Heidekreis
Mitten in Niedersachsen – mitten im Leben.

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2023

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung 1
Vorbericht 3
Haushaltsplan 58
Investitionsprogramm 615
Verpflichtungsermächtigungen 652
Übersicht Ergebnishaushalt 653
Übersicht Finanzhaushalt 654
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 656
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 656
Haushaltsvermerke 657
Übersicht über die gebildeten Budgets 658
Übersicht über die Produktgruppen 659
Übersicht Produkte nach Teilhaushalten 661
Übersicht Produkte nach Produktnummer 663
Aufstellung der Dienstwohnungen 665
Stellenplan 666
Wirtschaftsplan Abfallwirtschaft Heidekreis AöR 686
Wirtschaftsplan Heidekreis-Klinikum GmbH 693
Wirtschaftslage u. voraussichtliche Entwicklung VHS Heidekreis gGmbH 700
Beteiligungsbericht 705
Schlussbilanz zum 31.12.2021 770

Haushaltssatzung des Landkreises Heidekreis

für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Kreistag des Landkreises Heidekreis in der Sitzung vom 16. Dezember 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Jahr 2023 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	401.254.400	Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen	415.764.100	Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0	Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0	Euro

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

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.374.100	Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.027.600	Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.829.400	Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.160.300	Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	71.830.900	Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeiten	38.359.200	Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	474.034.400	Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	487.547.100	Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 43.330.900 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 51.060.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 63.000.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Der Hebesatz der Kreisumlage wird auf 49 v. H. der Steuerkraftmesszahlen und der Schlüsselzuweisungen der Gemeinden und Samtgemeinden sowie des Gemeindefreien Bezirks Osterheide festgesetzt.

Bad Fallingbostel, 16. Dezember 2022

LANDKREIS HEIDEKREIS 34

Landkreis Heidekreis

(Landrat)

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Landkreises Heidekreis für das Haushaltsjahr 2023

1. Allgemeine Vorbemerkung

Mit dem Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts vom 15.11.2005 hat der Niedersächsische Landtag für alle Kommunen in Niedersachsen die Umstellung der bisherigen Kameralistik auf die kommunale Doppik mit einer Übergangsfrist bis längstens zum 31.12.2011 beschlossen. Bereits ein Jahr vor Ablauf dieser Übergangsfrist hat der Kreistag den Haushalt 2011 als ersten doppischen Haushalt nach dem neuen Haushaltsrecht beschlossen.

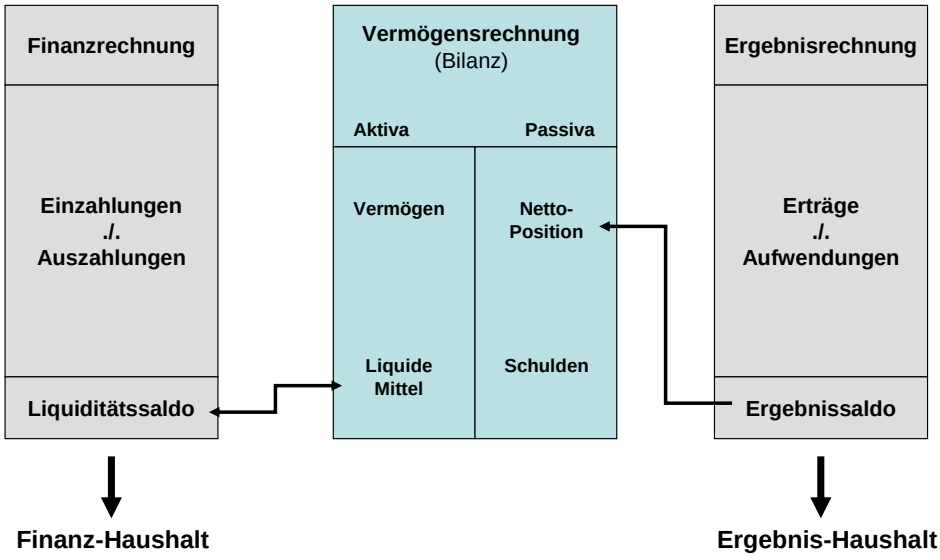
Der Etatbeschluss zum Haushalt 2023 wurde vom Kreistag in der Sitzung am 16.12.2022 gefasst.

Aufbau des Haushaltes

Das neue kommunale Rechnungswesen ist als „Drei-Komponenten-Rechnungswesen“ ausgestaltet und gliedert sich in

- die Ergebnisrechnung (Ergebnishaushalt),
- die Finanzrechnung (Finanzhaushalt) und
- die Vermögensrechnung.

Drei-Komponenten-System



Die **Ergebnisrechnung** bildet die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen für den laufenden Verwaltungsbetrieb periodengerecht ab, unabhängig davon, ob sie mit einer Zahlung verbunden sind bzw. wann die Zahlung erfolgt. Sie stellt damit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres dar.

Aufbau Ergebnishaushalt

+ ordentliche Erträge
- ordentliche Aufwendungen
= Ordentliches Jahresergebnis

+ außerordentliche Erträge
- außerordentliche Aufwendungen
= Außerordentliches Jahresergebnis

Jahresergebnis

In der **Finanzrechnung** werden die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres unabhängig von ihrer ergebniswirksamen Zuordnung erfasst. Durch die Unterteilung in die Bereiche Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit ist die Finanzrechnung mit der Kapitalflussrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens vergleichbar und macht die Höhe und den Charakter der Geldmittel sichtbar.

Aufbau Finanzhaushalt

+ Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit = Cash Flow Verwaltungstägigkeit

+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
= Saldo aus Investitionstätigkeit

Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag

+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit = Kreditaufnahmen
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit = Tilgung
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit = Netto-Neuverschuldung

Bestand Zahlungsmittel

Die **Vermögensrechnung** stellt das Vermögen und die Schulden stichtagsbezogen dar. Der Saldo, die sogenannte Netto-Position, setzt sich aus dem Reinvermögen, den Rücklagen, den Sonderposten und den Ergebnissen der Vorjahre zusammen. Die Vermögensrechnung wird nicht beplant.

Vermögensrechnung
(Bilanz)

Aktiva	Passiva
1. Immaterielles Vermögen 2. Sachvermögen 3. Finanzvermögen 4. Liquide Mittel 5. Aktive Rechnungsabgrenzung	1. Netto-Position 1.1 Reinvermögen 1.2 Rücklagen 1.3 Jahresergebnis 1.4 Sonderposten 2. Schulden 3. Rückstellungen 4. Passive Rechnungsabgrenzung
Summe	Summe
Wofür wurden Mittel verwendet?	Wo kommen die Mittel her?

Gliederung des Haushaltes

Der Haushalt ist ab 2016 der Neuorganisation der Verwaltungsstruktur entsprechend in acht Teilhaushalte gegliedert. Die Teilhaushalte entsprechen dabei grundsätzlich den Fachbereichen/Stabsstellen. Lediglich die Schulen, die als Aufgabenbereich sowohl dem Stab Schulverwaltung und Bildung (00.5) als auch den Fachgruppen Informationstechnik (01.4) und Gebäudemanagement (09.8) zugewiesen sind, werden wegen des finanzwirtschaftlichen Schwerpunkts als Produkte zusammengefasst unter dem Teilhaushalt 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt) ausgewiesen.

Der Gesamthaushalt und die Teilhaushalte bestehen aus dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt.

Innerhalb der Teilhaushalte werden die dazugehörigen Produkte abgebildet, wobei auf dieser Ebene nur der Ergebnishaushalt dargestellt wird. Soweit vorhanden, werden die Investitionen bei den Produkten ausgewiesen.

Zu jedem Produkt gehört eine Produktinformation mit einer Kurzbeschreibung und der verantwortlichen Person. Die wesentlichen Produkte sind darüber hinaus seit dem Haushalt 2018 mit Kennzahlen und dazugehörigen Erläuterungen/Zielen versehen. Dabei wird alljährlich überprüft, ob eine Ergänzung weiterer Produkte mit Kennzahlen etc. sinnvoll und möglich ist.

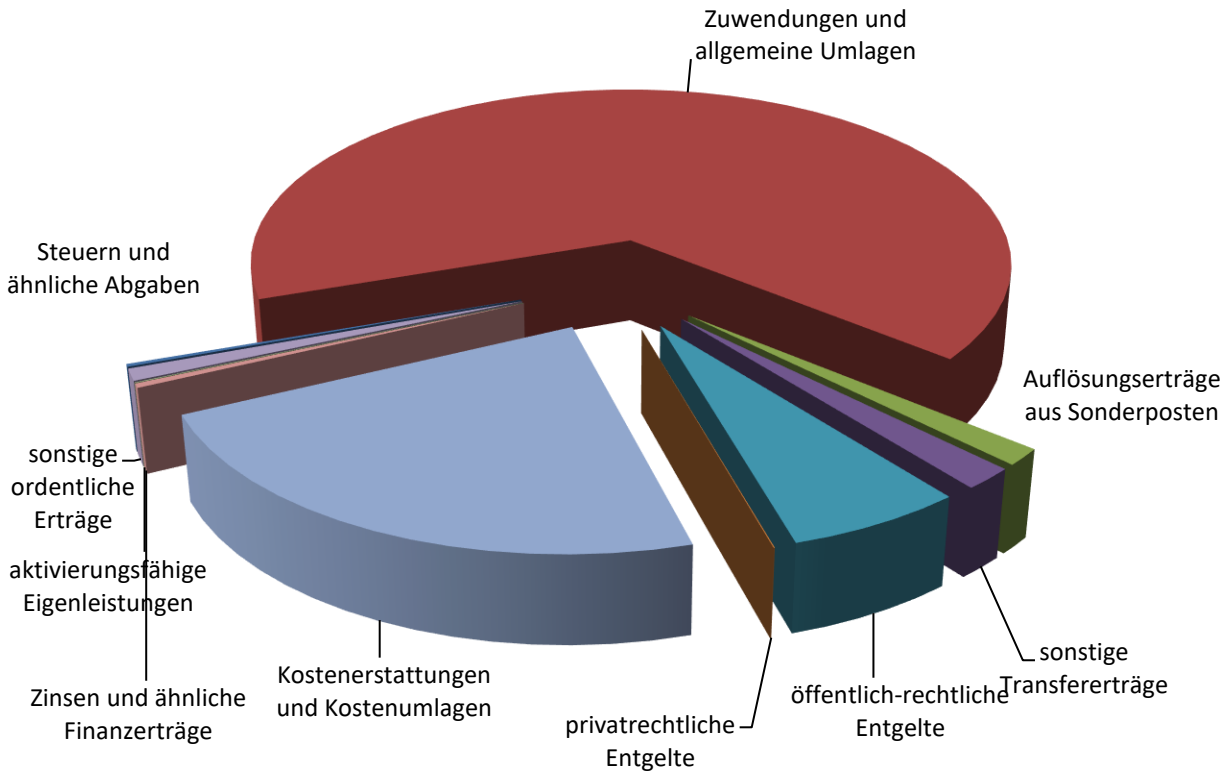
2. Haushaltssatzung

Mit Beschluss des Kreistages vom 16.12.2022 sind die Ansätze im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt wie folgt festgesetzt worden:

Ergebnishaushalt:

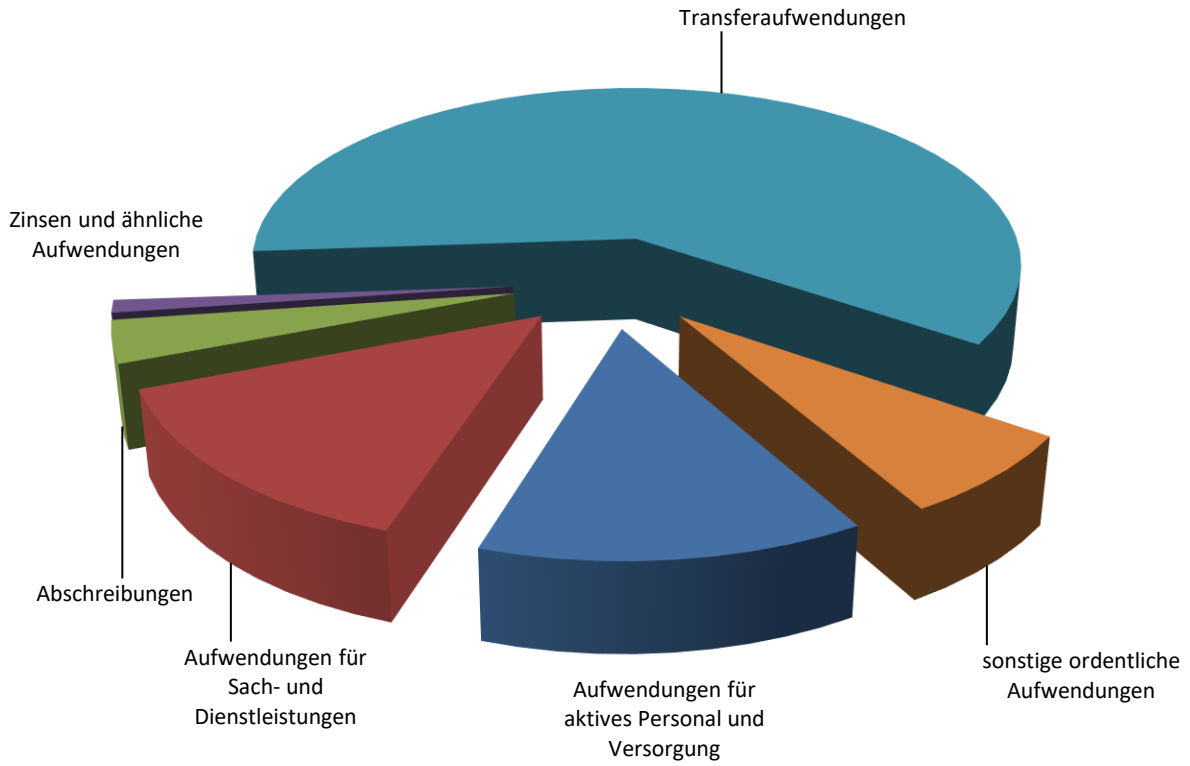
ordentliche Erträge	401.254.400	Euro
ordentliche Aufwendungen	415.764.100	Euro
ordentliches Ergebnis	**-14.509.700**	**Euro**
außerordentliche Erträge	0	Euro
außerordentliche Aufwendungen	0	Euro
außerordentliches Ergebnis	**0**	**Euro**
Jahresergebnis	**-14.509.700**	**Euro**

Ordentliche Erträge 2023:



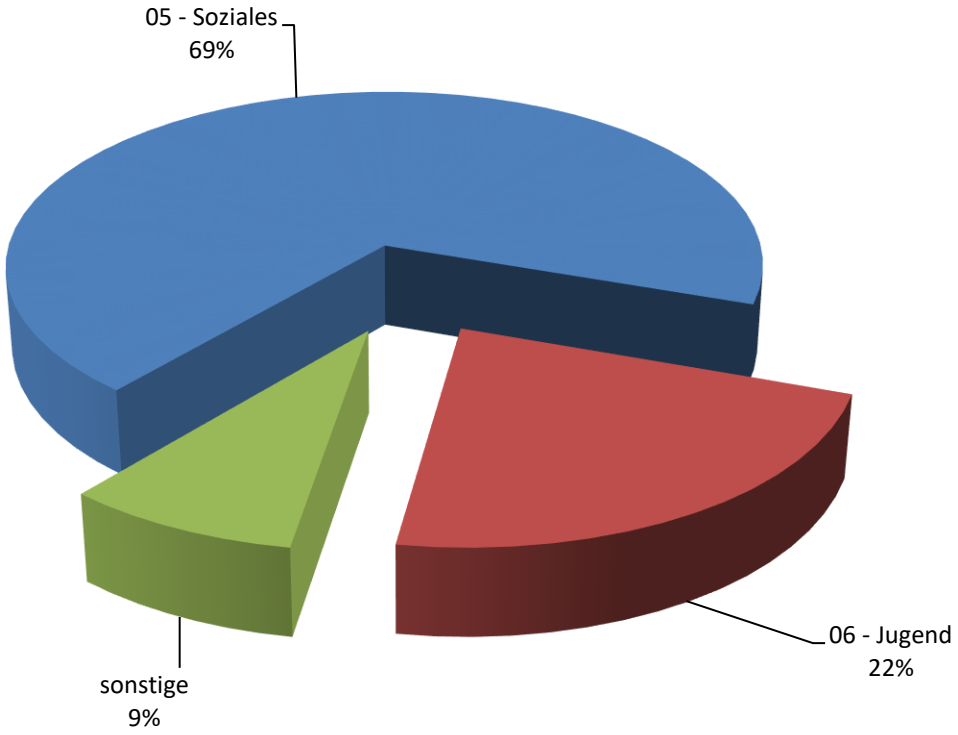
Ordentliche Erträge 2023	in EURO	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	907.100	0,23
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265.969.300	66,28
Auflösungserträge aus Sonderposten	5.726.800	1,43
sonstige Transfererträge	7.421.000	1,85
öffentlich-rechtliche Entgelte	25.395.600	6,33
privatrechtliche Entgelte	148.300	0,04
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.056.200	22,44
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.446.500	0,36
aktivierungsfähige Eigenleistungen	150.000	0,04
sonstige ordentliche Erträge	4.033.600	1,00
Gesamt	**401.254.400**	**100,00**

Ordentliche Aufwendungen 2023:



Ordentliche Aufwendungen 2023	in EURO	in %
Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung	55.225.700	13,28
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	59.080.500	14,21
Abschreibungen	15.038.000	3,62
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.531.000	1,09
Transferaufwendungen	252.542.000	60,74
sonstige ordentliche Aufwendungen	29.346.900	7,06
Gesamt	**415.764.100**	**100,00**

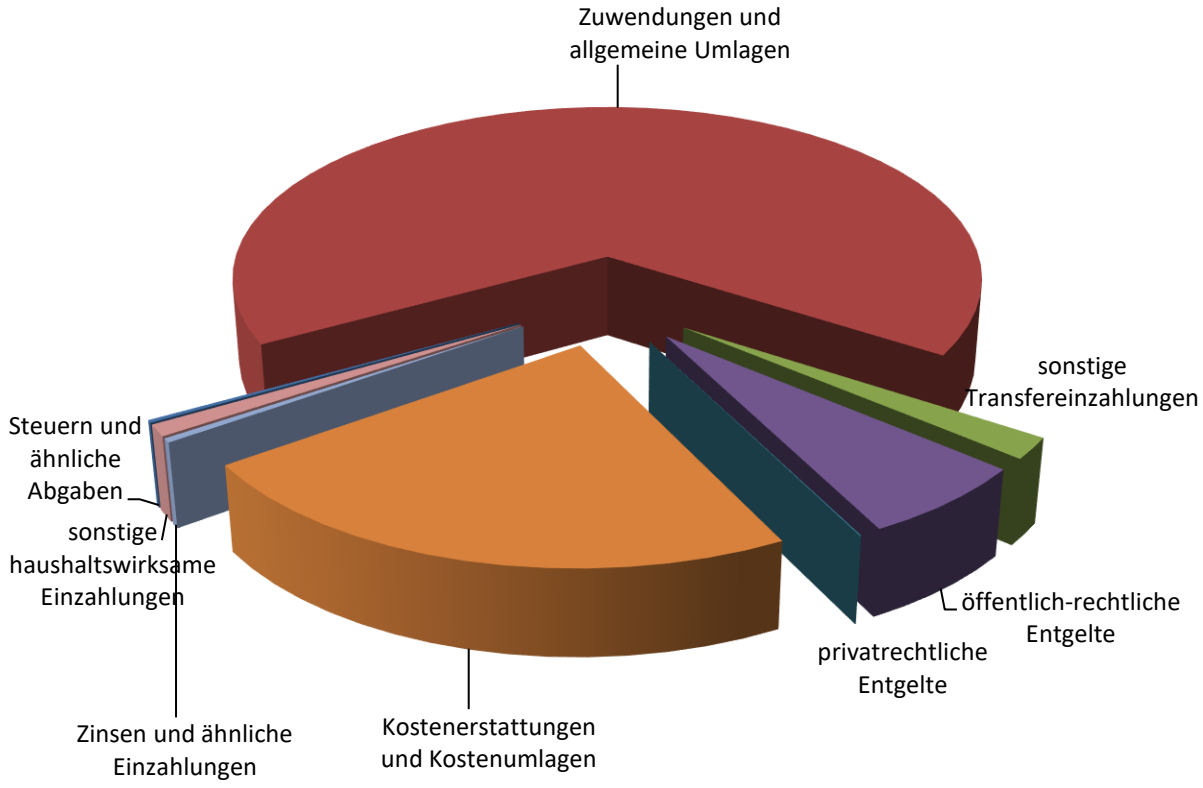
→ Transferaufwand nach Teilhaushalten:



Finanzhaushalt:

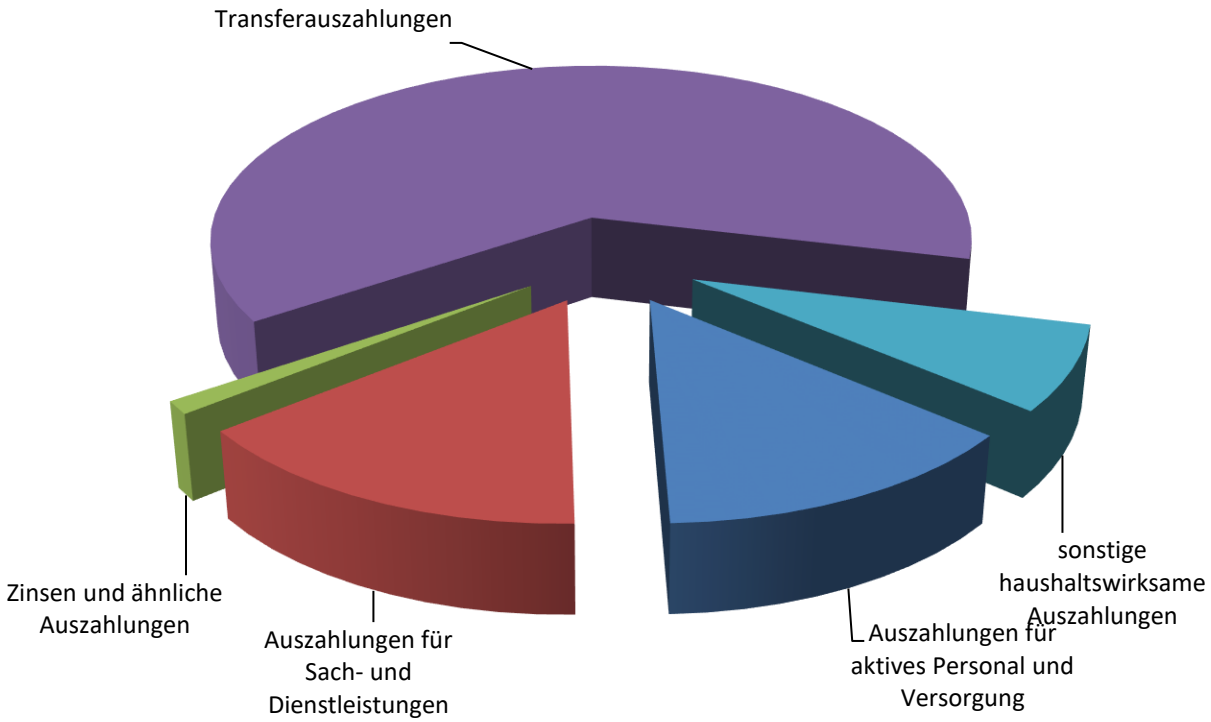
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	395.374.100	Euro
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	399.027.600	Euro
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.653.500**	**Euro**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.829.400	Euro
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.160.300	Euro
Saldo aus Investitionstätigkeit	**- 43.330.900**	**Euro**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.984.400	Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	71.830.900	Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.359.200	Euro
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**33.471.700**	**Euro**
Finanzmittelveränderung	**-13.512.700**	**Euro**

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:



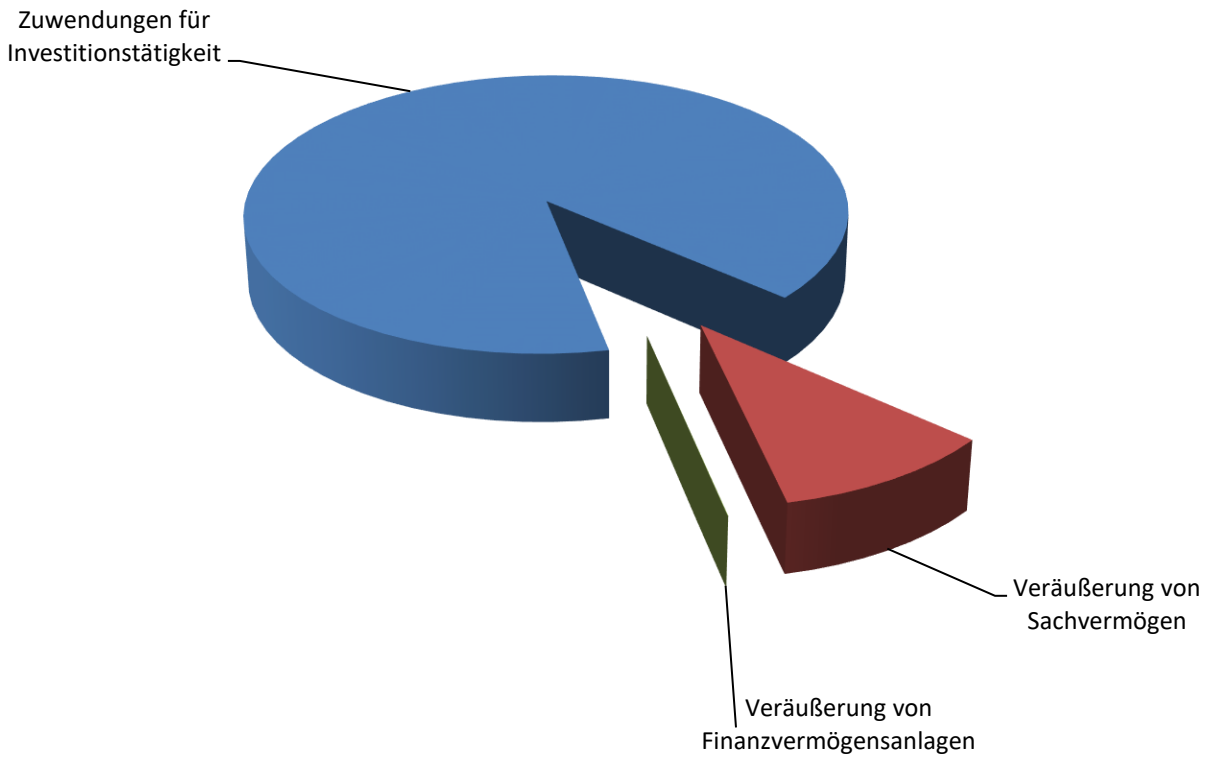
Einzahlungen auf lfd. Verwaltungstätigkeit 2023	in EURO	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	907.100	0,23
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265.969.300	67,27
sonstige Transfereinzahlungen	7.421.000	1,88
öffentlich-rechtliche Entgelte	25.395.600	6,42
privatrechtliche Entgelte	148.300	0,04
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.056.200	22,78
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.446.500	0,37
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.030.100	1,02
Gesamt	**395.374.100**	**100,00**

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:



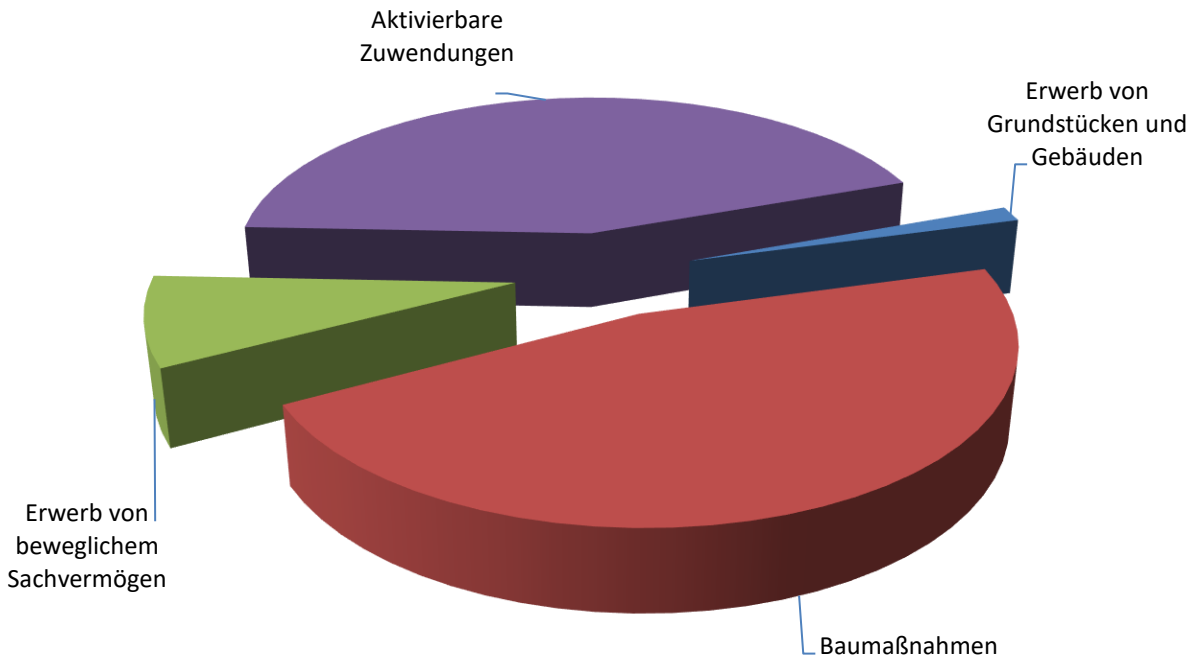
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023	in EURO	in %
Auszahlungen für aktives Personal und Versorgung	53.527.200	13,84
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.080.500	16,30
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.531.000	0,49
Transferauszahlungen	252.542.000	61,53
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	29.346.900	7,84
Gesamt	**399.027.600**	**100,00**

Einzahlungen für Investitionstätigkeit:



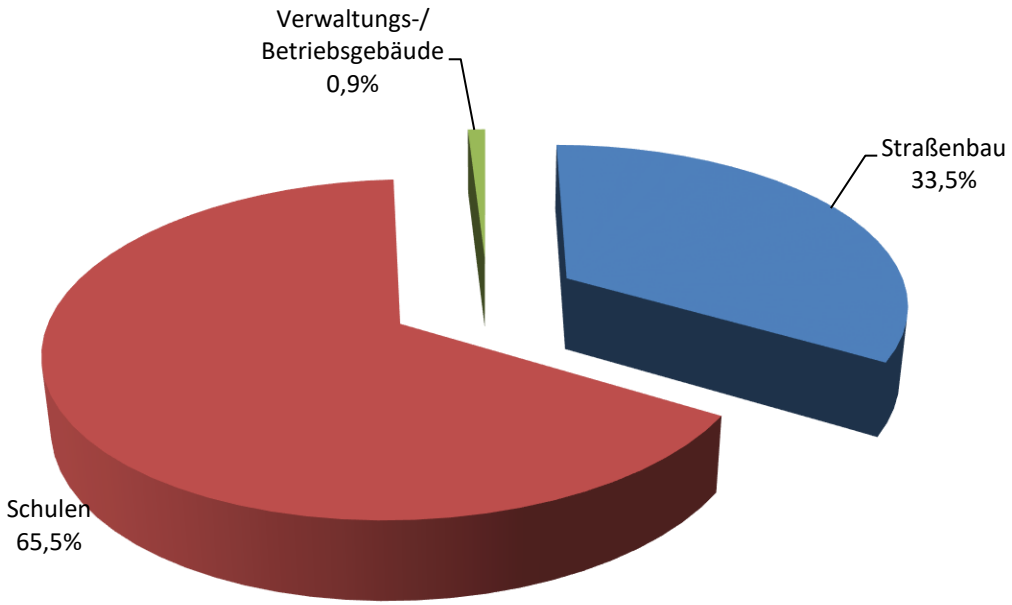
Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2023	in EURO	in %
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.127.800	89,73
Veräußerung von Sachvermögen	700.000	10,25
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.600	0,02
Gesamt	**6.829.400**	**100,00**

Auszahlungen für Investitionstätigkeit:



Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2023	**in EURO**	**in %**
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	700.000	1,40
Baumaßnahmen	23.295.400	46,44
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.195.700	8,36
Aktivierbare Zuwendungen	21.969.200	43,80
Gesamt	**50.160.300**	**100,00**

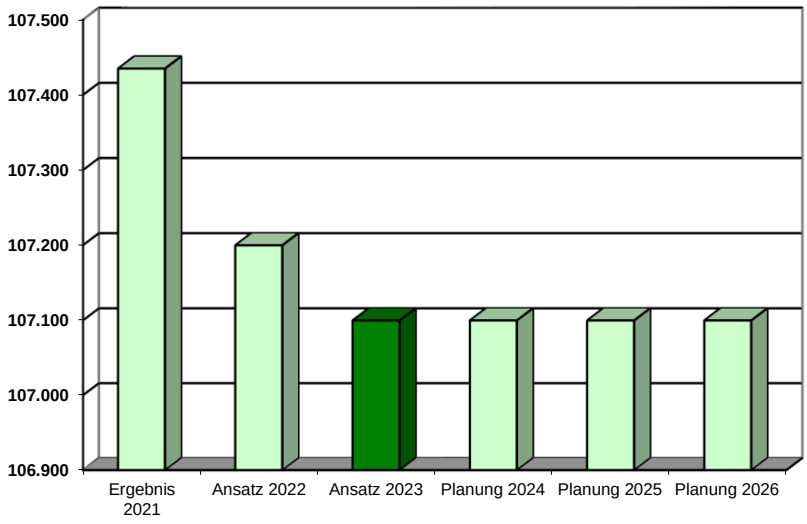
Verteilung der Baumaßnahmen:



3. Entwicklung und Stand der Haushaltswirtschaft

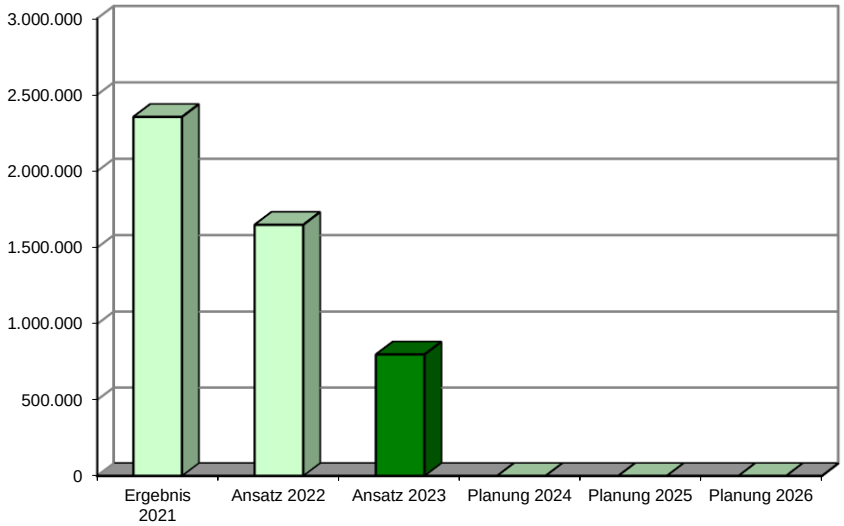
3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Jagdsteuer



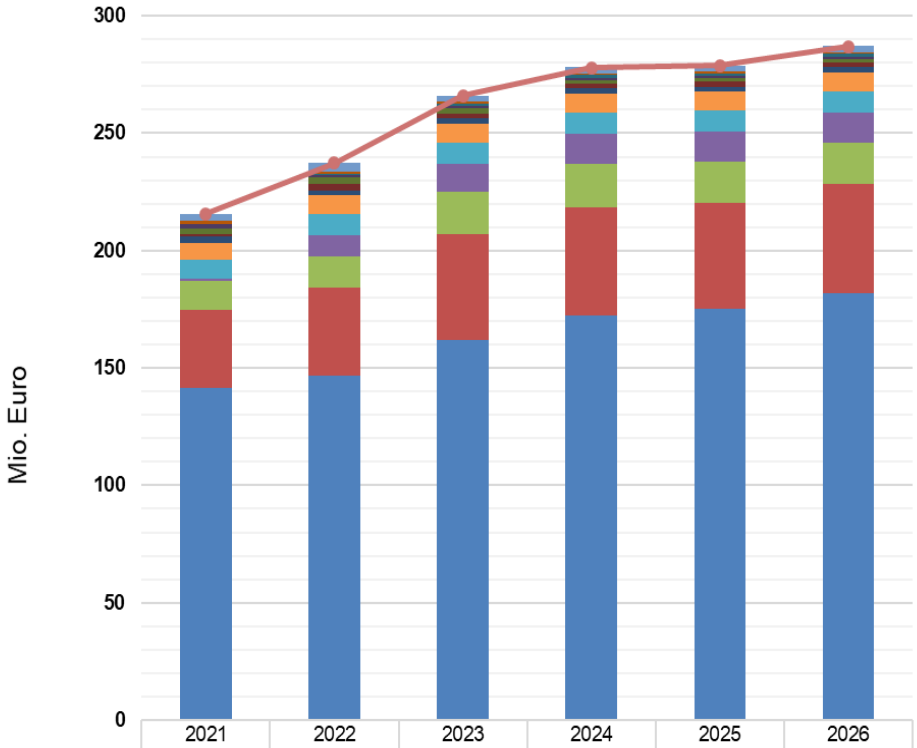
Die Jagdsteuer ist die einzige Steuer des Heidekreises. Der Hebesatz betrug bis 2013 15 % des jährlich geringfügig variierenden Jagdwertes. Seit 2013 wurde der Hebesatz jährlich um einen Prozentpunkt, bis auf 10 % im Jahre 2017, gesenkt. Die Steuereinnahmen 2021 werden sich voraussichtlich auf rd. 107.500 € belaufen. Für die Haushaltsplanung 2023 und Folgejahre werden dementsprechend jeweils Erträge von rd. 107.100 € erwartet.

Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt



Die Leistungen sind entsprechend dem mit dem Doppelhaushalt des Landes vorgesehenen Abbau der zur Hartz IV-Reform 2005 eingeführten Landeszuschüsse deutlich reduziert und ab 2024 auf null gesetzt anstelle der bis 2021 alljährlich im Teilhaushalt 05 zum Produkt 31210 geplanten und realisierten Erträge von rd. 2,3 Mio. €.

3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen



	2021	2022	2023	2024	2025	2026
übrige Produkte (< 500.000 € in 2023)	3,1	3,9	2,6	2,6	2,6	2,5
12630 Brandschutz	1,1	0,6	0,7	0,7	0,7	0,7
41470 Gesundheitsmanagement	0,3	0,5	0,9	1,0	1,1	1,2
31260 Leistungen für Bildung und Teilhabe	1,5	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2
36110 Frühkindliche Bildung und Betreuung	2,6	3,0	2,2	1,3	1,2	1,2
24120 Schülerbeförderung	1,1	2,6	2,2	2,2	2,2	2,2
54720 ÖPNV	2,5	2,0	2,3	2,3	2,3	2,3
31250 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	7,1	8,2	8,1	8,1	8,1	8,1
31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	8,3	8,7	8,8	8,9	9,0	9,1
12290 Bodenschutz	0,8	9,0	11,8	12,6	12,6	12,6
31210 Leistungen für Unterkunft und Heizung	12,4	13,6	18,4	18,7	17,4	17,6
31240 Arbeitslosengeld II	33,5	37,2	44,7	46,0	45,2	46,5
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	141,3	146,9	162,1	172,4	175,3	181,9
Summe	215,6	237,2	266,0	277,8	278,8	287,0

Ergebnis 2021, 2022 - 2026 Planzahlen

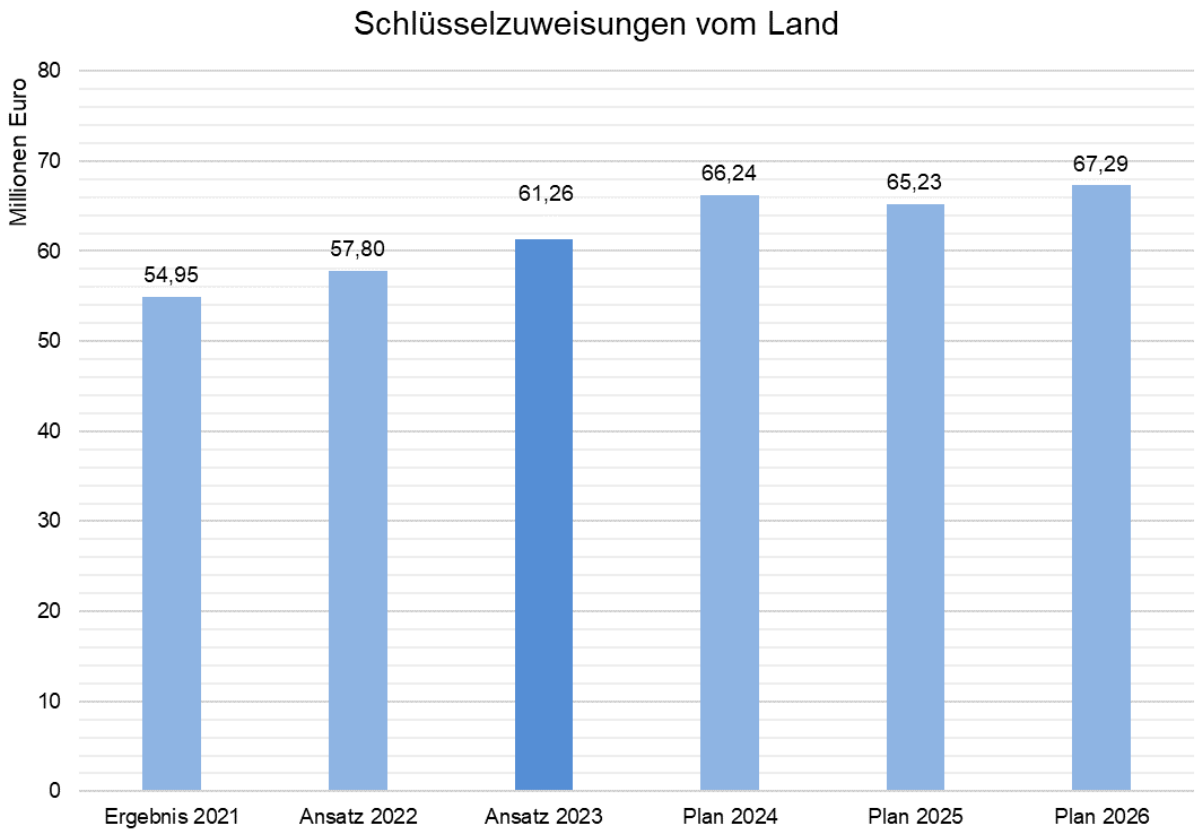
Im Produkt 61100 (Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen) wird der Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis sowie Kreisumlage) abgebildet. Zusammen betragen diese Erträge 162,1 Mio. € in 2023 und damit 40,4 % der ordentlichen Gesamterträge.

Den Erträgen aus Bundeszuwendungen, die der Landkreis für die Aufgabenerfüllung nach dem SGB II (Option) erhält, stehen Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüber.

Im Produkt 12290 (Bodenschutz) wird die Sanierungsmaßnahme Dethlinger Teich abgewickelt.

