Kommunen. Im Rahmen der Schaffung eines wirtschaftsfreundlichen Umfeldes umfasst das Leistungsspektrum der WLO die Information und Beratung zu Förderprogrammen sowie Standortfragen von Betrieben, Existenzgründern und Kommunen sowie die Zusammenarbeit mit sonstigen wirtschaftsnahen Institutionen inklusive Aufarbeitung und Versand von Informationsmaterialien. Weiterhin führt die WLO Veranstaltungen und Sprechtag durch.

Neben der anhaltenden Corona-Pandemie, wurde das Jahr 2022 wirtschaftlich ebenfalls durch die Ukraine-Krise sowie den steigenden Energiekosten geprägt. Auch die im Landkreis Oldenburg ansässigen Unternehmen standen vor diesen neuen Herausforderungen, die er zu meistern galt. Weiterhin stand die Digitalisierung interner sowie externer Prozesse im Fokus der täglichen Arbeit der WLO. Das neue landkreiseigene Förderprogramm "MUT: ZU 2030" trat im Juli 2022 in Kraft und löste somit das Programm "SAVE 2020" ab. "MUT: ZU 2030" wurde von Beginn an sehr gut angenommen und gliedert sich in die folgenden Einzelförderprogramme: MUT: Zu-INVEST, MUT: Zu-KOMMUNIKATION, MUT: Zu-REGION, MUT: Zu-TRANSFORMATION, MUT: Zu-SOLO.

Zum Bilanzzeitpunkt 31.12.2022 ergeben sich keine nennenswerten Verbindlichkeiten bzw. Forderungen. Die geschäftlichen Aktivitäten haben sich bisher entsprechend den Planungen entwickelt, so dass für das Jahr 2023 mit einer gleichbleibenden Entwicklung gerechnet werden kann.

## **1.7 Finanzauswirkungen beim Landkreis Oldenburg**

Die Kosten der Gesellschaft werden im Wesentlichen durch einen Zuschuss des Landkreises Oldenburg gedeckt. Die Übernahme der jährlichen Aufwendungen ergibt sich aus § 6 des Gesellschaftsvertrages, in dem bestimmt wird, dass der Landkreis Oldenburg alle nicht durch eigene Erträge gedeckten Geschäftskosten im Rahmen der jährlich bereitgestellten Haushaltsmittel abzudecken hat. Gewinne werden entsprechend der Zielsetzung der Gesellschaft nicht erzielt.

Im Jahr 2022 hat die WLO Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Landkreis Oldenburg mbH einen Zuschuss in Höhe von 397.000 € vom Landkreis Oldenburg erhalten.

## **1.8 Wirtschaftliche Daten der WLO**

### **1.8.1 Gewinn und Verlustrechnungen 2020 bis 2022**

Angaben in Tausend €

2022                      2021                      2020

<b>Erträge</b>			
Umsatzerlöse	364	383	388
Sonstige betriebliche Erträge	7	5	14
andere Erträge und Zinserträge			
<b>Gesamtleistung</b>	<b>371</b>	<b>388</b>	<b>402</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Personalaufwand	273	289	303
Abschreibungen	6	5	1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	92	94	98
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>371</b>	<b>388</b>	<b>402</b>
Finanzergebnis	0	0	0
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 1.8.2 Bilanzen zum 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020

Angaben in Tausend €

	2022	2021	2020
<b>AKTIVA</b>			
<b>Anlagevermögen</b>			
Sachanlagen	9	11	0
Finanzanlagen	4		
	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>0</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1	2	1
Liquide Mittel	135	134	127
Rechnungsabgrenzungsposten			
	<b>136</b>	<b>136</b>	<b>128</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>149</b>	<b>147</b>	<b>128</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	41	41	41
Rücklagen			
Jahresergebnis	0	0	0
	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>
<b>Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	<b>14</b>	<b>11</b>	<b>0</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>20</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>74</b>	<b>84</b>	<b>76</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>149</b>	<b>147</b>	<b>128</b>



## 2 Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH (DHE)

### 2.1 Gegenstand der Gesellschaft

Die Tätigkeit des Unternehmens umfasst

- den Betrieb einer normalspurigen Eisenbahn im Raum Harpstedt-Delmenhorst
- Einrichtung, Erwerb, Betrieb von Kraftverkehrslinien für eine angemessene ÖPNV-Versorgung der Bevölkerung im Zuständigkeitsbereich des Landkreises Oldenburg, Omnibus-Gelegenheitsverkehr und Güterkraftverkehr sowie das Betreiben einer amtlich anerkannten Werkstatt.

### 2.2 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital:	465.000,00 €	
Stadt Delmenhorst:	162.750,00 €	35,00 %
Landkreis Oldenburg:	125.550,00 €	27,00 %
Flecken Harpstedt:	102.300,00 €	22,00 %
Gemeinde Stuhr:	55.800,00 €	12,00 %
Gemeinde Kirchseele:	9.300,00 €	2,00 %
Gemeinde Dünsen:	9.300,00 €	2,00 %

### 2.3 Zusammensetzung der Organe

#### 2.3.1 Geschäftsführung

Harald Wrede

#### 2.3.2 Gesellschafterversammlung

In der Gesellschafterversammlung gewährt je 1,00 € Geschäftsanteil eine Stimme.

Jeder Gesellschafter entsendet einen Vertreter in die Gesellschafterversammlung.

#### 2.3.3 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft besteht aus acht ordentlichen Mitgliedern. Die Stadt Delmenhorst, der Landkreis Oldenburg, der Flecken Harpstedt und die Gemeinde Stuhr entsenden je zwei Mitglieder, wovon eines nach Möglichkeit der jeweilige Hauptverwaltungsbeamte bzw. Gemeindedirektor sein soll.

Mitglieder des Aufsichtsrates 2022:

Dr. Christian Pundt (Vorsitzender)	Landrat, Landkreis Oldenburg
Hartmut Post	KTA, Landkreis Oldenburg
Bianca Urban	Stadtbaurätin, Stadt Delmenhorst
Annette Kolley	Ratsfrau, Stadt Delmenhorst
Stephan Korte	Bürgermeister, Gemeinde Stuhr
Lutz Hollmann	Ratsherr, Gemeinde Stuhr
Yves Nagel	Gemeindedirektor, Flecken Harpstedt
Götz Rohde	Ratsherr, Flecken Harpstedt

## **2.4 Beteiligungen des Unternehmens**

- |   |           |
|---|-----------|
| a) Zentral-Omnibus-Bahnhof GmbH (ZOB GmbH)  | 2,200 %   |
| b) Verkehrsverbund Bremen/Niedersachsen GmbH (VBN GmbH)<br>Gegenstand des Unternehmens ist es, die Marktchancen für den ÖPNV durch gemeinsame Wahrnehmung und Koordination unternehmensbezogener Aufgaben unter Beachtung wirtschaftlicher Grundsätze auszuschöpfen, die Verkehrsleistung zu verbessern und den Zweckverband Verkehrsverbund Bremen/Niedersachsen unter Beachtung des Nahverkehrsplanes bei der Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr zu unterstützen. | 0,409 %   |
| c) Käufergemeinschaft Weser Ems Bus GmbH<br>In der Käufergemeinschaft Weser Ems Bus GmbH haben sich 41 private Verkehrsunternehmen zusammengeschlossen.<br>Gegenstand des Unternehmens ist es, die von der Bundesregierung Anfang der neunziger Jahre beschlossene Veräußerung von Geschäftsanteilen der Busgesellschaften der Deutschen Bahn AG für den Bereich der Weser-Ems Busverkehr GmbH (WEB) mit Sitz in Bremen umzusetzen und hierfür die entsprechenden Verhandlungen für die Gesellschafter vorzunehmen.                                     | 2,439 %   |
| d) Volksbank Wildeshäuser Geest eG<br>Als Mitglied der Volksbank Wildeshäuser Geest eG hat die DHE nach einem Genossenschaftsanteil (200,00 €) aus dem Jahr 2012 am 31.08.2017 vier weitere Anteile à 200,00 € erworben.  | 5 Anteile |

## **2.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH trägt im Wesentlichen zum Erhalt und Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs und des Kraftverkehrs bei. Mit ihren 18 Omnibussen im Linienbusverkehr wird vorwiegend das Segment "Schülerbeförderung" im Landkreis Oldenburg mit Anbindung an die Städte Bremen, Delmenhorst und Wildeshausen durchgeführt. Weiterhin wird durch 3 Omnibusse im Reiseverkehr ein breites Angebot an Tages- und Mehrtagesfahrten in innerdeutschen sowie grenzüberschreitenden Regionen vorgehalten. Daneben führt die DHE auf rd. 25 km eigenem Streckennetz Schienengüterverkehre durch. Dies geschieht im Einzelwagen-, Wagengruppen- und Ganzzugsbereich. Die Betriebswerkstatt wartet und repariert mit modernem Equipment Busse, LKW und Schienenfahrzeuge für Transportunternehmen, Speditionen, landwirtschaftliche Betriebe und Handwerksbetriebe.

## **2.6 Lage und Entwicklung der Gesellschaft**

### Linienbusverkehr

Dieses Geschäftsjahr stand ganz im Zeichen des 9-Euro Tickets. Der Aktionszeitraum ging von Juni bis August 2022 und war grundsätzlich auf den Nahverkehr ausgerichtet.

Das 9-Euro Ticket hatte auch Auswirkungen auf die selbsterzielten Fahrgeldeinnahmen, die in den Pandemie Jahren rückläufig waren. Der Einnahmeausfall ist über Landes- und Bundesmittel kompensiert worden.

Wie bereits in den vorhergehenden Jahren praktiziert, wurde auch im Jahr 2022 eine Neubeschaffung eines Kraftomnibusses vorgenommen. Ein Altfahrfahrzeug (KOM 102) wurde aussortiert.

#### Reisebusverkehr

Die Reisebussaison 2022 war nicht mehr pandemiegeprägt, sondern bewegte sich auf Erholungskurs. Das Reisevolumen hat sich gegenüber dem Vorjahr nahezu verdoppelt. Die angebotenen begleiteten Wanderreisen erfreuten sich regen Zuspruchs. Die Zusammenarbeit mit Verkehrsbetriebe Grafschaft Hoya (VGH). Hoya, findet nur noch punktuell statt. Dafür konnte das Segment mit den Leserreisen (Kreiszeitung, Syke und Delmenhorster Kreisblatt) ausgebaut werden.