Kommunaler Finanzausgleich

- Schlüsselzuweisungen



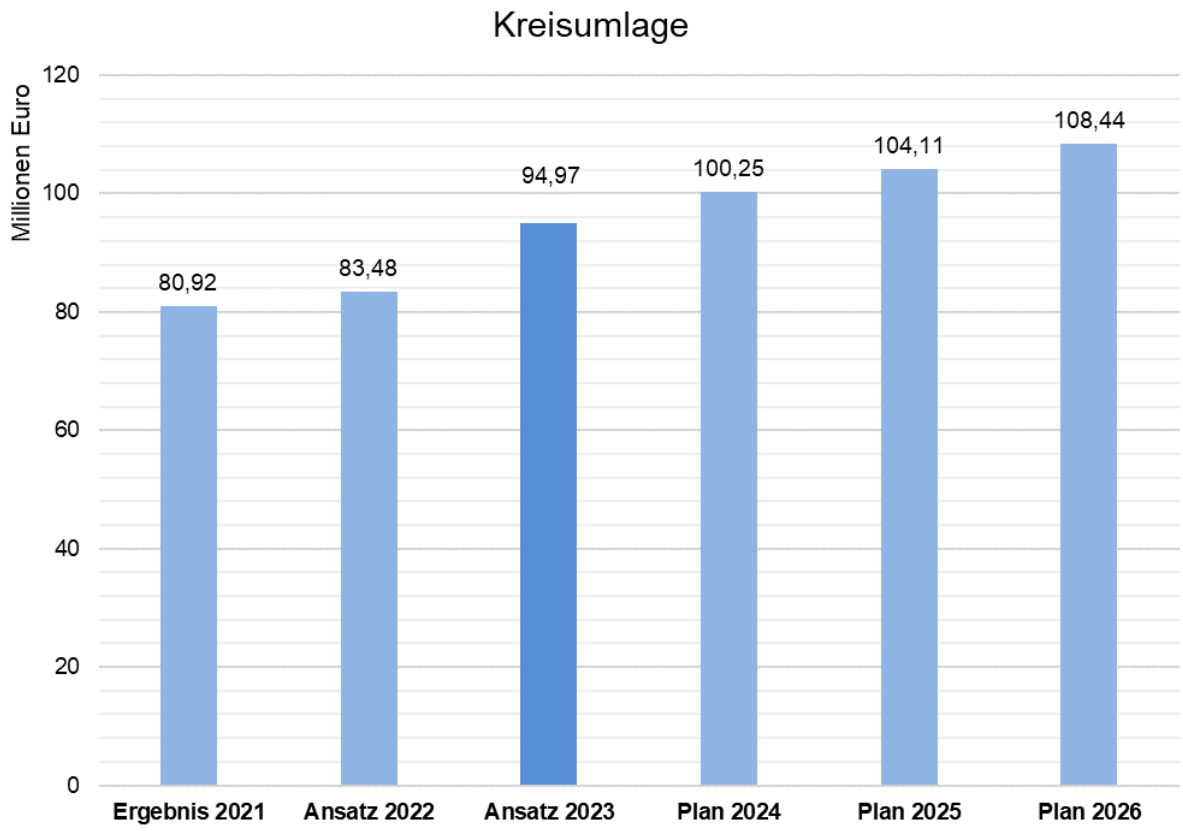
	Festsetzung 2021	**Festsetzung 2022**	**Plan 2023**
Zuweisungsmasse gesamt[1]	4.314,99 Mio. €	4.584,62 Mio. €	4.932,45 Mio. €
Steuerkraft Gemeinden[2]	132.452.675 €	136.325.671 €	156.450.014 €
Zuweisung LK Heidekreis	54.950.496 €	58.127.248 €	61.261.000 €

[1] einschl. Verbundabrechnung bzw. Abzug Bedarfszuweisungen und übertragener Wirkungskreis
[2] für Zuweisungen, inkl. Gewerbesteuerausgleich § 14 g NFAG für 2021

Für 2023 wird laut den vorläufigen Berechnungen des Landesamtes für Statistik Niedersachsen eine Zuweisungsmasse von 4.932,5 Mio. € erwartet. Die für 2023 erwarteten Schlüsselzuweisungen liegen um 3,1 Mio. € über der Festsetzung 2022. Für den Finanzplanungszeitraum sind die Steigerungsraten nach dem Orientierungsdatenerlass zugrunde gelegt worden.

- Kreisumlage

Die Erträge aus der Kreisumlage nehmen voraussichtlich folgende Entwicklung:



	Festsetzung 2021	Festsetzung 2022	Ansatz 2023
Steuerkraftmesszahl der Gemeinden*	132,88 Mio. €**	136,33 Mio. €	156,45 Mio. €
Schlüsselzuweisungen der Gemeinden	35,84 Mio. €	37,45 Mio. €	42,22 Mio. €
Kreisumlage	80,92 Mio. €***	83,31 Mio. €	94,97 Mio. €

* für Umlagen **inkl. Sonderzahlung nach § 14 g NFAG (5,18 Mio. €) ***unter Berücksichtigung Sonderzahlung § 14 g NFAG (2,54 Mio. € KU-Aufkommen)

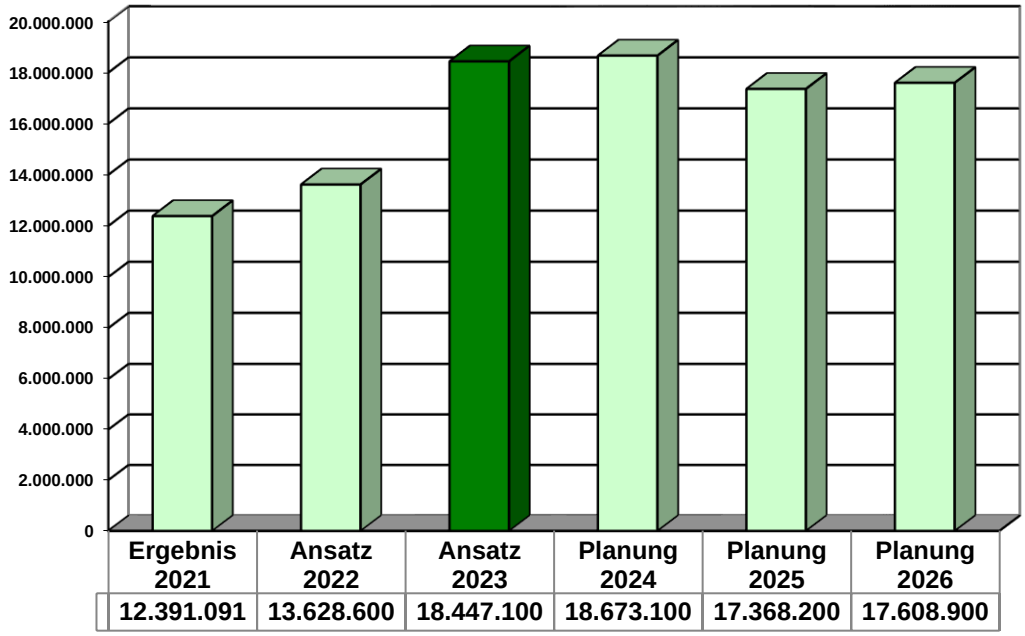
Der Kreisumlagehebesatz auf Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen beträgt 49 % für das Haushaltsjahr 2023 (wie 2022). Für den Finanzplanungszeitraum (2024 - 2026) wurde final ebenfalls mit einem Kreisumlagehebesatz von 49 % kalkuliert. Für den Haushaltsentwurf 2023 wurde für den Zeitraum 2024 - 2026 noch ein Kreisumlagehebesatz von 53 % zugrunde gelegt.

- Zuweisungen übertragender Wirkungskreis (in €)

Festsetzung **2021**	Ansatz **2022**	Ansatz **2023**	Finanzplan **2024**	Finanzplan **2025**	Finanzplan **2026**
5.469.600	5.578.000	5.843.000	5.889.700	6.007.500	6.127.600

Die Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises sind relativ konstant. Die Ansätze 2024 bis 2026 erfolgten auf Grundlage der vorläufigen Berechnungen des LSN für 2023 und Anwendung der Orientierungsdaten.

<u>Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (Produkt 31210)</u>
(originäre Aufgaben nach dem SGB II)



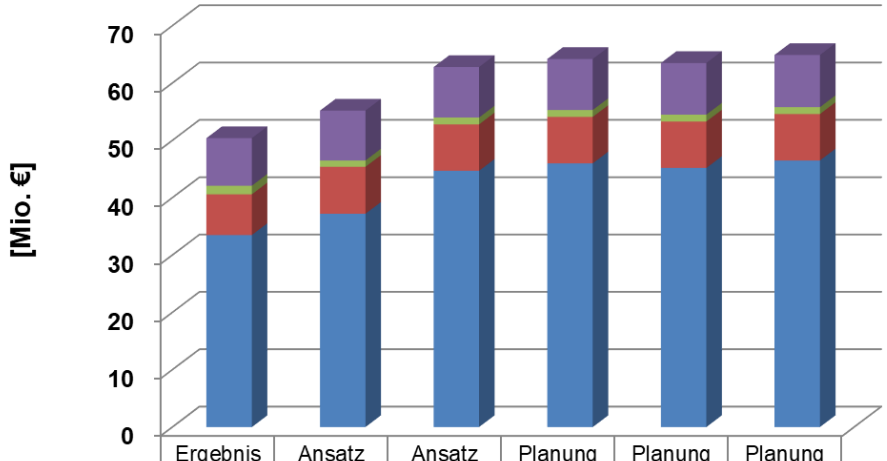
Im Jahr 2019 betrug die Bundesbeteiligung 29,7%. Für 2020 wurde sie auf 29,1% festgesetzt und im Laufe des Jahres 2020 um 25 % erhöht. Daneben wurden seit 2017 die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft zu annähernd 100% erstattet. Die Bundesbeteiligung an den flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft wird bis 2021 weitergeführt. Für 2021 ist die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft mit 27,6% zzgl. 25%, also hier mit 52,6%, berücksichtigt. Der Deutsche Bundestag und der Bundesrat haben am 17.09. und 18.09.2020 das Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes sowie das Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen beschlossen. Danach wird u. a. ermöglicht, dass der Bund dauerhaft bis zu weitere 25% und insgesamt bis zu 74% der Kosten der Unterkunft im bisherigen System übernehmen kann.

In den Jahren 2022 und 2023 beträgt die Bundesbeteiligung 61,6%. Dieser Wert wurde auch für den Finanzplanungszeitraum angenommen.

Bei den Aufwendungen für die Jahre 2023 ff. wird insbesondere für 2023 mit deutlichen Steigerungen gerechnet (23,3 Mio. € in 2022, 31,1 Mio. € in 2023, 31,5 Mio. € in 2024), da aufgrund der aktuellen Situation sowohl mit mehr Bedarfsgemeinschaften (5.200 für 2023 und 2024 anstatt 4.800 in 2022) als auch steigenden Unterkunfts-, insbesondere Heizkosten kalkuliert wurde.

Für 2025 und 2026 wird eine moderate Entspannung angenommen (je 5.100 Bedarfsgemeinschaften, nur 1,5fach höhere Heizkosten), so dass hier der Aufwandsansatz wieder leicht unter das Niveau von 2023/2024 sinkt (2025: 29,4 Mio. €, 2026: 29,8 Mio. €).

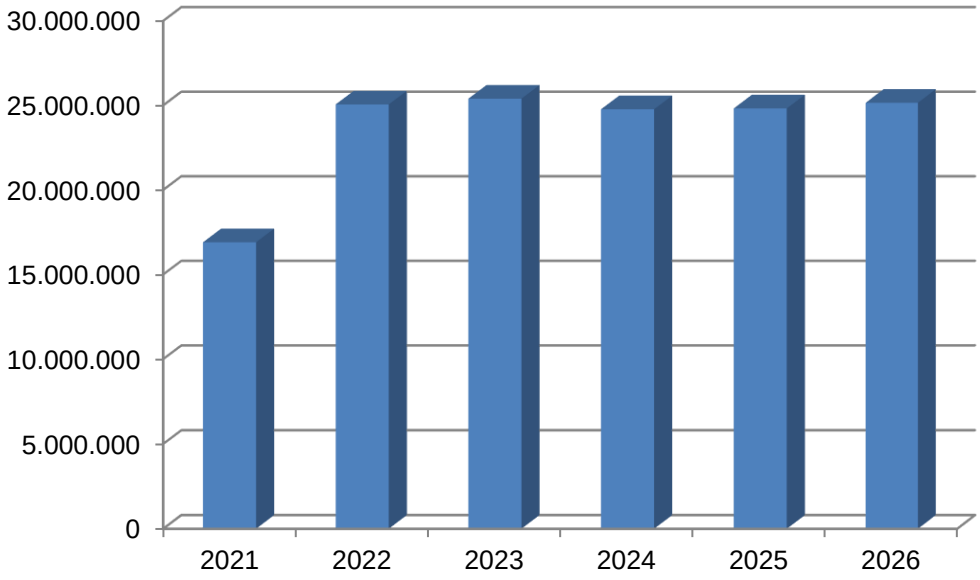
Zuwendungen für die Aufgabenwahrnehmung SGB II (Option)



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
31290 - Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	8,3	8,7	8,8	8,9	9,0	9,1
31260 - Leistungen für Bildung und Teilhabe	1,5	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2
31250 - Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	7,1	8,2	8,1	8,1	8,1	8,1
31240 - Arbeitslosengeld II	33,5	37,2	44,7	46,0	45,2	46,5

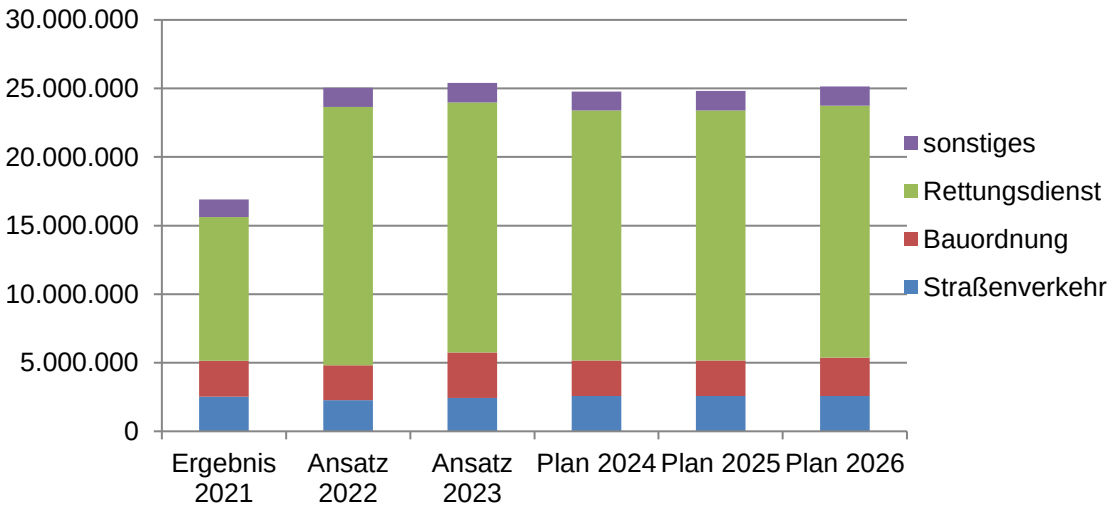
3.3 Weitere wichtige Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen

Öffentlich-rechtliche Entgelte



2021	2022	2023	2024	2025	2026
16.901.738 €	25.055.500 €	25.395.600 €	24.766.600 €	24.816.600 €	25.149.600 €

Aufteilung der öffentlich-rechtlichen Entgelte auf Bereiche:



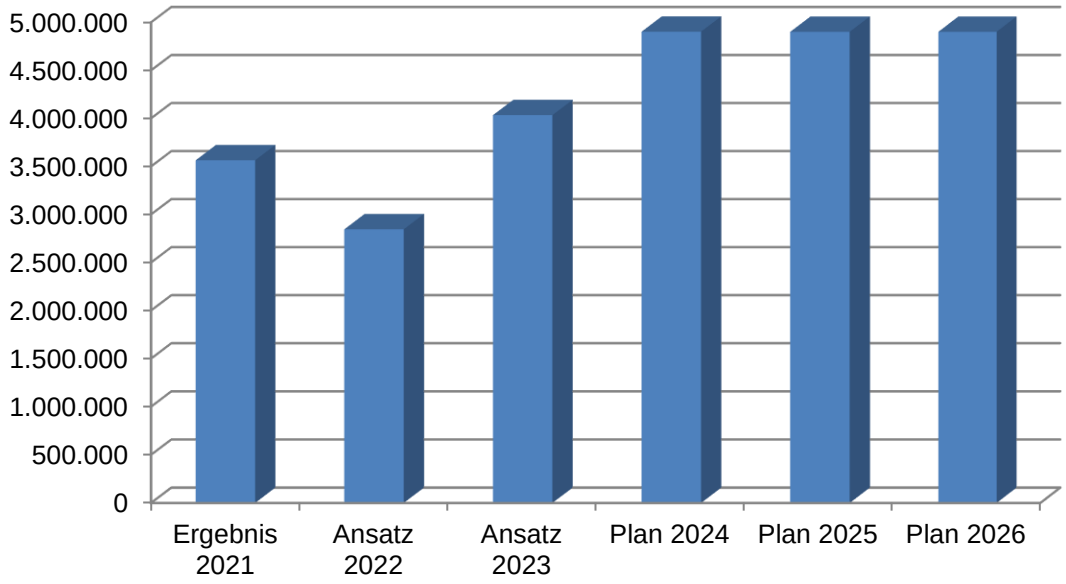
Im Bereich Straßenverkehr haben sich entgegen der seit mehreren Jahren stabil hohen Ertragslage im Ergebnis 2021 bedingt durch den vollständigen Ausfall der Messtechnik Leivtec rückläufigen Fallzahlen und damit einhergehend sinkenden Gebühren ergeben, die insgesamt nur dank deutlich höherer Erträge insbesondere im Bereich des

Zulassungswesens noch knapp bei den rd. 2,5 Mio. € lt. Planung liegen. Mit der Haushaltsplanung 2022 wurde die Ertragserwartung hier entsprechend niedriger angesetzt. Es zeichnet sich aber ab, dass die für die ausgefallene technische Ausstattung der Verkehrsüberwachung eingeleiteten Maßnahmen zu mit dem Vorjahr vergleichbaren Fallzahlen führen, weshalb nicht nur das Ergebnis 2022 voraussichtlich entsprechend verbessert ausfallen wird, sondern auch die Planung für den Haushalt 2023 wieder von jährlichen Erträgen mit in Summe rd. 2,5 Mio. € ausgeht.

Für den Rettungsdienst sind die Planungen zum Haushalt 2023 wie im Vorjahr auf Grundlage der Budgetvereinbarungen für die Jahre 2017 bis 2020 erfolgt, die seit 01.07.2021 in der Abrechnung zur Anwendung kommen. Nach Verbuchung des Ertrages aus der Inanspruchnahme des Sonderpostens für Gebührenausgleiche mit rd. 1,4 Mio. € noch in 2021 hat sich das Defizit des Rettungsdienstes dennoch von 18,4 Mio. € Ende 2020 weiter erhöht auf nunmehr rd. 22,8 Mio. € Ende 2021. Auf Basis der aktuell gültigen Entgeltsätze wird der Defizitabbau im mit dem Haushalt 2023 dargestellten Zeitraum bis Ende 2026 bei jährlichen Erträgen von rd. 18,2 Mio. € (2026 rd. 18.4 Mio. €) nicht vollständig gelingen. Allerdings sind die Entgelte zum Rettungsdienst zu jedem Wirtschaftsjahr erneut zu verhandeln, weshalb im Rahmen der jeweiligen Haushaltsplanung diese Erträge dann nach Stand der gültigen Entgeltvereinbarung zu aktualisieren sind.

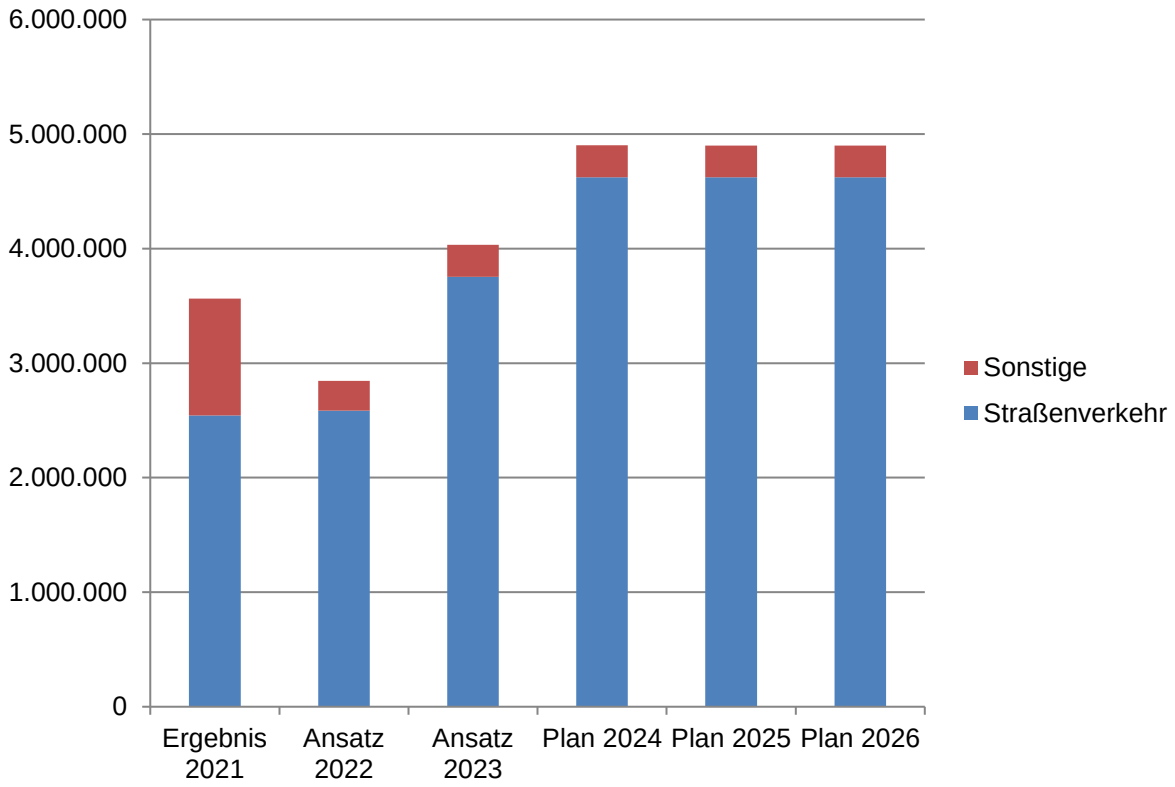
Im Bereich Bauordnung wurden in den Vorjahren Erträge in stark schwankender Höhe realisiert: 2018: 2,3 Mio. €, 2019: 2,9 Mio. €, 2020 3,1 Mio. € und 2021 rd. 2,6 Mio. €. Die Abgabe von Verfahren aus dem Gebiet der Stadt Walsrode in die dortige Zuständigkeit per 01.01.2020 sowie insgesamt rückläufige Fallzahlen aufgrund der Baupreissteigerung machen die Einschätzung der Entwicklung aktuell schwierig. 2023 wird bedingt durch ein Großprojekt dennoch mit höheren Gebührenerträgen von rd. 3,3 Mio. € gerechnet. Für die Folgejahre werden geringere Erträge von rd. 2,6 Mio. € in 2024 und 2025 sowie 2,8 Mio. € in 2026 erwartet.

<u>Sonstige ordentliche Erträge</u>



2021	2022	2023	2024	2025	2026
3.563.747 €	2.845.000 €	4.033.600 €	4.902.100 €	4.901.100 €	4.901.100 €

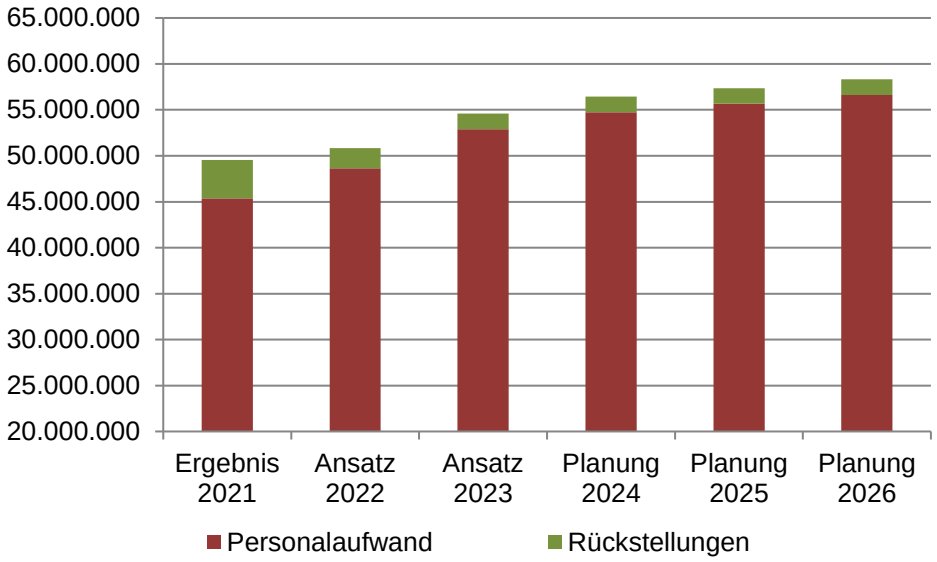
Aufteilung der sonstigen ordentlichen Erträge auf Bereiche:



Zum Bereich Straßenverkehr wirken sich hier insbesondere die Erträge aus der Verkehrsüberwachung aus, die nach dem Wegfall der Geschwindigkeitskontrollen mit den Leivtec-Geräten im März 2021 deutlich rückläufig waren. Zum Haushalt 2022 wurde daher mit einer entsprechend geringeren Ertragserwartung geplant. Tatsächlich hat sich aber durch die getroffenen Maßnahmen eine nachhaltige Stabilisierung der Fallzahlen ergeben, die zusammen mit der im November 2021 in Kraft getretenen Anhebung der Buß- und Verwarnungsgeldsätze voraussichtlich Ertragssteigerungen um rd. 1,9 Mio. € gegenüber den geplanten 2,5 Mio. € zur Folge haben wird. Im Laufe 2023 ist die Anschaffung von neuen Messgeräten geplant, weshalb hier zum Haushalt 2023 ein weiterer Anstieg der Erträge erwartet wird. Für den gesamten Straßenverkehrsbereich wird demzufolge in 2023 mit rd. 3,8 Mio. € und ab 2024 mit rd. 4,6 Mio. € jährlich gerechnet.

Das 2021 signifikant erhöhte Ergebnis zu den sonstigen Bereichen ist im Wesentlichen begründet durch Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen, insbesondere zu den allgemeinen, nicht in der erwarteten Höhe benötigter Beträge für die Abrechnung von Sek. II Schülerfahrkarten, zu einzelnen Sozialleistungen und zu Rettungsdienstleistungen der Beauftragten. Diese Bewegungen sind ebenso wenig vorherseh-/planbar wie Wertberichtigungen auf Forderungen, die sich auch hier niederschlagen, und finden daher in den Folgejahren keine Berücksichtigung zu den Planungen.

Aufwendungen für aktives Personal



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwand	45.371.931 €	48.649.300 €	52.900.700 €	54.741.600 €	55.661.500 €	56.617.700 €
Rückstellungen	4.190.066 €	2.175.000 €	1.695.000 €	1.695.000 €	1.695.000 €	1.695.000 €
insgesamt	**49.561.997 €**	**50.824.300 €**	**54.595.700 €**	**56.436.600 €**	**57.356.500 €**	**58.312.700 €**
Steigerung zum Vorjahr		*2,55%*	*7,42%*	*3,37%*	*1,63%*	*1,67%*

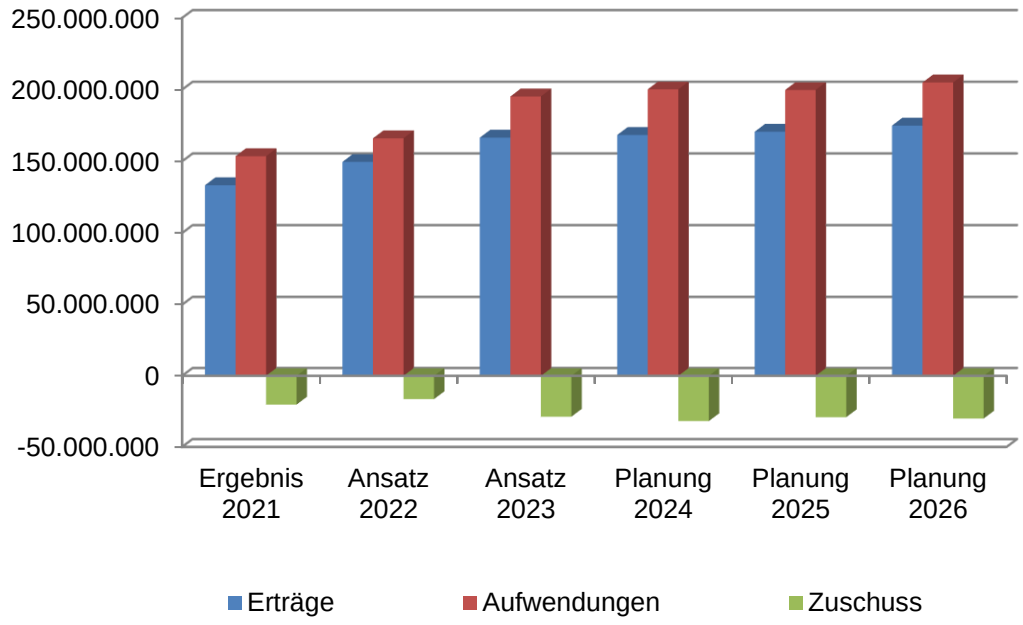
Der Personalkostenansatz 2023 wurde auf Basis des aktuellen Stellenplans ermittelt. Neue Stellen sind zum Haushaltsjahr 2023 im Stellenplan ausgewiesen. Zu benennen sind hier insbesondere 5 Stellen bedingt durch die Umstrukturierung des FB 06 (Kinder, Jugend und Familie), zusätzliche Stellen durch gesetzliche Anpassungen (FB 03) sowie bedingt durch die Energie- und Ukrainekrise (FB 03, 05 und 09). Darüber hinaus wird die Einrichtung einer Stelle für eine weitere/einen weiteren Kreisrätin/Kreisrates vorgesehen. Diesbezügliche Personalkosten sind 2023 für ½ Jahr und ab 2024 voll eingeplant. Die nach dem Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst ebenfalls zusätzlich vorgesehenen 5,5 Stellen sind bereits ab 2022 ganzjährig in den Personalkostenansätzen enthalten.

Personalkostensteigerungen der Beamten für das Haushaltsjahr 2023 wurden mit einer gesetzlichen Erhöhung ab 12/2022 von 2,8 %, für 2024 von 3 % und jeweils 1,5 % p. a. ab 2025 berücksichtigt. Für tariflich Beschäftigte sind die Ansätze ab 2023 mit 6%, für das Jahr 2024 mit 3% und ab 2025 mit einer durchschnittlichen Erhöhung von 1,5% p. a. kalkuliert. Hintergrund für diese Steigerungsraten sind die im Jahr 2022 durchgesetzten Tarifabschlüsse sowie die bereits im Raum stehende Forderung der Gewerkschaft „Ver.di“ von 10,5 % mehr Gehalt.

Die so ermittelten Personalaufwendungen wurden für das Haushaltsjahr 2023 und die Finanzplanungsjahre 2024 bis 2026 jeweils durch eine pauschale Kürzung um 3,0 Mio. € reduziert.

Entwicklung der Zuschussbeträge Fachbereich Soziales und Jugend, Kinder, Familie

Fachbereich Soziales



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Erträge	133.366.267 €	149.638.400 €	166.517.600 €	168.416.700 €	170.646.600 €	174.940.000 €
Aufwendungen	153.578.109 €	166.039.900 €	195.255.600 €	200.222.400 €	199.794.100 €	204.991.800 €
Zuschuss	-20.211.842 €	-16.401.500 €	-28.738.000 €	-31.805.700 €	-29.147.500 €	-30.051.800 €

Der signifikante Anstieg der Aufwendungen im Fachbereich Soziales ist wesentlich zurückzuführen auf den anzunehmenden Anstieg der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften hinsichtlich des Arbeitslosengeldes II im Produkt 31240 und der Leistungen für Unterkunft und Heizung im Produkt 31210. Es wird in 2023 und 2024 von 5.200 Bedarfsgemeinschaften ausgegangen (2022: 4.800 BG) und ab 2025 mit 5.100 Bedarfsgemeinschaften. Dazu kommt die Steigerung der Regelsätze entsprechend der Einführung des Bürgergeldes ab 2023 mit entsprechend steigenden Erträgen aus Bundeszuwendungen. Die steigenden Leistungen für Unterkunft und Heizung führen zu einem erhöhten Zuschussbedarf, da eine Bundesbeteiligung nur anteilig erfolgt.

Ebenso wird im Produkt 31300 (Leistungen nach dem AsylbLG) von einem Anstieg der leistungsberechtigten Personen in 2023 mit 750 und ab 2024 mit 1.000 ausgegangen. Für den Ansatz zum Haushalt 2022 wurde noch von einer sinkenden Tendenz ausgegangen mit einer Jahresmittelzahl von 250 leistungsberechtigten Personen. Aufgrund der tatsächlich in 2022 hohen Fallzahlen von Asylsuchenden sind für 2023 aus den nachlaufenden pauschalen Landeserstattungen entsprechend hohe Erträge berücksichtigt.

Hinzu kommen stetig steigende Aufwendungen für die Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX), Produkt 31400. Hier führen neue Aufgaben, allgemeine Kostensteigerungen samt Erhöhung der Vergütungssätze und Fallzahlenveränderungen zu entsprechenden Mehraufwendungen.

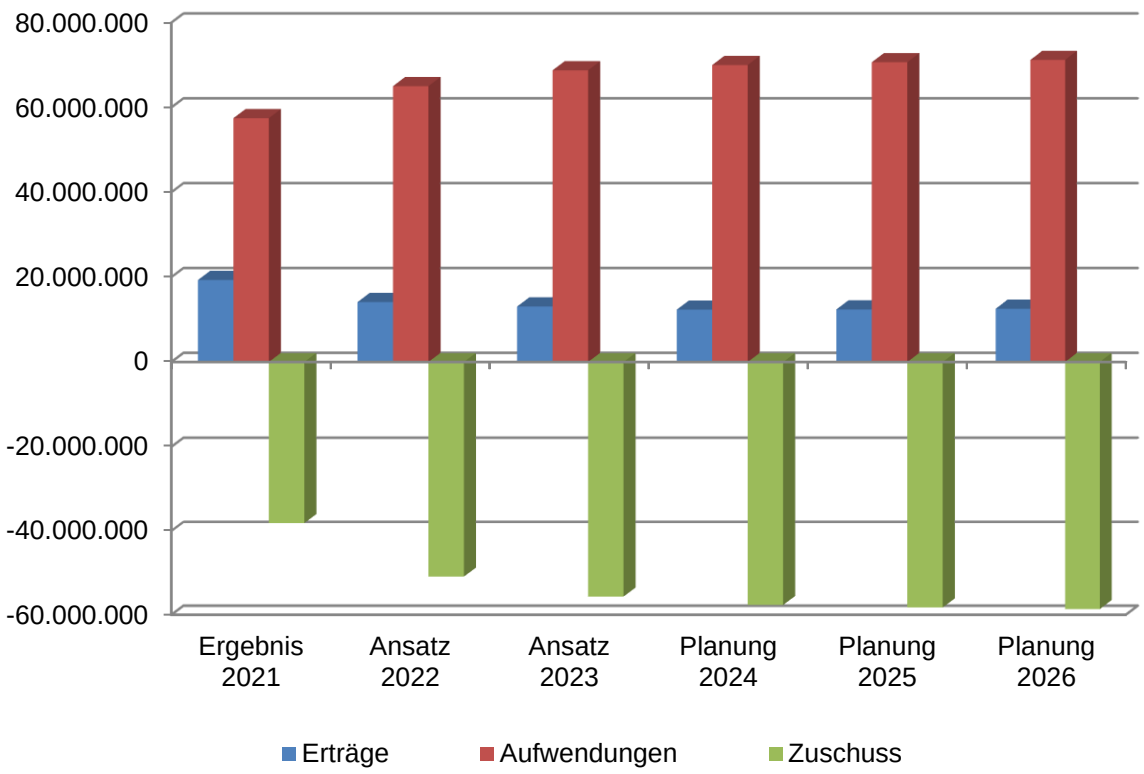
Außerdem ergeben sich höhere Aufwendungen im Produkt 35110 (Sonstige soziale Hilfen und Leistungen) durch die Berücksichtigung des regionalen Härtefallfonds „Energiepreissteigerung“ mit 1,8 Mio. € bei 0,8 Mio. € an Erträgen aus Landeserstattung.

Demgegenüber sind im Fachbereich Soziales ab 2022 geringere Erträge aufgrund des sukzessiven Abbaus des damals zur Hartz IV-Reform eingeführten Landeszuschusses (Wohngeldentlastung beim Land) berücksichtigt. Die Erträge beim Landkreis Heidekreis reduzieren sich dementsprechend von 2,35 Mio. € in 2021 über 1,65 Mio. € in 2022 und 0,8 Mio. € in 2023 auf 0 € in 2024 und den Folgejahren (vgl. Produkt 31210 - Leistungen für Unterkunft und Heizung).

Insbesondere sind aber geringere Erträge im Produkt 31400 (Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX) festzustellen. Hintergrund ist die zum 01.01.2020 in Kraft getretene 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes. Die Eingliederungshilfe wird damit aus dem Fürsorgesystem des Sozialhilferechts nach dem SGB XII in das Recht der Rehabilitation überführt. Damit änderten sich die Zuständigkeiten im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes. Dies wirkt sich in der Weise aus, dass die Neuregelung der sachlichen Zuständigkeiten und der Finanzierungsregelungen im Verhältnis zwischen den örtlichen Trägern der Sozialhilfe (für Leistungen bis 18 Jahre) und dem Land (für Leistungen ab 18 Jahre) zu erfolgen hat. Entsprechend der Verordnung des Nds. MS über die Höhe der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger der Eingliederungshilfe und der Sozialhilfe (BetüöT-VO) vom 26.04.2022 erfolgt ab 2022 eine verminderte Landesbeteiligung an den Leistungen des örtlichen Trägers von nunmehr 33,3 % statt der zuvor geltenden Beteiligungsquote von 69,7 %, wovon im Ansatz für 2022 noch ausgegangen wurde. Für 2023 wurde entsprechend der Beratungen des Landes-Jugend- und Sozialausschusses vom 05.09.2022 eine Beteiligungsquote von 31,2 % zugrunde gelegt. Die Beteiligung des Landkreises als örtlicher Träger an den Leistungen des Landes als überörtlicher Träger beträgt 10 %, wie bereits zum Haushalt 2022 berücksichtigt. Die abgesenkte Landesbeteiligung an den Leistungen des örtlichen Trägers führt bei den hier im SGB IX verhältnismäßig hohen örtlichen Leistungen zu signifikant geringeren Erträgen bei im Gegensatz steigenden Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB IX.

Im Übrigen wird von stetig steigenden Aufwendungen und grundsätzlich entsprechend steigenden Erträgen ausgegangen. Dies ist für die Jahre dynamisiert berücksichtigt.

Fachbereich Jugend, Kinder, Familie



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Erträge	19.332.129 €	14.129.600 €	13.087.400 €	12.337.600 €	12.390.400 €	12.549.900 €
Aufwendungen	57.473.892 €	65.018.400 €	68.757.100 €	70.003.100 €	70.657.500 €	71.201.600 €
Zuschuss	-38.141.763 €	-50.888.800 €	-55.669.700 €	-57.665.500 €	-58.267.100 €	-58.651.700 €

Ab 2020 sind Mehrerträge und -aufwendungen durch Änderungen zum Unterhaltsvorschussgesetz berücksichtigt worden. Für 2021 wurde mit dieser Änderung ebenfalls eine Erhöhung vorgesehen. Die Ansätze wurden sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite entsprechend angepasst.

Im Bereich der Frühkindlichen Bildung und Betreuung sinken die Zuwendungen. Darüber hinaus erhöhen sich entsprechend der neuen Vereinbarung über die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen ab 2021 die Zuschüsse an die Städte und Gemeinden für den Betrieb der Kindertagesstätten von 11 Mio. € in 2021 (Ansatzplanung noch mit 10 Mio. €). Für die Folgejahre sind in 2022 12 Mio. €, in 2023 13 Mio. und ab 2024 14,1 Mio. € vereinbart. Die Investitionstätigkeit der Städte und Gemeinden im Bereich der Kindertagesbetreuung hat in den vergangenen Jahren zugenommen. Die Abschreibung auf diesbezüglich geleistete Zuwendungen erhöht sich entsprechend.

Während einerseits ab 2020 durch den Rückgang der hilfesuchenden unbegleiteten minderjährigen Ausländer weiterhin ein entsprechender Rückgang der Erträge und Aufwendungen für diesen Bereich zu verzeichnen ist, ist ein stetiger Anstieg der Aufwendungen im gesamten Leistungsbereich zu beobachten.

Diese Steigerungen im Aufwandsbereich des Fachbereiches Kinder, Jugend und Familie erklären sich insbesondere durch steigende Fallzahlen und darüber hinaus steigende Kostensätze. Maßnahmen werden auf Grund von Spezialisierung unter Berücksichtigung entsprechender Tarifverhandlungen in der Jugendhilfe immer kostenintensiver. In der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen führt der zunehmende Einsatz von Schulbegleitungen (Integrationshilfen) zur Erhöhung der Aufwendungen, wobei eine Bedarfsdeckung weiterhin angestrebt wird.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Im Haushaltsjahr 2021 sind im Teilhaushalt 03 (Ordnung) erhebliche außerordentliche Aufwendungen von rd. 4,6 Mio. € für die Errichtung und den Betrieb eines Impfzentrums zur COVID-19-Impfung in Niedersachsen auf Grundlage der diesbezüglich vom Land erlassenen Konzeption und der Feststellung eines außergewöhnlichen Ereignisses von landesweiter Tragweite nach dem Nds. Katastrophenschutzgesetz angefallen. Die Aufwendungen werden dem Grunde nach in vollem Umfang vom Land erstattet. Der Betrieb des Impfzentrums wurde am 30.09.2021 eingestellt, weshalb keine weiteren Haushaltsansätze diesbezüglich erforderlich waren.

3.4 Entwicklung des Vermögens, der Schulden, der liquiden Mittel und der Nettoposition

Vermögen

Nachdem am 25.09.2015 der Kreistag die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 neu beschlossen hatte, konnten zwischenzeitlich die Jahresabschlüsse 2011 bis 2019 abschließend geprüft und entlastet werden. Der Jahresabschluss 2020 wurde bereits geprüft, und der Jahresabschluss 2021 befinden sich aktuell in Prüfung, insoweit sind die vorgelegten Werte per 31.12.2021 nicht mehr veränderlich.