#### Schienengüterverkehr

Die Gesamttonnage stieg um 18.008 Tonnen (+36,32%) gegenüber dem Vorjahr 2021. Die größten Zuwächse gab es beim Holz (13 Gz) und den Nahrungsmitteln. Leichte Rückgänge gab es lediglich bei den Chemieprodukten. Die Gesamttonnage lag am Jahresende bei 67.593 Tonnen (Vorjahr: 49.907 Tonnen).

Im Bereich der Schieneninfrastruktur wurde das SGFFG-Projekt 2021/2022 "Oberbau in km 13,973 / 15,700 und Weiche 3 in Stuhr Heiligenrode" abgeschlossen.

Im November wurde die Maßnahme der technischen Sicherung des BÜ "Uferweg", Delmenhorst beendet. Im Jahr 2022 haben die Eisenbahnen und Verkehrsbetriebe Elbe-Weser GmbH (evb), Zeven die Wartungen an den DHE-Blinklichtanlagen durchgeführt.

#### Betriebswerkstatt

Im Jahr 2022 konnten die Erlöse (+7,4%) nochmals gesteigert werden. Ebenso stieg das Ergebnis (rd. 16%) an. In diesem Geschäftsjahr war der Umsatz mit Dritten um 54 TEUR höher als im Vorjahr.

Der Leistungsanteil für Dritte belief sich auf 59% (Vorjahr: 67%). Der interne Leistungsanteil lag bei 41% (rd. 224 TEUR). Die Gesamt-Umsatzerlöse (einschl. interner Erlöse) betragen 549 TEUR.

#### Ausblick 2023

Im Geschäftsfeld **Linienbusverkehr** wird das Deutschland-Ticket das Geschehen im ÖPNV beeinflussen. Im Schülerverkehr ist das TIM-Ticket mittlerweile vollumfänglich eingeführt.

Ein regulärer **Reisebusverkehr** ist wieder möglich. Die Einschränkungen durch die Corona-Regeln sind im 1. Quartal 2023 im Wesentlichen ausgelaufen. Wir erwarten einen guten Verlauf der Reisesaison. Die Zusammenarbeit im Bereich der Leserreisen mit der Kreiszeitung, Syke und dem Delmenhorster Kreisblatt wird fortgeführt werden. Für diesen Bereich wird ein ähnliches Niveau wie im Geschäftsjahr 2022 erwartet.

Im **Schienengüterverkehr** rechnen wir mit einer geringeren Tonnage, da ein großer Teil des Windwurfholzes aus den umliegenden Wäldern im Jahr 2022 angefahren wurde. Für das Jahr 2023 steht im Infrastrukturbereich die Erneuerung des Gleises von Bahn-km 17,319 bis Bahn-km 17,830 und die Erneuerung des Schwellensatzes der Weiche 6 im Bf Annenheide auf der Agenda. Zusätzlich soll noch der Bahnübergang "Siekstraße" technisch gesichert werden.

Die **Betriebswerkstatt** wird auch in 2023 ihre gute Basis im Bereich der Aufträge für Dritte (z.B. Loks und Bahnwagen) festigen. Dagegen rückt der Bau der neuen Busbetriebswerkstatt mehr in den Fokus. Die LNVG hat die Betriebshofförderung für die DHE ins Programmjahr 2023 mit aufgenommen.

## 2.7 Finanzauswirkungen beim Landkreis Oldenburg

Die Delmenhorst-Harpstedter Eisenbahn GmbH hat im Jahr 2022 vom Landkreis Oldenburg keinen Zuschuss erhalten.

## 2.8 Wirtschaftliche Daten der DHE

### 2.8.1 Gewinn- und Verlustrechnung 2020 bis 2022

Angaben in Tausend €

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Erträge</b>			
Umsatzerlöse	2.757	2.475	2.370
Sonstige betriebliche Erträge	244	166	218
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>3.001</b>	<b>2.641</b>	<b>2.588</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Materialaufwand	967	834	725
Personalaufwand	1.387	1.212	1.236
Abschreibungen	328	331	350
Sonstige betriebliche Aufwendungen	265	352	337
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1	3
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>2.948</b>	<b>2.730</b>	<b>2.651</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>53</b>	<b>- 89</b>	<b>- 63</b>
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Sonstige Steuern (Ausgabe)	- 7	- 6	- 6
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>46</b>	<b>- 95</b>	<b>- 69</b>