Der Stand des Vermögens zum Bilanzstichtag 31.12.2021 lautet wie folgt:

1 Immaterielle Vermögensgegenstände	78.299.609,52 €
2 Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	238.184.830,78 €
3 Finanzvermögen (ohne Forderungen)	15.973.665,74 €
insgesamt	332.458.106,04 €

Schulden

Zu den Schulden gehören:
1. Geldschulden
   1.1. Investitionskredite
   1.2. Liquiditätskredite
   1.3. Rekultivierungsrückstellung Abfallwirtschaft
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
4. Transferverbindlichkeiten
5. Sonstige Verbindlichkeiten

1. Geldschulden

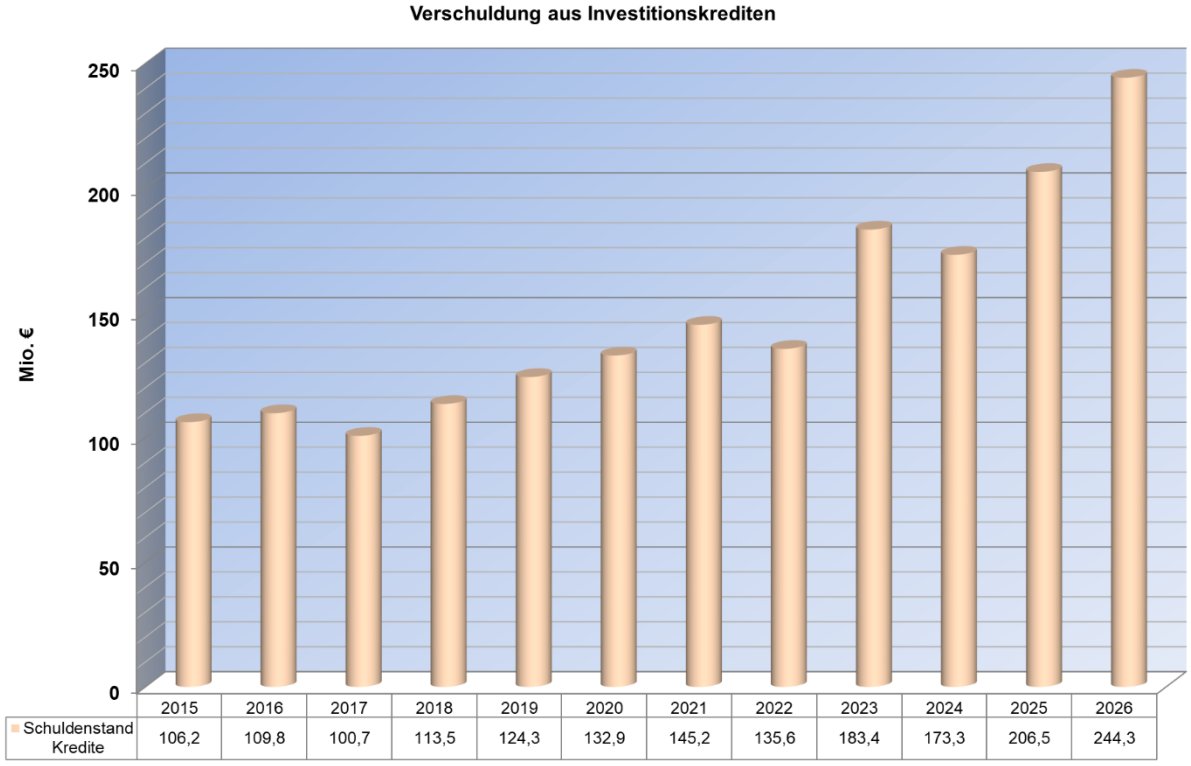
1.1 Investitionskredite

Für den Haushaltsplan 2022 wurden sämtliche investiven Haushaltsausgabereste für die kommenden Jahre neu veranschlagt, soweit sie für weiterhin erforderlich gehalten werden. Im Gegenzug kann ein weiterer Vortrag der noch verfügbaren Kreditermächtigung aus dem Jahr 2020 (23.391.600 €) entfallen. Die aus dem Jahr 2021 noch vollumfänglich verfügbare Kreditermächtigung (27.670.300 €) wurde nicht in voller Höhe, sondern lediglich mit einem Umfang von 20.000.600 € in das Jahr 2022 vorgetragen werden. Sowohl dieser Einnahmerest als auch die planmäßige Kreditermächtigung von 37.500.000 € für 2022 wurden bisher nicht in Anspruch genommen und werden voraussichtlich in 2023 herangezogen.

Planmäßig (Haushaltsansätze ohne Restkreditermächtigungen) entwickelt sich die Verschuldung durch Festkredite auf Grundlage der Finanzierungstätigkeit des Heidekreises wie folgt:

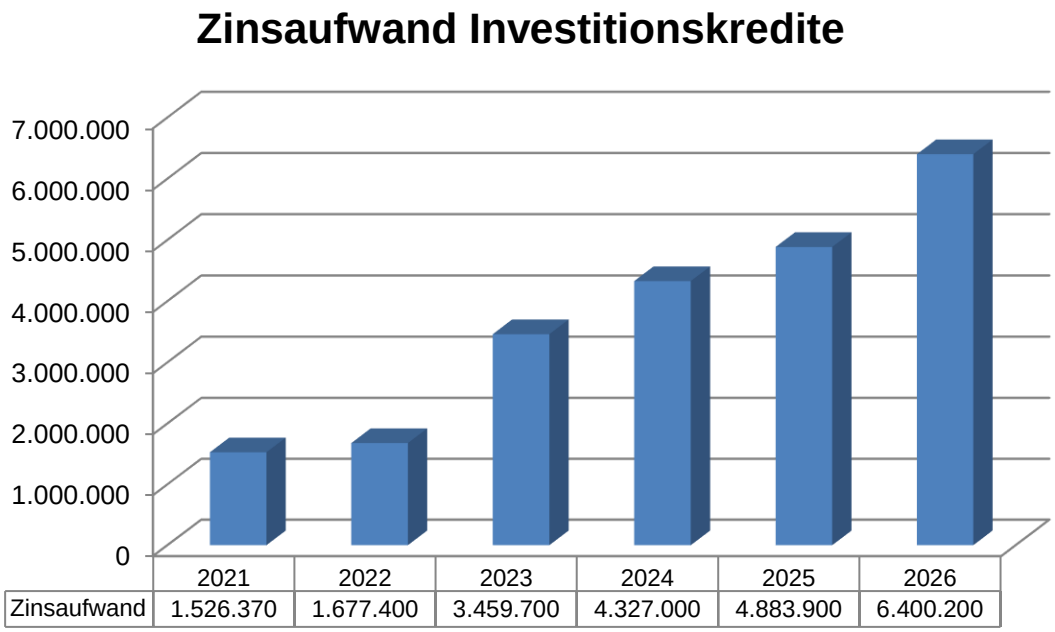
	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufnahme von Krediten usw.	35.670.300	37.500.000	71.830.900	57.178.700	38.727.300	28.998.000
davon Umschuldung	8.000.000	0	28.500.000	8.750.000	0	0
Saldo	**27.670.300**	**37.500.000**	**43.330.900**	**48.428.700**	**38.727.300**	**28.998.000**
Tilgung von Krediten usw.	17.901.400	9.853.000	38.359.200	18.824.300	10.093.700	10.647.500
davon Umschuldung	8.000.000	0	28.500.000	8.750.000	0	0
Saldo/ordentliche Tilgung	**9.901.400**	**9.853.000**	**9.859.200**	**10.074.300**	**10.093.700**	**10.647.500**
Nettoneuverschuldung	**17.768.900**	**27.647.000**	**33.471.700**	**38.354.400**	**28.633.600**	**18.350.500**

Unter Einbeziehung der noch bestehenden Kreditermächtigungen aus Haushaltseinnahmeresten aus 2021 und 2022 (ca. 57,5 Mio. €, s.o., unterstellte Aufnahme im Jahr 2023) ergibt sich die folgende Entwicklung für den Finanzplanungszeitraum bis Ende 2026, die im tatsächlichen zeitlichen Ablauf naturgemäß noch variieren kann:



Hierbei wird unterstellt, dass aufgrund der verzögerten Kreditaufnahme mit Einnahmeresten die rechnerischen Kreditermächtigungen aus den Finanzplanungsjahren 2025 und 2026 erst in den Jahren 2027 und 2028 in Anspruch genommen werden.

Der entsprechende Zinsaufwand für Investitionskredite entwickelt sich wie folgt:



	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsaufwand	1.526.370	1.677.400	3.459.700	4.327.000	4.883.900	6.400.200

1.2 Liquiditätskredite

Mit Stand 31.12.2021 waren keine Liquiditätskredite vorhanden, wovon auch für den Stichtag 31.12.2022 auszugehen ist. Inwieweit sich vor dem Hintergrund der planmäßigen Entwicklung der liquiden Mittel (siehe dort), aber auch der noch nicht in Anspruch genommenen Ermächtigung für Investitionskredite, der Bestand der Liquiditätskredite entwickelt, bleibt zu beobachten.

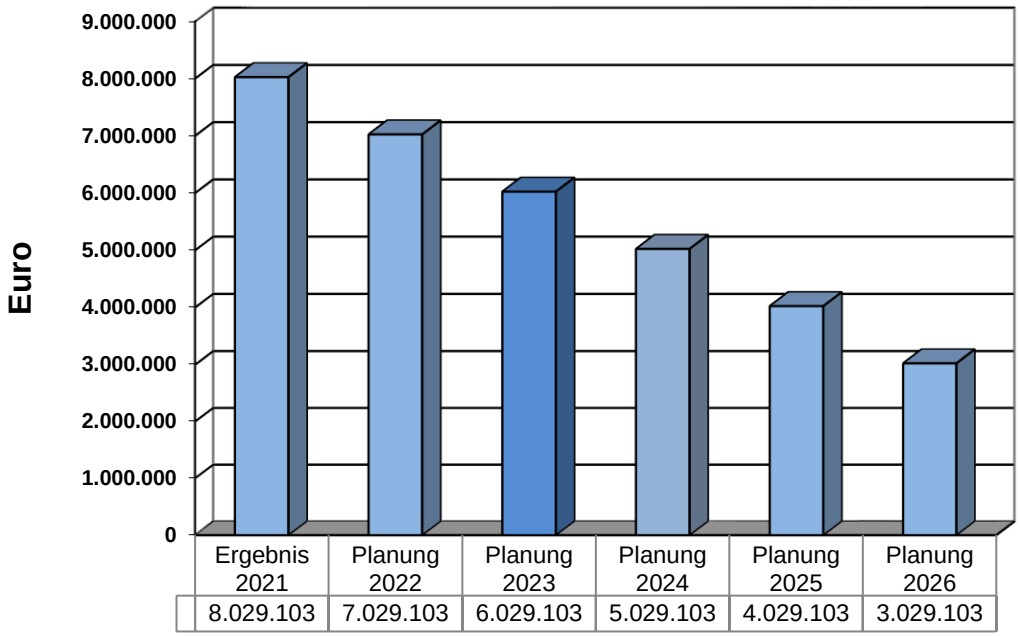
1.3 Rekultivierungsrückstellung

Die für Rekultivierung der Abfalldeponie in früheren Jahren vereinnahmten Beträge sind im Gesamthaushalt enthalten und nicht tatsächlich zurückgelegt worden. Mit Verselbstständigung der Abfallwirtschaft zuerst als Eigenbetrieb und inzwischen als Kommunale Anstalt öffentlichen Rechts wird der anteilige Betrag an der Rekultivierungsrückstellung als Verbindlichkeit gegenüber der Anstalt geführt und jährlich verzinst.

Die jährliche Verzinsung wurde bis einschließlich 2019 jedoch nicht ausgezahlt, sondern der Verbindlichkeit hinzugerechnet.

Seit dem Jahr 2020 ist eine Rückführung der Verbindlichkeit aus der Rekultivierungsrückstellung von 1,0 Mio. € pro Jahr geplant. Daneben wird auch die jährliche Verzinsung an die Abfallwirtschaft Heidekreis ausgezahlt.

Entwicklung der Verbindlichkeit gegenüber Abfallwirtschaft (jeweils Bestand per 31.12.)



2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Im Haushaltsjahr 2011 ist der Vertrag für die Erstellung des Schulzentrums Walsrode abgeschlossen und als kreditähnliches Rechtsgeschäft aufsichtsbehördlich genehmigt worden. Die Investitionssumme beläuft sich auf 9.557.933 €.

Ein weiteres kreditähnliches Rechtsgeschäft ist für den Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Soltau 2012 abgeschlossen und ebenfalls aufsichtsbehördlich genehmigt worden. Die Investitionssumme für dieses Geschäft beträgt 10.379.985,01 €.

Das dritte kreditähnliche Rechtsgeschäft wurde im Jahr 2015 für den Neubau einer Vierfeldsporthalle in Schwarmstedt mit einer Investitionssumme von 5.999.241,80 € abgeschlossen und aufsichtsbehördlich genehmigt (Bauabschluss im Jahr 2016).

Aufgrund der Vorgaben des Landesamts für Statistik Niedersachsen (LSN) sind die drei Vorhaben seit 2019 im allgemeinen Darlehensbestand gegenüber Kreditinstituten auszuweisen und enthalten, da es sich hier jeweils um Forderungsabtretungen handelt.

Der Landkreis Heidekreis hat keine weiteren Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferverbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten

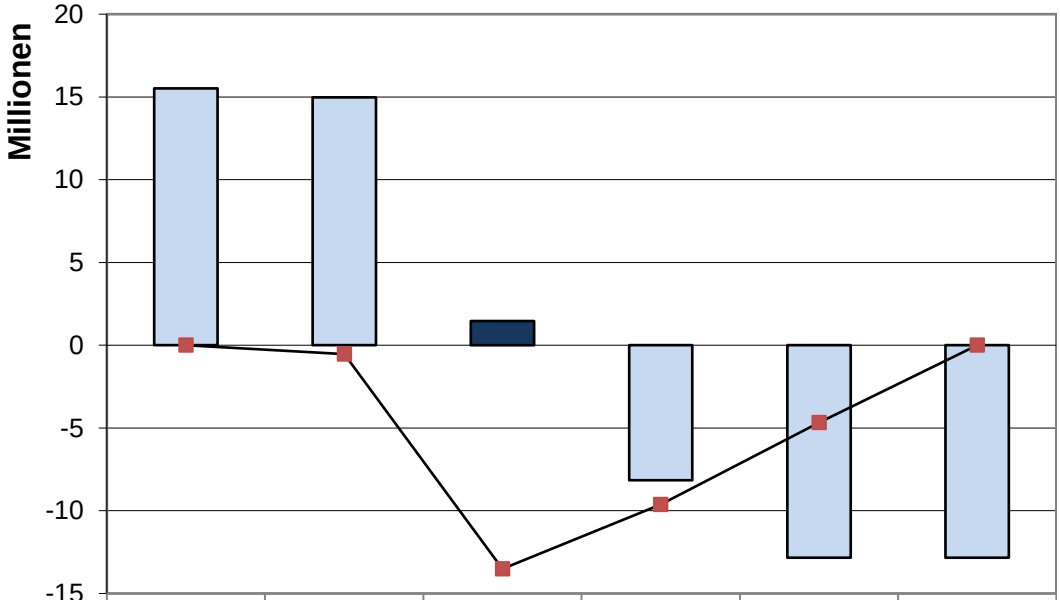
Der Stand der o. a. Verbindlichkeiten laut des letzten zur Prüfung vorgelegten Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2021 ergibt sich wie folgt:

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt-betrag	davon mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.270.854,53	4.250.129,83	16.874,70	3.850,00
Transferverbindlichkeiten	11.259.915,99	4.219.312,87	4.011.500,00	3.029.103,12
Sonstige Verbindlichkeiten	4.632.103,69	4.632.103,69	0,00	0,00

Im Bestand der Transferverbindlichkeiten sind auch die Verbindlichkeiten gegenüber der Abfallwirtschaft Heidekreis aus der Rekultivierungsrückstellung i. H. v. 8.029.103,12 € am 31.12.2021 enthalten.

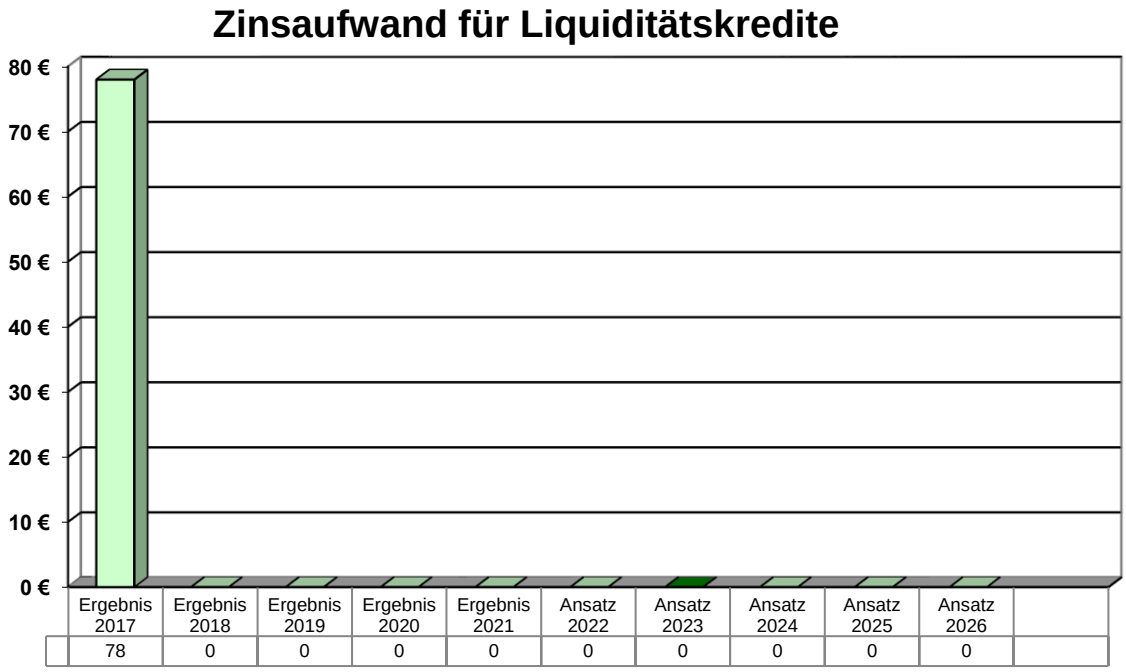
<u>Liquide Mittel</u>

Der Bestand der Zahlungsmittel entwickelt sich planmäßig wie folgt:



	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Endbestand	15.507.359	14.974.359	1.461.659	-8.163.241	-12.837.141	-12.837.141
Veränderung		-533.000	-13.512.700	-9.624.900	-4.673.900	0

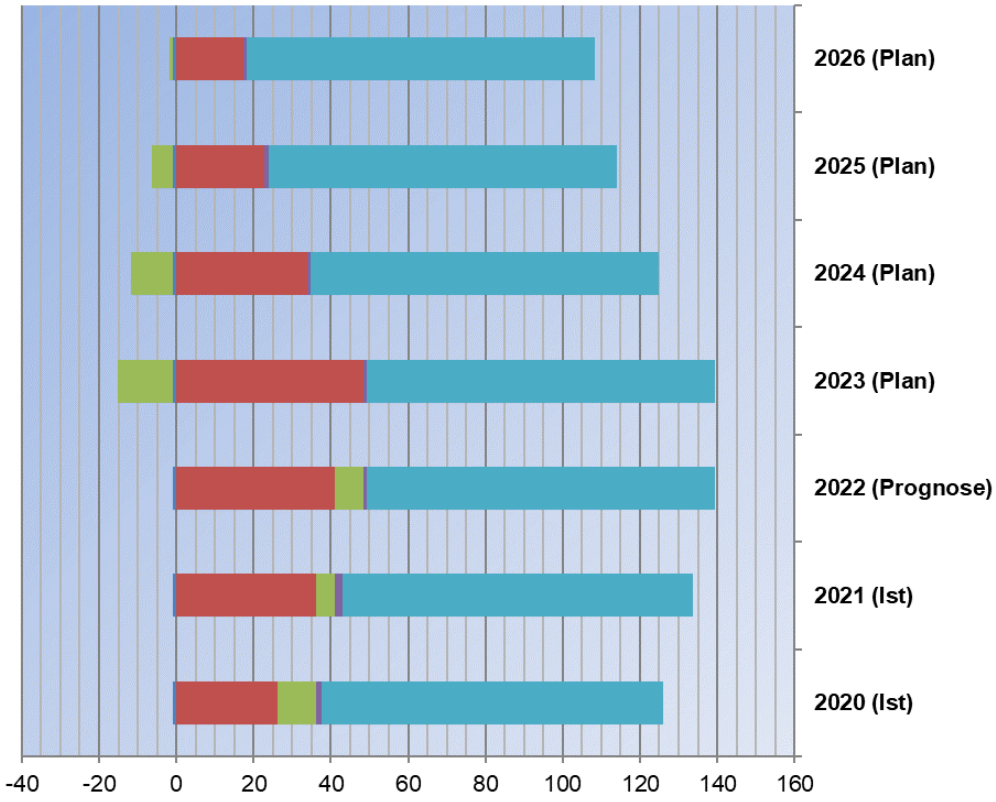
aus Planzahlen 2023, ohne Darlehensaufnahmen auf Haushaltsreste (57.500.600 €) und Inanspruchnahme von Ausgaberesten



Nettoposition

Die Nettoposition setzte sich aus den einzelnen Bilanzpositionen Basisreinvermögen, Jahresergebnis, Ergebnisrücklagen, sonstige Rücklagen und Sonderposten zusammen. Auf Basis des Stichtags 31.12.2021 (letzter festgestellter und zur Prüfung vorgelegter Jahresabschluss) und der Erkenntnis aus dem Haushaltsvollzug 2022 ergibt sich folgende Entwicklung:

Dabei setzt sich die Nettoposition voraussichtlich wie folgt zusammen:



	2020 (Ist)	2021 (Ist)	2022 (Prognose)	2023 (Plan)	2024 (Plan)	2025 (Plan)	2026 (Plan)
Basisreinvermögen	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Ergebnisrücklagen	26,2	36,3	41,1	48,3	33,8	22,9	17,3
Jahresergebnis	10,1	4,8	7,2	-14,5	-10,8	-5,6	-1,0
Sonstige Rücklagen	1,3	1,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Sonderposten	88,4	90,6	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0

Inwieweit sich die Sonderposten entwickeln werden, ob also die Auflösungserträge aus Sonderposten die neu zu bilanzierenden Sonderposten schmälern oder nicht, kann nicht verlässlich abgeschätzt werden. Daher wird für 2022 ff. eine gleichbleibende Höhe an Sonderposten unterstellt.

3.5 Entwicklung des Gesamtergebnisses

Der Kreistag des Landkreises Heidekreis hat in seiner Sitzung am 25.09.2015 die Eröffnungsbilanz des Heidekreises zum Stichtag 01.01.2011 mit einer Bilanzsumme von 271.100.327,23 € beschlossen. In der geprüften Eröffnungsbilanz wird bei vorgenannter Bilanzsumme der zu deckende, bereinigte, kamerale Fehlbetrag per 31.12.2010 mit 19.786.552,14 € festgestellt. Dieser konnte mit dem Jahresabschluss 2013 lt. Verwendungsbeschluss des Kreistages vom 16.06.2017 abschließend verrechnet werden. Danach verblieb noch ein Überschuss i. H. v. 3.539.873,07 €, der der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde.

Seitdem weisen die Jahresabschlüsse folgende Entwicklung auf:

Jahr	o. Ergebnis / a.o. Ergebnis	Überschuss / Zuschuss (-)	Verwendungs-beschluss	Ausgleich i. H. v.	für / durch	Überschuss	Bestand Überschussrücklage	
							ordentl. Ergebnis	a.o. Ergebnis
2013			KT am 16.06.2017				3.539.873,07 €	0,00 €
2014	o. Ergebnis	9.676.529,54 €	KT am 21.08.2018			9.676.529,54 €	13.216.402,61 €	
	a.o. Ergebnis	1.065.719,76 €				1.065.719,76 €		1.065.719,76 €
2015	o. Ergebnis	9.756.278,74 €	KT am 22.03.2019			9.756.278,74 €	22.972.681,35 €	
	a.o. Ergebnis	-501.331,83 €		501.331,83 €	a.o. E-Rücklage	0,00 €		564.387,93 €
2016	o. Ergebnis	757.856,06 €	KT am 06.12.2019			757.856,06 €	23.730.537,41 €	
	a.o. Ergebnis	48.110,53 €				48.110,53 €		612.498,46 €
2017	o. Ergebnis	13.692.768,51 €	KT am 26.06.2020	1.451.148,77 €	für a. o. Ergebnis	12.241.619,74 €	35.972.157,15 €	
	a.o. Ergebnis	-2.063.647,23 €		612.498,46 €	a.o. E-Rücklage	0,00 €		0,00 €
2018	o. Ergebnis	1.903.303,27 €	KT am 26.03.2021	609.595,18 €	für a. o. Ergebnis	1.293.708,09 €	37.265.865,24 €	
	a.o. Ergebnis	-609.595,18 €				0,00 €		0,00 €

Der zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltes 2022 beim Rechnungsprüfungsamt in Prüfung befindliche Jahresabschluss für 2019 schloss im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 11.105.681,12 € ab, welcher lt. KT-Beschluss vom 24.06.2022 aus der gebildeten Rücklage der Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses gedeckt wurde. Der außerordentliche Jahresüberschuss 2019 i. H. v. 65.051,12 € wurde der entsprechenden Rücklage zugeführt und der Landrat durch Beschluss entlastet

Auch zum Jahresabschluss für 2020 konnte in der Zwischenzeit die Entlastung des Landrates herbeigeführt werden. Bezüglich des Überschusses aus dem ordentlichen Ergebnis i. H. v. 7.355.320,92 € und aus dem außerordentlichen Ergebnis i. H. v. 2.741.880,34 € wurde vom KT in seiner Sitzung am 16.12.2022 die Zuführung zur jeweiligen Überschussrücklage beschlossen.

Der Jahresabschluss für 2021 wurde am 14.07.2022 dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt. Erfahrungsgemäß ergeben sich aus der Prüfung der Jahresabschlüsse keine nachträglichen Änderungen der Bilanzsumme, so dass der Stand der Bilanzsumme lt. Jahresabschluss 2021 für die Betrachtung der Entwicklung der Gesamtergebnisse entsprechend berücksichtigt werden kann.

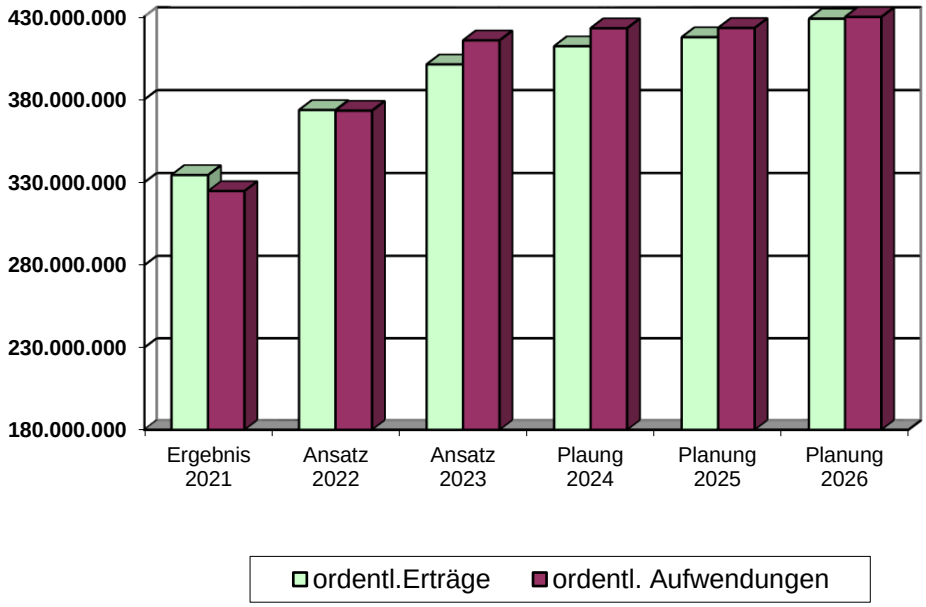
Die Bilanzsummen haben sich demnach wie folgt entwickelt:

Bilanzjahr	Bilanzsumme		
	HHJahr	Vorjahr	Veränderung
2011 - EB	**271.100.327,23 €**		
2011 - SB	**277.577.247,87 €**	271.100.327,23 €	6.476.920,64 €
2012	**305.274.847,10 €**	277.577.247,87 €	27.697.599,23 €
2013	**300.307.890,18 €**	305.274.847,10 €	-4.966.956,92 €
2014	**294.990.311,67 €**	300.307.890,18 €	-5.317.578,51 €
2015	**303.366.644,86 €**	294.990.311,67 €	8.376.333,19 €
2016	**317.045.990,86 €**	303.366.644,86 €	13.679.346,00 €
2017	**314.766.804,05 €**	317.045.990,86 €	-2.279.186,81 €
2018	**330.960.929,07 €**	314.766.804,05 €	16.194.125,02 €
2019	**335.434.614,80 €**	330.960.929,07 €	4.473.685,73 €
2020	**354.624.077,73 €**	335.434.614,80 €	19.189.462,93 €
2021	**373.638.846,16 €**	354.624.077,73 €	19.014.768,43 €

Dabei sind folgende Jahresergebnisse erzielt worden:

Haushaltsjahr	Ergebnis (mit Verwendungsbeschluss)	Ergebnis (vor Verwendungsbeschluss)	vorläufiges Ergebnis (vor Prüfung RPA)
2011	9.538.993,18 €		
2012	10.006.840,78 €		
2013	3.780.591,25 €		
2014	10.742.249,30 €		
2015	9.254.913,91 €		
2016	805.966,59 €		
2017	11.629.121,28 €		
2018	1.293.708,09 €		
2019	-11.041.630,00 €		
2020	10.097.201,26 €		
2021			4.754.642,83 €
Summe erwirtschafteter Überschüsse:			60.862.598,47 €
davon für Deckung des kamelaren Fehlbetrages vorrangig zu verwenden:			-19.786.552,14 €
per 31.12.2021 verbleibender Überschuss:			**41.076.046,33 €**

Unter Berücksichtigung der noch nicht beschlossenen Werte zur Jahreserrechnung 2021 ergibt sich folgende Entwicklung der Haushaltssituation des Heidekreises durch die mit dem Haushaltsplan 2023 vorgelegten Werte:



ordentl.	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Erträge	334.472.486 €	373.726.300 €	401.254.400 €	412.218.300 €	417.670.100 €	428.832.500 €
Aufwendungen	329.515.252 €	373.329.000 €	415.764.100 €	423.064.700 €	423.258.000 €	429.860.600 €
Ergebnis	4.957.234 €	397.300 €	-14.509.700 €	-10.846.400 €	-5.587.900 €	-1.028.100 €
außerordentl.	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Erträge	4.481.770 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen	4.684.361 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ergebnis	-202.591 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Saldo o./a. o. Ergebnis	**4.754.643 €**	**397.300 €**	**-14.509.700 €**	**-10.846.400 €**	**-5.587.900 €**	**-1.028.100 €**

Nach dem deutlich defizitären Abschluss zum Haushaltsjahr 2019 konnte bereits 2020 wieder an die positive Entwicklung der Jahresergebnisse der Vorjahre angeknüpft werden mit einer Ergebnisverbesserung um rd. 11,0 Mio. € im ordentlichen Haushalt und rd. 2,7 Mio. € im außerordentlichen Haushalt.

Auch das Jahr 2021 schließt im ordentlichen Haushalt (statt wie geplant defizitär) deutlich verbessert ab mit einem Überschuss im Saldo von rd. 4,8 Mio. €.

Für das Haushaltsjahr 2022 wird lt. Planung ein wenn auch geringer Überschuss erwartet. Nach der aus Vorjahren bewährten Erstellung einer Ganzjahresprognose auf Grundlage der Bewirtschaftungszahlen für das 3. Quartal 2022 kann mit einer voraussichtlichen Verbesserung um rd. 6,8 Mio. € und damit einem Überschuss i. H. v. rd. 7,2 Mio. € gerechnet werden.

Die Entwicklung der Überschussrücklage lässt insgesamt (unter Berücksichtigung der für 2022 voraussichtlich zu erwartenden Ergebnisse sowie der Planwerte ab 2023) zum Ende des Finanzplanungszeitraumes per 31.12.2026 einen Bestand von rd. 9,5 Mio. € erwarten.

Entwicklung der Überschussrücklage:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
strukturelles Ergebnis	11,63	1,29	-11,04	10,10	4,75	0,40	-14,51	-10,85	-5,59	-1,03
Überschussrücklage (+)/ abzudeckendes Fehl (-)	35,97	37,27	26,22	36,32	41,08	41,47	26,96	16,12	10,53	9,50

3.6 Finanzierung der Investitionstätigkeiten

Im Haushaltsplan 2023 sind als Auszahlungen für Investitionstätigkeit 50,16 Mio. € (Bruttoinvestitionssumme) eingeplant. Unter Berücksichtigung der investiven Einzahlungen von 6,83 Mio. € ergibt sich damit eine Nettoinvestitionssumme von 43,33 Mio. €.

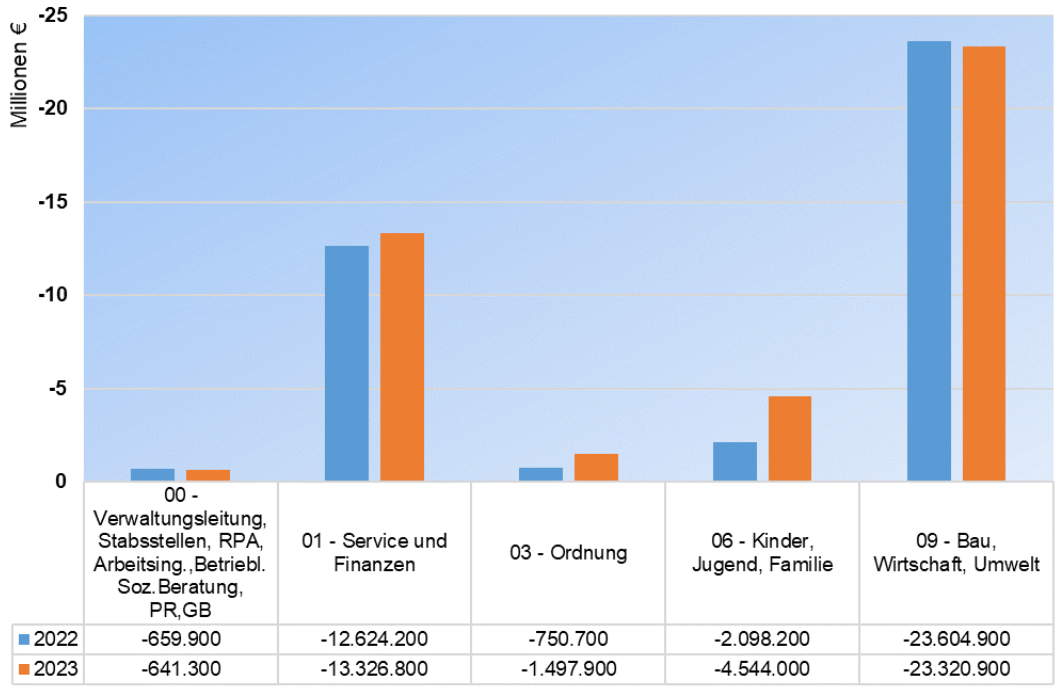
Da aus der laufenden Verwaltungstätigkeit keine Zahlungsüberschüsse generiert werden (-3,65 Mio. €), müssen bereits die ordentlichen Tilgungsleistungen für Investitionskredite (9,9 Mio. €) aus der bestehenden Liquidität geleistet werden. Darüber hinaus besteht dann auch keine sog. „freie Spitze“ zur Finanzierung von Investitionen, so dass der Nettoinvestitionsbedarf des Heidekreises vollumfänglich mit Kreditaufnahmen hinterlegt wird. Gemessen an der Bruttoinvestitionssumme (50,2 Mio. €) beträgt der Anteil aus Kreditfinanzierung damit 86,4 % (100,0 % des Nettoinvestitionsvolumens).

Folgend werden Auszahlungen mit negativen und Einzahlungen mit positiven Werten dargestellt.

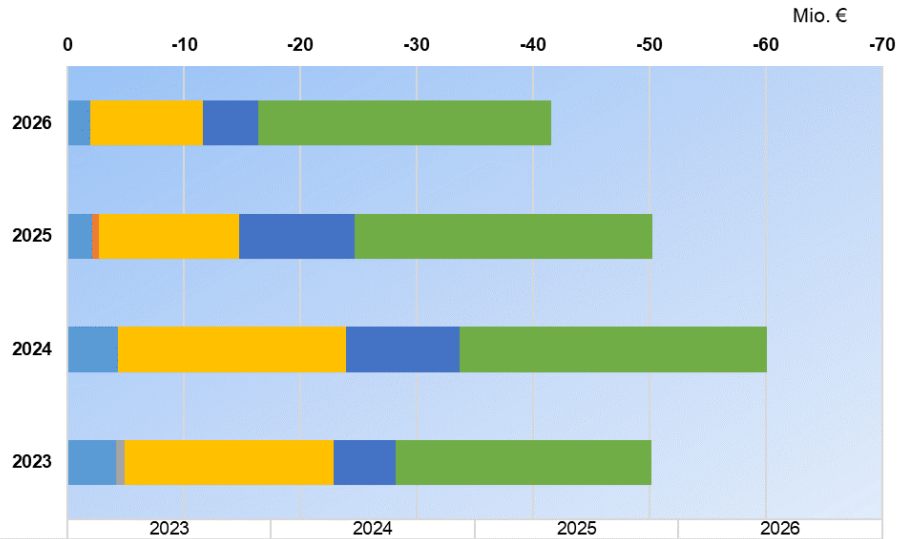
Investitionen nach Teilhaushalten:

	2022		2022	2023		2023
Teilhaushalt	**Einzahlung**	**Auszahlung**	**Nettoinvest**	**Einzahlung**	**Auszahlung**	**Nettoinvest**
00 - Verwaltungsleitung, Stabsstellen, RPA, Arbeitsing., Betriebl. Soz.Beratung, PR,GB	1.035.300	-1.695.200	**-659.900**	1.091.300	-1.732.600	**-641.300**
01 - Service und Finanzen	2.405.000	-15.029.200	**-12.624.200**	301.600	-13.628.400	**-13.326.800**
03 - Ordnung	100.000	-850.700	**-750.700**	50.000	-1.547.900	**-1.497.900**
06 - Kinder, Jugend, Familie	998.000	-3.096.200	**-2.098.200**	42.000	-4.586.000	**-4.544.000**
09 - Bau, Wirtschaft, Umwelt	9.849.500	-33.454.400	**-23.604.900**	5.344.500	-28.665.400	**-23.320.900**
Summe	**14.387.800**	**-54.125.700**	**-39.737.900**	**6.829.400**	**-50.160.300**	**-43.330.900**

Nettoinvestitionen nach Teilhaushalten:

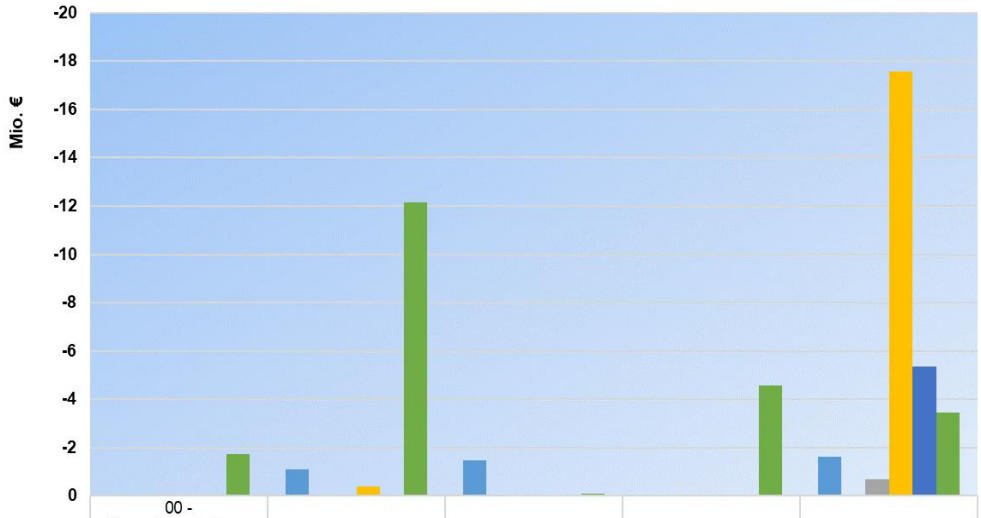


Bruttoinvestitionen nach Jahren und Arten:



	2023	2024	2025	2026
Erwerb bewegliches Vermögen	-4.195.700	-4.364.200	-2.092.700	-1.952.700
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0		-600.000	
Erwerb von Grundstücken	-700.000			
Hochbau	-17.955.400	-19.590.000	-12.100.000	-9.650.000
Tiefbau	-5.340.000	-9.740.000	-9.854.000	-4.760.000
Zuweisungen/Zuschüsse	-21.969.200	-26.448.600	-25.637.600	-25.237.600

Bruttoinvestitionen 2023 nach Teilhaushalten und Art:



	00 - Verwaltungsleitung, Stabsstellen, RPA, Arbeitsng.,Betriebl. Soz.Beratung, PR,GB	01 - Service und Finanzen	03 - Ordnung	06 - Kinder, Jugend, Familie	09 - Bau, Wirtschaft, Umwelt
Erwerb bewegliches Vermögen	-5.000	-1.078.400	-1.474.600	-8.200	-1.629.500
Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0			
Erwerb von Grundstücken					-700.000
Hochbau		-400.000			-17.555.400
Tiefbau					-5.340.000
Zuweisungen/Zuschüsse	-1.727.600	-12.150.000	-73.300	-4.577.800	-3.440.500

Alle wesentlichen Brutto-Investitionen in 2023 im Einzelnen:

(ab 500.000 € Auszahlungsansatz in 2023)

00 - Verwaltungsleitung, Stabsstellen, RPA, Arbeitsing.,Betriebl. Soz.Beratung, PR,GB	
Eigenanteil LK in KSBK	-727.600
Kreisschulbaukasse	-1.000.000
01 - Service und Finanzen	
Beschaffung Hardware	-932.400
Krankenhausumlage an das Land	-2.400.000
Rückzahlung Rekultivierungsrückstellung AHK	-1.000.000
Zuschuss Neubau Heidekreis-Klinikum	-8.750.000
03 - Ordnung	
BGA Verkehrsüberwachung -Allgemein-	-516.500
06 - Kinder, Jugend, Familie	
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Kiga-ausbau	-2.915.800
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Krippenausbau	-1.620.000
09 - Bau, Wirtschaft, Umwelt	
BBS Soltau, Um-/Erweiterungsbau Winsener Str. 57	-500.000
BBS Walsrode, San.BT B (ehem. Dach/Fass. B1,B2,B3)	-2.000.000
BGA Bodenschutz	-800.000
Ertüchtigung Knotenpunkt B 209 / K 157	-670.000
Flächentausch mit dem Land Nds.	-700.000
K 156, KVP "DogShop" - Bomlitz einschl. Radweg	-950.000
K141/142 - Radweg Riepe-Kroge	-1.000.000
Sanierung Sporthalle BBS Soltau	-1.400.000
SEP-Schulbaumaßnahme, Gymnasium Munster	-500.000
SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schneverdingen	-10.025.400
SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schwarmstedt	-500.000
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Bomlitz	-1.000.000
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Walsrode	-500.000
Zuw. Gem. Neuenkirchen, Erweiterungsbau	-2.000.000

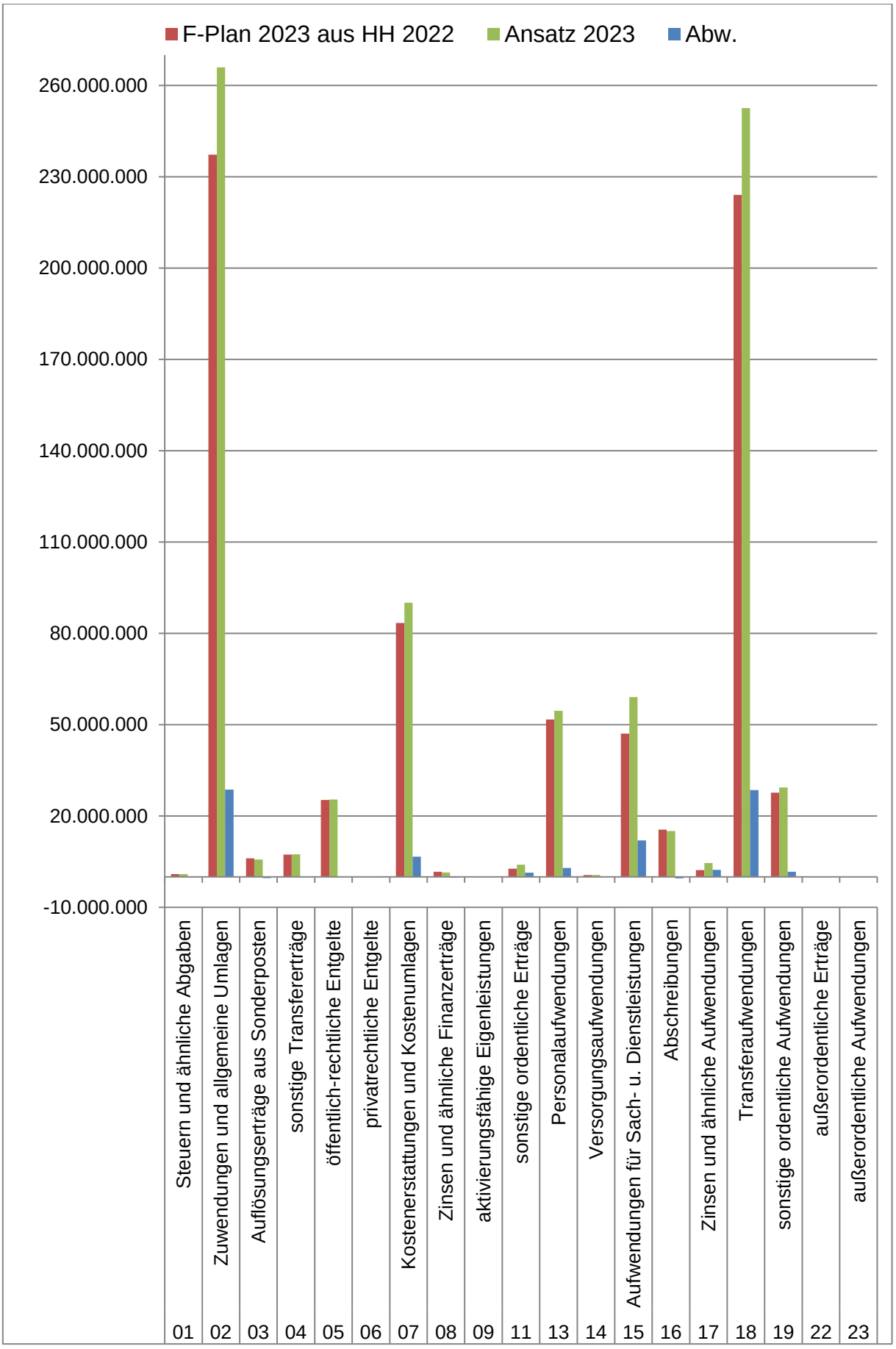
Die veranschlagten Investitionen sind in den Folgejahren abzuschreiben und belasten dadurch den Ergebnishaushalt künftiger Jahre. Im Gegenzug wird durch die Auflösung der ggf. erhaltenen Investitionszuweisungen der Ergebnishaushalt entlastet.

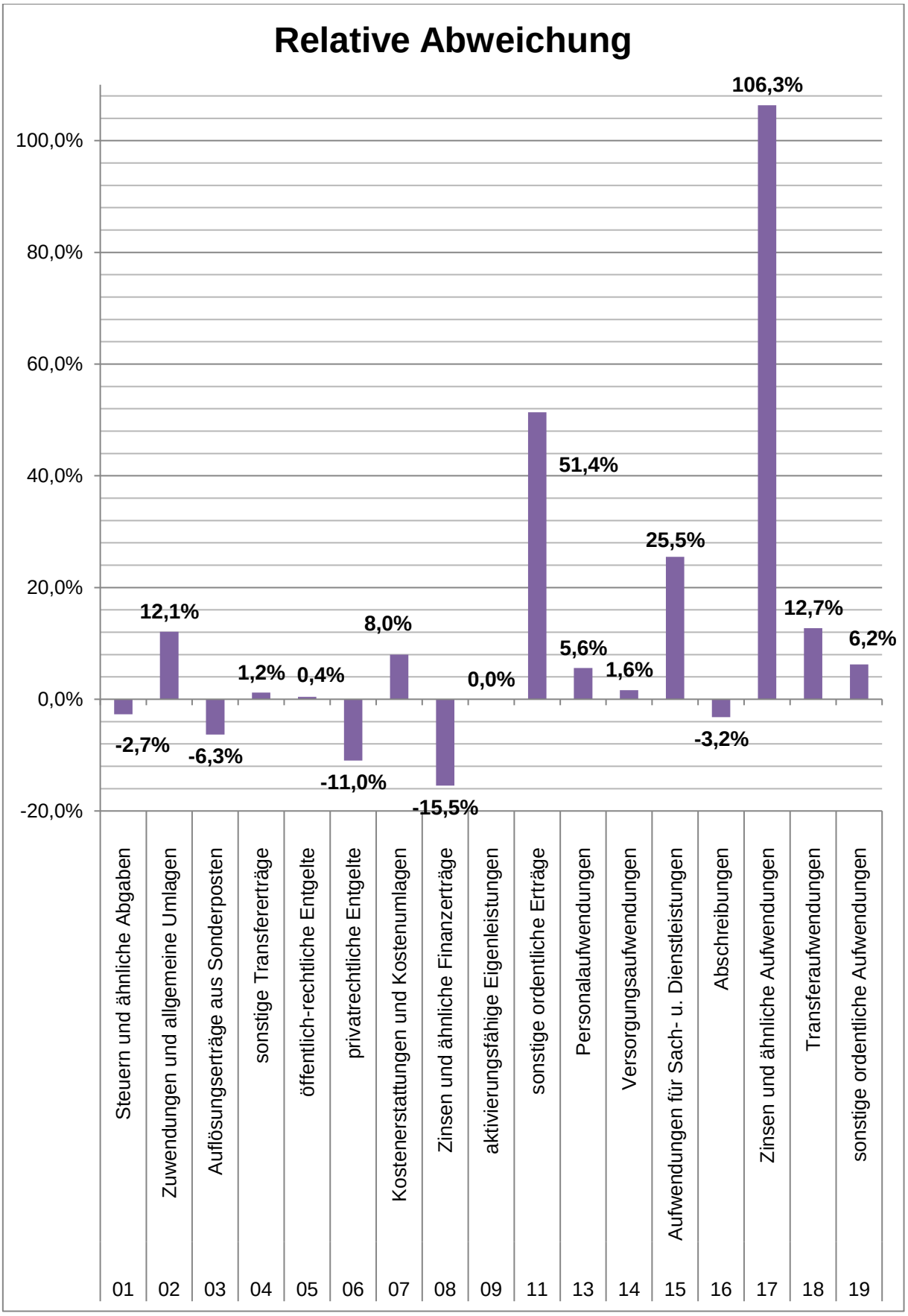
3.7 Wesentliche Abweichungen von der Finanzplanung des Vorjahres

Gem. § 6 Satz 3 Nr. 3 KomHKVO sind die wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres darzustellen.

Ergebnishaushalt:

Ergebnishaushalt		Planung 2022 für 2023	Ansatz 2023	Abweichung	
				abs.	%
01	Steuern und ähnliche Abgaben	932.200	907.100	-25.100	-2,69%
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.285.900	265.969.300	28.683.400	12,09%
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.113.300	5.726.800	-386.500	-6,32%
04	sonstige Transfererträge	7.334.900	7.421.000	86.100	1,17%
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	25.290.500	25.395.600	105.100	0,42%
06	privatrechtliche Entgelte	166.600	148.300	-18.300	-10,98%
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.384.500	90.056.200	6.671.700	8,00%
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.711.100	1.446.500	-264.600	-15,46%
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	150.000	150.000	0	0,00%
11	sonstige ordentliche Erträge	2.664.500	4.033.600	1.369.100	51,38%
12	**Summe ordentliche Erträge**	**365.033.500**	**401.254.400**	**36.220.900**	**9,92%**
13	Personalaufwendungen	51.703.000	54.595.700	2.892.700	5,59%
14	Versorgungsaufwendungen	620.000	630.000	10.000	1,61%
15	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47.084.100	59.080.500	11.996.400	25,48%
16	Abschreibungen	15.533.700	15.038.000	-495.700	-3,19%
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.195.800	4.531.000	2.335.200	106,35%
18	Transferaufwendungen	224.061.300	252.542.000	28.480.700	12,71%
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	27.627.400	29.346.900	1.719.500	6,22%
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**368.825.300**	**415.764.100**	**46.938.800**	**12,73%**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-3.791.800**	**-14.509.700**	**-10.717.900**	**282,66%**
22	außerordentliche Erträge	0	0	0	
23	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
24	**außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	
	Jahresergebnis (Saldo aus ordentlichen u. außerordentlichen Ergebnis)	**-3.791.800**	**-14.509.700**	**-10.717.900**	**282,66%**


F-Plan 2023 aus HH 2022
Ansatz 2023
Abw.
260.000.000
230.000.000
200.000.000
170.000.000
140.000.000
110.000.000
80.000.000
50.000.000
20.000.000
-10.000.000
Steuern und ähnliche Abgaben
Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Auflösungserträge aus Sonderposten
sonstige Transfererträge
öffentlich-rechtliche Entgelte
privatrechtliche Entgelte
Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Zinsen und ähnliche Finanzerträge
aktivierungsfähige Eigenleistungen
sonstige ordentliche Erträge
Personalaufwendungen
Versorgungsaufwendungen
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
Abschreibungen
Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Transferaufwendungen
sonstige ordentliche Aufwendungen
außerordentliche Erträge
außerordentliche Aufwendungen
01
02
03
04
05
06
07
08
09
11
13
14
15
16
17
18
19
22
23


Relative Abweichung
100,0%
80,0%
60,0%
40,0%
20,0%
0,0%
-20,0%
-2,7%
12,1%
-6,3%
1,2%
0,4%
-11,0%
8,0%
-15,5%
0,0%
51,4%
5,6%
1,6%
25,5%
-3,2%
106,3%
12,7%
6,2%
Steuern und ähnliche Abgaben
Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Auflösungserträge aus Sonderposten
sonstige Transfererträge
öffentlich-rechtliche Entgelte
privatrechtliche Entgelte
Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Zinsen und ähnliche Finanzerträge
aktivierungsfähige Eigenleistungen
sonstige ordentliche Erträge
Personalaufwendungen
Versorgungsaufwendungen
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
Abschreibungen
Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Transferaufwendungen
sonstige ordentliche Aufwendungen
01
02
03
04
05
06
07
08
09
11
13
14
15
16
17
18
19

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben sinken um 2,69 % in 2023 gegenüber den Finanzplanungen in 2022 für 2023. Dies entspricht 25.100 €. Berücksichtigt wurde dabei eine Anpassung im Teilhaushalt 05 (Soziales). Der hier zu Buche schlagende Landeszuschuss nach § 5 Nds. AG SGB II wird sukzessive entfallen. Die Erträge beim Landkreis Heidekreis aus dem Landeszuschuss reduzieren sich von 2,35 Mio. € in 2021 über 1,6 Mio. € in 2022 und 0,8 Mio. € in 2023 auf 0 € in 2024 und den Folgejahren (vgl. Produkt 31210 - Leistungen für Unterkunft und Heizung). In den Finanzplanungen in 2022 wurde für 2023 noch von einem Landeszuschuss von 0,83 Mio. € ausgegangen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen weicht der Ansatz 2023 von den Finanzplanungen zum Haushalt 2022 für 2023 um 12,09 % ab. In absoluter Zahl ist ein Mehrertrag von 28,7 Mio. € festzustellen.

Die Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus erhöhten Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in den Teilhaushalten 01 (Service und Finanzen), 05 (Soziales) und 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt).

Für den Teilhaushalt 01 ist eine Erhöhung um 9,12 % bezogen auf die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu verzeichnen, was einer Steigerung um 14,6 Mio. € entspricht. Insbesondere führen höhere Zuwendungen und allgemeine Umlagen im Produkt 61100 (Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen) aus Schlüsselzuweisungen und zu erwartender Kreisumlage zu dieser Verbesserung.

Im Teilhaushalt 05 steigen zudem die Zuwendungen und allgemeine Umlagen um 11,6 Mio. €, es wird also eine Erhöhung um 16,55 % erwartet. Diese Erhöhung beruht im Wesentlichen auf der Annahme steigender Bedarfsgemeinschaften (5.200 statt 4.800 Bedarfsgemeinschaften). Durch steigende Aufwendungen insbesondere hinsichtlich der Kosten der Unterkunft und Heizung (Produkt 31210) erhöht sich entsprechend die zu erwartende Bundesbeteiligung.

Im Teilhaushalt 09 sind abweichend von den Finanzplanungen in 2022 für 2023 zudem eine Erhöhung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen von 31,78 %, absolut von 3,1 Mio. € festzustellen. Die Verbesserungen sind insbesondere dem Produkt 12290 (Bodenschutz) zuzuordnen. Dort ergeben sich Steigerungen aufgrund der Fortsetzung der Sanierungsmaßnahmen am Dethlinger Teich mit Deckung aus Landesmitteln. Die für die Maßnahme dargestellten Erträge als auch Aufwendungen überschreiten den zuvor geplanten finanziellen Rahmen.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Die Absenkung von 0,4 Mio. € (6,32 %) bei den Auflösungserträgen aus Sonderposten ergibt sich im Teilhaushalt 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt). Dort schlagen zu berücksichtigende Förderungen in den Produkten 53692 (Versorgung mit technischer Informations- und Kommunikationsinfrastruktur - Breitband) und 54290 (Kreisstraßen) entsprechend durch die sich verschiebende Umsetzung später zu Buche.

Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge erhöhen sich zu den Planungen in 2022 für 2023 in 2023 um 1,17 %. Dies macht einen Wert von 0,1 Mio. € aus und ist im Wesentlichem dem Teilhaushalt 05 (Soziales), Produkt 31240 (Arbeitslosengeld II) zuzuordnen.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Hier ist ein Anstieg um 0,1 Mio. €, mithin um 0,42 %, zu verzeichnen, der im Wesentlichen dem Teilhaushalten 03 (Ordnung) zuzuordnen ist.

Im Produkt 12240 (Fahrzeug - Zulassungswesen) des Teilhaushaltes 03 ist von einer Absenkung der öffentlich-rechtlichen Entgelte um 0,1 Mio. € bzw. von 7,14 % aufgrund rückläufiger Fallzahlen auszugehen. Demgegenüber ist ein Anstieg von 0,2 Mio. € bzw. 52,05 % im Produkt 12243 (Verkehrsüberwachung, Verstöße gegen Datenschutz) eingeplant. Die Anpassung erfolgt entsprechend der Ertragsentwicklung durch höhere Sätze nach der StVO-Novelle seit 11/2021 und dem geplanten Einsatz neuer Messtechnik im Laufe des Jahres 2023 mit Ausweitung der Messmöglichkeiten insbesondere auch auf der BAB.

Privatrechtliche Entgelte

Die privatrechtlichen Entgelte sinken in 2023 um 10,98 %, mithin um 18.300 €. Dies liegt darin begründet, dass Erträge aus Vermietung und Verpachtung im Produkt 11120 (Gebäudemanagement) nicht so anfallen werden, wie im Jahr 2022 für 2023 noch geplant, und im Produkt 54290 (Kreisstraßen) Erträge aus Verkauf geringer ausfallen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen erhöhen sich um 8,0 %. Dies entspricht einer Steigerung von insgesamt 6,7 Mio. €.

Hiervon entfallen 5,6 Mio. € auf den Teilhaushalt 05 (Soziales) und 1,4 Mio. € auf den Teilhaushalt 07 (Gesundheit).

Die Steigerung der Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind im Teilhaushalt 05 den Produkten 31160 (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) mit 3,7 Mio. € und 31300 (Leistungen nach dem AsylbLG) mit 6,7 Mio. € bei einer Verringerung der Erträge im Produkt 31400 (Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch - SGB IX) über 5,6 Mio. €.

Im Produkt 31160 (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) steigen die Erträge aus Erstattungen vom Land entsprechend der zu erwartenden Aufwandssteigerungen aufgrund höherer Fallzahlen, steigende Regelsätze (Bürgergeld) und steigende Aufwendungen für Unterkunft und Heizung.

Für den Ansatz zum Haushalt 2022 wurde im Produkt 31300 (Leistungen nach dem AsylbLG) noch von einer sinkenden Tendenz ausgegangen mit einer Jahresmittelzahl von 250 leistungsberechtigten Personen. Aufgrund der tatsächlich in 2022 hohen Fallzahlen von Asylsuchenden sind für 2023 aus den nachlaufenden pauschalen Landeserstattungen entsprechend hohe Erträge berücksichtigt.

Dagegen sind geringere Erträge im Produkt 31400 (Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX) festzustellen. Hintergrund ist die zum 01.01.2020 in Kraft getretene 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes. Die Eingliederungshilfe wird damit aus dem Fürsorgesystem des Sozialhilferechts nach dem SGB XII in das Recht der Rehabilitation überführt. Damit änderten sich die Zuständigkeiten im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes. Dies wirkt sich in der Weise aus, dass die Neuregelung der sachlichen Zuständigkeiten und der Finanzierungsregelungen im Verhältnis zwischen den örtlichen Trägern der Sozialhilfe (für Leistungen bis 18 Jahre) und dem Land (für Leistungen ab 18 Jahre) zu erfolgen hat. Entsprechend der Verordnung des Nds. MS über die Höhe der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger der Eingliederungshilfe und der Sozialhilfe

(BetüöT-VO) vom 26.04.2022 erfolgt ab 2022 eine verminderte Landesbeteiligung an den Leistungen des örtlichen Trägers von nunmehr 33,3 % statt der zuvor geltenden Beteiligungsquote von 69,7 %, wovon im Ansatz für 2022 noch ausgegangen wurde. Für 2023 wurde entsprechend der Beratungen des Landes-Jugend- und Sozialausschusses vom 05.09.2022 eine Beteiligungsquote von 31,2 % zugrunde gelegt. Die Beteiligung des Landkreises als örtlicher Träger an den Leistungen des Landes als überörtlicher Träger beträgt 10 %, wie bereits zum Haushalt 2022 berücksichtigt. Die abgesenkte Landesbeteiligung an den Leistungen des örtlichen Trägers führt bei den hier im SGB IX verhältnismäßig hohen örtlichen Leistungen zu signifikant geringeren Erträgen bei im Gegensatz steigenden Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB IX.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Der Anstieg der Zinsen und ähnlichen Finanzerträge um 264.600 € (15,46 %) im Vergleich zur Vorjahresfinanzplanung erklärt sich durch die Anpassung der zu erwartenden Erträge aus Gewinnanteilen von Unternehmen im Teilhaushalt 01 (Service und Finanzen), Produkt 61300 (Beteiligungsmanagement & sonstige Darlehensverwaltung).

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge steigen um 1,4 Mio. € (51,38 %). Maßgeblich ist dies dem Teilhaushalt 03 (Ordnung) und dort dem Produkt 12243 (Verkehrsüberwachung) zuzuordnen. Diese Mehrerträge aus Buß- und Verwarnungsgeldern entstehen durch den Einsatz neuer Messtechnik. Im Jahr 2022 war wegen des Entfalls der Messtechnik Leivtec XV 3 und Folgegeneration im Rahmen der kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung nach generellem Entzug der technischen Zulassung im März 2021 nur eine eingeschränkte Verkehrsüberwachung möglich.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen im Vergleich zur Finanzplanung in 2022 für 2023 in 2023 um 5,59 %. Dies macht einen Wert von 2,9 Mio. € aus. Dieser Anstieg ist im Wesentlichen aufgrund erhöhter anzunehmender tariflicher Steigerungen begründet. Für die tariflich Beschäftigten wurde mit einer tariflichen Anpassung von 6 % und bei den Beamten mit 2,8 % für 2023 gerechnet. Hinzu kommen 15 neue Stellen, die in 2023 mit einem Halbjahresansatz berücksichtigt sind, sowie die Einrichtung einer zweiten Wahlbeamtinnen bzw. Wahlbeamtenstelle. Im Hinblick auf unbesetzte Stellen aufgrund Fluktuationen und entfallende Mitarbeitende aus der Lohnfortzahlung wegen längerer Erkrankung wurde zentral eine pauschale Kürzung der Personalaufwendungen im Teilhaushalt 01 (Service und Finanzen), Produkt 11113 (Allgemeine Erträge und Aufwendungen) von 3 Mio. € aufgenommen und zentral in diesem Produkt die Anpassung der tariflichen Steigerung dargestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hinsichtlich der Sach- und Dienstleistungen ist insgesamt eine Steigerung um 25,48 % zu verzeichnen, mithin eine Steigerung in absoluter Zahl von 12 Mio. €.

Diese Steigerung entsteht im Wesentlichen in den Teilhaushalten 03 (Ordnung) mit steigenden Aufwendungen von 2,4 Mio. €, 07 (Gesundheit) mit 1,4 Mio. € und 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt) mit 7,2 Mio. €.

Im Teilhaushalt 01 sind die höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insbesondere zurückzuführen auf einen Ansatz von 180.000 € für „Schutzausrüstungen“ der Mitarbeiterinnen und Mitarbeit der Kreisverwaltung, vgl. Produkt 11112 (Personal), und der bedarfsgerechten Veranschlagung der Haushaltsmittel zur Digitalisierung der Schulen des Landkreises, vgl. Produkt 11115 (Elektronische Datenverarbeitung - EDV- Schulen).

Die Mehraufwendungen im Teilhaushalt 03 liegen in dem Bedarf des Produktes 12730 (Rettungsdienst) begründet. Im Rettungsdienst sind die Steigerungen der Kosten der Beauftragten berücksichtigt.

Der höhere Ansatz für Sach- und Dienstleistungen im Teilhaushalt 07 ergibt sich aus der vorsorglichen Berücksichtigung eines Ansatzes für die Fortführung der Mobilien Impfteams bei 100%iger Landesrefinanzierung, vgl. Produkt 41470 (Gesundheitsmanagement).

Im Teilhaushalt 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt) lassen sich die Steigerungen im Wesentlichen auf Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen und die Gebäudebewirtschaftung zurückführen. Auf den Bereich der Kreisschulen entfällt der Großteil an der Steigerung mit 3 Mio. €. Zu nennen ist zudem ein Anstieg im Produkt 11120 (Gebäudemanagement) von 0,5 Mio. € insbesondere durch höhere Energieverbräuche und Kostensteigerungen bei der Fremdreinigung. Höhere Energiekosten sind dabei noch nicht berücksichtigt, da die Energieverträge noch bis Ende 2023 Bestand haben. Hinzu kommt ein Anstieg von 2,6 Mio. € beim Produkt 12290 (Bodenschutz). In dem Produkt ist im Wesentlichen die Fortschreibung der Sanierungsmaßnahmen am Dethlinger Teich mit Deckung aus Landesmitteln geplant, wobei die Höhe der dargestellten Erträge und Aufwendungen nach dem voraussichtlichen Bedarf je Jahr bewertet ist.

Abschreibungen

Die Abschreibungen verringern sich um 0,5 Mio. € (3,19 %), da u. a. die gestiegene investive Förderung der Einrichtung von Kindertageseinrichtungen (Produkt 36110 - Frühkindliche Bildung und Betreuung) und die Veranschlagung der Abschreibungswerte für die Breitbandmaßnahmen (Produkt 53692 - Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur) bereits prospektiv mit erhöhten Werten in den Finanzplanungen 2022 für 2023 berücksichtigt waren.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen erhöhen sich um 106,35 % bzw. 2,3 Mio. €. Der Anstieg der Aufwendungen ergibt sich aus dem Produkt 61200 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft) im Teilhaushalt 01 (Service und Finanzen). Die geplante Aufnahme von Darlehen und der Anstieg der Kreditzinsen begründen diese Entwicklung.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen steigen um 12,71 % an. Im Ergebnis ergibt sich damit eine Veränderung von insgesamt 28,5 Mio. €. Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Veränderungen in den Teilhaushalten 01 (Service und Finanzen), 05 (Soziales) und 06 (Kinder, Jugend, Familie).

Dem Teilhaushalt 01 ist eine Steigerung der Transferaufwendungen von 2,6 Mio. € (34,21 %) zuzuordnen. Diese Steigerung ergibt sich in dem Produkt 61300 (Beteiligungsmanagement). Insbesondere aufgrund von Energiepreissteigerungen wird davon ausgegangen, dass ein um 2,5 Mio. € höherer Betriebskostenzuschuss für die Heidekreis gGmbH und mithin von 9 Mio. € benötigt wird.

Der signifikante Anstieg der Aufwendungen im Teilhaushalt 05 ist wesentlich zurückzuführen auf den anzunehmenden Anstieg der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften hinsichtlich des Arbeitslosengeldes II im Produkt 31240 mit 7 Mio. € und der Leistungen für Unterkunft und Heizung im Produkt 31210 mit 7,5 Mio. €. Es wird in 2023 und 2024 von 5.200 Bedarfsgemeinschaften ausgegangen (2022: 4.800 BG) und ab 2025 mit 5.100 Bedarfsgemeinschaften. Dazu kommt die Steigerung der Regelsätze entsprechend der Einführung des Bürgergeldes ab 2023 mit entsprechend steigenden Erträgen aus

Bundeszuwendungen. Die steigenden Leistungen für Unterkunft und Heizung führen zu einem erhöhten Zuschussbedarf, da eine Bundesbeteiligung nur anteilig erfolgt.

Ebenso steigen auch die Transferaufwendungen im Produkt 31160 (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) über 3,7 Mio. € durch höherer Regelsätze (Bürgergeld) und steigende Kosten der Unterkunft und Heizung.

Außerdem wird im Produkt 31300 (Leistungen nach dem AsylbLG) von einem Anstieg der leistungsberechtigten Personen in 2023 mit 750 und ab 2024 mit 1.000 ausgegangen. Für den Ansatz zum Haushalt 2022 wurde noch von einer sinkenden Tendenz ausgegangen mit einer Jahresmittelzahl von 250 leistungsberechtigten Personen. Daraus ergeben sich höhere Transferaufwendungen von 3,4 Mio. €

Hinzu kommen stetig steigende Aufwendungen für die Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX), Produkt 31400. Hier führen neue Aufgaben, allgemeine Kostensteigerungen samt Erhöhung der Vergütungssätze und Fallzahlenveränderungen zu entsprechenden Mehraufwendungen von 0,9 Mio. €.

Außerdem ergeben sich höhere Aufwendungen im Produkt 35110 (Sonstige soziale Hilfen und Leistungen) durch die Berücksichtigung des regionalen Härtefallfonds „Energiepreissteigerung“ mit 1,8 Mio. € bei 0,8 Mio. € an Erträgen aus Landeserstattung.

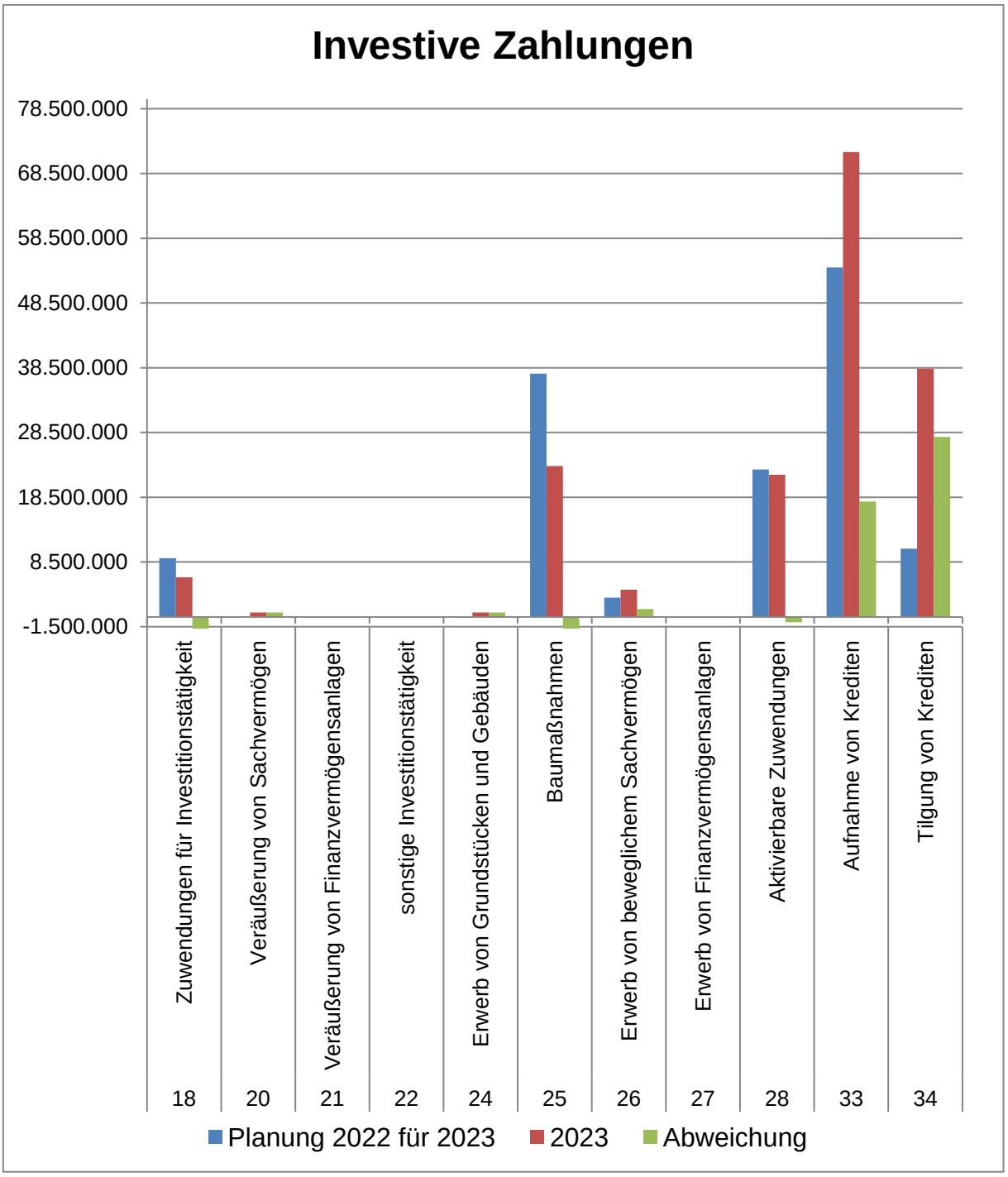
Sonstige ordentliche Aufwendungen

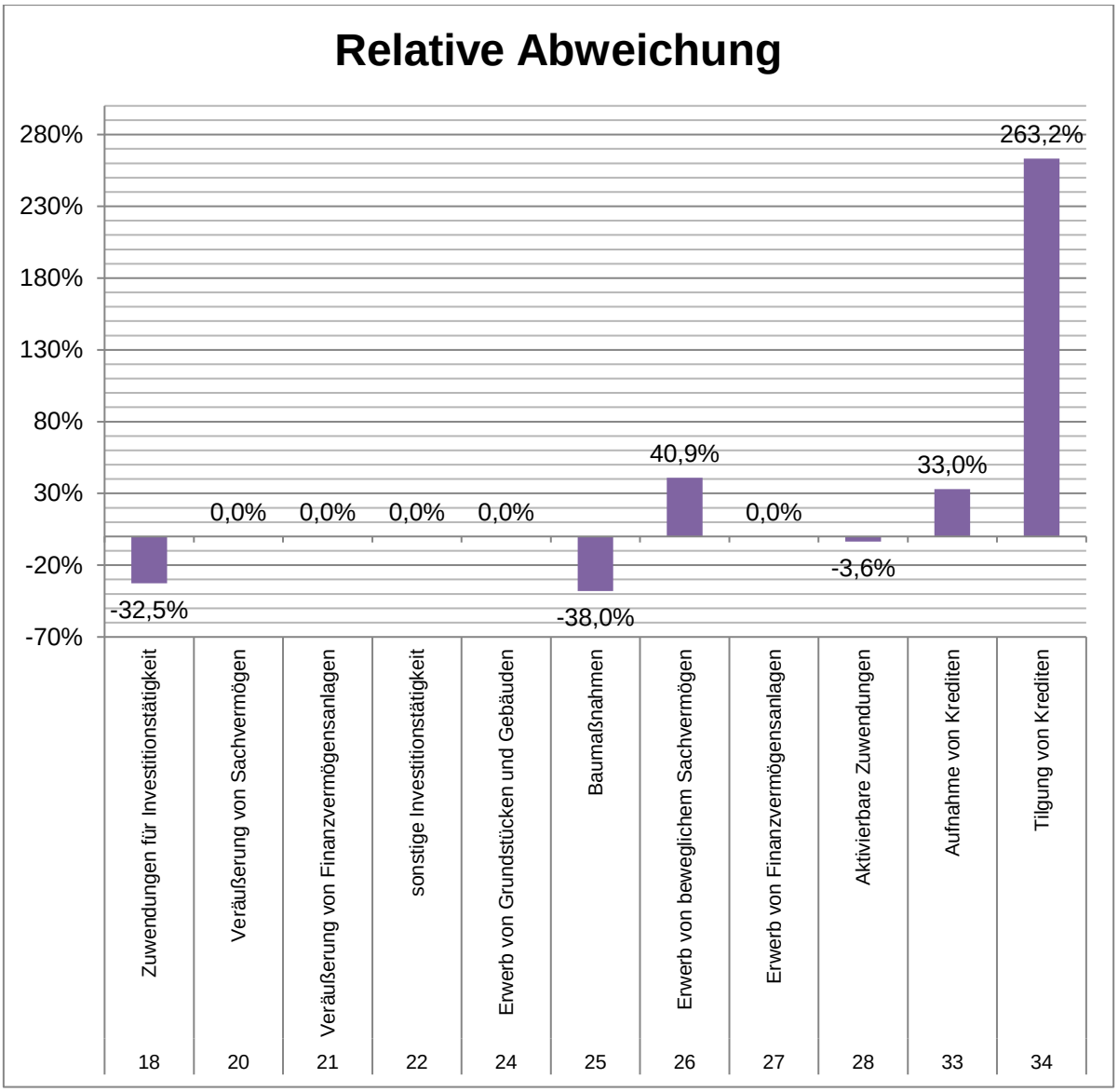
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um 1,7 Mio. € (6,22 %) an. Im Produkt 12730 (Rettungsdienst) des Teilhaushaltes 03 (Ordnung) schlägt davon eine Steigerung von 0,1 Mio. € zu Buche. Hier ist eine Neuveranschlagung eines Rettungswachen- bzw. Bedarfsplanungsgutachtens erfolgt.

Im Teilhaushalt 05 (Soziales) ergibt sich einer Erhöhung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen um 0,7 Mio. €, was dem Produkt 31300 (Leistungen nach dem AsylbLG) zuzuordnen ist. Hier ergeben sich aufgrund von steigenden Fallzahlen eine höhere Weiterleitung von Verwaltungskostenanteilen an die hiesigen Städte und Gemeinden für die Übernahme von Verwaltungsaufgaben zur Gewährung von Leistungen nach dem AsylbLG.

Darüber hinaus ist eine Steigerung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen über 0,8 Mio. € im Teilhaushalt 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt) festzustellen. Davon entfallen insbesondere 0,3 Mio. € auf das Produkt 12290 (Bodenschutz) im Zusammenhang mit Gutachten zur Sanierung des Dethlinger Teiches.

Finanzhaushalt		Planung 2022 für 2023	2023	Abweichung	
				abs.	%
01	Steuern und ähnliche Abgaben	932.200	907.100	-25.100	-2,7
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.285.900	265.969.300	28.683.400	12,1
03	sonstige Transfereinzahlungen	7.334.900	7.421.000	86.100	1,2
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	25.290.500	25.395.600	105.100	0,4
05	privatrechtliche Entgelte	166.600	148.300	-18.300	-11,0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.384.500	90.056.200	6.671.700	8,0
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.711.100	1.446.500	-264.600	-15,5
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.664.500	4.030.100	1.365.600	51,3
09	**Summe Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit**	**358.770.200**	**395.374.100**	**36.603.900**	**10,2**
10	Personalauszahlungen	49.528.000	52.897.200	3.369.200	-6,8
11	Versorgungsauszahlungen	620.000	630.000	10.000	-1,6
12	Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen u. GVG	47.084.100	59.080.500	11.996.400	-25,5
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.195.800	4.531.000	2.335.200	-106,4
14	Transferauszahlungen	224.061.300	252.542.000	28.480.700	-12,7
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27.627.400	29.346.900	1.719.500	-6,2
16	**Summe Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit**	**351.116.600**	**399.027.600**	**47.911.000**	**-13,7**
17	**Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (10-17)**	**7.653.600**	**-3.653.500**	**-11.307.100**	**-147,7**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.084.900	6.127.800	-2.957.100	-32,6
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,0
20	Veräußerung von Sachvermögen	0	700.000	700.000	0,0
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.600	1.600	0	0,0
22	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,0
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**9.086.500**	**6.829.400**	**-2.257.100**	**-24,8**
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	700.000	700.000	0,0
25	Baumaßnahmen	37.575.400	23.295.400	-14.280.000	38,0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.977.000	4.195.700	1.218.700	-40,9
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0,0
28	Aktivierbare Zuwendungen	22.791.100	21.969.200	-821.900	3,6
29	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,0
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**63.343.500**	**50.160.300**	**-13.183.200**	**20,8**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (24-31)**	**-54.257.000**	**-43.330.900**	**10.926.100**	**-20,1**
32	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (18+32)	-46.603.400	-46.984.400	-381.000	0,8
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und innere	54.000.000	71.830.900	17.830.900	33,0
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzah	10.562.200	38.359.200	27.797.000	-263,2
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34-35)**	**43.437.800**	**33.471.700**	**-9.966.100**	**-22,9**
36	**Finanzmittelveränderung (33 u. 36)**	**-3.165.600**	**-13.512.700**	**-10.347.100**	**326,9**


Investive Zahlungen
78.500.000
68.500.000
58.500.000
48.500.000
38.500.000
28.500.000
18.500.000
8.500.000
-1.500.000
Zuwendungen für Investitionstätigkeit
Veräußerung von Sachvermögen
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen
sonstige Investitionstätigkeit
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Baumaßnahmen
Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Erwerb von Finanzvermögensanlagen
Aktivierbare Zuwendungen
Aufnahme von Krediten
Tilgung von Krediten
18
20
21
22
24
25
26
27
28
33
34
Planung 2022 für 2023
2023
Abweichung



Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Bei den Zuwendungen für Investitionstätigkeit kommt es im Saldo zu einer Verringerung von 3 Mio. € (32,55 %) beim Ansatz 2023 gegenüber dem Finanzplanungsansatz aus dem Haushaltsjahr 2022 für 2023, die dem Teilhaushalt 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt) zuzuordnen sind. Während in den Produkten 12290 (Bodenschutz) mit 0,8 Mio. €, 23101 (Berufsbildende Schulen Soltau) mit 0,4 Mio. € und 53692 (Versorgung mit techn. Informations- und Kommunikationsinfrastruktur) mit 0,8 Mio. € höhere Zuwendungen zu verzeichnen sind, ergeben sich im Produkt 54290 (Kreisstraßen) mit 4,9 Mio. € geringere Zuwendungen für Investitionstätigkeit.

Die Veränderung für die Berufsbildenden Schulen Soltau ergibt sich aus der Kostenanpassung nach Kostenberechnung und der Neuveranschlagung der Einzahlung von Landesfördermitteln für die Sanierung der Sporthalle.

Im Produkt Bodenschutz ist die investive Anschaffung eines Baggers und eines Klein-LKW für die Maßnahme am Dethlinger Tech mit entsprechender Finanzierung aus Landesmitteln ursächlich für die Abweichung zwischen damaliger Finanzplanung und heutigem Ansatz für 2023.

Beim Produkt 53692 (Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur) ist eine zusätzliche Landesförderung gemäß Änderungsbescheid eingeplant.

Demgegenüber ergeben sich geringere Zuwendungen im Produkt Kreisstraßen aufgrund der Verschiebung der Maßnahme an der K 48, alte B 3 - Tetendorf-Alm, auf eine Umsetzung in die Jahre 2024/25 und eine Verschiebung der Maßnahme an der K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen, auf eine Umsetzung in das Jahr 2024.

Veräußerung von Sachvermögen

Als Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken sind 0,7 Mio. € erneut für 2023 eingeplant. Dahinter verbirgt sich im Rahmen des Produktes 55490 (Naturschutz und Landschaftspflege) ein vorgesehener Flächentausch mit dem Land Niedersachsen.

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Die Steigerung des Ansatzes um 0,7 Mio. € begründet sich mit der erneuten Ansatzbildung der Auszahlung im Zusammenhang mit dem vorgenannten vorgesehenen Flächentausch mit dem Land Niedersachsen.

Baumaßnahmen

Die Auszahlungsansätze für investive Baumaßnahmen sinken um 38,0 % bzw. um 14,3 Mio. €. Davon sind 6,7 Mio. € dem Produkt 11120 (Gebäudemanagement) zuzuordnen. Der pauschaliert eingeplante Ansatz „SEP-Allgemein“ ist entsprechend konkreter Planungen je Standort und zeitlicher Umsetzung entfallen.

Geringere Haushaltsmittel für Baumaßnehmen von je 1,5 Mio. € ergeben sich darüber hinaus aufgrund zeitlicher Verschiebungen für das Gymnasium Munster, Produkt 21703, und die Berufsbildenden Schulen Soltau, Produkt 23101, während 1,0 Mio. € für Baumaßnahmen an der Oberschule Bomlitz nun für 2023 eingeplant sind.

Weitere 6,4 Mio. € ergeben sich aufgrund zeitlicher Anpassungen im Produkt 54290 (Kreisstraßen).

Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen steigen um 1,2 Mio. €.