**2.8.2 Bilanzen zum 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020**

Angaben in Tausend €

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	11	14	20
Sachanlagen	2.311	2.179	1.874
Finanzanlagen	4	4	4
	<b>2.326</b>	<b>2.197</b>	<b>1.898</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			
Vorräte	117	79	31
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	472	361	319
Liquide Mittel	594	616	935
Rechnungsabgrenzungsposten	3	6	5
	<b>1.185</b>	<b>1.062</b>	<b>1.290</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.512</b>	<b>3.259</b>	<b>3.188</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	465	465	465
Gewinnrücklagen	2.104	2.199	2.268
Jahresfehlbetrag/ -überschuss	46	- 95	- 69
	<b>2.615</b>	<b>2.569</b>	<b>2.664</b>
<b>Sonderposten mit Rücklageanteil</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>230</b>	<b>295</b>	<b>361</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>667</b>	<b>395</b>	<b>163</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.512</b>	<b>3.259</b>	<b>3.188</b>

### 3 GSG Oldenburg Bau- und Wohngesellschaft mbH

#### 3.1 Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand der Geschäftstätigkeit ist unverändert die Bewirtschaftung des eigenen überwiegend in Oldenburg und Umland belegenen Bestandes. Zusätzlich werden Immobilienbestände für Dritte verwaltet und bewirtschaftet und das Bauträgersgeschäft betrieben. Dabei bildet die Bereitstellung von bezahlbarem Wohnraum mit deutlich unter dem aktuellen Markt liegenden Mieten weiterhin den Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit.

#### 3.2 Beteiligungsverhältnisse

		(Stand 31.12.2022)
Stammkapital:	10.928.352,67 €	
Stadt Oldenburg (Oldb.):	3.770.266,33 €	34,50 %
Landessparkasse zu Oldenburg:	2.428.636,44 €	22,22 %
Nord LB Oldenburg	2.428.636,44 €	22,22 %
Deutsche Rentenversicherung Oldenburg-Bremen	1.278.229,70 €	11,70 %
Landkreis Oldenburg	1.022.583,76 €	9,36 %

#### 3.3 Zusammensetzung der Organe

##### 3.3.1 Geschäftsführung

Stefan Könner

##### 3.3.2 Gesellschafterversammlung

Jeder Gesellschafter entsendet einen Vertreter in die Gesellschafterversammlung.

##### 3.3.3 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft besteht aus 21 Mitgliedern, die von der Stadt Oldenburg (6), der Landessparkasse zu Oldenburg (4), der Nord LB Oldenburg (4), der Deutschen Rentenversicherung Oldenburg-Bremen (3), der Norddeutschen Landesbank -Girozentrale- (2) und dem Landkreis Oldenburg (2) entsandt werden.

##### Mitglieder des Aufsichtsrates im Jahr 2022:

Jürgen Krogmann (Vorsitzender)		Oberbürgermeister, Stadt Oldenburg
Nicolai Beerheide		Ratsherr, Stadt Oldenburg
Paul Behrens		Ratsherr, Stadt Oldenburg
Christina Bernhardt		Ratsfrau, Stadt Oldenburg
Ruth Drügemöller		Ratsfrau, Stadt Oldenburg
Olaf Klaukien		Ratsherr, Stadt Oldenburg
Jens Müller		Landessparkasse zu Oldenburg
Jürgen Rauber		Landessparkasse zu Oldenburg
Hans-Günther Speckmann		Landessparkasse zu Oldenburg
Michael Thanheiser (stv. Vorsitzender)		Landessparkasse zu Oldenburg
Marc Schwammbach (stv. Vorsitzender)		Nord LB Oldenburg
Udo Buskamp		Nord LB Oldenburg
Thomas Mühlenkamp	(bis 31.03.2022)	Nord LB Oldenburg
Ingo Wünsche	(ab 01.04.2022)	Nord LB Oldenburg
Axel Seidenschwarz	(bis 30.06.2022)	Nord LB Oldenburg
Georg Greive	(ab 01.07.2022)	Nord LB Oldenburg

Dr. Norbert Hemken  
Marita Rosenow  
Peter-Oliver Weber  
Dr. Christian Pundt  
Wolfgang Sasse

Deutsche Rentenversicherung  
Deutsche Rentenversicherung  
Deutsche Rentenversicherung  
Landrat, Landkreis Oldenburg  
KTA, Landkreis Oldenburg

### **3.4 Beteiligungen des Unternehmens**

Oldenburger Objektbetreuung OL-O gGmbH

20,00 %

### **3.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die GSG Oldenburg Bau- und Wohngesellschaft mbH dient vorrangig der Versorgung der breiten Schichten der Bevölkerung mit sicherem und sozial verantwortbarem Wohnraum. Sie übernimmt die Bewirtschaftung des eigenen, überwiegend in Oldenburg und dem Umland gelegenen Bestandes, sowie die Verwaltung und Bewirtschaftung von Immobilienbeständen für Dritte. Die Gesellschaft führt ihre Geschäfte nach Grundsätzen der Wohnungsgemeinnützigkeit im Sinne des Gesellschaftsvertrages.