0,5 Mio. € sind davon dem Teilhaushalt 03 (Ordnung) zuzuordnen, insbesondere für die Anschaffung neuer Messtechnik für die kommunale Verkehrsüberwachung vorgesehen, vgl. Produkt 12243 (Verkehrsüberwachung). Für den Brandschutz im Produkt 12630 ergeben sich zusätzliche investive Ausstattungsbedarfe von 0,4 Mio. €, die so nicht in den Finanzplanungen berücksichtigt waren. Im Produkt 12730 (Rettungsdienst) kommen aufgrund erneuter Veranschlagung Ansätze in 2023 zur Umsetzung einer digitalen Einsatzdokumentation in Höhe von 0,4 Mio. € hinzu. Weitere 0,5 Mio. € sind dem Teilhaushalt 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt) zuzuordnen, wobei 0,8 Mio. € zusätzlich im Produkt 12290 (Bodenschutz) für die Anschaffung eines Baggers und eines Klein-LKW für die Maßnahme am Dethlinger Tech mit entsprechender Finanzierung aus Landesmitteln hinzukommen und 1,3 Mio. € aufgrund zeitlicher Verschiebung für Ausstattungen der Kooperativen Gesamtschule Schneverdingen, Produkt 21811, in 2023 zunächst entfallen.

Aktivierbare Zuwendungen

Die aktivierbaren Zuwendungen weichen mit einer Absenkung zur vorjährigen Finanzplanung um letztlich 0,8 Mio. € (3,61 %) ab. Während im Teilhaushalt 01 (Service und Finanzen) im Produkt 61300 (Beteiligungsmanagement) eine höhere Zuweisung von 2,5 Mio. € für den

Neubau eines Krankenhauses an die Heidekreis-Klinikum gGmbH (Neuveranschlagung nicht benötigter Mittel aus 2022) vorgesehen ist, ist im Teilhaushalt eine geringere Zuweisung für den Ausbau von Krippen- und Kindertagesstätten-Plätze von 4,2 Mio. € entsprechend der Bedarfsmeldungen der betreibenden Städte und Gemeinden vorgesehen. Hinzu kommen höhere aktivierbare Zuwendungen im Teilhaushalt 09 (Bau, Wirtschaft, Umwelt), Produkt 54290 (Kreisstraßen) für eine investive Zuweisung an das Land für die Ertüchtigung des Knotenpunktes B 209 / K 157.

Aufnahme von Krediten

Die geplante Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten steigt gegenüber der Vorjahresplanung 2022 für 2023 um 17,8 Mio. € (33,02 %) auf 71,8 Mio. € an. Dies ergibt sich neben den einzelnen vorgenannten Änderungen zu den investiven Maßnahmen insbesondere aus der vorgesehenen Umschuldung über 28,5 Mio. €.

Tilgung von Krediten

Der Ansatz zur Tilgung von Krediten erhöht sich in 2023 um 27,8 Mio. € (263,17 %) auf 38,4 Mio. € zur Finanzplanung in 2022 für 2023. Dies liegt insbesondere in der vorgesehenen Umschuldung in Höhe von 28,5 Mio. € begründet.

3.8 Anpassungsbedarf hinsichtlich der Bevölkerungsentwicklung

Die Bevölkerungszahl des Heidekreises hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

31.12.2011	136.072	- 3.558
31.12.2012	135.772	- 300
31.12.2013	136.251	- 479
31.12.2014	136.200	- 51
31.12.2015	140.264	4.064
31.12.2016	139.641	- 623
31.12.2017	139.099	- 542
31.12.2018	139.755	656
31.12.2019	140.673	918
31.12.2020	140.885	212
31.12.2021	**142.912**	**2.027**
30.06.2022 *	147.668	4.756

* letzter lt. LSN-Online aktuell verfügbarer Stand

Nach drastischem Rückgang im Jahr 2011, zurückzuführen auf die rückwirkende Einbeziehung der Ergebnisse des Zensus und dessen Fortschreibung zum 31.12.2011 und auch trotz des zwischenzeitlich zu verzeichnenden Bevölkerungsrückganges zeigt sich fortgesetzt eine der Bevölkerungsvorausberechnung gegenläufige Entwicklung.

Die Bevölkerungsentwicklung lt. Bevölkerungsvorausberechnung 2021 bis 2040 mit moderater Wanderungsannahme auf Basis der Bevölkerung am 31.12.2020 weist für den Heidekreis eine kontinuierlich sinkende Gesamtzahl an Einwohnerinnen und Einwohnern aus. Per 31.12.2021 wird dort eine Bevölkerungszahl von 140.304 prognostiziert. Tatsächlich liegt die Zahl der im Heidekreis lebenden Personen per 31.12.2021 mit 142.912 Einwohnerinnen und Einwohner um 2.608 über dem lt. Prognose erwarteten Wert und steigt auch darüber hinaus in 2022 voraussichtlich weiter deutlich an, womit sich der in Vorjahren festgestellte Trend zu ansteigenden Bevölkerungszahlen weiter bestätigt.

Kinderbetreuungseinrichtungen oder Alten- und Pflegeheime befinden sich nicht in Trägerschaft des Heidekreises. Dennoch hat insbesondere der Bedarf an Plätzen für die Kinderbetreuung trotz dezentraler Aufgabenwahrnehmung unmittelbare Auswirkungen auf den Kreishaushalt. So wurden allein die Betriebskostenzuschüsse für Kindertagesstätten an die Städte und Gemeinden zuletzt mit Kreistagsbeschluss zur Änderung der Vereinbarung über die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen vom 25.06.2021 dem stetig steigenden Bedarf angepasst und mit Jahresbeträgen von 11,0 Mio. € in 2021, 12,0 Mio. € in 2022 finanziert. Für 2023 sieht die Planung 13,0 Mio. € und ab 2024 je 14,1 Mio. € p. a. Förderung vor.

Der Landkreis ist Schulträger aller Schulen ab der Sekundarstufe I einschließlich der berufsbildenden Schulen. Auch ohne Verpflichtung zur Fortschreibung der Schulentwicklungsplanung erhebt der Landkreis fortlaufend Daten zur demografischen Entwicklung und somit zur Entwicklung der Anzahl von Schülerinnen und Schülern.

Der Kreistag hat am 12.08.2016 den Schulentwicklungsplan für die allgemeinbildenden Schulen in Trägerschaft des Landkreises einschließlich der Prioritätenliste für die Um- und Erweiterungsbauten der Schulanlagen beschlossen. Der Schulentwicklungsplan 2016 beinhaltet eine Standortsicherheit für alle allgemeinbildenden Schulen in Trägerschaft des Heidekreises (ausgenommen Förderschulen Lernen) bis zum 31.07.2026 mit einer Revisionsklausel bei einschneidenden Veränderungen.

Die in der Schulorganisationsverordnung benannten Mindestgrößen der Schulen werden absehbar nicht unterschritten. Alle Schulstandorte sind mindestens zweizügig prognostiziert.

Die Binnendifferenzierung in den Oberschulen, die Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren in den gymnasialen Oberstufen, Sprachlernklassen sowie die Umsetzung von Inklusion an allen Schulen erfordern zudem einen höheren Raumbedarf an den Schulstandorten, als das bisherige dreigliedrige Schulsystem.

Aufgrund der Entwicklung der Bevölkerungszahl sind keine Einflussfaktoren erkennbar, die die prognostizierten Anzahl von Schülerinnen und Schülern als Grundlage einer Standortsicherheit in Frage stellen würden.

Die allgemeinbildenden Schulen besuchen im Schuljahr 2022/2023 9.776 Schülerinnen und Schüler gegenüber 9.365 im Vorjahr. Die höhere Zahl ist in erster Linie auf schulpflichtige Kinder und Jugendliche aus der Ukraine zurückzuführen.

Der Schulentwicklungsplan für die berufsbildenden Schulen wurde vom Kreisausschuss in seiner Sitzung am 02.12.2019 in der 2. Entwurfsfassung beschlossen, wonach u. a. die tendenziell rückläufige Anzahl von Schülerinnen und Schülern bis 2028/2029 voraussichtlich keinen großen Effekt auf die Klassenbildung haben werden. Hinzu kommt, dass aufgrund steigender Geburtenzahlen der ca. letzten drei Jahre nach dem Planungszeitraum des vorliegenden Schulentwicklungsplanes wieder steigende Zahlen erwartet werden können.

Dennoch gibt es Bildungsgänge, die zukünftig nicht mehr angeboten werden sollen und auf der anderen Seite Bildungsgänge insbesondere aus pädagogischen und kaufmännischen Berufen, die neu eingerichtet werden.

Auf Grundlage der Zügigkeitsprognosen und vor dem Hintergrund heutiger Standards und pädagogischer Bedarfe wurde in selbiger Sitzung des Kreisausschusses u. a. die Verlagerung von bestehenden Bildungsgängen zwischen den beiden Standorten Soltau und Walsrode sowie deren räumliche Überplanung beschlossen.

Die zunehmende Dynamik in der Schullandschaft macht eine neuerliche grundlegende Überprüfung der Gesamtsituation insbesondere mit Blick auf die gymnasialen Angebote erforderlich und wird auch weiterhin ein bestimmender Faktor im Kreishaushalt sein. Das am 01.03.2022 im Ausschuss für Schule, Bildung und Kultur vorgestellte Gutachten der Schulstruktur im südlichen Heidekreis wird eine der Grundlagen für die weiteren Beratungen sein. Als ersten Schritt hat der Kreisausschuss am 08.03.2022 die Umsetzung des Bauvorhabens an der OBS Bomlitz sowie die Sicherung des alten Schulzentrums in Walsrode beschlossen.

4. Schlussbemerkung

Für das Haushaltsjahr 2023 konnte ein ausgeglichener Ergebnishaushalt verabschiedet werden. Der Haushaltsausgleich gelingt dabei allerdings erst durch die Inanspruchnahme der in Vorjahren aufgebauten Überschussrücklage. Diese hat einen beschlossenen Bestand von 36,3 Mio. € per 31.12.2020. Das bereits festgestellte Ergebnis für 2021 beträgt 4,7 Mio. €, und für das Jahr 2022 wird ein Überschuss von rd. 7 Mio. € prognostiziert. Damit kann der Ergebnishaushalt 2023 inklusive des Finanzplanungszeitraums bis 2026 ausgeglichen und eine dauernde Leistungsfähigkeit dargestellt werden. In Summe verbleibt auf Basis der erwarteten Ergebnisse sowie Planansätze per 31.12.2016 ein Bestand der Überschussrücklage von rd. 16 Mio. €.

Dabei wurde der Kreisumlagehebesatz wie schon 2022 auf 49 % festgesetzt, um unsere Städte und Gemeinden nicht zusätzlich zu belasten, wobei ein Prozentpunkt Kreisumlage für 2023 einem Betrag von rund 1,9 Mio. € entspricht.

Im Bereich Kinder, Jugend, Familie steigt der Zuschussbedarf im Haushaltsplan von 50,9 Mio. € im Jahr 2022 auf nunmehr 55,7 Mio. € im Jahr 2023. Dabei wurde der Betriebskostenzuschuss für die Kindertagesstätten für das Jahr 2023 auf nun 13 Mio. € angehoben. Für die Jahre 2024 ff. sind in der aktuell gültigen Vereinbarung zwischen dem Landkreis und den Städten und Gemeinden jährliche Zuschussbeträge von 14,1 Mio. € festgelegt worden. Es ist allerdings davon auszugehen, dass Verhandlungen in diesem Bereich zu höheren Beträgen führen werden. Hier ist allerdings auch das Land aufgerufen, seine Beteiligung deutlich zu intensivieren. Daneben sind für die Schaffung weiterer Krippen- und KiTa-Plätze bei den Städten und Gemeinden für das Haushaltsjahr 2023 Investitionszuschüsse von 4,5 Mio. € abgebildet, die in den Folgejahren zu Aufwendungen aus Abschreibungen führen und (neben den Zinsaufwendungen für den kreditfinanzierten Investitionszuschuss) den Ergebnishaushalt zusätzlich belasten.

Der planmäßige Defizitausgleich für das Heidekreis-Klinikum steigt von 7 Mio. € für 2022 auf 9 Mio. € in 2023, da v. a. die erhöhten Energieaufwendungen auch den Klinikbetrieb maßgeblich belasten.

Ein Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist planerisch im Jahr 2023 nicht vorhanden, um die ordentliche Tilgung zu bedienen. Dies muss aus der bestehenden Liquidität erfolgen. So verbleiben auch keine Finanzmittelüberschüsse, um über die Tilgung hinaus aus eigener Kraft die wichtigen und erforderlichen Investitionen in die Zukunft des Heidekreises, vor allem in die Schulinfrastruktur und die Krankenhausversorgung, zumindest geringfügig anteilig zu finanzieren. Daher sind weiterhin entsprechend hohe Kreditaufnahmen zur Realisierung dieser Maßnahmen erforderlich.

Bad Fallingbostel, 20. Dezember 2022

Landkreis Heidekreis
Der Landrat

Grote

Landkreis Heidekreis

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.463.681	1.757.200	907.100	107.100	107.100	107.100
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.585.575	237.207.300	265.969.300	277.822.500	278.763.400	286.953.100
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	4.397.223	6.105.900	5.726.800	5.618.000	5.611.300	5.480.100
04	sonstige Transfererträge	10.382.388	7.322.400	7.421.000	7.457.500	7.464.500	7.471.500
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	16.901.738	25.055.500	25.395.600	24.766.600	24.816.600	25.149.600
06	privatrechtliche Entgelte	1.446.017	163.600	148.300	145.100	142.100	142.100
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.905.177	91.408.300	90.056.200	89.802.900	94.267.500	97.031.400
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.611.416	1.711.100	1.446.500	1.446.500	1.446.500	1.446.500
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	215.524	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	3.563.747	2.845.000	4.033.600	4.902.100	4.901.100	4.901.100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**334.472.486**	**373.726.300**	**401.254.400**	**412.218.300**	**417.670.100**	**428.832.500**
13	Personalaufwendungen	49.561.997	50.824.300	54.595.700	56.436.600	57.356.500	58.312.700
14	Versorgungsaufwendungen	635.339	610.000	630.000	639.500	649.100	658.800
15	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36.735.222	58.005.700	59.080.500	57.840.500	56.809.300	56.724.400
16	Abschreibungen	14.230.991	15.241.500	15.038.000	15.368.800	15.674.000	15.711.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.565.596	1.727.700	4.531.000	5.393.500	5.944.600	7.454.200
18	Transferaufwendungen	200.709.156	218.978.600	252.542.000	258.273.400	257.047.000	261.175.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	26.076.952	27.941.200	29.346.900	29.112.400	29.777.500	29.824.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**329.515.252**	**373.329.000**	**415.764.100**	**423.064.700**	**423.258.000**	**429.860.600**
21	**ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentliche Aufwendungen)**	**4.957.233**	**397.300**	**-14.509.700**	**-10.846.400**	**-5.587.900**	**-1.028.100**
22	außerordentliche Erträge	4.481.770					
23	außerordentliche Aufwendungen	4.684.361					
24	**außerordentl. Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)**	**-202.591**					
25	**Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen u. dem außerordentlichen Ergebnis)**	**4.754.643**	**397.300**	**-14.509.700**	**-10.846.400**	**-5.587.900**	**-1.028.100**
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.463.301	1.757.200	907.100	107.100	107.100	107.100
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.206.810	237.207.300	265.969.300	277.822.500	278.763.400	286.953.100
03	sonstige Transfereinzahlungen	7.523.619	7.322.400	7.421.000	7.457.500	7.464.500	7.471.500
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	14.019.927	25.055.500	25.395.600	24.766.600	24.816.600	25.149.600
05	privatrechtliche Entgelte	1.587.513	163.600	148.300	145.100	142.100	142.100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.529.376	91.408.300	90.056.200	89.802.900	94.267.500	97.031.400
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.611.439	1.711.100	1.446.500	1.446.500	1.446.500	1.446.500
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.752.851	2.845.000	4.030.100	4.898.600	4.897.600	4.897.600
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**324.694.836**	**367.470.400**	**395.374.100**	**406.446.800**	**411.905.300**	**423.198.900**
10	Personalauszahlungen	45.334.823	48.649.300	52.897.200	54.738.100	55.658.000	56.614.200
11	Versorgungsauszahlungen	590.855	610.000	630.000	639.500	649.100	658.800
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.822.855	58.005.700	59.080.500	57.840.500	56.809.300	56.724.400
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.579.157	1.727.700	4.531.000	5.393.500	5.944.600	7.454.200
14	Transferauszahlungen	200.398.567	218.978.600	252.542.000	258.273.400	257.047.000	261.175.000
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	26.174.915	27.941.200	29.346.900	29.112.400	29.777.500	29.824.500
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**314.901.172**	**355.912.500**	**399.027.600**	**405.997.400**	**405.885.500**	**412.451.100**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**9.793.664**	**11.557.900**	**-3.653.500**	**449.400**	**6.019.800**	**10.747.800**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.535.662	13.682.800	6.127.800	11.712.500	10.955.300	12.500.300
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen	21.455	700.000	700.000			
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	7.489	5.000	1.600	1.600	1.700	1.700
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.564.607**	**14.387.800**	**6.829.400**	**11.714.100**	**10.957.000**	**12.502.000**
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	308.574	1.414.000	700.000			
25	Baumaßnahmen	10.220.349	23.985.000	23.295.400	29.330.000	21.954.000	14.410.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.237.437	2.931.000	4.195.700	4.364.200	2.092.700	1.952.700
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	75.947	2.500			600.000	
28	Aktivierbare Zuwendungen	13.726.913	25.793.200	21.969.200	26.448.600	25.637.600	25.237.600
29	Sonstige Investitionstätigkeit						

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**27.569.219**	**54.125.700**	**50.160.300**	**60.142.800**	**50.284.300**	**41.600.300**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-21.004.613**	**-39.737.900**	**-43.330.900**	**-48.428.700**	**-39.327.300**	**-29.098.300**
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-11.210.949**	**-28.180.000**	**-46.984.400**	**-47.979.300**	**-33.307.500**	**-18.350.500**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit	22.000.000	37.500.000	71.830.900	57.178.700	38.727.300	28.998.000
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.	9.740.417	9.853.000	38.359.200	18.824.300	10.093.700	10.647.500
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**	**12.259.583**	**27.647.000**	**33.471.700**	**38.354.400**	**28.633.600**	**18.350.500**
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**1.048.634**	**-533.000**	**-13.512.700**	**-9.624.900**	**-4.673.900**	

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung,Stabsstellen,RPA,Schwerb.-Vertr.,Betriebl. Soz.Beratung,PR,GB

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.590.041	4.618.900	4.595.200	4.609.300	4.620.400	4.631.700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	16.332	16.300	75.700	90.700	90.700	90.700
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	235.370	211.600	208.200	208.200	208.200	208.200
6	privatrechtliche Entgelte	4.034	1.300	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.247	53.600	51.900	51.600	51.600	51.600
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	175.363	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.094.387**	**4.910.700**	**4.937.100**	**4.965.900**	**4.977.000**	**4.988.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.833.737	1.953.200	2.306.200	2.491.300	2.528.600	2.566.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.852	303.400	292.800	293.800	292.800	293.800
16	Abschreibungen	1.175.105	1.142.800	1.136.600	963.400	953.200	969.200
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	6.079.398	7.020.600	6.885.000	6.960.500	6.967.600	7.014.900
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.651.557	6.332.300	6.654.200	6.737.500	6.851.900	6.878.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**14.962.650**	**16.752.300**	**17.274.800**	**17.446.500**	**17.594.100**	**17.723.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-10.868.263**	**-11.841.600**	**-12.337.700**	**-12.480.600**	**-12.617.100**	**-12.734.700**
22	außerordentliche Erträge	-22					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-22**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-10.868.285**	**-11.841.600**	**-12.337.700**	**-12.480.600**	**-12.617.100**	**-12.734.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.056	11.100	9.900	9.900	9.900	9.900

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung,Stabsstellen,RPA,Schwerb.-Vertr.,Betriebl. Soz.Beratung,PR,GB

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.056	-11.100	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.874.341	-11.852.700	-12.347.600	-12.490.500	-12.627.000	-12.744.600

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung,Stabsstellen,RPA,Schwerb.-Vertr.,Betriebl. Soz.Beratung,PR,GB

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.687.130	4.618.900	4.595.200	4.609.300	4.620.400	4.631.700
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	246.864	211.600	208.200	208.200	208.200	208.200
05	privatrechtliche Entgelte	2.004	1.300	100	100	100	100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.557	53.600	51.900	51.600	51.600	51.600
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.153	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.021.708**	**4.894.400**	**4.861.400**	**4.875.200**	**4.886.300**	**4.897.600**
10	Personalauszahlungen	1.829.409	1.953.200	2.306.200	2.491.300	2.528.600	2.566.200
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	214.137	303.400	292.800	293.800	292.800	293.800
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14	Transferauszahlungen	6.044.891	7.020.600	6.885.000	6.960.500	6.967.600	7.014.900
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.569.215	6.332.300	6.654.200	6.737.500	6.851.900	6.878.900
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.657.652**	**15.609.500**	**16.138.200**	**16.483.100**	**16.640.900**	**16.753.800**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**-9.635.944**	**-10.715.100**	**-11.276.800**	**-11.607.900**	**-11.754.600**	**-11.856.200**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	981.330	1.035.300	1.091.300	1.091.300	1.091.300	1.091.300
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen						
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**981.330**	**1.035.300**	**1.091.300**	**1.091.300**	**1.091.300**	**1.091.300**
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.163	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 00 Verwaltungsleitung,Stabsstellen,RPA,Schwerb.-Vertr.,Betriebl. Soz.Beratung,PR,GB

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Aktivierbare Zuwendungen	1.706.975	1.690.200	1.727.600	1.892.600	1.727.600	1.827.600
29	Sonstige Investitionstätigkeit						
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.717.138**	**1.695.200**	**1.732.600**	**1.897.600**	**1.732.600**	**1.832.600**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-735.808**	**-659.900**	**-641.300**	**-806.300**	**-641.300**	**-741.300**
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-10.371.752**	**-11.375.000**	**-11.918.100**	**-12.414.200**	**-12.395.900**	**-12.597.500**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.						
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**						
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**-10.371.752**	**-11.375.000**	**-11.918.100**	**-12.414.200**	**-12.395.900**	**-12.597.500**

Produktbeschreibung Produkt 11100 Verwaltungsleitung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Aufgaben im Bereich der Verwaltungsleitung inklusive das Büro des Landrates.
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Verantw. Org. Einheit	Verwaltungsleitung, Stabsstellen, RPA etc.

Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	4.003	1.300	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.003**	**1.300**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	328.458	310.900	491.500	649.500	659.200	668.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.633	27.500	23.200	23.200	23.200	23.200
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.169	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**362.259**	**343.200**	**519.500**	**677.500**	**687.200**	**696.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-358.256**	**-341.900**	**-519.400**	**-677.400**	**-687.100**	**-696.800**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-358.259**	**-341.900**	**-519.400**	**-677.400**	**-687.100**	**-696.800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	902	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-902**	**-1.500**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**

Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-359.161**	**-343.400**	**-520.800**	**-678.800**	**-688.500**	**-698.200**

Erläuterungen

Zeile 13:

Zentrale Veranschlagung 2. Wahlbeamtin/Wahlbeamter

Produktbeschreibung Produkt 11101 Personalrat, GB, Schwerbehindertenvertretung und betriebl. Sozialberatung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet Aufgaben der Tätigkeitsbereiche der Gleichstellungsbeauftragten, der Personalvertretung und Aufgaben im Rahmen der Schwerbehindertenvertretung und der betrieblichen Sozialberatung. Arbeitsschwerpunkte liegen in der Vertretung bzw. Begleitung bei Personalangelegenheiten und der fachübergreifenden Fortbildung. Rechtsgrundlagen: Insbesondere § 8 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und das Niedersächsische Gleichberechtigungsgesetz.
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Personalrat, Ausbildungsvertretung, Gleichstellungsbeauftragte, Schwerbehindertenvertretung, betriebliche Sozialberatung
Verantw. Org. Einheit	Verwaltungsleitung, Stabsstellen, RPA etc.

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Personalrat, GB, Schwerbehindertenvertretung und betriebl. Sozialberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.015	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25	100				
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.040**	**1.100**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	173.749	225.700	221.600	224.900	228.400	231.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.482	30.000	16.900	17.900	16.900	17.900
16	Abschreibungen	414	400	500			
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.880	15.000	9.200	9.200	9.200	9.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**188.524**	**271.100**	**248.200**	**252.000**	**254.500**	**259.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-187.484**	**-270.000**	**-247.200**	**-251.000**	**-253.500**	**-258.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-187.484**	**-270.000**	**-247.200**	**-251.000**	**-253.500**	**-258.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.148	2.300	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Personalrat, GB, Schwerbehindertenvertretung und betriebl. Sozialberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.148	-2.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-188.632	-272.300	-248.700	-252.500	-255.000	-259.500

Produktbeschreibung Produkt 11106 Vergabestelle

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Von der Vergabestelle werden sämtliche Ausschreibungs- bzw. Vergabeverfahren nach den Vergabe- und Vertragsordnungen für Leistungen, Bauleistungen und freiberufliche Leistungen des Heidekreises von der Einleitung des Vergabeverfahrens bis zur Auftragsvergabe zentral und einheitlich betreut. Ziel ist dabei die Gewährleistung rechtssicherer Vergaben und die Vermeidung von Korruption. Rechtsgrundlagen: insbesondere VOL, VOB, VOF
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Herr Kurtz
Verantw. Org. Einheit	Vergabe

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**						
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	142.209	145.200	154.900	157.200	159.600	162.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.267	16.800	6.400	6.400	6.400	6.400
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	855	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**152.331**	**163.800**	**163.000**	**165.300**	**167.700**	**170.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-152.331**	**-163.800**	**-163.000**	**-165.300**	**-167.700**	**-170.100**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-152.332**	**-163.800**	**-163.000**	**-165.300**	**-167.700**	**-170.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	351	1.100	600	600	600	600
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-351**	**-1.100**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-152.682**	**-164.900**	**-163.600**	**-165.900**	**-168.300**	**-170.700**

Produktbeschreibung Produkt 11143 Rechnungsprüfung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das finanzwirtschaftliche Handeln des Heidekreises, der kreisangehörigen Kommunen und der Zweckverbände ist im Rahmen der gesetzlich bestimmten Rechnungsprüfungsaufgaben zu prüfen. Auch die Prüfung der Jahresabschlüsse von bestimmten kommunalen wirtschaftlichen Unternehmen u. Einrichtungen ist unter Verantwortung der Rechnungsprüfung durchzuführen. Rechtsgrundlagen: §§ 147, 153, 155-158 NKomVG, § 16 NKomZG
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Herr Runge
Verantw. Org. Einheit	Rechnungsprüfung

Teilergebnishaushalt Produkt 11143 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	232.571	206.500	206.000	206.000	206.000	206.000
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**232.571**	**206.500**	**206.000**	**206.000**	**206.000**	**206.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	535.710	597.700	671.100	681.200	691.500	701.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.890	9.800	7.800	7.800	7.800	7.800
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.905	10.800	10.200	10.200	9.700	9.700
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**545.505**	**618.300**	**689.100**	**699.200**	**709.000**	**719.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-312.934**	**-411.800**	**-483.100**	**-493.200**	**-503.000**	**-513.400**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-312.938**	**-411.800**	**-483.100**	**-493.200**	**-503.000**	**-513.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.159	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.159**	**-1.800**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**

Teilergebnishaushalt Produkt 11143 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-314.096**	**-413.600**	**-485.300**	**-495.400**	**-505.200**	**-515.600**

Produktbeschreibung Produkt 24120 Schülerbeförderung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Organisation und finanzielle Abwicklung der Schülerbeförderung. Rechtsgrundlage: Nds. Schulgesetz (NSchG) i. V. m. der Satzung für die Schülerbeförderung im Heidekreis.
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Frau Buchholz
Verantw. Org. Einheit	Schulverwaltung u. Bildung, ÖPNV

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
	Schuljahr 2020/21	Schuljahr 2021/22		Schuljahr 2022/23
Fahrschülerinnen u. Fahrschüler in Bus-				
sen der Verkehrsgemeinschaft HK	4.691	4.700		5.000
Bahnfahrkarten insgesamt	683	680		680
davon Erixx	567	570		570
davon HVV	116	110		110

Teilergebnishaushalt Produkt 24120 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.133.047	2.582.200	2.236.700	2.236.700	2.236.700	2.236.700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	715	500	500	500	500	500
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.602	5.600	900	600	600	600
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	169.829					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.309.193**	**2.588.300**	**2.238.100**	**2.237.800**	**2.237.800**	**2.237.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	41.144	42.000	44.500	45.100	45.700	46.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	674		500	500	500	500
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.096.977	2.582.200	2.236.700	2.236.700	2.236.700	2.236.700
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.754.792	4.309.400	4.517.400	4.605.300	4.694.000	4.694.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.893.588**	**6.933.600**	**6.799.100**	**6.887.600**	**6.976.900**	**6.977.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-3.584.394**	**-4.345.300**	**-4.561.000**	**-4.649.800**	**-4.739.100**	**-4.739.700**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-3.584.394**	**-4.345.300**	**-4.561.000**	**-4.649.800**	**-4.739.100**	**-4.739.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132	400	400	400	400	400
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-132**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**

Teilergebnishaushalt Produkt 24120 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.584.527**	**-4.345.700**	**-4.561.400**	**-4.650.200**	**-4.739.500**	**-4.740.100**

Erläuterungen

Zeile 2:

Die Zuwendungen beinhalten die Ausgleichszahlung für den "straßengebundenen Ausbildungsverkehr" nach § 7a Abs. 2 S. 1 des Niedersächsischen Nachverkehrsgesetzes (NNVG). Die zuvor hier im Ansatz eingeplanten Zuwendungen für das Schüler- u. Azubi-Ticket nach § 7e NNVG sind nun im Produkt 54720 ÖPNV darzustellen.

Zeile 18:

Die Zeile 18 beinhaltet die vollständige Beanspruchung der § 7a-Mittel für den straßengebundenen Ausbildungsverkehr durch Weiterleitung der Mittel an die beauftragten Unternehmen.

Zeile 19:

Preissteigerungen bei den Beförderungskosten aufgrund der Benzinpreisanpassung und Erhöhung des Mindestlohnes wurden berücksichtigt.

Außerdem ist eine Kostensteigerung aufgrund der Neuausschreibung zum Schuljahr 2024/25 berücksichtigt.

Hinzu kommt ein Ansatz von 150.000 € für die Erstattung der Fahrtkosten:

Ab 01.08.2022 trat das neue Schüler-Azubi-Ticket in Kraft (KT-Beschluss). Ab diesem Zeitpunkt haben alle SuS (SEK II), Auszubildende und Freiwilligendienstleistende einen Anspruch auf Erstattung der Fahrtkosten mit der Bahn im Heidekreis (soweit Wohnsitz und Ausbildungs-/Dienststelle sich im Heidekreis befinden). Im Kalenderjahr 2021 wurden Kosten in Höhe von 51.000 € erstattet. Durch Corona sind diese Zahlen nicht hochrechenbar. Es ist nicht bekannt, wie viele Azubis und Freiwilligendienstleistende das Angebot künftig nutzen werden.

Produktbeschreibung Produkt 24320 Schulverwaltung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Nds. Schulgesetz, insbesondere Schulentwicklungsplanung, Schulraumplanung, Schulbezirke, Schulverfassung, Kostendeckende Beträge, Eltern- und Schülervertretung, Schulpflichtverletzung und Schulen in freier Trägerschaft.
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Herr Haarstick
Verantw .Org. Einheit	Schulverwaltung u. Bildung, ÖPNV

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
	Schuljahr 2020/21	Schuljahr 2021/22		Schuljahr 2022/23
Schülerinnen u. Schüler an den Schulen				
in Trägerschaft des Heidekreises	13.382	13.096		
davon an den Berufsbildenden Schulen	3.639	3.495		

Teilergebnishaushalt Produkt 24320 Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.254	26.300	25.000	25.000	25.000	25.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.113	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	privatrechtliche Entgelte	28					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.620	47.900	51.000	51.000	51.000	51.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	5.533	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**77.548**	**87.200**	**83.000**	**83.000**	**83.000**	**83.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	348.450	354.800	346.300	351.500	356.600	361.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.671	144.800	145.200	145.200	145.200	145.200
16	Abschreibungen	993.896	964.600	893.800	820.400	828.100	851.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	107.831	226.200	276.200	276.200	236.200	236.200
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.859.757	1.963.300	2.058.500	2.083.900	2.110.100	2.137.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.419.605**	**3.653.700**	**3.720.000**	**3.677.200**	**3.676.200**	**3.731.300**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-3.342.057**	**-3.566.500**	**-3.637.000**	**-3.594.200**	**-3.593.200**	**-3.648.300**
22	außerordentliche Erträge	-12					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-12**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-3.342.069**	**-3.566.500**	**-3.637.000**	**-3.594.200**	**-3.593.200**	**-3.648.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.375	2.400	2.100	2.100	2.100	2.100
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.375**	**-2.400**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**

Teilergebnishaushalt Produkt 24320 Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.343.445**	**-3.568.900**	**-3.639.100**	**-3.596.300**	**-3.595.300**	**-3.650.400**

Erläuterungen

Zeile 18:

Steigerung Mittagessenzuschuss aufgrund Preissteigerungen (Energie, Lebensmittel, Mindestlohn) bei gleichbleibendem Elternanteil von 3,00 € je Essen.

Ab 2025 wurde vorbehaltlich der politischen Beschlussfassung eine Anpassung des Elternanteils auf 3,50 € je Essen berücksichtigt. Das entspricht bei 80.000 Essen eine Zuschussminderung von 40.000 € p. a.

Investitionen Produkt 24320 Schulverwaltung

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Betriebs-u. Geschäftsausstatt.Mobiler Dienst	-186.000	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-166.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	186.000	5.000	5.000	5.000 5.000	166.000	0 0	0 0
Beschaffungen Medienzentrum	-266.600	0	0	0 0	-266.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	266.600	0	0	0 0	266.600	0 0	0 0
Upgrade Mittagsbestell- u. Abrechnungssystem	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Kreisschulbaukasse	-481.300	0	0	0 0	-481.300	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.878.200	0	0	0 0	4.878.200	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	6.121.300	0	0	0 0	6.121.300	0 0	0 0
Kreisschulbaukasse	-5.801.700	91.300	-73.700	91.300 -8.700	-5.901.900	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.768.200	1.091.300	1.091.300	1.091.300 1.091.300	9.403.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	19.569.900	1.000.000	1.165.000	1.000.000 1.100.000	15.304.900	0 0	0 0
Eigenanteil LK in KSBK	-7.029.900	-727.600	-727.600	-727.600 -727.600	-4.119.500	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	7.029.900	727.600	727.600	727.600 727.600	4.119.500	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 24321 Bildungsmanagement

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das datenbasierte Bildungsmanagement umfasst eine kontinuierliche Bildungsberichterstattung sowie darauf aufbauend die gemeinsame Strategieentwicklung im Bildungsbereich (z.B. Strategiegruppe Bildung, Bildungsfonds, Bildungskonferenz und Schulleiterklausurtagung) u.a. in Zusammenarbeit mit der Bildungskoordinatorin sowie die förderfähigen Projekte: - PERLE EU - Miteinander den Übergang von der Kindertagesstätte in die Grundschule gelingend gestalten - Wir lernen von Europa - MuST - Musik, Sprache, Teilhabe - ein Projekt zur Sprachbildung mit Kooperationspartnern
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	Schulverwaltung u. Bildung, ÖPNV

Teilergebnishaushalt Produkt 24321 Bildungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74		75.100	75.700	76.400	77.100
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.570	3.600	2.900			
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	3					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.647**	**3.600**	**78.000**	**75.700**	**76.400**	**77.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	65.915	71.800	139.100	141.100	143.200	145.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.625	53.700	73.000	73.000	73.000	73.000
16	Abschreibungen	151.625	150.700	131.000	24.600	6.900	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	37		1.200	1.200	1.200	1.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**259.201**	**276.200**	**344.300**	**239.900**	**224.300**	**219.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-255.554**	**-272.600**	**-266.300**	**-164.200**	**-147.900**	**-142.500**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-255.555**	**-272.600**	**-266.300**	**-164.200**	**-147.900**	**-142.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 24321 Bildungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-255.555**	**-272.600**	**-266.300**	**-164.200**	**-147.900**	**-142.500**

Erläuterungen

Zeile 02:

Förderung für Projekt Analoge Digitale Lernwelten (Adler)

Zeilen: 13 u. 15:

Lt. STP 1 EG 10 Stelle u. Sachaufwendungen für das Projekt Adler

Produktbeschreibung Produkt 27291 Kreisfahrbücherei

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Dieses Produkt umfasst nach dem Wegfall des Bücherbusses den Betrieb eines mobilen Bücherservices in Ortsbüchereien an den Standorten Bispingen, Hodenhagen, Lindwedel und Neuenkirchen.
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	Schulverwaltung u. Bildung, ÖPNV

Teilergebnishaushalt Produkt 27291 Kreisfahrbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	971	600	700	700	700	700
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**971**	**600**	**700**	**700**	**700**	**700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	117.190	125.800	132.800	134.700	136.700	138.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.511	20.800	19.800	19.800	19.800	19.800
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.654	1.600	2.600	2.600	2.600	2.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**137.355**	**148.200**	**155.200**	**157.100**	**159.100**	**161.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-136.384**	**-147.600**	**-154.500**	**-156.400**	**-158.400**	**-160.400**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-136.384**	**-147.600**	**-154.500**	**-156.400**	**-158.400**	**-160.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	857	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-857**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**

Teilergebnishaushalt Produkt 27291 Kreisfahrbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-137.240	-148.900	-155.800	-157.700	-159.700	-161.700

Produktbeschreibung Produkt 54720 ÖPNV

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Planung und Koordination des Öffentlichen Personennahverkehrs auf Kreisebene. Ebenso wird hier das Projekt Mobilitätsberatung Heidekreis (Zuwendungsbescheid vom 26.09.2019) befristet bis 30.06.2022 abgebildet. Rechtsgrundlagen: Nds. Nahverkehrsgesetz (NNVG), Personenbeförderungsgesetz (PBefG)
Verantw. Personen	Herr Landrat Grote
Weitere verantw. Personen	Frau Buchholz
Verantw. Org. Einheit	Schulverwaltung u. Bildung, ÖPNV

Teilergebnishaushalt Produkt 54720 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.452.651	2.009.400	2.257.400	2.270.900	2.281.300	2.291.900
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	12.762	12.700	72.800	90.700	90.700	90.700
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**2.465.413**	**2.022.100**	**2.330.200**	**2.361.600**	**2.372.000**	**2.382.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	80.911	79.300	104.400	106.100	107.700	109.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.101					
16	Abschreibungen	29.170	27.100	111.300	118.400	118.200	118.200
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	4.874.590	4.212.200	4.372.100	4.447.600	4.494.700	4.542.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	18.509	25.600	48.600	18.600	18.600	18.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.004.282**	**4.344.200**	**4.636.400**	**4.690.700**	**4.739.200**	**4.788.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-2.538.869**	**-2.322.100**	**-2.306.200**	**-2.329.100**	**-2.367.200**	**-2.405.500**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-2.538.870**	**-2.322.100**	**-2.306.200**	**-2.329.100**	**-2.367.200**	**-2.405.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132	300	400	400	400	400
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-132**	**-300**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**

Teilergebnishaushalt Produkt 54720 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.539.002**	**-2.322.400**	**-2.306.600**	**-2.329.500**	**-2.367.600**	**-2.405.900**

Erläuterungen

Zeile 2:

Die zuvor im Ansatz beim Produkt 24120 Schülerbeförderung eingeplanten Zuwendungen für die Schüler- u. Azubi-Tickets nach § 7e NNVG sind nun in diesem Produkt darzustellen.

Zeile 18:

Die Steigerung der Basisleistung für die Linienbündel sind berücksichtigt.

Zeile 19:

Darin enthalten sind 30.000 € für ein Gutachten hinsichtlich der Reaktivierung der Falkenbahn Soltau bis Celle. Die Mittelfreigabe ist mit einem Sperrvermerk versehen. Die Mittelfreigabe erfolgt durch KA-Beschluss.