### **3.6 Lage und Entwicklung des Unternehmens**

Die 1921 gegründete Gesellschaft hat ihren Sitz in Oldenburg. Zur Sicherstellung der langfristigen Vermietbarkeit des Wohnungsbestandes wurden im Berichtsjahr, wie auch in den Vorjahren, umfangreiche Mittel für Instandhaltung, Sanierung und Modernisierung eingesetzt. Schwerpunkte waren dabei Arbeiten an der Außenhülle der Gebäude (Fassaden, Dächer, Balkone), Stranganierungen (Frisch- und Abwasser) sowie Wohnungs- und Badmodernisierungen, sowie umfangreiche Erneuerungen der Elektroinstallation. Das Angebot an preisgünstigem Wohnraum konnte sowohl in der Stadt Oldenburg als auch im Landkreis Oldenburg weiter ausgebaut werden. Hierzu wurden 2022 Fördermittel der Investitions- und Förderbank Niedersachsen (NBank) in Höhe von 6,21 Mio. Euro, sowie Zuschüsse in Höhe von 140 T€ bewilligt. Die so geförderten Wohnungen unterliegen einer langfristigen Mietpreis- und Belegungsbindung. (Wohnberechtigungsschein bzw. erweiterter Wohnberechtigungsschein). Mit der Mietpreis- und Belegungsbindung ist sichergestellt, dass insbesondere Menschen mit geringem Einkommen Zugang zu preisgünstigem und gleichzeitig qualitativ hochwertigem Wohnraum haben.

Im Jahr 2022 wurde ein Jahresüberschuss von 6,16 Mio. Euro erwirtschaftet. Für das Geschäftsjahr 2023 ist ein Jahresüberschuss von 6,25 Mio. Euro geplant. Aufgrund der aktuellen Marktlage ist bei Wohnimmobilien nicht mit nennenswertem Leerstand zu rechnen. Mögliche Mietausfälle bzw. Stundungen mit Fälligkeiten in der Zukunft betreffen vor allem den Bereich der Gewerbemietflächen. Wegen der Struktur und der überschaubaren Anzahl der Gewerbeimmobilien ist in diesem Segment kein massiver Einbruch der Mieteinnahmen zu erwarten. Auch die wirtschaftliche und demografische Entwicklung Oldenburgs lässt für die nächsten Jahre ein relativ sicheres Marktumfeld erwarten. Bereits seit Oktober 2021 erlebt die Gesellschaft eine Zeit drastisch steigender Energiepreise. Sollte dieser Trend anhalten oder sich gar verstärken, könnte die Bruttowarmmiete die Zahlungsfähigkeit einzelner Mieter, insbesondere von Einpersonen- und Alleinerziehendenhaushalten in großen Wohnungen, übersteigen. Mit der Strategie der energetischen Modernisierung unter Einsatz öffentlicher Förderung verfolgt die Gesellschaft daher konsequent das Ziel, den Betriebs- und Heizkostenanstieg für die Mieter dauerhaft zu dämpfen. Zudem hat der Ukrainekrieg, mit Ausbruch am 24.02.2022, zu zusätzlich steigenden Energiekosten und mithin Nebenkosten der Mieter geführt. Ferner besteht ein Risiko in der Unterbrechung von Lieferketten (Lieferengpässe bei Baumaterialien) mit Auswirkungen auf bestehende und geplante Bauprojekte.

### 3.7 Finanzauswirkungen beim Landkreis Oldenburg

Die Gesellschafter erhalten vom Reingewinn einen Gewinnanteil, im Jahr 2022 wurden an den Landkreis Oldenburg 103.291,19 € ausgezahlt.

### 3.8 Wirtschaftliche Daten der GSG

#### 3.8.1 Gewinn- und Verlustrechnungen 2020 bis 2022

Angaben in Tausend €

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Erträge</b>			
Umsatzerlöse	51.519	47.407	47.888
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	6.602	3.358	- 931
Andere aktivierte Eigenleistungen	181	165	156
Sonstige betriebliche Erträge	939	872	1.112
andere Erträge und Zinserträge	3	0	4
<b>Gesamtleistung</b>	<b>59.244</b>	<b>51.802</b>	<b>48.229</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	28.270	22.633	19.676
Personalaufwand	7.341	6.867	6.626
Abschreibungen	9.072	8.939	8.777
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.640	2.734	2.504
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.599	2.868	3.267
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere	0	0	59
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>50.922</b>	<b>44.041</b>	<b>40.909</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>8.322</b>	<b>7.761</b>	<b>7.320</b>
Außerordentliche Erträge			
Außerordentliche Aufwendungen			
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	771	619	534
Sonstige Steuern (Ausgabe)	1.389	1.384	1.371
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>6.162</b>	<b>5.758</b>	<b>5.415</b>



**3.8.2 Bilanzen zum 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020**

Angaben in Tausend €

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	217	319	327
Sachanlagen	288.296	283.257	281.926
Finanzanlagen	1.658	56	718
	<b>290.171</b>	<b>283.632</b>	<b>282.971</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke u. andere Vorräte	21.408	15.981	13.507
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.005	3.315	1.748
Liquide Mittel	2.020	2.088	2.410
Rechnungsabgrenzungsposten	811	216	271
	<b>30.244</b>	<b>21.600</b>	<b>17.936</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>320.415</b>	<b>305.232</b>	<b>300.907</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	10.928	10.928	10.928
Gewinnrücklagen	104.910	100.464	96.360
Jahresergebnis	6.161	5.758	5.415
	<b>121.999</b>	<b>117.150</b>	<b>112.703</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>10.352</b>	<b>9.496</b>	<b>9.788</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>187.729</b>	<b>178.156</b>	<b>177.890</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>335</b>	<b>430</b>	<b>526</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>320.415</b>	<b>305.232</b>	<b>300.907</b>

## 4 Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH

### 4.1 Gegenstand der Gesellschaft

Die Tätigkeit der gemeinnützigen Gesellschaft ist die Wahrnehmung der traditionellen Aufgaben der Musikschule mit neuen Akzenten, Zusammenarbeit mit Kindergärten und Schulen, Erwachsenenbildung, Aus- und Fortbildung von Multiplikatoren und die Durchführung von musikalischen Veranstaltungen.

### 4.2 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital:	75.000,00 €	(seit 01.08.2005)
Landkreis Oldenburg:	75.000,00 €	100,0 %

### 4.3 Zusammensetzung der Organe

#### 4.3.1 Geschäftsführung

Rafael Jung (bis 31.10.2022)  
Gerson Stiening (ab 01.11.2022)

#### 4.3.2 Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafter wird vertreten durch den Landrat und die vom Kreistag aus jeder Fraktion bestimmten Bevollmächtigten.

### 4.4 Beteiligungen des Unternehmens

Keine

### 4.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Musikschule des Landkreises Oldenburg gGmbH (Musikschule) ist überall da Ansprechpartner, wo musikpädagogisches und musikalisches Know-how gefragt ist.

### 4.6 Lage und Entwicklung des Unternehmens

Das Jahr 2022 stand ganz im Zeichen des Wechsels der Geschäftsleitung. Infolgedessen mussten viele Abläufe und administrative Tätigkeiten von Herrn Jung nach mehr als 30jähriger Tätigkeit vom neuen Geschäftsführer erarbeitet werden.

Gesamteinnahmen von 1,158 Mio. € standen Personalausgaben von 0,98 Mio. € gegenüber, was einem Personalkostenanteil von 84,6% entspricht. Die Einnahmen aus Landesmitteln betragen 37 T. €. Das Stammkapital der Musikschule beläuft sich weiter auf 75 T. €. Es war ein Jahresüberschuss von 37 T. € zu verzeichnen.

Der Personalbestand der Musikschule umfasste den Geschäftsführer, zwei Büroangestellte, zwei Reinigungskräfte, den Hausmeister und 23 Lehrkräfte. Weitere 14 Musikschullehrkräfte waren durch einen Personalgestellungsvertrag vom Landkreis Oldenburg an die Musikschule gestellt. Im Auftrag der MSLKO arbeiteten vier Honorarkräfte als Krankheitsvertretung. Zwei Lehrer aus dem Bestand des Landkreises Oldenburg gingen zum 31.07.2022 in den Ruhestand.

Die Kennzahlen für den Unterricht sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Unterrichtet wurden durchschnittlich 1.496,33 Belegungen in 384,49 Jahreswochenstunden im Vergleich zu 1.337 Belegungen in 373,34 Jahreswochenstunden im Vorjahr. Der Anstieg der Belegungen ist darauf zurückzuführen, dass die Corona-Einschränkungen ab dem April 2022 vollständig aufgehoben worden.

Der Unterrichtsbetrieb konnte wieder in vollständiger Präsenz stattfinden. Der Tag der offenen Tür am 18.06.2022 wurde von den Eltern und Schülern der Musikschule gut angenommen.

Die Zahl der Veranstaltungen war mit 55 Terminen in etwa auf dem Niveau von 2021. Stattfinden konnten Veranstaltungen erst ab März 2022. Da die Veranstaltungen ein wesentliches Element der Öffentlichkeitsarbeit der Musikschule sind, war die Musikschule im Berichtsjahr 2022 auch deutlich höher in der Medienberichtserstattung sichtbar.

Das Jahr 2022 war also im Wesentlichen mit den Worten Veränderung und Erholung von der Corona-Krise geprägt.

#### **4.7 Finanzauswirkungen beim Landkreis Oldenburg**

Zur langfristigen Sicherung gewährt der Landkreis Oldenburg der Musikschule einen jährlichen Zuschuss.

Die Musikschule hat im Jahr 2022 einen Zuschuss in Höhe von 560.210,07 € erhalten.

#### **4.8 Wirtschaftliche Daten der Musikschule**

##### **4.8.1 Gewinn- und Verlustrechnungen 2020 bis 2022**

Angaben in €

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Erträge</b>			
Umsatzerlöse	1.143.138	1.070.502	1.136.605
Erträge aus Vermögensverwaltung	14.940	14.780	15.712
Sonstige betriebliche Erträge	18.162	16.775	14.399
Andere Erträge und Zinserträge	870	685	449
<b>Gesamterträge</b>	<b>1.177.110</b>	<b>1.102.742</b>	<b>1.167.165</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Fremdleistungen LKO (Personalkosten)	551.948	629.353	649.941
Personalaufwand	427.707	407.094	379.822
Abschreibungen	26.124	26.120	26.601
Sonstige betriebliche Aufwendungen	131.863	78.155	94.640
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.552	2.763	2.974
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>1.140.194</b>	<b>1.143.485</b>	<b>1.153.978</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-36.916</b>	<b>-40.743</b>	<b>13.187</b>
Entnahmen aus Gewinnrücklagen	36.916	40.743	0
Einstellungen in Gewinnrücklagen	0	0	13.187
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4.8.2 Bilanzen zum 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020**