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Service und Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.435	107.200	107.100	107.100	107.100	107.100
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.337.768	148.056.900	162.347.000	172.655.600	175.618.200	182.120.200
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.061.997	1.965.400	1.839.400	1.683.100	1.512.400	1.299.600
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.235	900	1.200	1.200	1.200	1.200
6	privatrechtliche Entgelte	13.460	9.800	8.800	8.800	8.800	8.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.307.865	1.326.000	1.222.100	1.228.100	1.241.100	1.222.100
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.611.416	1.711.100	1.446.500	1.446.500	1.446.500	1.446.500
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	140.888	50.000	80.100	80.100	80.100	80.100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**147.582.064**	**153.227.300**	**167.052.200**	**177.210.500**	**180.015.400**	**186.285.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	11.317.471	8.793.000	8.168.700	8.608.500	8.815.700	9.132.400
14	Versorgungsaufwendungen	635.339	610.000	630.000	639.500	649.100	658.800
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.066.840	6.471.900	5.715.100	4.898.700	4.602.900	4.276.900
16	Abschreibungen	4.438.887	2.751.200	2.898.100	2.772.700	2.707.400	3.329.900
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.558.759	1.727.400	4.515.700	5.378.200	5.929.300	7.438.900
18	Transferaufwendungen	7.994.566	8.058.200	10.146.900	9.647.900	9.191.900	8.732.900
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.711.763	1.919.000	1.632.400	1.646.700	1.654.600	1.751.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**32.723.624**	**30.330.700**	**33.706.900**	**33.592.200**	**33.550.900**	**35.321.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**114.858.441**	**122.896.600**	**133.345.300**	**143.618.300**	**146.464.500**	**150.963.900**
22	außerordentliche Erträge	-28.982					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-28.982**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**114.829.459**	**122.896.600**	**133.345.300**	**143.618.300**	**146.464.500**	**150.963.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	132.192	228.500	222.800	222.800	222.800	222.800
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.390	31.700	31.300	31.300	31.300	31.300
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**112.802**	**196.800**	**191.500**	**191.500**	**191.500**	**191.500**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Service und Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**114.942.261**	**123.093.400**	**133.536.800**	**143.809.800**	**146.656.000**	**151.155.400**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Service und Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	107.056	107.200	107.100	107.100	107.100	107.100
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.354.545	148.056.900	162.347.000	172.655.600	175.618.200	182.120.200
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.235	900	1.200	1.200	1.200	1.200
05	privatrechtliche Entgelte	19.554	9.800	8.800	8.800	8.800	8.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.315.286	1.326.000	1.222.100	1.228.100	1.241.100	1.222.100
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.611.439	1.711.100	1.446.500	1.446.500	1.446.500	1.446.500
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	74.143	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**145.483.258**	**151.261.900**	**165.212.700**	**175.527.300**	**178.502.900**	**184.985.900**
10	Personalauszahlungen	7.116.686	6.618.000	6.473.600	6.913.400	7.120.600	7.437.300
11	Versorgungsauszahlungen	590.855	610.000	630.000	639.500	649.100	658.800
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.550.933	6.471.900	5.715.100	4.898.700	4.602.900	4.276.900
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.572.320	1.727.400	4.515.700	5.378.200	5.929.300	7.438.900
14	Transferauszahlungen	7.994.566	8.058.200	10.146.900	9.647.900	9.191.900	8.732.900
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.701.629	1.919.000	1.632.400	1.646.700	1.654.600	1.751.900
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.526.990**	**25.404.500**	**29.113.700**	**29.124.400**	**29.148.400**	**30.296.700**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**121.956.268**	**125.857.400**	**136.099.000**	**146.402.900**	**149.354.500**	**154.689.200**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.400.000	300.000			
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen						
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	6.065	5.000	1.600	1.600	1.700	1.700
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.065**	**2.405.000**	**301.600**	**1.600**	**1.700**	**1.700**
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Baumaßnahmen		2.400.000	400.000			
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.248.317	826.700	1.078.400	912.600	690.000	550.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	75.947	2.500			600.000	
28	Aktivierbare Zuwendungen	7.707.257	11.800.000	12.150.000	10.150.000	14.200.000	10.850.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Service und Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**9.031.521**	**15.029.200**	**13.628.400**	**11.062.600**	**15.490.000**	**11.400.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-9.025.457**	**-12.624.200**	**-13.326.800**	**-11.061.000**	**-15.488.300**	**-11.398.300**
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**112.930.812**	**113.233.200**	**122.772.200**	**135.341.900**	**133.866.200**	**143.290.900**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit	22.000.000	37.500.000	71.830.900	57.178.700	38.727.300	28.998.000
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.	9.740.417	9.853.000	38.359.200	18.824.300	10.093.700	10.647.500
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**	**12.259.583**	**27.647.000**	**33.471.700**	**38.354.400**	**28.633.600**	**18.350.500**
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**125.190.395**	**140.880.200**	**156.243.900**	**173.696.300**	**162.499.800**	**161.641.400**

Produktbeschreibung Produkt 11102 Steuerungsdienst und Öffentlichkeitsarbeit - alt-

Produktinformationen

Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Reithmeier
Verantw. Org. Einheit	FB Service und Finanzen

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Steuerungsdienst und Öffentlichkeitsarbeit - alt-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	42	100				
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**42**	**100**				
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	71.622	67.200				
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.778	56.700				
16	Abschreibungen	1.606	1.500	800	800	800	800
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.420	3.300				
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**113.427**	**128.700**	**800**	**800**	**800**	**800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-113.384**	**-128.600**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-113.389**	**-128.600**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178	500				

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Steuerungsdienst und Öffentlichkeitsarbeit - alt-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-178**	**-500**				
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-113.568**	**-129.100**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**

Erläuterungen

Neu im Produkt 11105 (Verwaltungsentwicklung und Pressestelle)

Produktbeschreibung Produkt 11105 Verwaltungsentwicklung und Pressestelle

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet übergreifende und Querschnittsaufgaben zur Weiterentwicklung des Personals und der Verwaltung sowie von Verwaltungentwicklung direkt berührte organisatorische Aufgaben. Weiterhin werden ab 2023 Aufgaben der Arbeitsicherheit und des Gesundheitsschutzes/ betriebsärztlichen Dienstes (vorher Produkt 11112) wahrgenommen. Der Steuerungsdienst unterstützt und berät die Vewaltungsleitung. Er koordiniert fachübergreifende Angelegenheiten und versorgt die Verwaltungsleitung und die Politik mit den unterschiedlichsten Informationen. Die Pressestelle nimmt zentral die Aufgaben der Öffentlichkeitsarbeit wahr. Sie gibt Informationen über die Kreisverwaltung und den Heidekreis an die Medien, an Behörden und an die Bürger und Bürgerinnen weiter. Seit Dezember 2021 werden Informationen auch über die Sozialen Medien (Instagram und Facebook) verbreitet. Die Ziele sind dabei bestmöglich und umfassend zu informieren, Vertrauen und Glaubwürdigkeit zu erzeugen und Transparenz zu zeigen. Darstellung der Entwicklung der Pressearbeit anhand von drei Rubriken: Presseinformationen: 2018: 68 2019: 108 2020: 319 (Beginn der Pandemie im März 2020) 2021: 567 Pressetermine: 2018: 21 2019: 35 2020: 25 (Beginn der Pandemie im März 2020) 2021: 22 Presseauskünfte: 2018: 180 2019: 167 2020: 268 (Beginn der Pandemie im März 2020) 2021: 316 Rechtsgrundlagen: Entscheidungen der Verwaltungsleitung, Beschlüsse der Kreisgremien, OZG, NDiG; E-Justice-Gesetz, VwVfG, ASiG, ArbSchG, DGUV Vorschriften, sowie jeweils themenspezifische Rechtsgrundlagen.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Reithmeier
Verantw. Org. Einheit	FG Verwaltungsentwicklung
Allgemeine Ziele	Folgende Ziele werden in Form von Projekten bearbeitet: I. Personalentwicklung a. Es erfolgt gezielt qualitative Personalentwicklung (PE) und Förderung des Arbeitsgeber-Images. b. Hausintern werden Fortbildungen zu aktuellen Themen, Persönlichkeitsentwicklung, Digitalisierung und Fachanwendungen angeboten. c. Gezieltes On-Boarding unterstützt die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beim Einstieg und fördert die Mitarbeiterbindung. II. Verwaltungsentwicklung a. Verwaltungsleistungen werden online angeboten, die Prozesse für die Bearbeitung sind definiert. b. Den Beschäftigten steht ein ständig in der Weiterentwicklung und im Ausbau befindliches Wissensmanagement zur Verfügung.
Maßnahmen	I. Personalentwicklung a. Die elektronische Personalakte ist, wo möglich, umgesetzt. b. Bei der Auswahl der Seminare für das hausinterne Fortbildungsprogramm werden, wo möglich, Online-Möglichkeiten genutzt. II. Verwaltungsentwicklung a. Die Prozesse der Verwaltungsarbeit/Leistungserstellung werden erhoben, optimiert, einheitlich abgebildet und stehen den Mitarbeitenden in den Fachgruppen arbeitsunterstützend zur Verfügung. b. Im FB 09 werden alle Leistungen (wo sinnvoll und möglich) digital gearbeitet. c. Im FB 06 wird auf die E-Akte und digitale Bearbeitung umgestellt.

Produktbeschreibung Produkt 11105 Verwaltungsentwicklung und Pressestelle

Kennzahlen	Ist VVJ	Plan VJ	Stand 30.06. d. VJ.	Plan lfd.
I. Personalentwicklung				
Anzahl durchgeführter Fortbildungen *	65	60	15	45
Durchschnittliche Anzahl Teilnehmende**	8	12	5	12
II. Verwaltungsentwicklung				
Anzahl erteilter Projektaufträge	8	14	10	14
Anzahl abgeschlossener Projekte	10	16	6	12

Erläuterung Kennzahlen

* Geringere Anzahl der geplanten/durchgeführten Fortbildungen aufgrund vieler coronabedingten Absagen und allgemeiner Planungsunsicherheit.
** Geringere Anzahl der durchschnittlichen Teilnehmenden auf dem Hintergrund der jeweils geltenden Abstands- und Hygieneregelungen in den Jahren 2021 und 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 11105 Verwaltungsentwicklung und Pressestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.300	1.300	1.300	1.300
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	17	500	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**17**	**500**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	361.574	361.600	601.500	612.100	621.000	630.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.423	204.700	589.500	365.900	364.900	364.900
16	Abschreibungen	7.208	100	9.600	9.600	3.700	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.763	5.500	8.800	8.800	8.800	8.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**496.968**	**571.900**	**1.209.400**	**996.400**	**998.400**	**1.003.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-496.951**	**-571.400**	**-1.208.000**	**-995.000**	**-997.000**	**-1.002.500**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-496.951**	**-571.400**	**-1.208.000**	**-995.000**	**-997.000**	**-1.002.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.010	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800

Teilergebnishaushalt Produkt 11105 Verwaltungsentwicklung und Pressestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.010**	**-1.200**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-497.961**	**-572.600**	**-1.209.800**	**-996.800**	**-998.800**	**-1.004.300**

Erläuterungen

Allgemein:

Verschiebung der Bereiche Betriebliches Gesundheitsmanagement, Arbeitssicherheit und betriebsärztlicher Dienst (vorher Prod. 11112) sowie Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (Prod. 11102) in dieses Produkt.

Zeile 13:

Aufgabenverschiebung mit entsprechenden Stellenanteilen.

Controlling

Zeile 15:

Erhöhung auf Grund der Aufgabenverschiebungen;

Inklusive Ansatz Relaunch Homepage in 2023 (35.000 €).

Produktbeschreibung Produkt 11107 Informationssicherheit und Datenschutz

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Informationssicherheit beinhaltet u.a. die Entwicklung eines IT-Sicherheitskonzeptes und dazugehörender Teilkonzepte sowie Richtlinien. Darüber hinaus die Entwicklung und Anpassung einer einheitlichen Informationsorganisation. Die Fachkraft für Informationssicherheit bewertet Risiken, dokumentiert sicherheitsrelevante Vorfälle und berät Leitungsebenen in allen Fragen der Informationssicherheit.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Zobel
Verantw. Org. Einheit	FB Service und Finanzen

Teilergebnishaushalt Produkt 11107 Informationssicherheit und Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**						
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	25.713	70.300	91.800	93.200	94.600	96.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.172	8.800	9.200	7.800	7.000	7.800
16	Abschreibungen	9.639	9.600	8.100			
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	281	400	400	400	500	400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**49.806**	**89.100**	**109.500**	**101.400**	**102.100**	**104.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-49.806**	**-89.100**	**-109.500**	**-101.400**	**-102.100**	**-104.200**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-49.806**	**-89.100**	**-109.500**	**-101.400**	**-102.100**	**-104.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203	400	600	600	600	600

Teilergebnishaushalt Produkt 11107 Informationssicherheit und Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-203**	**-400**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-50.009**	**-89.500**	**-110.100**	**-102.000**	**-102.700**	**-104.800**

Erläuterungen

Stelle war vom 2. Quartal 2021 bis zum 3. Quartal 2022 unbesetzt.

Produktbeschreibung Produkt 11110 Organisation

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Im Wesentlichen fallen hierunter die Aufgaben zur Regelung der Verwaltungsorganisation, die Stellenbewertung, die Aufstellung des Stellenplanes und die klassische Organisationsuntersuchung.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Röhrs
Verantw. Org. Einheit	FG Zentrale Dienste

Teilergebnishaushalt Produkt 11110 Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	3					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	146.221	398.100	299.300	303.800	308.400	313.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.283	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	94.943	92.700	99.500	99.500	99.500	99.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**260.446**	**522.400**	**430.400**	**434.900**	**439.500**	**444.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-260.443**	**-522.400**	**-430.400**	**-434.900**	**-439.500**	**-444.200**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-260.446**	**-522.400**	**-430.400**	**-434.900**	**-439.500**	**-444.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	418	900	1.000	1.000	1.000	1.000
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-418**	**-900**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Teilergebnishaushalt Produkt 11110 Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-260.864**	**-523.300**	**-431.400**	**-435.900**	**-440.500**	**-445.200**

Erläuterungen

Zeile 13:

Korrektur Personalzuordnung

Zeile 15:

Externe Stellenbewertungen (10.000 €); Organisationsuntersuchungen (20.000 €)

Produktbeschreibung Produkt 11111 Zentrale Dienste

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet Dienstleistungen, wie z.B. die Bearbeitung der Reisekostenabrechnungen und die Beschaffung von Büromaterial, für die Beschäftigten in den Landkreisgebäuden zur Sicherstellung der Betriebsabläufe.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Röhrs
Verantw. Org. Einheit	FG Zentrale Dienste

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	12.013	8.700	8.300	8.300	8.300	8.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.230	50.000				
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**92.243**	**58.700**	**8.300**	**8.300**	**8.300**	**8.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	514.969	553.900	635.400	644.800	603.500	612.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.283	141.900	174.300	174.300	174.300	174.300
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	588.726	699.100	624.200	624.200	624.200	624.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.265.978**	**1.394.900**	**1.433.900**	**1.443.300**	**1.402.000**	**1.411.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.173.735**	**-1.336.200**	**-1.425.600**	**-1.435.000**	**-1.393.700**	**-1.402.700**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.173.739**	**-1.336.200**	**-1.425.600**	**-1.435.000**	**-1.393.700**	**-1.402.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	132.192	180.800	188.000	188.000	188.000	188.000
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.016	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**129.176**	**177.200**	**184.500**	**184.500**	**184.500**	**184.500**

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.044.563**	**-1.159.000**	**-1.241.100**	**-1.250.500**	**-1.209.200**	**-1.218.200**

Erläuterungen

Zeile 7 und 19:

Neuer Vertrag für Porto. Keine Erstattungen mehr - dafür entsprechende Anpassung der Aufwendungen.

Zeile 13:

Personalzuwachs wg. Digitalisierun (Einführung E-Akte).

Zeile15:

Erhöhung KSA-Umlage (Haftpflicht, Kfz);

Kosten interne Postfahrten.

Produktbeschreibung Produkt 11112 Personal

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Unter dieses Produkt fallen alle Aufgaben der Personalverwaltung (Personalbetreuung und -gewinnung) einschließlich Gehaltsabrechnung der Kreisverwaltung. Zum Produkt gehört ebenso die Ausbildung. Rechtsgrundlagen: TVöD, TVAöD, BBiG, NBG, BeamtStG, MuSchG, ArbZG, BDSG, EntgFG ggf. weitere Rechtsgbiete im Personalrecht.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Michel
Verantw. Org. Einheit	FG Personal
Allgemeine Ziele	Dem Demografiewandel und der erhöhten Fluktuation und dem damit einhergehenden Fachkräftemangel entgegen zu wirken.
Maßnahmen	Verstärktes Engagement in der Ausbildung und Imagewerbung als Arbeitgeber auf der Messe work & life, aktives Recruiting ab 2023 geplant, Stellenanzeigen auf Facebook online stellen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Vakante Stellen/				
Stellenausschreibungen	63		70	
Anzahl Auszubildende				
Verwaltungsfachangestellte	14	16	14	18
Allg. Verwaltung/Verwaltungsbetriebs-				
wirtschaft (B.A.)	14	14	13	15
Straßenwärter und Straßenwärterinnen	1	3	3	3
Fachinformatiker und Fachinformatikerinnen	1	2	2	3
Bachelor Soziale Arbeit	3	3	3	3
Architektur (B. Ing.)	0	1	1	2
Bauingenierswesen (B. Ing.)	1	2	2	2
Angestellten Lehrgang II	1	3	1	3
Angestellten Lehrgang I	2	3	3	4

Erläuterung Kennzahlen	Im Haushaltsplan 2023 wurden die Kennzahlen von "neu eingestellte Auszubildende" in Anzahl der Ausbildenden gesamt" verändert.

Teilergebnishaushalt Produkt 11112 Personal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	201	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.580					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**-1.379**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.477.067	1.515.900	1.649.400	1.674.100	1.699.000	1.724.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391.690	451.600	201.900	198.300	199.600	197.300
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	29.272	29.500	29.800	29.800	29.800	29.800
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	87.449	102.000	94.400	94.400	94.400	94.400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.985.479**	**2.099.000**	**1.975.500**	**1.996.600**	**2.022.800**	**2.046.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.986.858**	**-2.098.900**	**-1.975.400**	**-1.996.500**	**-2.022.700**	**-2.045.900**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.986.862**	**-2.098.900**	**-1.975.400**	**-1.996.500**	**-2.022.700**	**-2.045.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.283	4.000	5.200	5.200	5.200	5.200
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.283**	**-4.000**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**

Teilergebnishaushalt Produkt 11112 Personal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.989.145**	**-2.102.900**	**-1.980.600**	**-2.001.700**	**-2.027.900**	**-2.051.100**

Erläuterungen

Zeile 13:

4 zusätzliche Ausbildungsplätze; 1 Stelle bes. Verwendung

Zeile 15:

Verschiebung der Aufgaben Arbeitssicherheit und Betriebliches Gesundheitsmanagement zu Produkt 11105.

Produktbeschreibung Produkt 11113 Allgemeine Erträge und Aufwendungen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Auffangprodukt für alle Erträge und Aufwendungen (Personalkosten), die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (z.B. Altersteilzeit). In der Zukunft ist geplant, diese Erträge und Aufwendungen per interner Leistungsverrechnung umzulegen.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Michel
Verantw. Org. Einheit	FG Personal

Teilergebnishaushalt Produkt 11113 Allgemeine Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.627	301.000	262.800	262.800	262.800	262.800
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		17.000	2.400	2.400	2.400	2.400
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**317.627**	**318.000**	**265.200**	**265.200**	**265.200**	**265.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	4.810.514	1.770.200	632.200	957.400	1.101.100	1.302.300
14	Versorgungsaufwendungen	635.339	610.000	630.000	639.500	649.100	658.800
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.445.853**	**2.380.200**	**1.262.200**	**1.596.900**	**1.750.200**	**1.961.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-5.128.226**	**-2.062.200**	**-997.000**	**-1.331.700**	**-1.485.000**	**-1.695.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-5.128.226**	**-2.062.200**	**-997.000**	**-1.331.700**	**-1.485.000**	**-1.695.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 11113 Allgemeine Erträge und Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.128.226**	**-2.062.200**	**-997.000**	**-1.331.700**	**-1.485.000**	**-1.695.900**

Erläuterungen

Zeile 07:

Vertragsanpassung AHK

Zeile 13:

Pauschale Kürzung der Personalaufwendungen um 3 Mio. €.

Die Ansätze für Pensions- und Beihilferückstellungen belaufen sich 2023 auf 1,5 Mio. €.

Zentrale Veranschlagung "tarifl. Steigerung"

Beamte (2023 keine; 2024 von 1,5% auf 3%; 2025 und 2026 entsprechende Hochrechnung)

TBeschäftigte (2023 von 3% auf 6%; 2024 von 1,5% auf 3 %; 2025 und 2026 entsprechende Hochrechnung)

Zeile 14:

Die Ansätze zur Beamtenversorgung erhöhen sich um rd. 10.000 €.

Produktbeschreibung Produkt 11114 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Verwaltung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Landkreis Heidekreis nutzt die Informationstechnik als Organisationsmittel, um die Verwaltungsarbeiten durch den wirtschaftlichen Einsatz moderner Bürokommunikations- und Server-Systeme sowie leistungsstarker Anwendungs-Software zu optimieren, effizienter zu gestalten und zügiger abzuwickeln. Die Informationstechnik umfasst den gesamten Bereich der elektronischen Datenverarbeitung mit der Systemtechnik, der Fachanwendungsadministration, der Anwenderbetreuung sowie der Telekommunikation über Festnetz und Mobilfunk. Zu den Aufgaben der Systemtechnik gehören der Betrieb mit Planen, Beschaffen, Einrichten und Unterhalten der Datenbank- und Applikations-Server sowie der Arbeitsplatzgeräte (Clients), der Druck- und Kopiersysteme der lokalen Netzwerke (LAN) und der Weitverkehrsnetze (WAN) einschließlich der Konfiguration aller PC- und Netzwerk-Betriebssysteme sowie die Internet- und Intranet-Kommunikation. In den Bereich der Fachanwendungsadministration fallen Aufgaben zum Einrichten, Überwachen und Betreuen der fachspezifischen Anwendungen sowie das Mitwirken bei der Auswahl und der Einführung neuer Anwendungsprogramme. Besonders die Auswahl neuer und die Modernisierung bestehender Applikationen erfolgt in enger Abstimmung mit der Fachgruppe 01.2 - Verwaltungsentwicklung, um deren Bemühungen zur fortlaufenden Digitalisierung der Kreisverwaltung zu unterstützen. Die Anwendungsbetreuung umfasst das Unterstützen und Betreuen der Sachbearbeiterinnen und Sachbearbeiter bei Problemen mit den DV-Verfahren. Zur Telekommunikation gehört die Sicherstellung des gesamten Fernsprechverkehrs bei der Kreisverwaltung. Neben der Zurverfügungstellung der IT-Infrastukturen im eigenen Haus werden durch die Fachgruppe Informationstechnik gegen Erstattung des Aufwandes auch die IT-gestützten Arbeitsplätze beim Gemeindefreien Bezirk Osterheide und in der Abfallwirtschaft Heidekreis betreut und es wird die Virtuelle Poststelle (VPS) des Heidekreises von mittlerweile elf niedersächsischen Landkreisen inkl. der jeweiligen Kommunen bei der elektronischen Kommunikation untereinander mitgenutzt. Alle Kommunen haben über das Kreisnetz, das von Heidekreis zur Verfügung gestellt wird, Zugriff auf das Landes- und das Bundesdatennetz. Ebenso konnten über das Kreisnetz mannigfaltige Kooperationen zwischen dem Heidekreis und den Kommunen (gemeinsame Lohn- und Gehaltsabrechnung, einheitliche Fachanwendungen für Gewerbewesen und für Arbeit und Soziales) und den Kommunen untereinander (gemeinsames Einwohnerwesen bei der Stadt Soltau, einheitliches Personenstandswesen bei der Kommunalen Datenzentrale Oldenburg, etc.) realisiert werden.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Patzlee
Verantw. Org. Einheit	FG Informationstechnik
Allgemeine Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung der Server-, Netz- und Arbeitsplatzinfrastruktur zur Nutzung der im Heidekreis eingesetzten Fachanwendungen.
Maßnahmen	Um das gesteckte Ziel zu erreichen, werden notwendige bzw. sinnvolle Modernisierungsprojekte angestrengt. Die Modernisierungsprojekte, die regelmäßig zur Anpassung der Hardware (Server, Speicher, Netzwerk) und der weiteren Infrastrukturen an die technische Entwicklung durchgeführt werden, gehören teilweise zum laufenden Geschäft. Als nennenswerte, in den nächsten Jahren anstehende Projekte seien hier genannt: - Erneuerung der zentralen Netzwerkkomponenten im Kreishaus Bad Fallingbostel und den Außenstellen - Modernisierung des zentralen Routing-/Firewallsystems zur Verbesserung der Systemsicherheit - Modernisierung der Hardwarebasis für Virtualisierungsinfrastruktur des Heidekreises - Technische Ausrüstung von variablen, buchbaren Büroarbeitsplätzen für Heimarbeitende

Produktbeschreibung Produkt 11114 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Verwaltung

Kennzahlen	Ist VVJ	Plan VJ	Stand 30.06. d. VJ.	Plan lfd.
Anzahl der Anwender				
beim Heidekreis	1.074*		1.163	
bei den Kommunen	503*		527	
Anzahl d. Server b. Heidekreis				
virtuelle Server	453*		446	
hardwarebasierte Server	27*		27	
Anzahl der Arbeitsplätze beim				
Heidekreis				
Thinclients	425*		429	
Heimarbeitsplätze (mit Thinclients)	115*		145	
PC-Arbeitsplätze	160*		169	
Laptop-Arbeitsplätze	150*		181	
Arbeitsplätze mit Windows-				
Tablets	125*		179	
Anzahl der Drucker und Kopierer				
Multifunktionsgeräte dezentral	40*		40	
Arbeitsplatzdrucker	183*		194	
Anzahl der Telefoniegeräte				
Telefonendgeräte inkl. Fax	871*		905	
Telefonendgeräte virtuelle				
VoIP-Anlage (Außenstellen)	111*		146	
Mobilfunkgeräte (Smartphones,				
Tablets, Handys, LTE-Router)	510*		541	

Erläuterung Kennzahlen

* Stand 30.06.
Die vorgenannten Kennzahlen können durch die Fachgruppe Informationstechnik kaum beeinflusst werden, da sie sich an den Anforderungen der Fachabteilungen orientieren.

Teilergebnishaushalt Produkt 11114 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.459					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.392	700				
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1.061	300	200	200	200	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.144	69.300	67.000	67.000	67.000	67.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	16					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**140.071**	**70.300**	**67.200**	**67.200**	**67.200**	**67.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.478.335	1.543.200	1.566.000	1.589.500	1.613.500	1.637.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.948.042	3.401.900	3.484.600	3.242.900	3.152.900	3.152.900
16	Abschreibungen	372.685	272.200	290.600	172.700	112.100	300
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	45.435	52.000	47.000	49.000	49.000	49.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.844.497**	**5.269.300**	**5.388.200**	**5.054.100**	**4.927.500**	**4.839.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-4.704.426**	**-5.199.000**	**-5.321.000**	**-4.986.900**	**-4.860.300**	**-4.772.700**
22	außerordentliche Erträge	-28.957					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-28.957**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-4.733.383**	**-5.199.000**	**-5.321.000**	**-4.986.900**	**-4.860.300**	**-4.772.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		47.700	34.800	34.800	34.800	34.800
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.996	5.600	5.400	5.400	5.400	5.400

Teilergebnishaushalt Produkt 11114 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.996**	**42.100**	**29.400**	**29.400**	**29.400**	**29.400**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.737.379**	**-5.156.900**	**-5.291.600**	**-4.957.500**	**-4.830.900**	**-4.743.300**

Erläuterungen

Zeile 15:

Anpassung Software-Unterhaltung (Auswirkung Digitalisierung).

Investitionen Produkt 11114 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Verwaltung

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV	-16.200	0	0	0 0	-16.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.200	0	0	0 0	16.200	0 0	0 0
Netzwerk	-8.000	0	0	0 0	-8.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	0	0	0 0	8.000	0 0	0 0
Beschaffung Hardware	-6.109.200	-932.400	-492.600	-400.000 -400.000	-3.884.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.109.200	932.400	492.600	400.000 400.000	3.884.200	0 0	0 0
Beschaffung Software	-2.357.500	-12.000	-70.000	-70.000 -70.000	-2.135.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.357.500	12.000	70.000	70.000 70.000	2.135.500	0 0	0 0
eGovernment	-146.000	0	0	0 0	-146.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	146.000	0	0	0 0	146.000	0 0	0 0
Telefonanlage	-528.000	-15.000	-30.000	-30.000 -30.000	-423.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	528.000	15.000	30.000	30.000 30.000	423.000	0 0	0 0
Lizenzen ADV	-1.128.000	-19.000	-50.000	-50.000 -50.000	-959.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.128.000	19.000	50.000	50.000 50.000	959.000	0 0	0 0
Sammelposten ADV	-1.222.300	0	0	0 0	-1.222.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.222.300	0	0	0 0	1.222.300	0 0	0 0
Investitionen ADV Verwaltungsentwicklung	-465.000	0	0	0 0	-465.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	465.000	0	0	0 0	465.000	0 0	0 0
Beschaffung Betriebseinrichtungen	-465.000	-100.000	0	0 0	-365.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	465.000	100.000	0	0 0	365.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Beschaffung Hardware

Inklusive turnusmäßigem Austausch von Hardware- und Serverkomponenten.

Produktbeschreibung Produkt 11115 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Schulen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Schulen in Trägerschaft des Heidekreises nutzen für Verwaltungs- und Pädagogik-Aufgaben moderne Bürokommunikations- und Serversysteme sowie verschiedene Softwareprodukte zur effizienteren Erfüllung des Bildungsauftrages. Die Informationstechnik in den Schulen umfasst den gesamten Bereich der elektronischen Datenverarbeitung mit der Systemtechnik, der Anwendungsadministration und der Anwenderbetreuung in den Verwaltungsnetzen der Schulen und ab 01.07.2020 auch in den Pädagogiknetzen (hier nur der Second-Level-Support). Zur Aufgabe der Schul-IT innerhalb der Fachgruppe Informationstechnik gehören im Bereich der Systemtechnik der Betrieb mit Planen, Beschaffen, Einrichten und Unterhalten der Datenbank- und Applikations-Server sowie der Arbeitsplatzgeräte (Clients), der lokalen Netzwerke (LAN) und der Weitverkehrsnetze (WAN) einschließlich der Konfiguration aller PC- und Netzwerk-Betriebssysteme. In den Bereich der Anwenderadministration fallen die Aufgaben zum Einrichten, Überwachen und Betreuen der eingesetzten Anwendungen sowie das Mitwirken bei der Auswahl und der Einführung neuer Anwendungsprogramme. Die Anwenderbetreuung umfasst das Unterstützen und Betreuen bei den jeweils eingesetzten Betriebssystemen, Fachanwendungen sowie Standardsoftware für Textverarbeitung, Kalkulation und E-Mail-Kommunikation.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Patzlee
Verantw. Org. Einheit	FG Informationstechnik
Allgemeine Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung der Server-, Netz- und Arbeitsplatzinfrastruktur im pädagogischen Netz und im Verwaltungsnetz der Schulen in Trägerschaft des Heidekreises und zum Teil gegen Kostenerstattung auch in den Grundschulen in Trägerschaft der Städte, Gemeinden und Samtgemeinden.
Maßnahmen	Um das gesteckte Ziel zu erreichen, werden notwendige bzw. sinnvolle Modernisierungsprojekte angestrengt. Die Modernisierungsprojekte, die regelmäßig zur Anpassung der Hardware (Server, Speicher, Netzwerk) und der weiteren Infrastrukturen an die technische Entwicklung durchgeführt werden, gehören teilweise zum laufenden Betrieb. Als nennenswerte, in den nächsten Jahren anstehende Projekte seien hier genannt: - Umsetzung des Digitalpakts insbesondere der Ausbau der LAN- und WLAN Infrastruktur in den Schulen sowie die Einführung von interaktiven Tafeln nebst Steuerungs-PC - Übernahme der Administration der Netze in den 15 Grundschulen der derzeit fünf teilnehmenden Kommunen sowie die damit verbundene Unterstützung bei der Umsetzung des Digitalpakts - Erste Klassen werden im Rahmen einer Bring-your-own-device (BYOD)-Strategie umfassend mit mobilen Endgeräten (Tablets) ausgestattet, die von der Schul-IT einzurichten und zum Teil über ein Mobile-Device-Management (MDM) zu administrieren sind - Fortlaufende Aktualisierung und Verbesserung der IT-Sicherheitsinfrastruktur und der Schulen

Produktbeschreibung Produkt 11115 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Schulen

Kennzahlen	Ist VVJ	Plan VJ	Stand 30.06. d. VJ.	Plan lfd.
Anzahl der Anwender				
Verwaltungsnetz	1.050*		1.050	
Pädagogiknetz	10.000*		10.000	
Anzahl d. Server b. Heidekreis				
virtuelle Server	60*		70	
hardwarebasierte Server	8*		8	
Storage	2*		2	
Anzahl d. Server in Schulen				
virtuelle Server	15*		2	
hardwarebasierte Server	40*		39	
Anzahl der Arbeitsplätze in Schulen (Verw.)				
PC-Arbeitsplätze (Stationär und Mobil)	200*		200	
Anzahl der PC-Systeme in Schulen (Pädagogik)	1.400*		1.400	
Tablets für Schüler (inklusive Leihgeräte)	1.500*		1.500	
Leihgeräte für Lehrerinnen und Lehrer				
Tablets	0		935	
Laptops	0		241	
Anzahl der aktiven Netzwerkkomponenten				
(Switche, Accesspoints)	700*		740	
Anzahl der Firewallsysteme	20*		22	

Erläuterung Kennzahlen

* Stand 30.06.
Die vorgenannten Kennzahlen sind zum Teil Schätzwerte und basieren auf der Hochrechnung von bereits in eine einheitliche Struktur integrierte Schulen.

Teilergebnishaushalt Produkt 11115 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	647.028	923.000				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	54.732		46.700	46.800	33.400	5.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	66					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.456	65.500	65.500	65.500	65.500	65.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**729.283**	**988.500**	**112.200**	**112.300**	**98.900**	**70.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	638.093	661.200	701.100	711.800	722.600	733.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.576	2.085.100	1.092.000	790.900	578.900	243.900
16	Abschreibungen	202.153	163.200	248.000	221.900	191.500	1.800
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	315.946	390.100	398.600	407.600	407.600	407.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.430.768**	**3.299.600**	**2.439.700**	**2.132.200**	**1.900.600**	**1.386.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.701.486**	**-2.311.100**	**-2.327.500**	**-2.019.900**	**-1.801.700**	**-1.315.900**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.701.490**	**-2.311.100**	**-2.327.500**	**-2.019.900**	**-1.801.700**	**-1.315.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.881	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400

Teilergebnishaushalt Produkt 11115 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.881**	**-2.300**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.703.371**	**-2.313.400**	**-2.329.900**	**-2.022.300**	**-1.804.100**	**-1.318.300**

Erläuterungen

Zeile 7:

Anteilige Personalkostenerstattung (Städte und Gemeinden)

Zeile 15:

Restabwicklung Digitalpakt

Zeile 19:

Inklusive lfd. Aufwendungen für (Glasfaser-)Internetanschlüsse der Schulen.

Investitionen Produkt 11115 Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Schulen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
EDV an Schulen (Verwaltung)	-578.000	0	0	0 0	-578.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	578.000	0	0	0 0	578.000	0 0	0 0
EDV-Ausstattung Schulen Mobiliar	-56.000	0	0	0 0	-56.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.000	0	0	0 0	56.000	0 0	0 0
Ergänzungsbeschaffungen an Schulen	-996.400	0	-270.000	-140.000 0	-586.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	996.400	0	270.000	140.000 0	586.400	0 0	0 0
Digitalpakt Schulen - Bau	-100.000	-100.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.700.000	300.000	0	0 0	2.400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	2.800.000	400.000	0	0 0	2.400.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 11116 Kreiskasse

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Zahlungsverkehr, Mahnung, Vollstreckung, Pfändung, Schuldenregulierung u. Insolvenzanmeldung Rechtsgrundlagen: NKomVG, KomHKVO, NVwVG, VwVKostVO, InsO
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Krüger
Verantw. Org. Einheit	FG Kreiskasse
Allgemeine Ziele	Zeitnahe Buchung der Ein- und Auszahlungen und Bearbeitung der Vollstreckungsaufträge zur Vermeidung von Verjährung. Steigerung der erledigten Vollstreckungsaufträge und Optimierung der Abwicklung im Innendienst.
Maßnahmen	Durchführung von regelmäßigen Mahn- bzw. Vollstreckungsläufen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl Vollstreckungen	2.713	3.700	1.292	2.600
Anzahl Pfändungen Bank u. Arbeitsgeber	339	360	149	300
Anzahl angemeldeten Insolvenzen	63	40	33	66
Anzahl Ratenzahlung	383	400	169	340

Erläuterung Kennzahlen	* Die Kennzahl wurde um die Vollstreckungsankündigungen erweitert. Dieses ergibt eine realistischere Angabe der zu bearbeitenden Vollstreckungsvorgänge und erklärt die wesentliche Abweichung zu den im Vorjahr gemeldeten Zahlen.

Teilergebnishaushalt Produkt 11116 Kreiskasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1					
6	privatrechtliche Entgelte	45	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.191	3.000	2.900	2.900	2.900	2.900
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	55.034	50.000	80.100	80.100	80.100	80.100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**58.271**	**53.100**	**83.100**	**83.100**	**83.100**	**83.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	516.687	545.300	580.400	589.100	598.100	607.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.782	8.100	8.400	8.400	8.400	8.400
16	Abschreibungen	-24					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	47.582	248.300	45.000	45.000	45.000	45.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**571.027**	**801.700**	**633.800**	**642.500**	**651.500**	**660.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-512.756**	**-748.600**	**-550.700**	**-559.400**	**-568.400**	**-577.400**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-512.757**	**-748.600**	**-550.700**	**-559.400**	**-568.400**	**-577.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.904	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.904**	**-4.200**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**

Teilergebnishaushalt Produkt 11116 Kreiskasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-514.662**	**-752.800**	**-554.200**	**-562.900**	**-571.900**	**-580.900**

Erläuterungen

Zeile 11:

Neue Staffelung der Nebenforderungen nach VwVKostVO.

Zeile 19:

Verwahrentgelt entfallen.

Produktbeschreibung Produkt 11140 Justitiariat

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Rechtliche Beratung und Prozessvertretung.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehnert
Verantw. Org. Einheit	FG Recht und Kommunales

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Übersicht der beim LK geführten Gerichtsverfahren:				
Neuzugänge	119	120	65	250
gewonnen	43	90	16	100
verloren	15	20	10	30
sonstige (Vergleiche, Teilerfolge)	9	10	4	30

Erläuterung Kennzahlen	In diesem Produkt erfolgt die Übersicht aller beim Heidekreis geführten Gerichtsverfahren. Die Prozessführung erfolgt zentral im Justitiariat für alle Bereiche mit Ausnahme der Fachbereiche 05 (Soziales) und 06 (Kinder, Jugend, Familie; jeweils eigene Prozessführung).

Teilergebnishaushalt Produkt 11140 Justitiariat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	287.678	291.700	311.500	316.200	320.800	325.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.949	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16	Abschreibungen	770	800	800	800	800	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.604	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**327.001**	**350.100**	**369.900**	**374.600**	**379.200**	**383.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-327.000**	**-350.100**	**-369.900**	**-374.600**	**-379.200**	**-383.200**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-327.001**	**-350.100**	**-369.900**	**-374.600**	**-379.200**	**-383.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.025	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.025**	**-3.500**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilergebnishaushalt Produkt 11140 Justitiariat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-329.026**	**-353.600**	**-372.900**	**-377.600**	**-382.200**	**-386.200**

Erläuterungen

Zeile 19:

Inklusive 50.000 € für Prozesskosten.

Produktbeschreibung Produkt 11141 Kreistag und Kreisausschuss

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst den Sitzungsdienst und alle Angelegenheiten des Kreistages und des Kreisausschusses einschließlich der Abrechnung der Aufwandsentschädigungen der Kreistagsabgeordneten. Hierzu zählen auch die Abwicklung von Ehrungen und Auszeichnungen, sowie die Partner- und Patenschaften des Landkreises. Rechtsgrundlagen: NKomVG und die Aufwandsentschädigungssatzung des Landkreises
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehnert
Verantw. Org. Einheit	FG Recht und Kommunales

Teilergebnishaushalt Produkt 11141 Kreistag und Kreisausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	3					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	123.790	127.500	92.700	94.000	95.200	96.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.973	12.900	12.700	12.700	12.700	18.900
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen				1.000		1.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	228.285	248.100	248.400	247.900	245.900	245.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**371.048**	**388.500**	**353.800**	**355.600**	**353.800**	**362.300**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-371.045**	**-388.500**	**-353.800**	**-355.600**	**-353.800**	**-362.300**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-371.045**	**-388.500**	**-353.800**	**-355.600**	**-353.800**	**-362.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323	1.100	800	800	800	800

Teilergebnishaushalt Produkt 11141 Kreistag und Kreisausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-323**	**-1.100**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-371.369**	**-389.600**	**-354.600**	**-356.400**	**-354.600**	**-363.100**

Erläuterungen

Zeile 18:

Zuschuss für "Rummelsburger Treffen" voraussichtlich wieder 2024.

Produktbeschreibung Produkt 11142 Kommunalaufsicht und Stiftungswesen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Landkreis ist Kommunalaufsichtsbehörde der kreisangehörigen Kommunen und der kommunalen Zusammenschlüsse nach NKomZG (z.B. Zweckverbände). Auch die Stiftungsaufsicht ist hier enthalten. Rechtsgrundlagen: NKomVG, NKomZG, Nds. StiftG sowie alle Rechtsnormen, die die Kommunen im Rahmen ihrer Tätigkeit im eigenen Wirkungskreis zu beachten haben (allgemeine Rechtsaufsicht).
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehnert
Verantw. Org. Einheit	FG Recht und Kommunales

Teilergebnishaushalt Produkt 11142 Kommunalaufsicht und Stiftungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	142.353	146.400	185.600	188.500	191.400	194.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	751	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.079	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**144.183**	**150.300**	**189.500**	**192.400**	**195.300**	**198.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-144.182**	**-150.300**	**-189.500**	**-192.400**	**-195.300**	**-198.200**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-144.183**	**-150.300**	**-189.500**	**-192.400**	**-195.300**	**-198.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	364	1.100	900	900	900	900

Teilergebnishaushalt Produkt 11142 Kommunalaufsicht und Stiftungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-364	-1.100	-900	-900	-900	-900
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-144.546	-151.400	-190.400	-193.300	-196.200	-199.100

Produktbeschreibung Produkt 11150 Finanzwirtschaft

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Finanzwirtschaft ist zuständig für die Finanzen des Heidekreises. Wirtschaftliche Beteiligungen an Unternehmen und Zweckverbänden werden verwaltet, und das Beteiligungs- und Spendenmanagement sowie die Kassenaufsicht werden wahrgenommen.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Wagner/Herr Rose
Verantw. Org. Einheit	FG Finanzwesen

Teilergebnishaushalt Produkt 11150 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	95					
6	privatrechtliche Entgelte	6					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**101**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	616.777	653.500	692.700	703.100	713.600	724.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.036	46.600	104.000	57.000	57.000	57.000
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.936	5.800	3.600	3.600	3.600	3.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**668.748**	**705.900**	**800.300**	**763.700**	**774.200**	**785.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-668.647**	**-705.900**	**-800.300**	**-763.700**	**-774.200**	**-785.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-668.647**	**-705.900**	**-800.300**	**-763.700**	**-774.200**	**-785.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.457	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.457**	**-2.400**	**-2.300**	**-2.300**	**-2.300**	**-2.300**

Teilergebnishaushalt Produkt 11150 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-670.104**	**-708.300**	**-802.600**	**-766.000**	**-776.500**	**-787.300**

Erläuterungen

Zeile 15:

Etwaig erhöhter Beratungs-/Schulungsbedarf Tax Compliance (§ 2b UStG ab 01.01.2023)

Produktbeschreibung Produkt 12140 Wahlen und Abstimmungen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst die Durchführung der Kommunalwahlen auf Kreisebene, die Mitwirkung bei Landtags-, Bundestags- und Europawahlen (Kreiswahlleitung) sowie die Durchführung von Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden, Einwohneranträgen und Einwohnerbefragungen sowie die Mitwirkung bei Volksinitiativen und Volksbegehren auf Landesebene. Rechtsgrundlagen: die jeweiligen Wahlgesetze mit Verordnungen, NKomVG und NVAbstG.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehnert
Verantw. Org. Einheit	FG Recht und Kommunales

Teilergebnishaushalt Produkt 12140 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		14.000		6.000	19.000	
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1**	**14.000**		**6.000**	**19.000**	
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	66.194	65.500	56.600	57.400	58.300	59.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.603	8.300	800	2.800	9.500	13.800
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	251.952	9.900	2.200	6.000	15.800	113.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**333.750**	**83.700**	**59.600**	**66.200**	**83.600**	**186.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-333.749**	**-69.700**	**-59.600**	**-60.200**	**-64.600**	**-186.100**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-333.749**	**-69.700**	**-59.600**	**-60.200**	**-64.600**	**-186.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121	500	400	400	400	400

Teilergebnishaushalt Produkt 12140 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-121**	**-500**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-333.870**	**-70.200**	**-60.000**	**-60.600**	**-65.000**	**-186.500**

Erläuterungen

Zeilen 7, 15 und 19:

2024 - Europawahl

2025 - Bundestagswahl

2026 - Kommunalwahlen

Produktbeschreibung Produkt 25140 Kreisarchiv

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Unterhaltung des eigenen Kreisarchivs und einer Verwaltungsbücherei. Rechtsgrundlagen: NArchG
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehnert
Verantw. Org. Einheit	FG Recht und Kommunales

Teilergebnishaushalt Produkt 25140 Kreisarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.139	900	1.200	1.200	1.200	1.200
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.139**	**900**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	39.883	21.500	72.500	73.500	74.600	75.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.499	9.900	2.500	2.500	2.500	2.500
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.735	3.600	1.800	1.800	1.800	1.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**45.217**	**35.100**	**76.900**	**77.900**	**79.000**	**80.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-44.077**	**-34.200**	**-75.700**	**-76.700**	**-77.800**	**-78.800**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-44.077**	**-34.200**	**-75.700**	**-76.700**	**-77.800**	**-78.800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210	400	500	500	500	500
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-210**	**-400**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

Teilergebnishaushalt Produkt 25140 Kreisarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-44.287**	**-34.600**	**-76.200**	**-77.200**	**-78.300**	**-79.300**

Produktbeschreibung Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	In diesem Produkt werden die Kreisumlage, die Schlüsselzuweisungen des Landes sowie die Zuweisungen für den übertragenden Wirkungskreises vereinnahmt. Es handelt sich um allgemeine Deckungsmittel.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Wagner/Herr Rose
Verantw. Org. Einheit	FG Finanzwesen

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der Jagdsteuerbescheide	450	450	450	449
Höhe d. Schlüsselzuweisungen in €	54.950.496	57.802.000	29.063.624	61.261.000
Höhe der Kreisumlage (€)	80.917.440	83.481.200	41.657.214	94.973.800
€ je 1 % Kreisumlage	1.651.376,33	1.703.698	1.700.294,45	1.938.241

Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.435	107.200	107.100	107.100	107.100	107.100
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.337.536	146.861.200	162.077.800	172.386.400	175.349.000	181.851.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.005.873	1.964.700	1.792.700	1.636.300	1.479.000	1.294.200
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**143.450.844**	**148.933.100**	**163.977.600**	**174.129.800**	**176.935.100**	**183.252.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	316.568	316.600	320.000	320.000	320.000	320.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**316.568**	**316.600**	**320.000**	**320.000**	**320.000**	**320.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**143.134.276**	**148.616.500**	**163.657.600**	**173.809.800**	**176.615.100**	**182.932.300**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**143.134.276**	**148.616.500**	**163.657.600**	**173.809.800**	**176.615.100**	**182.932.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**143.134.276**	**148.616.500**	**163.657.600**	**173.809.800**	**176.615.100**	**182.932.300**

Erläuterungen

Zeile 1:

Jagdsteuer

Zeile 2:

Schlüsselzuweisungen vom Land 61,3 Mio. €, Zuweisungen übertr. Wirkungskreis 5,8 Mio. €,

Kreisumlage 95,0 Mio. € (Basis: vorläufige Grundbeträge zzgl. Orientierungsdaten für 2024 ff.) bei KU-Hebesatz von 49 %,

(2024: 100,3 Mio. €, 2025: 104,1 Mio. €, 2026: 108,4 Mio. €)

Zeile 3:

v. a. aus erhaltenen investiven FAG-Zuweisungen (bis 2009)

Zeile 18:

Entschuldungsfonds

Produktbeschreibung Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen und für Liquiditätskredite. Zudem wird hier die Deckungsreserve veranschlagt, die im laufenden Jahr ggf. für über- oder außerplanmäßige Aufwendungen herangezogen werden kann.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Wagner/Herr Rose
Verantw. Org. Einheit	FG Finanzwesen

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Darlehen (aktiv):				
Höhe der Forderungen (€)	83.003,97	77.844,75	79.918,85	76.161,13
Bestandsdarlehen (passiv):				
Höhe der Verbindlichkeiten (€)	145.193.905,71	135.590.908,09	140.368.427,89	183.357.423,15
Darlehen (passiv):				
durchschnittlicher Zinssatz	1,03	0,98		

Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	85.838					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**85.838**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen	1.645.230					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.558.759	1.727.400	4.515.700	5.378.200	5.929.300	7.438.900
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.203.989**	**1.727.400**	**4.515.700**	**5.378.200**	**5.929.300**	**7.438.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-3.118.151**	**-1.727.400**	**-4.515.700**	**-5.378.200**	**-5.929.300**	**-7.438.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-3.118.151**	**-1.727.400**	**-4.515.700**	**-5.378.200**	**-5.929.300**	**-7.438.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.118.151**	**-1.727.400**	**-4.515.700**	**-5.378.200**	**-5.929.300**	**-7.438.900**

Erläuterungen

Zeile 17:

inkl. 1 Mio. Euro allgemeine Deckungsreserve

Anpassung Zinssätze für Darlehensaufnahmen auf 4 %.