Angaben in €

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Anlagevermögen</b>			
Sachanlagen	827.434	851.113	871.649
	<b>827.434</b>	<b>851.113</b>	<b>871.649</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.921	975	153
Sonstige Wertpapiere	54.711	54.322	53.945
Guthaben Bank / Kassenbestand	188.194	172.308	230.928
Rechnungsabgrenzungsposten	560	3.790	557
	<b>269.386</b>	<b>231.395</b>	<b>285.583</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.095.820</b>	<b>1.082.508</b>	<b>1.157.232</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
gezeichnetes Kapital	75.000	75.000	75.000
Kapitalrücklagen	28.212	28.212	28.212
Gewinnrücklagen	726.121	646.853	696.363
	<b>829.333</b>	<b>750.065</b>	<b>799.575</b>
<b>Sonderposten Anlagevermögen</b>	<b>13.074</b>	<b>16.079</b>	<b>15.670</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>4.900</b>	<b>4.550</b>	<b>4.550</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>248.513</b>	<b>309.814</b>	<b>337.438</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>2.000</b>	
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.095.820</b>	<b>1.082.508</b>	<b>1.157.233</b>

## 5 Großleitstelle für den Rettungsdienst und den Brandschutz im Oldenburger Land AöR

### 5.1 Gegenstand der Anstalt

Der Hauptzweck der Anstalt ist das Errichten, Betreiben und Unterhalten der Großleitstelle für die Feuerwehren und die Rettungsdienste der Trägerkörperschaften und dadurch die Erzielung wirtschaftlicher Kostenvorteile gegenüber den bisherigen Einzeleinrichtungen.

### 5.2 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital:	120.000,00 €	(seit 26.01.2007)
Landkreis Ammerland:	20.000,00 €	16,67 %
Landkreis Cloppenburg:	20.000,00 €	16,67 %
Stadt Delmenhorst:	20.000,00 €	16,67 %
Stadt Oldenburg:	20.000,00 €	16,67 %
Landkreis Oldenburg:	20.000,00 €	16,67 %
Landkreis Wesermarsch:	20.000,00 €	16,67 %

### 5.3 Zusammensetzung der Organe

#### 5.3.1 Vorstand

Frank Leenderts	(Leitung und Geschäftsführung)
Kadriye Gülöz	(stellvertretende Geschäftsführerin)

#### 5.3.2 Verwaltungsrat

Jede Trägerkörperschaft entsendet zwei Personen in den Verwaltungsrat.  
Mitglieder des Verwaltungsrates 2021 (noch aus dem Beteiligungsbericht 2023):

Karin Harms	Landrätin, Landkreis Ammerland
Dr. Thomas Jürgens	Kreisrat, Landkreis Ammerland
Dr. Hans Fittje	KTA, Landkreis Ammerland
Anne Tapken	Kreisrätin, Landkreis Cloppenburg
Herbert Holthaus	KTA, Landkreis Cloppenburg
Christian Wolf (Vorsitzender)	1. Kreisrat, Landkreis Oldenburg
Werner Wulf	KTA, Landkreis Oldenburg
Maren Würger	Dezernentin, Landkreis Wesermarsch
Dr. Hans Schmidt	KTA, Landkreis Wesermarsch
Sina Dittelbach	Abteilungsleiterin, Stadt Delmenhorst
Alexander Mittag	Ratsherr, Stadt Delmenhorst
Dr. Julia Figura	Dezernentin, Stadt Oldenburg
Margit Conty	Ratsfrau, Stadt Oldenburg
Pascal Ledda	Arbeitnehmervertretung

### 5.4 Beteiligung der Anstalt

Keine

## 5.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Vereinbarung zur Gründung der gemeinsamen Anstalt des öffentlichen Rechts erfolgte auf der Grundlage des Nds. Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit vom 19.04.2004. Die Satzung der Anstalt ist seit dem 26.01.2007 wirksam. Das Wirtschaftsjahr 2012 diente bis zur Inbetriebnahme dem Aufbau der Großleitstelle. Die Anstalt hat ihre eigentliche Tätigkeit schrittweise im Sommer 2012 aufgenommen. Sie hat ihren Standort in der Stadt Oldenburg.

## 5.6 Lage und Entwicklung der Anstalt

Das Wirtschaftsjahr 2022 war nach der schrittweisen Inbetriebnahme der Großleitstelle im Juli und August 2012 das zehnte komplette Betriebsjahr der Anstalt. Es wurden insgesamt (2021) 287.0414 Einsätze disponiert. Insgesamt war somit ein annähernd gleichbleibendes Niveau der Fallzahlen zu beobachten.

## 5.7 Finanzauswirkungen beim Landkreis Oldenburg

In § 8 Abs. 2 der Satzung verpflichten sich die Trägerkörperschaften zur Übernahme der verbleibenden ungedeckten Kosten. Im Jahr 2022 zahlte der Landkreis an die Großleitstelle eine Umlage in Höhe von 1.045.859,20€.