Investitionen Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Tilgungen ÖPP Schulzentrum Walsrode	-1.312.400	0	0	0 0	-1.312.400	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.312.400	0	0	0 0	1.312.400	0 0	0 0
Tilgungen ÖPP Ver.gebäude Soltau	-1.323.300	0	0	0 0	-1.323.300	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.323.300	0	0	0 0	1.323.300	0 0	0 0
Tilgungen ÖPP 4-Feld-Sporthalle Schwarmstedt	-410.400	0	0	0 0	-410.400	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	410.400	0	0	0 0	410.400	0 0	0 0
Rückzahlung Rekultivierungsrückstellung AHK	-7.902.300	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000 -1.000.000	-3.902.300	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	97.700	0	0	0 0	97.700	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	8.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000 1.000.000	4.000.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 61300 Beteiligungsmanagement

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Im Rahmen des Beteiligungsmanagement werden hier die Erträge aus Gewinnbeteiligungen sowie die Zuschüsse an verbundene Unternehmen veranschlagt. Des Weiteren werden hier geringfügig Zinsen aufgrund gewährter Darlehen und die Zuweisungen vom Land außerhalb des Finanzausgleiches vereinnahmt.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Wagner/Herr Rose
Verantw. Org. Einheit	FG Finanzwesen

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der Beteiligungen	17	17	17	18

Teilergebnishaushalt Produkt 61300 Beteiligungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.745	272.700	267.900	267.900	267.900	267.900
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	823.797	823.200	823.900	823.900	823.900	823.900
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.611.416	1.694.100	1.444.100	1.444.100	1.444.100	1.444.100
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**2.707.958**	**2.790.000**	**2.535.900**	**2.535.900**	**2.535.900**	**2.535.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen	2.199.621	2.303.800	2.340.200	2.366.900	2.398.500	3.327.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	7.648.626	7.712.000	9.797.000	9.297.000	8.842.000	8.382.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	626	500	600	600	600	600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**9.848.872**	**10.016.300**	**12.137.800**	**11.664.500**	**11.241.100**	**11.709.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-7.140.914**	**-7.226.300**	**-9.601.900**	**-9.128.600**	**-8.705.200**	**-9.173.700**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-7.140.914**	**-7.226.300**	**-9.601.900**	**-9.128.600**	**-8.705.200**	**-9.173.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 61300 Beteiligungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.140.914**	**-7.226.300**	**-9.601.900**	**-9.128.600**	**-8.705.200**	**-9.173.700**

Erläuterungen

Zeile 2:

u. a. Systembetreuung/Verw.tätigkeit an Schulen (Festsetzung 2022: 252.265 Euro)

Zeile 7:

Zuweisungen des Landes nach § 4 NFVG für übertragene Aufgaben

Zeile 8:

v. a. Gewinnanteile und Dividenden EWE und Avacon

Zeile 16:

für geleistete Investitionszuschüsse an das Land (investiver Anteil der Krankenhausumlage) und das Heidekreis-Klinikum

Zeile 18:

Zuschuss Heidekreis-Klinikum 9,0 Mio. Euro in 2023 (2024: 8,5 Mio. Euro, 2025: 8,0 Mio. Euro, 2026: 7,5 Mio. Euro) lt. Finanzplanung HKK (Energiepreissteigerungen)

Zuschuss VHS gGmbH 420.000 Euro seit 2019 (vorher 380.000 Euro)

Zuschuss Lüneburger Heide GmbH 170.000 Euro, EWLH 85.650 Euro (Erhöhung 30.000 Euro ab 2022 für Personalaufstockung)

Investitionen Produkt 61300 Beteiligungsmanagement

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Stammkapitalerhöhung Klinikum	-3.000.000	0	0	0 0	-3.000.000	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.000.000	0	0	0 0	3.000.000	0 0	0 0
Erwerb Anteil Erlebniswelt Lüneburger Heide GmbH	-500	0	0	0 0	-500	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	500	0	0	0 0	500	0 0	0 0
Beteiligung Artie	-2.500	0	0	0 0	-2.500	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.500	0	0	0 0	2.500	0 0	0 0
Beteiligung SInON GmbH - Schieneninfrastruktur	-600.000	0	0	-600.000 0	0	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	600.000	0	0	600.000 0	0	0 0	0 0
Krankenhausumlage an das Land	-29.412.400	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000 -2.400.000	-19.812.400	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	29.412.400	2.400.000	2.400.000	2.400.000 2.400.000	19.812.400	0 0	0 0
Zuschuss VHS Umnutzung Rosenstr.	-335.000	0	0	0 0	-335.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	335.000	0	0	0 0	335.000	0 0	0 0
Zuschuss Neubau Heidekreis-Klinikum (HKK)	-48.750.000	-8.750.000	-6.750.000	-10.350.000 -7.000.000	-15.900.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	48.750.000	8.750.000	6.750.000	10.350.000 7.000.000	15.900.000	0 0	0 0
Zuschuss Anbindung B 209 Neubau HKK	-900.000	0	0	-450.000 -450.000	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	900.000	0	0	450.000 450.000	0	0 0	0 0

Erläuterungen:

Zuschuss Neubau Heidekreis-Klinikum (HKK)

Ansatz 2023 inkl. 2,5 Mio. € Neuveranschlagung nicht verbrauchte Mittel aus 2022

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.140.113	987.500	773.000	694.000	694.000	694.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	104.598	132.300	82.000	67.400	64.000	42.800
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	13.375.414	21.383.900	20.986.900	21.093.900	21.133.900	21.266.900
6	privatrechtliche Entgelte	3.508	4.400	400	400	400	400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.095	280.900	256.300	248.800	248.800	248.800
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	3.039.462	2.596.700	3.767.000	4.635.500	4.634.500	4.634.500
12	**Summe ordentliche Erträge**	**17.972.190**	**25.385.700**	**25.865.600**	**26.740.000**	**26.775.600**	**26.887.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	6.817.590	7.552.800	8.271.100	8.511.500	8.639.200	8.768.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.952.742	14.953.100	17.364.700	17.441.900	17.743.200	18.180.200
16	Abschreibungen	560.296	410.700	473.400	437.500	398.100	281.100
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.163.798	787.000	787.000	788.400	788.400	788.400
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.048.960	1.549.600	1.411.300	1.204.500	1.203.600	1.234.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**23.543.387**	**25.253.200**	**28.307.500**	**28.383.800**	**28.772.500**	**29.252.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-5.571.197**	**132.500**	**-2.441.900**	**-1.643.800**	**-1.996.900**	**-2.364.700**
22	außerordentliche Erträge	-4.634.993					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4.634.993**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-10.206.190**	**132.500**	**-2.441.900**	**-1.643.800**	**-1.996.900**	**-2.364.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.682	39.400	43.700	43.700	43.700	43.700
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-20.682**	**-39.400**	**-43.700**	**-43.700**	**-43.700**	**-43.700**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-10.226.872**	**93.100**	**-2.485.600**	**-1.687.500**	**-2.040.600**	**-2.408.400**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.172.596	987.500	773.000	694.000	694.000	694.000
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.239.689	21.383.900	20.986.900	21.093.900	21.133.900	21.266.900
05	privatrechtliche Entgelte	3.508	4.400	400	400	400	400
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.322.022	280.900	256.300	248.800	248.800	248.800
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.606.699	2.596.700	3.765.700	4.634.200	4.633.200	4.633.200
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.344.513**	**25.253.400**	**25.782.300**	**26.671.300**	**26.710.300**	**26.843.300**
10	Personalauszahlungen	6.820.152	7.552.800	8.269.800	8.510.200	8.637.900	8.767.000
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.732.138	14.953.100	17.364.700	17.441.900	17.743.200	18.180.200
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14	Transferauszahlungen	1.196.233	787.000	787.000	788.400	788.400	788.400
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.179.710	1.549.600	1.411.300	1.204.500	1.203.600	1.234.100
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.928.233**	**24.842.500**	**27.832.800**	**27.945.000**	**28.373.100**	**28.969.700**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**-10.583.720**	**410.900**	**-2.050.500**	**-1.273.700**	**-1.662.800**	**-2.126.400**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	271.554	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen						
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**271.554**	**100.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Baumaßnahmen	258.342					
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	669.539	850.700	1.474.600	925.000	75.000	75.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28	Aktivierbare Zuwendungen	9.290		73.300			
29	Sonstige Investitionstätigkeit						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**937.171**	**850.700**	**1.547.900**	**925.000**	**75.000**	**75.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-665.618**	**-750.700**	**-1.497.900**	**-875.000**	**-25.000**	**-25.000**
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-11.249.338**	**-339.800**	**-3.548.400**	**-2.148.700**	**-1.687.800**	**-2.151.400**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.						
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**						
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**-11.249.338**	**-339.800**	**-3.548.400**	**-2.148.700**	**-1.687.800**	**-2.151.400**

Produktbeschreibung Produkt 12230 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Aufsicht über die Ordnungsämter der Gemeinden, das Versammlungsrecht und das Kehrwesen. Rechtsgrundlagen: NPOG, 1. BImschV, VersG, SchfG, SchfHwG und KÜO
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Kühn
Verantw. Org. Einheit	FG Ordnungs- u. Ausländerwesen, Jagd

Teilergebnishaushalt Produkt 12230 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.373	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
6	privatrechtliche Entgelte	3					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	2.775	3.200	4.200	4.200	4.200	4.200
12	**Summe ordentliche Erträge**	**10.151**	**7.200**	**7.700**	**7.700**	**7.700**	**7.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	119.813	109.300	88.700	90.100	91.500	92.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.285	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.220	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.162	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**134.480**	**119.100**	**98.700**	**100.100**	**101.500**	**102.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-124.329**	**-111.900**	**-91.000**	**-92.400**	**-93.800**	**-95.200**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-124.329**	**-111.900**	**-91.000**	**-92.400**	**-93.800**	**-95.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	322	800	700	700	700	700

Teilergebnishaushalt Produkt 12230 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-322	-800	-700	-700	-700	-700
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-124.651	-112.700	-91.700	-93.100	-94.500	-95.900

Produktbeschreibung Produkt 12231 Gewerbeaufsicht

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Ausführung des Gewerberechts einschließlich auf die Gewerbeordnung gestützter Verordnungen, der Handwerksordnung, des Gesetzes zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und des Geldwäschegesetzes und des Niedersächsischen Spielhallengesetzes. Rechtsgrundlagen: GewO, OwiG, HwO, SchwarzarbG, GwG u. a.
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Kühn
Verantw. Org. Einheit	FG Ordnungs- u. Ausländerwesen, Jagd

Teilergebnishaushalt Produkt 12231 Gewerbeaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	74.108	15.000	10.000	10.000	50.000	10.000
6	privatrechtliche Entgelte	3					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	7.272	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**81.383**	**21.000**	**16.000**	**16.000**	**56.000**	**16.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	118.333	117.400	128.200	130.000	132.100	134.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317	1.300	1.500	1.100	1.100	1.100
16	Abschreibungen	3.586					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	40	100	100	100	100	100
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	434	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**122.710**	**119.900**	**130.900**	**132.300**	**134.400**	**136.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-41.327**	**-98.900**	**-114.900**	**-116.300**	**-78.400**	**-120.400**
22	außerordentliche Erträge	-2					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-2**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-41.329**	**-98.900**	**-114.900**	**-116.300**	**-78.400**	**-120.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162	800	600	600	600	600
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-162**	**-800**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**

Teilergebnishaushalt Produkt 12231 Gewerbeaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-41.491**	**-99.700**	**-115.500**	**-116.900**	**-79.000**	**-121.000**

Erläuterungen

Zeile 5:

Verwaltunsgebühren zu Erlaubnissen für Betreiber von Lovemobiles sind Zuständigkeitshalber ab 2023 im THH 07 abzubilden.

2025 höhere Ertragserwartung entsprechend mehrerer auslaufender Spielhallenerlaubnisse, die dann zur Neuerteilung anstehen (vgl. 2021).

Produktbeschreibung Produkt 12232 Ausländer- und Asylangelegenheiten

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle Tätigkeiten, die mit der Einreise, dem Aufenthalt und der Erwerbstätigkeit von Ausländerinnen und Ausländern aus Staaten innerhalb und außerhalb der EU einschließlich Asylbewerberinnen und Asylbewerbern innerhalb der Landkreiszuständigkeit anfallen. Der wichtige Part der Integration von Ausländerinnen und Ausländern im Heidekreis in die hiesigen Lebensverhältnisse und den Arbeitsmarkt, hier insbesondere durch die Vermittlung von Deutschkenntnissen und Schul- und Berufsausbildung, wird von zwei Projektstellen koordiniert. Rechtsgrundlagen: AufenthG, AufenthV, AsylG, FreizügG/EU, BeschV, IntV, AZR-Gesetz, AZRG-DV.
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Kühn
Verantw. Org. Einheit	FG Ordnungs- u. Ausländerwesen, Jagd
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Rechtmäßigkeit der Einreise und des Aufenthaltes, die Gewährung von Aufenthaltsrechten und umfassende rechtliche Informationen von Ausländerinnen und Ausländern im Heidekreis. Integration; Verbesserung und Koordinierung der Bildungs-, Ausbildungs- und Arbeitsmöglichkeiten für Ausländerinnen und Ausländer. Verkürzung der Aufenthaltszeiten ausreisepflichtiger Ausländerinnen und Ausländer sowie Durchsetzung der Verlassenspflicht.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Erteilte Aufenthaltstitel	3.141	2.500	2.822	2.800
Erteilte Duldungen	565	300	240	300
Erteilte Aufenthaltsgestattungen	170	100	56	100
Zu- und Abgänge v. Ausländern	4.414	4.500	3.574	6.000
Verpflichtungserklärungen (Fälle)	226	200	198	200
Verpflichtungen und Berechtigungen				
zum Integrationskurs	127	80	79	100

Erläuterung Kennzahlen	Im Januar 2022 wohnten 12.827 Ausländerinnen und Ausländer im Heidekreis. Davon kamen 5.906 aus anderen EU-Staaten. Die Zahl der von der Ausländerbehörde des Heidekreises zu betreuenden Ausländerinnen und Ausländer ist wie vorhergesagt weiter gestiegen, wodurch sich auch wieder eine Steigerung bei den Fallzahlen ergibt. Es kommt noch besonders die Aufnahme und Zuweisung von etwa 1.800 Vertriebenen aus der Ukraine hinzu, denen gemäß Beschluss des EU-Ministerrats ein vorübergehender Schutz in der EU gewährt wird. Diesen Personen ist deshalb ein Aufenthaltstitel für zunächst zwei Jahre zu erteilen. Der Zuzug erfolgte überwiegend in den Monaten März, April und Mai 2022. Asylbewerberinnen und Asylbewerber werden dem Heidekreis weiterhin nur in Ausnahmefällen, hauptsächlich aufgrund von Familienzusammenführungen oder Arbeitsaufnahmen zugewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 12232 Ausländer- und Asylangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.982	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	145.613	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6	privatrechtliche Entgelte	6					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	74		400	400	400	400
12	**Summe ordentliche Erträge**	**171.676**	**136.000**	**156.400**	**156.400**	**156.400**	**156.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	841.188	891.500	1.040.100	1.087.100	1.103.300	1.119.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.834	64.800	46.800	41.800	41.800	41.800
16	Abschreibungen			2.300	2.300	2.300	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	41.506	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	93.604	82.000	91.800	101.800	91.800	91.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**988.132**	**1.079.300**	**1.222.000**	**1.274.000**	**1.280.200**	**1.294.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-816.457**	**-943.300**	**-1.065.600**	**-1.117.600**	**-1.123.800**	**-1.138.000**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-816.461**	**-943.300**	**-1.065.600**	**-1.117.600**	**-1.123.800**	**-1.138.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.705	6.100	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilergebnishaushalt Produkt 12232 Ausländer- und Asylangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.705**	**-6.100**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-819.165**	**-949.400**	**-1.070.600**	**-1.122.600**	**-1.128.800**	**-1.143.000**

Erläuterungen

In diesem Produkt sind die Kosten der Koordinierungsstelle für Migration und Teilhabe enthalten (Personal- und Sachkosten). Aus dem Projekt Bildungskoordination, das 2021 ausgelaufen ist, ist hier zwecks Fortsetzung bewährter Maßnahmen insbesondere die weitere Förderung der Spachkurse der VHS enthalten (vgl. Zeile 18).

Zeile 5:

Anpassung der Erträge aus Verwaltungsgebühren an die tatsächliche Entwicklung

Zeile 13:

Lt. STP 1 neue Stelle EG 9a (2023 zu 6/12, ab 2024 voll)

Zeile 15:

geringere Anzahl gemieteter Dokumentenprüfgeräte, da nur 2 für landkreiseigenen Bedarf

Zeile 19:

Anpassung an den Anstieg des Dokumentenbedarfs/Ausfertigung durch Bundesdruckerei

Produktbeschreibung Produkt 12233 Staatsangehörigkeits- und Standesamtswesen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Aufsicht über die Standesämter im Landkreis, Staatsangehörigkeits-angelegenheiten, Namensänderungsverfahren und den Zensus 2022. Rechtsgrundlagen: EGBGB, BGB, PStG, PStV, PSTG-VwV, Nds. AVO PStG, StAG, 1. StARegG, Nds. VV-StAR, VAH-BMI, NamÄndG, NamÄndVwV u.a.
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Kühn
Verantw. Org. Einheit	FG Ordnungs- u. Ausländerwesen, Jagd

Teilergebnishaushalt Produkt 12233 Staatsangehörigkeits- und Standesamtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.605	343.500	79.000			
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	364		700	700	300	
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	49.281	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
6	privatrechtliche Entgelte	6					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**73.257**	**385.500**	**121.700**	**42.700**	**42.300**	**42.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	229.256	349.600	242.200	246.000	249.700	253.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.456	5.700	12.700	2.700	2.700	2.700
16	Abschreibungen	827		800	800	400	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.062	148.100	11.300	2.800	2.800	2.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**239.601**	**503.400**	**267.000**	**252.300**	**255.600**	**259.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-166.344**	**-117.900**	**-145.300**	**-209.600**	**-213.300**	**-217.000**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-166.347**	**-117.900**	**-145.300**	**-209.600**	**-213.300**	**-217.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	416	900	4.500	4.500	4.500	4.500

Teilergebnishaushalt Produkt 12233 Staatsangehörigkeits- und Standesamtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-416**	**-900**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-166.763**	**-118.800**	**-149.800**	**-214.100**	**-217.800**	**-221.500**

Erläuterungen

In den Jahren 2021 bis 2023 sind teilweise erhebliche Beträge für die Durchführung des Zensus 2022 enthalten, insbesondere Erträge zu Zeile 2 und Aufwendungen zu Zeile 19. Auch die Personalaufwendungen in Zeile 13 sind durch den befristeten Einsatz von Verwaltungspersonal in diesem Zeitraum erhöht.

Produktbeschreibung Produkt 12234 Jagd- und Waffenangelegenheiten

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Ausführung des Jagd- und Fischereirechts, des Waffen- und Sprengstoffrechts. Rechtsgrundlagen: BJagdG, NJagdG, NdsFischG, WaffG, SprengG u. a.
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Kühn
Verantw. Org. Einheit	FG Ordnungs- u. Ausländerwesen, Jagd

Teilergebnishaushalt Produkt 12234 Jagd- und Waffenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	87.654	111.000	161.500	126.500	126.500	161.500
6	privatrechtliche Entgelte	13					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.698					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	1.915	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
12	**Summe ordentliche Erträge**	**94.279**	**112.300**	**162.800**	**127.800**	**127.800**	**162.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	263.092	245.100	385.000	419.100	425.200	431.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.801	19.800	17.900	16.900	16.900	16.900
16	Abschreibungen	946	100				
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	21.731	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**289.570**	**275.000**	**410.900**	**444.000**	**450.100**	**456.300**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-195.291**	**-162.700**	**-248.100**	**-316.200**	**-322.300**	**-293.500**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-195.294**	**-162.700**	**-248.100**	**-316.200**	**-322.300**	**-293.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	623	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600

Teilergebnishaushalt Produkt 12234 Jagd- und Waffenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-623**	**-1.100**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-195.916**	**-163.800**	**-249.700**	**-317.800**	**-323.900**	**-295.100**

Erläuterungen

Zeile 5:

Jagdscheine und Abschusspläne für Rehwild werden in der Regel für drei Jahre erteilt bzw. erstellt. Dadurch erhöhter Ertrag in 2023 und 2026.

Zu Waffenangelegenheiten erfolgen gebührenpflichtige Regelprüfungen, und das Zuständigkeitsgebiet wird ggf. auf den Bereich der Stadt Walsrode ausgeweitet.

Zeile 13:

Lt. STP 1 neue Stelle EG 8 (2023 zu 6/12, ab 2024 voll)

Investitionen Produkt 12234 Jagd- und Waffenangelegenheiten

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Betriebs- und Geschäftsausstattung 03.3	-10.000	-6.000	0	0 0	-4.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	6.000	0	0 0	4.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Betriebs- und Geschäftsausstattung 03.3

BGA033-001: Anschaffung einer Vorrichtung zum gesicherten Prüfen von ggf. noch geladenen, abgelieferten Waffen zwecks Gewährleistung der Arbeitssicherheit.

Produktbeschreibung Produkt 12240 Fahrzeug - Zulassungswesen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle Tätigkeiten, die im Rahmen der Fahrzeug-Zulassung erforderlich sind. Rechtsgrundlagen: FZV/StVZO
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Frau Habel-Schröder
Verantw. Org. Einheit	FG Verkehrssteuerung, Zulassung, Fahrerlaubnis
Allgemeine Ziele	Wartezeiten bei Terminkunden unter 15 Minuten erzielen.
Maßnahmen	Unbesetzte Stellen sind schnell wieder zu besetzen, damit zeitlich akzeptable Terminvergaben möglich sind.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der Zulassungen	16.148	17.300	6.881	15.000
(einschließlich Kurzzeit, Ausfuhr,				
Oldtimer, Ersatzpapiere, Änderungen				
von halter- und technischen Daten)				
Anzahl der Umschreibungen	20.773	22.000	8.988	18.000
Anzahl der Außerbetriebsetzungen	21.671	22.500	9.456	20.000
Anzahl der Mängel-, Versicherungs-,				
Steuer- und Verkaufsanzeigen	5.291	6.400	2.681	5.500

Erläuterung Kennzahlen	Laufend höhere Fallzahlen im Bereich Fahrerlaubniswesen aufgrund des Pflichtumtausches.

Teilergebnishaushalt Produkt 12240 Fahrzeug - Zulassungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.443.444	1.400.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.277	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge			100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.445.721**	**1.403.000**	**1.303.100**	**1.303.100**	**1.303.100**	**1.303.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	685.722	792.900	809.900	822.100	834.400	847.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.514	33.100	34.500	34.500	34.500	34.500
16	Abschreibungen	18.891					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	208.380	236.900	237.600	237.600	237.600	237.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**931.507**	**1.062.900**	**1.082.000**	**1.094.200**	**1.106.500**	**1.119.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**514.214**	**340.100**	**221.100**	**208.900**	**196.600**	**184.000**
22	außerordentliche Erträge	-2					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-2**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**514.212**	**340.100**	**221.100**	**208.900**	**196.600**	**184.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.839	6.800	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilergebnishaushalt Produkt 12240 Fahrzeug - Zulassungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.839**	**-6.800**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**510.373**	**333.300**	**214.100**	**201.900**	**189.600**	**177.000**

Erläuterungen

Zeile 5:

Anpassung der Gebührenerträge an bereits 2022 rückläufige Fallzahlen

Produktbeschreibung Produkt 12241 Fahrerlaubniswesen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle Tätigkeiten, die im Rahmen des Fahrschul- und Fahrerlaubniswesens erforderlich sind. Rechtsgrundlagen: StVG, FeV, FahrG
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Frau Habel-Schröder
Verantw. Org. Einheit	FG Verkehrssteuerung, Zulassung, Fahrerlaubnis

Teilergebnishaushalt Produkt 12241 Fahrerlaubniswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	384.473	356.900	406.900	406.900	406.900	406.900
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.990	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	917	600	700	700	700	700
12	**Summe ordentliche Erträge**	**389.380**	**360.500**	**410.600**	**410.600**	**410.600**	**410.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	541.800	539.000	657.800	667.600	677.600	687.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.446	10.400	11.600	11.600	11.600	11.600
16	Abschreibungen	3.711					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	60.007	47.100	73.100	73.100	73.100	73.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**609.963**	**596.500**	**742.500**	**752.300**	**762.300**	**772.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-220.583**	**-236.000**	**-331.900**	**-341.700**	**-351.700**	**-361.800**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-220.583**	**-236.000**	**-331.900**	**-341.700**	**-351.700**	**-361.800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.476	3.300	2.900	2.900	2.900	2.900
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.476**	**-3.300**	**-2.900**	**-2.900**	**-2.900**	**-2.900**

Teilergebnishaushalt Produkt 12241 Fahrerlaubniswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-222.059**	**-239.300**	**-334.800**	**-344.600**	**-354.600**	**-364.700**

Erläuterungen

Zeile 5:

Anstieg der Ertragserwartung aus Verwaltungsgebühren durch 2. Stufe zum Führerscheinumtausch

Zeile 19:

Anstieg des Dokumentenbedarfs wg. 2. Stufe zum Führerscheinumtausch (vgl. Zeile 5)

Produktbeschreibung Produkt 12242 Verkehrsregelung und Zulassung von Betrieben

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Regelung des Straßenverkehrs durch Anordnung von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen sowie der Erteilung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen. Rechtsgrundlagen: StVG, StVO, StVZO, GGVSEB, GüKG, PBefG, BOKraft.
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Frau Habel-Schröder
Verantw. Org. Einheit	FG Verkehrssteuerung, Zulassung, Fahrerlaubnis

Teilergebnishaushalt Produkt 12242 Verkehrsregelung und Zulassung von Betrieben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	169.613	112.000	125.000	125.000	125.000	125.000
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**169.613**	**112.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	278.055	302.200	365.500	386.700	392.500	398.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671	4.800	4.900	4.900	4.900	4.900
16	Abschreibungen	187					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.032	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**283.945**	**312.500**	**376.900**	**398.100**	**403.900**	**409.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-114.332**	**-200.500**	**-251.900**	**-273.100**	**-278.900**	**-284.700**
22	außerordentliche Erträge	-2					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-2**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-114.334**	**-200.500**	**-251.900**	**-273.100**	**-278.900**	**-284.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	591	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300

Teilergebnishaushalt Produkt 12242 Verkehrsregelung und Zulassung von Betrieben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-591**	**-1.000**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-114.924**	**-201.500**	**-253.200**	**-274.400**	**-280.200**	**-286.000**

Erläuterungen

Zeile 5:

Anpassung an die Ertragsentwicklung aus Vw.-Gebühren durch Anstieg der Fallzahlen zu Großraum- und Schwerverkehr/Schwerlasttransporten, auch durch Rückgabe der Verfahren für Baustellen der Landesstraßenbehörde bzw. Autobahn GmbH

Zeile 13:

Lt. STP 0,5 neue Stelle EG 9a (2023 zu 6/12, ab 2024 voll)

Produktbeschreibung Produkt 12243 Verkehrsüberwachung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Kommunale Verkehrsüberwachung, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im Zusammenhang mit Straßenverkehrsdelikten, Verstöße gegen die Pflicht zur Pflegeversicherung, Maßnahmen zur Förderung und/oder Verbesserung der Verkehrssicherheit, Ordnungsaufgaben auf dem Gebiet der Gesundheitsaufsicht. Rechtsgrundlagen: StVG, StVO, FeV, FZV, StVZO, OWiG, Verfolgungserlass, Ahndungserlass, Infektionsschutzgesetz
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Frau Dransfeld
Verantw. Org. Einheit	FG Verkehrsüberwachung
Allgemeine Ziele	Verkehrsdisziplin durch regelmäßige Verkehrsüberwachung. Geeignete Maßnahmen zur Verbesserung der Verkehrssicherheit entwickeln. Verjährung vermeiden.
Maßnahmen	Verkehrsüberwachung auf allen Straßen im Heidekreis. Auswahl der Messstellen durch die FG Verkehrssteuerung in Abstimmung mit der Polizeiinspektion Heidekreis, Gutscheine zur Teilnahme an Fahrsicherheitstrainings für PKW und Motorrad, Unterstützung besonderer Projekte wie z.B. "fit im Auto für Senioren" der örtlichen Verkehrswachten, Projekte im Kreispräventionsrat u.a. Einsatz der kommunalen Verkehrsüberwachung auf der Grundlage der Ergebnisse und Erkenntnisse aus Vorjahren.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl Messdienste BAB	85	260	20*	52
		(ca. 5 pro Woche)		(1 x am WE)
Anzahl Messdienste Fläche	928	1.040	691*	1.500
		(ca. 20 pro Woche)		(ca. 29 pro Woche)

Erläuterung Kennzahlen	* Stand 01.06.2022 Die Verkehrsüberwachung erfolgt täglich auf allen Straßen im Heidekreis. Nach Wegfall der Messtechnik der Fa. Leivtec im März 2021 gab es keine zugelassene Messtechnik mehr für Brücken, daher beschränkt sich die Überwachung BAB auf die Kooperation mit der Polizei an den Wochenenden für Messungen auf der A 27. Im Nordkreis nach Wegfall BAB Messungen wenig Gerichtstermine, deshalb mehr Messzeit auf der Fläche.

Teilergebnishaushalt Produkt 12243 Verkehrsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	533.117	393.000	593.000	740.000	740.000	740.000
6	privatrechtliche Entgelte	2.081	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.062					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	2.542.621	2.585.500	3.753.500	4.622.000	4.621.000	4.621.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.081.879**	**2.978.600**	**4.346.600**	**5.362.100**	**5.361.100**	**5.361.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.814.365	2.062.200	2.161.600	2.194.100	2.227.200	2.260.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.766	234.100	375.600	298.600	298.600	298.600
16	Abschreibungen	69.956	30.900	66.300	66.300	62.900	60.500
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	10.458	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	47.127	43.000	50.500	50.500	50.500	50.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.133.672**	**2.411.700**	**2.695.500**	**2.651.000**	**2.680.700**	**2.711.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**948.207**	**566.900**	**1.651.100**	**2.711.100**	**2.680.400**	**2.649.500**
22	außerordentliche Erträge	-25.914					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-25.914**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**922.293**	**566.900**	**1.651.100**	**2.711.100**	**2.680.400**	**2.649.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.282	8.900	10.800	10.800	10.800	10.800
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.282**	**-8.900**	**-10.800**	**-10.800**	**-10.800**	**-10.800**

Teilergebnishaushalt Produkt 12243 Verkehrsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**918.011**	**558.000**	**1.640.300**	**2.700.300**	**2.669.600**	**2.638.700**

Erläuterungen

Zeile 5 und Zeile 11:

Anpassung der Ertragsentwicklung an das Aufkommen durch höhere Sätze lt. überarbeiteter StVO-Novelle seit 11/2021 und geplantem Einsatz neuer Messtechnik im Laufe des Jahres 2023 mit Ausweitung der Messmöglichkeiten insbesondere auf BAB.

Zeile 15 und Zeile 19:

Anstieg der lfd. Kosten insbesondere für Miete/Leasing, Betriebsstoffe sowie Wartung und Reparatur durch mehr Geräte/Hardware/Software bzw. Fahrzeuge, sowie höhere Telekommunikationskosten (Datentransfer)

Investitionen Produkt 12243 Verkehrsüberwachung

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Betriebs-u. Geschäftsausstatt. 04.3 ohne BAB	-92.000	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-82.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	92.000	2.500	2.500	2.500 2.500	82.000	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 04.3 BAB	-405.000	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-395.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	405.000	2.500	2.500	2.500 2.500	395.000	0 0	0 0
BGA Verkehrsüberwachung -Allgemein-	-1.351.500	-516.500	-20.000	-20.000 -20.000	-775.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.351.500	516.500	20.000	20.000 20.000	775.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

BGA Verkehrsüberwachung -Allgemein-

BGA043-003: Anschaffung von 7 neuen Messanlagen für die kommunale Geschwindiggkeitsüberwachung; vollständige Neuanmeldung des Mittelbedarfs unter Wegfall von in Vorjahren vorgesehener Mittel i. H. v. 412.900 €.

BGA043-004: Ersatzbeschaffung eines Gurtschlittens für die Verkerhssicherheitsarbeit in Kooparation mit der Polizei.

Produktbeschreibung Produkt 12630 Brandschutz

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Tätigkeiten im Rahmen der Feuerwehrangelegenheiten. Rechtsgrundlagen: NBrandSchG
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Bahlo
Verantw. Org. Einheit	FG Brand- u. Katastrophenschutz, Rettungsdienst
Allgemeine Ziele	Sicherung des Brandschutzes.
Maßnahmen	Ausbildung in der Brandsimulationsanlage (BSA).

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Ausbildungen in der BSA (Anzahl an				
ausgebildeten Personen)	70*	300	85*	300

Erläuterung Kennzahlen	* Aufgrund der Corona-Pandemie hat der Ausbildungsbetrieb in der BSA 2021 und auch im Jahr 2022 nur sehr eingeschränkt stattgefunden.

Teilergebnishaushalt Produkt 12630 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.086.224	606.000	656.000	656.000	656.000	656.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	103.901	132.200	81.300	66.700	63.700	42.800
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	392	4.300	300	300	300	300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196.942	224.000	222.900	222.900	222.900	222.900
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	17		300	300	300	300
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.387.477**	**966.500**	**960.800**	**946.200**	**943.200**	**922.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	829.566	1.079.200	1.177.500	1.195.200	1.213.000	1.231.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.596	501.600	551.700	557.000	557.800	563.100
16	Abschreibungen	340.178	286.500	318.900	295.000	280.700	193.200
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.090.324	603.100	603.100	604.500	604.500	604.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	361.137	368.900	462.900	382.900	382.900	390.400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.035.802**	**2.839.300**	**3.114.100**	**3.034.600**	**3.038.900**	**2.982.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.648.325**	**-1.872.800**	**-2.153.300**	**-2.088.400**	**-2.095.700**	**-2.060.100**
22	außerordentliche Erträge	-16.534					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-16.534**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.664.859**	**-1.872.800**	**-2.153.300**	**-2.088.400**	**-2.095.700**	**-2.060.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.728	6.700	6.400	6.400	6.400	6.400
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.728**	**-6.700**	**-6.400**	**-6.400**	**-6.400**	**-6.400**

Teilergebnishaushalt Produkt 12630 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.669.587**	**-1.879.500**	**-2.159.700**	**-2.094.800**	**-2.102.100**	**-2.066.500**

Erläuterungen

Zeile 2:

Zuweisungen des LK Rotenburg/Wümme (Brandsimulationsanlage) und 600.000 € p. a. Gemeindeanteil Feuerschutzsteuer, zweckgebunden zur Weiterleitung an kreisangehörige Gemeinden (vgl. Zeile 18),
darüber hinaus 50.000 € Landkreisanteil aus der Feuerschutzsteuer als Deckungsbeitrag zu den lfd. Kosten des abwehrenden Brandschutzes (weitere Landkreisanteile vgl. unter Investitionen zu ZUW034-001).

Zeile 7 und Zeile 19:

Es sind 200.000 € Beiträge zur Feuerwehrunfallkasse p. a. enthalten. Die Erträge/Einzahlungen zur Feuerwehrunfallkasse sind kraft Haushaltsvermerk zweckgebunden für die Aufwendungen/Auszahlungen zur Feuerwehrunfallkasse.

Zeile 15:

Insbesondere Anpassung an den Anstieg der Kosten für die lfd. Unterhaltung/Wartung und Reparatur der kontinuierlich zunehmenden technischen Ausrüstung sowie lfd. erforderliche Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen insbesondere der Kreisfeuerwehr.

Zeile 19:

Alljährlich anfallende Erstattungen der Betriebskosten zum Digitalfunk an das Land sind ab 2023 erstmalig anteilig geplant (bisher nur unter 12730 und 12830). Das Personalbedarfsgutachten zur Feuereinsatz- und Rettungsleistelle ist in 2023 anteilig mit 40 % der voraussichtlichen Kosten hier geplant (vgl. zu 12730).

Investitionen Produkt 12630 Brandschutz

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Empfangsgeräte Digitale Alarmierung	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000	0	0	0 0	40.000	0 0	0 0
BGA FRL FW	-27.600	0	0	0 0	-27.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.600	0	0	0 0	27.600	0 0	0 0
Feuerwehrtechnische Zentrale Soltau	-293.000	-250.000	0	0 0	-43.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	293.000	250.000	0	0 0	43.000	0 0	0 0
Feuerwehrtechnische Zentrale Schneeheide	-337.500	-36.000	0	0 0	-301.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	337.500	36.000	0	0 0	301.500	0 0	0 0
Übriger Brandschutz	-121.000	0	0	0 0	-121.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	121.000	0	0	0 0	121.000	0 0	0 0
Kreisfeuerwehr, Anschaffungen allgemein	-2.968.200	-143.600	-850.000	0 0	-1.974.600	-850.000 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.968.200	143.600	850.000	0 0	1.974.600	850.000 0	0 0
AGT-Strecke Soltau, Kreisfeuerwehr/Ausbildung	-160.000	0	0	0 0	-160.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	160.000	0	0	0 0	160.000	0 0	0 0
Bewegliches Anlagevermögen Brandsimulationsanlage	-117.500	0	0	0 0	-117.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	115.500	0	0	0 0	115.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	233.000	0	0	0 0	233.000	0 0	0 0
Anbau FTZ Schneeheide	-669.000	0	0	0 0	-669.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	669.000	0	0	0 0	669.000	0 0	0 0
Neubau Fahrzeughalle FTZ Schneeheide	-461.000	0	0	0 0	-461.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	461.000	0	0	0 0	461.000	0 0	0 0
Digitale Alarmierung FRL FW	-180.000	0	0	0 0	-180.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	16.000	0	0	0 0	16.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	164.000	0	0	0 0	164.000	0 0	0 0
Anbindung Digitalfunk FRL FW	-48.000	0	0	0 0	-48.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.000	0	0	0 0	48.000	0 0	0 0
Neue Leitstellentechnik FRL FW	-280.000	0	0	0 0	-280.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	560.000	0	0	0 0	560.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	840.000	0	0	0 0	840.000	0 0	0 0
Gebäude und Aufbauten Brandsimulationsanlage	-6.000	0	0	0 0	-6.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 12630 Brandschutz

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.000	0	0	0 0	6.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	12.000	0	0	0 0	12.000	0 0	0 0
Feuerschutzsteuer	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.400.000	50.000	50.000	50.000 50.000	1.200.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.400.000	50.000	50.000	50.000 50.000	1.200.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Feuerwehrtechnische Zentrale Soltau

BGA034-008: 2023 Ersatzbeschaffung eines Schlauchwechselwagens für die FTZ Nord
Feuerwehrtechnische Zentrale Schneeheide
BGA034-009: 2023 Ersatzbeschaffung von ATW Prüftechnik Arbeitsplatz Quaestor automatic, Anschaffung von 4 Atemschutzgeräten, Prüfgerät für Gasmessgeräte,
ein Hochhubwagen sowie Schwerlastregale für Paletten/Fahrzeughalle
Kreisfeuerwehr, Anschaffungen allgemein
BGA034-012 zu 2023:
8.200 € für Grabgreifer zu Ladekran, WLF Kran Süd; 27.600 € 6 x Touchbedieneinheit für SEB VoIP Fire Funkeanlage ELW 2, Kreisfeuerwehr; 30.000 € für Anhänger
zum Transport von Abrollbehältern; 17.600 € für einen Kombidämpfer für die Kreisfeuerwehrbereitschaft; div. Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen zur Motorsägenausbild.
Dosisleistungswarner, Kontaminationsmonitor, Chemikalienschutzanzüge, Korbtrage, Rettungsspacksystem, Schnelleinsatzzelt, Kamerasystem, Ex-Ox-Gerät
BGA034-012 zu 2024
300.000 € für Abrollbehälter Strom, 180.000 € Messleitfahrzeug Fachzug MS, 200.000 € Ersatz für WLF 18t/Schneeheide, 170.000 € AB-Wasserschaden, Sonderfahrzeug
Anbau FTZ Schneeheide

Verpflichtungserm. Produkt 12630 Brandschutz

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-012 Anschaffungen Kreisfeuerwehr	Anschaffungen Kreisfeuerwehr	-850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 12730 Rettungsdienst

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Tätigkeiten im Rahmen des Rettungsdienstes. Rechtsgrundlagen: NRettDG, Sozialgesetzbuch
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Bahlo
Verantw. Org. Einheit	FG Brand- u. Katastrophenschutz, Rettungsdienst
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der flächendeckenden und bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen des Rettungsdienstes.
Maßnahmen	Zurverfügungstellung ausreichend bedarfsgerechter Rettungsmittel und Rettungswachen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der durchgeführten Notfallrettungen	21.589	21.000	12.790	21.000
Anzahl der durchgeführten Krankentransporte	9.065	9.200	4.818	9.000
Anzahl der durchgeführten Notarzteinsätze	3.899	4.000	1.857	4.000
Anzahl der Rettungsmittel	22	22	22	22
Rettungsmittelvorhaltestunden	134.595	134.595	134.595	134.595
			(ganzes Jahr)	

Teilergebnishaushalt Produkt 12730 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	166					
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.480.738	18.850.000	18.225.000	18.220.000	18.220.000	18.358.000
6	privatrechtliche Entgelte	40					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.126	19.900	18.900	18.900	18.900	18.900
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	483.871	100	500	500	500	500
12	**Summe ordentliche Erträge**	**11.046.941**	**18.870.000**	**18.244.400**	**18.239.400**	**18.239.400**	**18.377.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	937.536	916.900	1.021.800	1.037.100	1.052.700	1.068.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.087.903	13.815.200	16.059.700	16.275.000	16.575.500	17.007.200
16	Abschreibungen	55.985	41.100	36.500	33.200	20.700	9.900
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	189.147	532.200	386.700	258.400	267.500	290.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**14.270.572**	**15.305.400**	**17.504.700**	**17.603.700**	**17.916.400**	**18.376.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-3.223.631**	**3.564.600**	**739.700**	**635.700**	**323.000**	**1.400**
22	außerordentliche Erträge	-10					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-10**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-3.223.641**	**3.564.600**	**739.700**	**635.700**	**323.000**	**1.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	559	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-559**	**-1.400**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**

Teilergebnishaushalt Produkt 12730 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.224.200**	**3.563.200**	**738.400**	**634.400**	**321.700**	**100**

Erläuterungen

Dieses Produkt bildet lt. Haushaltsvermerk ein separates Budget i. S. v. § 4 Abs. 3 KomHKVO. Dementsprechend sind sämtliche Erträge/Einzahlungen dieses Produktes zweckgebunden für Aufwendungen/Auszahlungen dieses Produktes.