## 5.8 Wirtschaftliche Daten der Großleitstelle

Der Jahresabschluss 2022 liegt noch nicht vor.

### 5.8.1 Gewinn- und Verlustrechnung 2020 bis 2022

Angaben in €

	2022	2021	2020
<b>Erträge</b>			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.244.319	6.184.100	
Sonstige betriebliche Erträge	93.775	47.172	
<b>Gesamtleistung</b>	<b>6.338.094</b>	<b>6.231.272</b>	
<b>Aufwendungen</b>			
Personalaufwand	4.261.437	3.935.809	
Abschreibungen	312.665	160.344	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.405	68.869	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	896.871	896.800	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>5.531.378</b>	<b>5.061.822</b>	
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>806.716</b>	<b>1.169.450</b>	
Sonstige Steuern	418	428	
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>806.298</b>	<b>1.169.022</b>	

**5.8.2 Bilanzen zum 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020**

Angaben in €

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	210.244	6.761	
Sachanlagen	2.048.046	806.379	
	<b>2.258.290</b>	<b>813.140</b>	
<b>Umlaufvermögen</b>			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	91.710	135.837	
Kassenbestand und Guthaben Bank	4.227.006	5.633.650	
Rechnungsabgrenzungsposten	2.188.535	2.364.352	
	<b>6.507.251</b>	<b>8.133.839</b>	
<b>Bilanzsumme</b>	<b>8.765.541</b>	<b>8.946.979</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Kapital</b>			
Stammkapital	120.000	120.000	
Gewinnrücklagen	4.368.617	3.199.595	
Bilanzgewinn	806.298	1.169.022	
Jahresergebnis			
	<b>5.297.915</b>	<b>4.488.617</b>	
<b>Rückstellungen</b>			
Rückstellungen für Pensionen	750.136	667.997	
sonstige Rückstellungen	345.027	241.861	
	<b>1.095.163</b>	<b>909.858</b>	
<b>Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	2.194.764	2.911.306	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	176.230	634.853	
Sonstige Verbindlichkeiten	4.469	2.345	
	<b>2.375.463</b>	<b>3.548.504</b>	
<b>Bilanzsumme</b>	<b>8.765.541</b>	<b>8.946.979</b>	

## 6 Blockhaus Ahlhorn gGmbH

### 6.1 Gegenstand der Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der Bildung und Erziehung, der Jugendhilfe, des Umwelt- und Naturschutzes der Entwicklungszusammenarbeit, internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens sowie Förderung des bürgerschaftlichen Engagements zugunsten gemeinnütziger, mildtätiger und kirchlicher Zwecke.

### 6.2 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital:	25.000,00 €	(seit 29.03.2022)
Landkreis Oldenburg:	25.000,00 €	100,00 %

### 6.3 Zusammensetzung der Organe

#### 6.3.1 Geschäftsführung

Niels Christian Heins

#### 6.3.2 Gesellschafterversammlung

Als Vertretung des Landkreises Oldenburg in der Gesellschafterversammlung werden neben dem Landrat vom Kreistag sechs Gesellschaftervertretungen samt je einer Stellvertretung bestimmt.

#### Mitglieder der Gesellschafterversammlung für die Wahlperiode von 2021-2026:

<u>Mitglied:</u>	<u>Stellvertreter/in</u>
Dr. Christian Pundt (Landrat)	NN
Astrid Grotelüschen (KTA, CDU)	Wolfgang Sasse (KTA)
Sophia Möller (KTA, CDU)	André Klümpen (KTA)
Rainer Lange (KTA, SPD)	Werner Wulf (KTA)
Saskia Kamp (KTA, SPD)	Heike Frommhold (KTA)
Eduard Hüfers (KTA, Bündnis 90/Die Grünen)	Götz Rhode (KTA)
Matthias Kück (KTA, Gruppe FDP/FREIE WÄHLER/UWG/CDW)	Dirk Wintermann (KTA)

### 6.4 Beteiligungen der Gesellschaft

Keine

### 6.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft hat ihre Tätigkeit im Frühjahr 2022 aufgenommen. Sie hat ihren Standort in der Gemeinde Großenkneten.

### 6.6 Lage und Entwicklung der Anstalt

Die Gesellschaft wurde im Laufe des Jahres 2022 gegründet.



### **6.7 Finanzauswirkungen beim Landkreis Oldenburg**

Im Jahr 2022 stellte der Landkreis Oldenburg einen Zuschuss zum Erwerb der Gebäude und des Inventars der Liegenschaft des Blockhaus Ahlhorn für die Blockhaus Ahlhorn gGmbH in Höhe von 1.400.000,00 € zur Verfügung.

Außerdem hat sie 72.837,97 € als Investitionszuschuss und 500.000,00 € als Betriebszuschuss erhalten.

### **6.8 Wirtschaftliche Daten der Blockhaus Ahlhorn gGmbH**

Die Gesellschaft wurde im Laufe des Jahres 2022 gegründet.

Der Jahresabschluss 2022 liegt noch nicht vor.