Die Ansatzplanung ist auf Basis der mit zum 01.07.2021 in Kraft getretenen Satzung gültigen Entgeltsätzen erfolgt unter Berücksichtigung der 2017 bis 2020 aufgelaufenen Defitzite des Rettungsdienstes von rd. 18.4 Mio. €.

Neuverhandlungen der Entgeltsätze zu 2022 sind aufgenommen und müssen für jedes Betriebsjahr neu kalkuliert und vereinbart werden. Anpassungen diesbezüglich sind erst nach Abschuss der Verhandlungen in die Ansätze einzubeziehen.

Zeile 7 und Zeile 13:

Im Leitstellenverbund beteiligen sich die Landkreise Harburg und Rotenburg/Wümme zu je 1/3 an spezifischen Kosten, wozu bis 01/2022 auch die Personalkosten für die Ärztliche Leiterin bzw. den Ärztlichen Leiter des Rettungsdienstes gehören.

Zeile 11:

2021 sind hier Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen aus Vorjahren zu Abrechnungen mit den Beauftragten zu buchen gewesen.

Zeile 15:

Hier sind im Wesentlichen die Kosten der Beauftragten des Rettungsdienstes veranschlagt auf Grundlage der für 2022 vorgelegten Betriebskostenentwicklung mit moderater jährlicher Steigerung. Auch sind Anpassungen an den Anstieg der Kosten für die lfd. Unterhaltung/Wartung und Reparatur der technischen Ausrüstung, insbesondere Leitstellentechnik, sowie lfd. erforderliche Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen notwendig.

Zeile 19:

Alljährlich anfallenden Erstattungen der Betriebskosten zum Digitalfunk an das Land sind ab 2023 anteilig enthalten. Das Personalbedarfsgutachten zur Feuereinsat- und Rettungsleistelle ist in 2023 anteilig mit 60 % der voraussichtlichen Kosten hier geplant (vgl. zu 12630). 2022 sind einmalig 280.000 € für Rettungswachen- und Bedarfsplanungsgutachten angesetzt.

Investitionen Produkt 12730 Rettungsdienst

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
FEL/RLS-Technik	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Betriebs-u. Geschäftsausstatt. Rettungsd.	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
BGA FRL RD	-98.000	-5.000	0	0 0	-93.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.000	5.000	0	0 0	93.000	0 0	0 0
Digitale Alarmierung FRL RD	-270.000	0	0	0 0	-270.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	24.000	0	0	0 0	24.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	246.000	0	0	0 0	246.000	0 0	0 0
Schnittstelle FRL-DIVIDOK	-11.500	0	0	0 0	-11.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.500	0	0	0 0	11.500	0 0	0 0
Anbindung Digitalfunk FRL RD	-72.000	0	0	0 0	-72.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.000	0	0	0 0	72.000	0 0	0 0
Auswertung Daten FRL	-10.500	0	0	0 0	-10.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.500	0	0	0 0	10.500	0 0	0 0
Schnittstelle Swissphone	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Neue Leitstellentechnik FRL RD	-420.000	0	0	0 0	-420.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	840.000	0	0	0 0	840.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.260.000	0	0	0 0	1.260.000	0 0	0 0
digitale Einsatzdokumentation RD	-1.225.000	-437.500	0	0 0	-787.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.925.000	437.500	0	0 0	1.487.500	0 0	0 0

Erläuterungen:

BGA FRL RD

BGA034-006: 2023 Restabwicklung zur Anschaffung von Auswertungssoftware aus 2022.

digitale Einsatzdokumentation RD

INV034-010: 2023 Neuveranschlagung des Ansatzes aus 2022 entsprechend voraussichltichem Abrechnugsnzeitpunkt.

Produktbeschreibung Produkt 12830 Katastrophenschutz und -abwehr, Zivilschutz

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet alle Angelegenheiten im Rahmen des Katastrophenschutzes und ab 2023 auch des Zivilschutzes aufgrund einer Zuweisung der Aufgabe auf Grundlage des NKatSG durch das Nds. Ministerium für Inneres und Sport. Rechtsgrundlagen: NKatSG, ZSKG
Verantw. Personen	Herr Mahler
Weitere verantw. Personen	Herr Bahlo
Verantw. Org. Einheit	FG Brand- u. Katastrophenschutz, Rettungsdienst

Teilergebnishaushalt Produkt 12830 Katastrophenschutz und -abwehr, Zivilschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.302	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	167	100				
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	963					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	30.000	7.500			
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**20.432**	**33.100**	**10.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	158.864	147.500	192.800	236.400	240.000	243.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.153	258.800	244.100	194.100	194.100	194.100
16	Abschreibungen	66.029	52.100	48.600	39.900	31.100	17.500
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	20.251	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	50.137	69.800	76.800	76.800	76.800	76.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**503.433**	**628.200**	**662.300**	**647.200**	**642.000**	**631.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-483.000**	**-595.100**	**-651.800**	**-644.200**	**-639.000**	**-628.900**
22	außerordentliche Erträge	-4.592.519					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4.592.519**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-5.075.519**	**-595.100**	**-651.800**	**-644.200**	**-639.000**	**-628.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	981	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Teilergebnishaushalt Produkt 12830 Katastrophenschutz und -abwehr, Zivilschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-981**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.076.500**	**-596.700**	**-653.400**	**-645.800**	**-640.600**	**-630.500**

Erläuterungen

Zeile 7:

2022 sind hier Beträge aufgenommen, die vom Bund für Vorleistungen des Heidekreises im Zusammenhang des Einsatzes von Bundeswehrpersonal im Rahmen der Corona-Bekämpfung erbracht wurden, sowie anteilig Personalkostenerstattungen für befristete Sonderaufgaben im Katastrphenschutz.

Zeile 13:

Lt. STP 1 neue Stelle A 10 (2023 zu 6/12, ab 2024 voll) für die zivile Alarmplanung

Zeile 15:

2022 einmalig erhöht wg. Anschaffung neuer Technik/Möbel für beide TEL-Räume; 2023 Mehraufwand wg. Durchführung einer großen Katastrophenschutzvollübung am Dethlinger Teich und kontinuierlicher Mehrbedarf für Wartung sowie Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der technischen Ausstattung.

Zeile 18:

Als Zuschüsse an die Katastrophenschutzorganisationen sind ab 2022 100.000 € p. a. statt der bisher 40.000 € p. a. vorgesehen. Die 40.000 € Mittel aus 2021 wurden nach 2022 vorgetragen und werden dann auch erst ergebniswirksam.

Zeile 19:

Ab 2022 jeweils 40.000 € p. a. für Beratungsleistung zum KatS-Sonderplan Stromausfall; Anstieg der Telekommunikationskosten insbesondere zu den TEL; Erstattung an das Land für die Betriebskosten des Digitalfunks.

Investitionen Produkt 12830 Katastrophenschutz und -abwehr, Zivilschutz

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Betriebs- und Geschäftsausstattung KatS	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung KatZ SOL	-70.000	0	0	0 0	-70.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
Katastrophenschutz und -abwehr	-135.200	-9.200	0	0 0	-126.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	135.200	9.200	0	0 0	126.000	0 0	0 0
Technische Einstzleitung (TEL)	-15.800	-15.800	0	0 0	0	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.800	15.800	0	0 0	0	0 0	0 0
Förderung KatS-Organisationen	-803.300	-73.300	0	0 0	-730.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	803.300	73.300	0	0 0	730.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Katastrophenschutz und -abwehr
BGA034-011: 2023 Anschaffung von 2 x Touchbedieneinheit für SEB VoIP Fire Funkanlage, Stab HVB
Technische Einstzleitung (TEL)
BGA034-017: 2023 Anschaffung von 3 x Touchbedieneinheit für SEB VoIP Fire Funkanlage, TEL Nord

Verpflichtungserm. Produkt 12830 Katastrophenschutz und -abwehr, Zivilschutz

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-014 Zuw. Neubau Wache der DLRG	Zuw. Neubau Wache der DLRG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-021 Förderung KatS-Org. - Zuschuss DRK Soltau	Förderung KatS-Org. - Zuschuss DRK Soltau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.356.245	1.650.000	800.000			
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.921.830	68.889.400	81.356.800	82.991.300	80.922.600	82.586.100
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1					
4	sonstige Transfererträge	4.797.580	4.573.000	4.758.600	4.795.100	4.802.100	4.809.100
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.227	500	2.400	2.400	2.400	2.400
6	privatrechtliche Entgelte	9.986	600	700	700	700	700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.144.492	74.523.900	79.597.800	80.625.900	84.917.500	87.540.400
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	132.906	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
12	**Summe ordentliche Erträge**	**133.366.267**	**149.638.400**	**166.517.600**	**168.416.700**	**170.646.600**	**174.940.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	6.550.695	7.064.600	7.766.200	7.841.700	7.959.000	8.077.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.993	177.700	219.200	204.200	204.200	204.200
16	Abschreibungen	154.665	2.000	5.300	5.000	2.800	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	135.976.870	147.121.400	174.828.400	179.788.700	178.850.900	183.872.700
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.760.886	11.674.200	12.436.500	12.382.800	12.777.200	12.837.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**153.578.109**	**166.039.900**	**195.255.600**	**200.222.400**	**199.794.100**	**204.991.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-20.211.842**	**-16.401.500**	**-28.738.000**	**-31.805.700**	**-29.147.500**	**-30.051.800**
22	außerordentliche Erträge	-17					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-17**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-20.211.859**	**-16.401.500**	**-28.738.000**	**-31.805.700**	**-29.147.500**	**-30.051.800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.874	29.000	27.100	27.100	27.100	27.100
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-19.874**	**-29.000**	**-27.100**	**-27.100**	**-27.100**	**-27.100**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-20.231.733**	**-16.430.500**	**-28.765.100**	**-31.832.800**	**-29.174.600**	**-30.078.900**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.356.245	1.650.000	800.000			
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.760.559	68.889.400	81.356.800	82.991.300	80.922.600	82.586.100
03	sonstige Transfereinzahlungen	4.781.270	4.573.000	4.758.600	4.795.100	4.802.100	4.809.100
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.246	500	2.400	2.400	2.400	2.400
05	privatrechtliche Entgelte	9.983	600	700	700	700	700
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.083.354	74.523.900	79.597.800	80.625.900	84.917.500	87.540.400
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	578	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**130.995.235**	**149.638.400**	**166.517.300**	**168.416.400**	**170.646.300**	**174.939.700**
10	Personalauszahlungen	6.535.781	7.064.600	7.765.900	7.841.400	7.958.700	8.077.400
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.667	177.700	219.200	204.200	204.200	204.200
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14	Transferauszahlungen	135.998.457	147.121.400	174.828.400	179.788.700	178.850.900	183.872.700
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.817.291	11.674.200	12.436.500	12.382.800	12.777.200	12.837.200
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**153.471.197**	**166.037.900**	**195.250.000**	**200.217.100**	**199.791.000**	**204.991.500**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**-22.475.962**	**-16.399.500**	**-28.732.700**	**-31.800.700**	**-29.144.700**	**-30.051.800**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen						
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28	Aktivierbare Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionstätigkeit						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**						
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-22.475.962**	**-16.399.500**	**-28.732.700**	**-31.800.700**	**-29.144.700**	**-30.051.800**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.						
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**						
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**-22.475.962**	**-16.399.500**	**-28.732.700**	**-31.800.700**	**-29.144.700**	**-30.051.800**

Produktbeschreibung Produkt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII an Leistungsberechtigte, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln beschaffen können. Der notwendige Lebensunterhalt umfasst insbesondere Ernährung, Unterkunft, Kleidung, Körperpflege, Hausrat, Heizung und persönliche Bedürfnisse.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Voß, Frau Telker, Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FB Soziales

Teilergebnishaushalt Produkt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	92.730	72.800	43.300	43.300	43.300	43.300
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.301					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	1					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**95.032**	**72.800**	**43.300**	**43.300**	**43.300**	**43.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	224.344	255.700	182.100	184.900	187.600	190.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16					
16	Abschreibungen	12.748					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.734.440	1.830.000	2.100.000	2.148.600	2.197.600	2.246.900
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	277					
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.971.825**	**2.085.700**	**2.282.100**	**2.333.500**	**2.385.200**	**2.437.300**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.876.793**	**-2.012.900**	**-2.238.800**	**-2.290.200**	**-2.341.900**	**-2.394.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.876.793**	**-2.012.900**	**-2.238.800**	**-2.290.200**	**-2.341.900**	**-2.394.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.876.793**	**-2.012.900**	**-2.238.800**	**-2.290.200**	**-2.341.900**	**-2.394.000**

Erläuterungen

Zeile 18:

Ein Bedarfsanstieg für die lfd. Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt in der Heimhilfe ist zu verzeichnen. Regelsatzerhöhung und Fallanstieg sind berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 31140 Hilfen zur Gesundheit

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfen zur Gesundheit für nicht krankenversicherte Hilfeempfänger nach dem SGB XII. Die Hilfen entsprechen den Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FG Sozialleistungen

Teilergebnishaushalt Produkt 31140 Hilfen zur Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**						
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	14.982	13.100	14.500	14.600	14.700	14.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen		5.000				
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	842.580	1.102.500	1.417.500	1.417.500	1.417.500	1.417.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**857.562**	**1.120.600**	**1.432.000**	**1.432.100**	**1.432.200**	**1.432.300**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-857.562**	**-1.120.600**	**-1.432.000**	**-1.432.100**	**-1.432.200**	**-1.432.300**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-857.562**	**-1.120.600**	**-1.432.000**	**-1.432.100**	**-1.432.200**	**-1.432.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 31140 Hilfen zur Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-857.562**	**-1.120.600**	**-1.432.000**	**-1.432.100**	**-1.432.200**	**-1.432.300**

Erläuterungen

Bei den Hilfen zur Gesundheit nach dem 5. Kapitel SGB XII handelt es sich um gesetzliche Pflichtaufgaben, u. a. sind hier die Erstattungen an die Krankenkassen nach § 264 SGB V für die Versorgung nicht krankenversicherter Bezieher von Leistungen nach dem SGB XII veranschlagt.

Zeile 19:

Anpassung an die Aufwandsentwicklung, insb. auch zusätzliche Fallzahlen

Produktbeschreibung Produkt 31150 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfen nach dem SGB XII für Personen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten (beispielsweise Aufenthalt in Psychosozialen Einrichtungen für sog. Durchwanderer) und in anderen Lebenslagen (beispielsweise Altenhilfe, Blindenhilfe, Bestattungskosten).
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Voß, Frau Telker, Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FB Soziales

Teilergebnishaushalt Produkt 31150 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	34.694					
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.720					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	0					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**39.413**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	44.680	41.800	59.700	60.500	61.400	62.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2					
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	484.792	518.400	543.900	559.300	574.700	589.800
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**529.475**	**560.200**	**603.600**	**619.800**	**636.100**	**652.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-490.061**	**-560.200**	**-603.600**	**-619.800**	**-636.100**	**-652.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-490.061**	**-560.200**	**-603.600**	**-619.800**	**-636.100**	**-652.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31150 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-490.061**	**-560.200**	**-603.600**	**-619.800**	**-636.100**	**-652.000**

Erläuterungen

Hierbei handelt es sich um Pflichtaufgaben nach dem 8. Kapitel SGB XII (Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten) und dem 9. Kapitel SGB XII (Hilfe in anderen Lebenslagen).

Die Landeserstattungen sind nach dem Abrechnungssystem im Produkt 31190 veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB XII an ältere und dauerhaft voll erwerbsgeminderte Personen. Rechtsgrundlage: SGB XII
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Voß, Frau Telker, Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FB Soziales
Allgemeine Ziele	Sicherung des notwendigen Lebensunterhaltes.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Fallzahlen je Leistungsart				
Grundsicherung wegen Alter	1.079	860	1.083	1.190
Grundsicherung wegen Erwerbsminderung	714	990	714	750

Teilergebnishaushalt Produkt 31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	173.851	187.000	167.100	176.100	176.100	176.100
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.686.208	13.385.000	17.901.500	18.661.600	18.299.400	19.051.600
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	0					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**12.860.060**	**13.572.000**	**18.068.600**	**18.837.700**	**18.475.500**	**19.227.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	154.578	173.600	301.900	306.400	311.000	315.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6					
16	Abschreibungen	16.983					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	13.163.232	13.572.000	18.068.600	18.837.700	18.475.500	19.227.700
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**13.334.799**	**13.745.600**	**18.370.500**	**19.144.100**	**18.786.500**	**19.543.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-474.739**	**-173.600**	**-301.900**	**-306.400**	**-311.000**	**-315.700**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-474.739**	**-173.600**	**-301.900**	**-306.400**	**-311.000**	**-315.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-474.739**	**-173.600**	**-301.900**	**-306.400**	**-311.000**	**-315.700**

Erläuterungen

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII handelt es sich um eine gesetzliche Pflichtaufgabe. Der Bund beteiligt sich seit 2014 zu 100% an den Aufwendungen für die Grundsicherung SGB XII exklusive der Personalaufwendungen. Die Bundesbeteiligung wird vom Land als sog. Abgeltungsbetrag an die Grundsicherungsträger weitergeleitet.

Zeilen 7 u. 18:

Die Aufwendungen und Erträge steigen gleichermaßen. Damit erfolgt eine Anpassung an die aktuelle Entwicklung der Fallzahlen und der Heizkosten.

Dabei ist die Regelsatzerhöhung (Bürgergeld) um 11% ab 2023 und ab 2024 um 3% berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 31180 Hilfe zur Pflege

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII an Personen, die wegen einer körperlichen, geistigen oder seelischen Krankheit Hilfe für die gewöhnlichen und täglichen Verrichtungen des Alltages in erheblichem oder höherem Maße bedürfen. Im Rahmen der Hilfe zur Pflege werden Kosten übernommen, die durch den Aufenthalt in einer Einrichtung der Tagespflege, Kurzzeitpflege oder der vollstationären Pflege entstehen. Für Personen, die noch zu Hause leben, werden ambulante Leistungen gewährt. Rechtsgrundlage: SGB XII
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Voß, Frau Telker, Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FB Soziales
Allgemeine Ziele	Gewährung der im Einzelfall notwendigen Leistungen bei Sicherstellung der adäquaten pflegerischen Versorgung, Verfolgung vorrangiger zivilrechtlicher Ansprüche.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der lfd. Fälle				
Hilfe zur Pflege "vollstationär"	457	460	398	440
Anzahl der Pflegeeinrichtungen im HK				
(und der darin vorgehaltenen Pflegeplätze)				
- vollstationär	21 (1.915)	22 (1.999)	21 (1.915)	22 (1.997)
- teilstationär	10 (198)	12 (234)	10 (198)	12 (238)

Teilergebnishaushalt Produkt 31180 Hilfe zur Pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	175.465	99.000	143.500	143.500	143.500	143.500
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	6		100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**175.701**	**99.000**	**143.600**	**143.600**	**143.600**	**143.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	317.582	329.500	369.400	375.100	380.800	386.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99					
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	5.484.944	5.729.300	5.210.700	5.213.700	5.216.600	5.219.400
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.802.625**	**6.058.800**	**5.580.100**	**5.588.800**	**5.597.400**	**5.606.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-5.626.924**	**-5.959.800**	**-5.436.500**	**-5.445.200**	**-5.453.800**	**-5.462.400**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-5.626.924**	**-5.959.800**	**-5.436.500**	**-5.445.200**	**-5.453.800**	**-5.462.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 31180 Hilfe zur Pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.626.924**	**-5.959.800**	**-5.436.500**	**-5.445.200**	**-5.453.800**	**-5.462.400**

Erläuterungen

Bei der Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel SGB XII handelt es sich um eine gesetzliche Pflichtaufgabe.

Zeile 18:

Geringere Aufwendungen ergeben sich auf der Grundlage des Gesetzes zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung mit Wirkung ab 01.01.2022. Durch dieses sog. Pflegezuschlagsgesetz übernehmen die Pflegekassen zusätzlich zum Pflegegeld zusätzliche Leistungen bei der stationären Pflege, sodass der Landkreis als Sozialleistungsträger entsprechend geringere Leistungen aufzuwenden hat.

Produktbeschreibung Produkt 31190 Verwaltung der Sozialhilfe

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Geschäfts- und Betriebsausgaben des Fachbereiches Soziales und die Landeserstattungen nach dem Quotalen System für die abrechnungsfähigen Leistungsaufwendungen nach dem SGB XII.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FG Sozialleistungen

Teilergebnishaushalt Produkt 31190 Verwaltung der Sozialhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1					
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.224	500	2.000	2.000	2.000	2.000
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.400.000	8.079.300	8.023.200	8.078.300	8.133.500	8.188.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**6.403.225**	**8.079.800**	**8.025.200**	**8.080.300**	**8.135.500**	**8.190.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	155.326	213.900	188.100	190.900	193.700	196.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.743	85.500	76.000	66.000	66.000	66.000
16	Abschreibungen	2.838	1.300	4.600	4.400	2.300	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	38.138	48.900	45.800	45.800	45.800	45.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**242.045**	**349.600**	**314.500**	**307.100**	**307.800**	**308.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**6.161.180**	**7.730.200**	**7.710.700**	**7.773.200**	**7.827.700**	**7.882.100**
22	außerordentliche Erträge	-13					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-13**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**6.161.167**	**7.730.200**	**7.710.700**	**7.773.200**	**7.827.700**	**7.882.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.367	17.000	16.900	16.900	16.900	16.900
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-11.367**	**-17.000**	**-16.900**	**-16.900**	**-16.900**	**-16.900**

Teilergebnishaushalt Produkt 31190 Verwaltung der Sozialhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**6.149.800**	**7.713.200**	**7.693.800**	**7.756.300**	**7.810.800**	**7.865.200**

Erläuterungen

Neben den allgemeinen Geschäftsaufwendungen für das SGB XII-Sachgebiet werden hier die Erträge aus den Landeserstattungen nach dem Finanzierungssystem (ehem. Quotalen System) zur Finanzierung der SGB XII-Aufgaben zentral gebucht. Ab 2020 änderten sich die Zuständigkeiten im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes. Dies wirkt sich in der Weise aus, dass die Neuregelung der sachlichen Zuständigkeiten und der Finanzierungsregelungen im Verhältnis zwischen den örtlichen Trägern der Sozialhilfe (für Leistungen bis 18 Jahre) und dem Land (für Leistungen ab 18 Jahre) zu erfolgen hat. Entsprechend der Verordnung des Nds. MS über die Höhe der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger der Eingliederungshilfe und der Sozialhilfe (BetüöT-VO) vom 26.04.2022 erfolgt ab 2022 eine verminderte Landesbeteiligung an den Leistungen des örtlichen Trägers von nunmehr 33,3 % statt der zuvor geltenden Beteilungsquote von 69,7 %. Für 2023 wurde entsprechend der Beratungen des Landes-Jugend- und Sozialausschusses vom 05.09.2022 eine Beteiligungsquote von 31,2 % zugrunde gelegt. Dies führt bei den hier im SGB XII vornehmlich zu gewährenden überörtlichen Leistungen bedingt zu geringeren Erträgen bei im Übrigen grundsätzlich steigenden Aufwendungen nach dem SGB XII.

Zeile 7:

Die Landesbeteiliungen für Leistungen nach dem SGB IX sind in dem Produkt 31400 (Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX) berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 31210 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II an erwerbsfähige Leistungsberechtigte und ihre Familien. Es handelt sich hierbei um eine originäre kommunale Aufgabe des Landkreises.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FG Sozialleistungen
Allgemeine Ziele	Die Grundsicherung für Arbeitssuchende mit dem Bestandteil "Kosten der Unterkunft" soll es den leistungsberechtigten Personen innerhalb ihrer Bedarfsgemeinschaften ermöglichen ein Leben zu führen, das der Würde des Menschen entspricht.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der durchschnittl. mtl. Bedarfs-				
gemeinschaften	4.481	4.800	4.271	5.200
Jährl. durchschnittl. Kosten der Unter-				
kunft pro Bedarfsgemeinschaft in €	4.704,12	4.777,48	4.837,36	5.919,83

Teilergebnishaushalt Produkt 31210 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.356.245	1.650.000	800.000			
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.391.091	13.628.600	18.447.100	18.673.100	17.368.200	17.608.900
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	922.949	836.500	851.500	871.500	871.500	871.500
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	778	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**15.671.063**	**16.116.100**	**20.099.600**	**19.545.600**	**18.240.700**	**18.481.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	318.563	314.200	316.400	321.100	325.900	330.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen	39.803					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	21.112.409	22.967.900	30.805.100	31.191.900	29.073.600	29.464.400
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**21.470.775**	**23.282.100**	**31.121.500**	**31.513.000**	**29.399.500**	**29.795.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-5.799.712**	**-7.166.000**	**-11.021.900**	**-11.967.400**	**-11.158.800**	**-11.313.800**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-5.799.712**	**-7.166.000**	**-11.021.900**	**-11.967.400**	**-11.158.800**	**-11.313.800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31210 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.799.712**	**-7.166.000**	**-11.021.900**	**-11.967.400**	**-11.158.800**	**-11.313.800**

Erläuterungen

Bei der Gewährung von Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II (KdU) handelt es sich um eine gesetzliche kommunale Pflichtaufgabe des Landkreises.

Im Jahr 2019 betrug die Bundesbeteiligung 29,7%. Für 2020 wurde sie auf 29,1% festgesetzt und im Laufe des Jahres 2020 um 25% erhöht.

Daneben wurden seit 2017 die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft zu annähernd 100% erstattet.

Die Bundesbeteiligung an den flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft wurde bis 2021 weitergeführt.

Für 2021 ist die Bundesbeteiliung an den Kosten der Unterkunft mit 27,6% zzgl. 25%, also mit 52,6%, berücksichtigt.

Der Deutsche Bundestag und der Bundesrat haben am 17.09. und 18.09.2020 das Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes sowie das Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen beschlossen.

Danach wird u. a. ermöglicht, dass der Bund dauerhaft bis zu weiteren 25% und insgesamt bis zu 74% der Kosten der Unterkunft im bisherigen System übernehmen kann, vgl. NLT-RdSchr. 1497/2020 vom 21.09.2020.

In den Jahren 2022 und 2023 beträgt die Bundesbeteiligung 61,6%.

Zeile 1:

Der vom Land im Zusammenhang mit dem Doppelhaushalt vorgenommene stufenweise Abbau des damals zur Hartz IV-Reform 2005 eingeführten Landeszuschusses ist hier berücksichtigt. Die Erträge beim Heidekreis reduzieren sich entsprechend auf die folgenden Beträge: 2021: 2,35 Mio. €; 2022: 1,65 Mio. €; 2023: 0,8 Mio. € und 2024 ff.: 0 €.

Zeile 18:

Für 2023 und 2024 wird mit 5.200 Bedarfsgemeinschaften (2022: 4.800) gerechnet zzgl. steigender Unterkunfs- und insbesondere steigender Heizkosten. Insofern ist eine signifikante Erhöhung des Aufwand-Ansatzes zu berücksichtigen.

Ab 2025 sind 5.100 Bedarfsgemeinschaften zugrundegelegt und es wird angenommen, dass nur 1,5 fach höhere Heizkosten benötigt werden.

Produktbeschreibung Produkt 31220 Kommunale Eingliederungsleistungen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von sog. flankierenden Leistungen zur Eingliederung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen in den Arbeitsmarkt. Es handelt sich hierbei um orginäre kommunale Aufgaben des Landkreises nach dem SGB II.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Roden
Verantw. Org. Einheit	FG Arbeitsvermittlung

Teilergebnishaushalt Produkt 31220 Kommunale Eingliederungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	415					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**415**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	6.100	5.200	6.400	6.400	6.400	6.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	15.157	30.000	21.000	21.000	21.000	21.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**21.257**	**35.200**	**27.400**	**27.400**	**27.400**	**27.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-20.842**	**-35.200**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-20.842**	**-35.200**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31220 Kommunale Eingliederungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-20.842**	**-35.200**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**

Erläuterungen

Gemäß § 16 a SGB II können für die Eingliederung von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in das Erwerbsleben Leistungen im Zusammenhang mit Kinderbetreuung, Schuldnerberatung, psychosozialer Betreuung und Suchtberatung erbracht werden. Die Leistungen sind aus Kreismitteln zu finanzieren.

Produktbeschreibung Produkt 31230 Einmalige Leistungen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von einmaligen Leistungen an erwerbsfähige Hilfebedürftige. Es handelt sich hierbei um originäre kommunale Aufgaben des Landkreises nach dem SGB II.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FG Sozialleistungen

Teilergebnishaushalt Produkt 31230 Einmalige Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	124.047	156.000	151.500	151.500	151.500	151.500
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**124.047**	**156.000**	**151.500**	**151.500**	**151.500**	**151.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	126.549	139.800	117.000	118.700	120.500	122.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen	11.007					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	313.020	448.000	409.000	409.000	409.000	409.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**450.575**	**587.800**	**526.000**	**527.700**	**529.500**	**531.300**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-326.529**	**-431.800**	**-374.500**	**-376.200**	**-378.000**	**-379.800**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-326.529**	**-431.800**	**-374.500**	**-376.200**	**-378.000**	**-379.800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 31230 Einmalige Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-326.529**	**-431.800**	**-374.500**	**-376.200**	**-378.000**	**-379.800**

Erläuterungen

Erstausstattung für Bekleidung, Erstausstattung bei Schwangerschaft und Geburt, Anschaffung/Reparatur/Miete von therapeutischen Geräten, Mietkautionen, Umzugskosten, Übernahme von Miet- und Stromkostenrückständen.

Die Leistungen sind aus Kreismitteln zu finanzieren.

Produktbeschreibung Produkt 31240 Arbeitslosengeld II

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Regelleistungen, Mehrbedarfen und Zuschlägen zur Sicherung des Lebensunterhaltes und Übernahme der Sozialversicherungsbeiträge erwerbsfähiger Hilfebedürftiger. Es handelt sich hierbei um Aufgaben des Landkreises als zugelassener kommunaler SGB II-Träger.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FG Sozialleistungen

Teilergebnishaushalt Produkt 31240 Arbeitslosengeld II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.519.696	37.183.500	44.732.800	46.041.300	45.177.500	46.500.300
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	1.233.046	1.309.500	1.431.000	1.431.000	1.431.000	1.431.000
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	32.500					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**34.785.242**	**38.493.000**	**46.163.800**	**47.472.300**	**46.608.500**	**47.931.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	706.552	695.400	721.900	732.700	743.800	754.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen	69.195					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	34.569.379	38.493.000	46.163.800	47.472.300	46.608.500	47.931.300
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**35.345.126**	**39.188.400**	**46.885.700**	**48.205.000**	**47.352.300**	**48.686.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-559.884**	**-695.400**	**-721.900**	**-732.700**	**-743.800**	**-754.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-559.884**	**-695.400**	**-721.900**	**-732.700**	**-743.800**	**-754.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 31240 Arbeitslosengeld II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-559.884**	**-695.400**	**-721.900**	**-732.700**	**-743.800**	**-754.900**

Erläuterungen

Die Leistungen inkl. Verwaltungskosten dieses Produktes werden zu 100 % aus Bundesmitteln finanziert.

Die Erstattung der Verwaltungskosten ist im Produkt 31290 veranschlagt.

Zeile 2:

Die Erträge aus Bundesmitteln orientieren sich an den Aufwendungen.

Zeile 18:

Es wird in 2023 und 2024 von 5.200 Bedarfsgemeinschaften ausgegangen (2022: 4.800 BG) und ab 2025 mit 5.100 Bedarfsgemeinschaften.

Die Steigerung der Regelsätze (Bürgergeld) ist mit 11% ab 2023 und ab 2024 mit 3% berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 31250 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen zur Eingliederung in Arbeit an erwerbsfähige Hilfebedürftige. Es handelt sich hierbei um Aufgaben des Landkreises als zugelassener kommunaler SGB II - Träger.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Roden
Verantw. Org. Einheit	FG Arbeitsvermittlung
Allgemeine Ziele	1. Steigerung der Integrationsquote um 8,2%. 2. Veränderung des Bestandes an Langzeitleistungsbezieher um - 3,0%.
Maßnahmen	Förderung von Arbeitsverhältnissen (§16 e SGB II) und der Teilhabe am Arbeitsmarkt (§ 16 i SGB II) im Rahmen der Umsetzung des Teilhabechancengesetzes, Fortsetzung umfangreicher Integrations-Coachings für Leistungsbezieher mit gesundheitlichen Einschränkungen, Umsetzung Sozialraumorientierte Beratung (SRO) in der Arbeitsvermittlung.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit	18,7	20,2	7,7	
(gemessen wird d. Entwickl. der Integrationsquote)				
Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug	4.079	3.974	3.897	
(gemessen wird d. Entwicklung des				
durchschnittl. Bestandes an				
Langzeitleistungsbeziehern)				

Erläuterung Kennzahlen	Die Zielvereinbarung wird jeweils im November eines lfd. Jahres für das Folgejahr fortgeschrieben, sodass zur Drucklegung des Haushaltsplanes noch keine Planzahlen für das Jahr 2023 vorliegen.

Teilergebnishaushalt Produkt 31250 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.082.658	8.184.800	8.060.100	8.060.100	8.060.100	8.060.100
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	66.161	81.000	74.300	74.300	74.300	74.300
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	73					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.724					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	8		100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**7.154.624**	**8.265.800**	**8.134.500**	**8.134.500**	**8.134.500**	**8.134.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	2.302.603	2.472.200	2.773.600	2.815.400	2.857.600	2.900.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127					
16	Abschreibungen	-9.164					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	2.775.388	3.390.600	3.259.200	3.259.200	3.259.200	3.259.200
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.554.797	4.875.200	4.875.200	4.875.200	4.875.200	4.875.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**9.623.751**	**10.738.000**	**10.908.000**	**10.949.800**	**10.992.000**	**11.034.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-2.469.127**	**-2.472.200**	**-2.773.500**	**-2.815.300**	**-2.857.500**	**-2.900.300**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-2.469.127**	**-2.472.200**	**-2.773.500**	**-2.815.300**	**-2.857.500**	**-2.900.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31250 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.469.127**	**-2.472.200**	**-2.773.500**	**-2.815.300**	**-2.857.500**	**-2.900.300**

Erläuterungen

Die Leistungen inkl. Verwaltungskosten dieses Produktes werden zu 100 % aus Bundesmitteln finanziert.

Die Erstattung der Verwaltungskosten ist im Produkt 31290 veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 31251 Arbeitsmarktpolitische Programme zur Eingliederung in Arbeit

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen zur Eingliederung in Arbeit an Hilfebedürftige im Rahmen der Teilnahme des Heidekreises an arbeitsmarktpolitischen Sonderprogrammen.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Roden
Verantw. Org. Einheit	FG Arbeitsvermittlung

Teilergebnishaushalt Produkt 31251 Arbeitsmarktpolitische Programme zur Eingliederung in Arbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.520	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	425					
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**22.945**	**50.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	44.125	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**44.125**	**50.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-21.179**					
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-21.179**					
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31251 Arbeitsmarktpolitische Programme zur Eingliederung in Arbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-21.179**					

Erläuterungen

In diesem Produkt werden geförderte arbeitsmarktpolitische Programme des Landes und des Bundes abgebildet. Die Leistungsaufwendungen werden zu 100% vom Bund oder Land gefördert.

Produktbeschreibung Produkt 31260 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Bildungs- und Teilhabeleistungen nach § 28 SGB II und § 6 b BKGG, im Einzelnen: Schulausflüge und Klassenfahrten, persönlicher Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung, Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben. Es handelt sich hierbei um originäre kommunale Aufgaben des Landkreises. Rechtsgrundlagen: SGB II und BKGG
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FG Sozialleistungen
Allgemeine Ziele	Mit den Leistungen soll die soziokulturelle Teilhabe von Kindern und Jugendlichen sichergestellt werden.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der erbrachten Leistungen				
Klassenfahrten und Schulausflüge				
SGB II/BKGG	339	1.350	356	1.350
Persönlicher Schulbedarf	2.933	3.000	1.615	3.000
Schülerbeförderung	61	90	82	90
Lernförderung	234	250	407	450
Mittagsverpflegung	873	1.000	1.272	1.500
Teilhabe am sozialen und kulturellen				
Leben	724	870	1.037	1.050

Teilergebnishaushalt Produkt 31260 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.495.358	1.097.500	1.212.100	1.212.100	1.212.100	1.212.100
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	31.058	21.500	20.600	20.600	20.600	20.600
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.526.416**	**1.119.000**	**1.232.700**	**1.232.700**	**1.232.700**	**1.232.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	42.378	36.600	45.000	45.500	46.100	46.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen	60					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	964.486	1.299.000	1.414.000	1.414.000	1.414.000	1.414.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	211.863	225.000	230.000	240.000	250.000	260.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.218.787**	**1.560.600**	**1.689.000**	**1.699.500**	**1.710.100**	**1.720.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**307.629**	**-441.600**	**-456.300**	**-466.800**	**-477.400**	**-487.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**307.629**	**-441.600**	**-456.300**	**-466.800**	**-477.400**	**-487.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31260 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**307.629**	**-441.600**	**-456.300**	**-466.800**	**-477.400**	**-487.900**

Erläuterungen

Im Produkt 31260 werden die Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II und § 6 b BKGG abgebildet. Dabei handelt es sich um Leistungen für Schulausflüge, Klassenfahrten, persönlichen Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung und für die Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben (u. a. Mitgliedsbeiträge für Vereine).

Zeile 2:

Bis 2020 erfolgte eine 100%ige Finanzierung der Leistungsaufwendungen für Bildung und Teilhabe (sog. Zweckausgaben). Darüber hinaus wurden u. werden Verwaltungskosten pauschal abgegolten. Die Verwaltungskosten für den Bereich des SGB II werden bei dem Produkt 31290 dargestellt.

Mit der Änderung der Finanzierungsregelung des Landes entfällt die Spitzabrechnung bezogen auf die Zweckausgaben der BuT-Leistungen, vgl. Artikel 7 des Haushaltsbegleitgesetzes 2021 des Nds. Landtages vom 10.12.2020 sowie die Gesetzesbegründung lt. Drucksache 18/7357, S. 13. Das Land beteiligt sich demnach ab dem Abrechnungsjahr 2021 nicht mehr an der Deckungslücke. Künftig werden lediglich die Bundesmittel im Verhältnis der landesweiten Zweckausgaben auf die kommunalen Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende verteilt. Diese Finanzierungsregelung gewährleistet bei steigender Ausgabenentwicklung keine auskömmliche Finanzierung.

Produktbeschreibung Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Besondere Geschäfts- und Betriebsausgaben des Fachbereiches Soziales im Zusammenhang mit den Aufgaben als zugelassener kommunaler SGB II-Träger (Rechtsanwalts-, Gerichtskosten SGB II, Benchmarking SGB II, Verwaltungskostenerstattung Heranziehungsgemeinden/VHS Heidekreis gGmbH) sowie die Abrechnung der SGB II-Verwaltungskosten mit dem Bund.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw .Org. Einheit	FG Sozialleistungen

Teilergebnishaushalt Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.319.810	8.655.000	8.750.000	8.850.000	8.950.000	9.050.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	44					
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	3					
6	privatrechtliche Entgelte	9.913	600	700	700	700	700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	1.000					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**8.330.770**	**8.655.600**	**8.750.700**	**8.850.700**	**8.950.700**	**9.050.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	39.443	36.300	62.300	63.300	64.200	65.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.860	83.000	114.000	109.000	109.000	109.000
16	Abschreibungen	1.165	700	700	600	500	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.284.463	4.503.200	4.268.600	4.318.600	4.368.600	4.418.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.413.931**	**4.623.200**	**4.445.600**	**4.491.500**	**4.542.300**	**4.592.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**3.916.840**	**4.032.400**	**4.305.100**	**4.359.200**	**4.408.400**	**4.457.900**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**3.916.836**	**4.032.400**	**4.305.100**	**4.359.200**	**4.408.400**	**4.457.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.030	11.000	9.500	9.500	9.500	9.500

Teilergebnishaushalt Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.030**	**-11.000**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**3.908.806**	**4.021.400**	**4.295.600**	**4.349.700**	**4.398.900**	**4.448.400**

Erläuterungen

Die Verwaltungskostenerstattung des Bundes im Zusammenhang mit der Wahrnehmung der Aufgaben als zugelassener kommunaler SGB II-Träger wird hier abgebildet. Ferner sind die Verwaltungskostenerstattungen an die Gemeinden für die gemäß Delegations- bzw. Heranziehungsvereinbarung übertragenen SGB II-Aufgaben (außer für den Bereich "Bildung und Teilhabe" - vgl. Produkt 31260) veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 31300 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) an Ausländerinnen u. Ausländer.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FG Sozialleistungen
Allgemeine Ziele	Sicherstellung rechtmäßiger Hilfegewährung an leistungsberechtigte ausländische Personen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der durchschnittl. Personenzahl pro Monat	271	250	1.178	750
Jährliche durchschnittl. Kosten pro Person in €	5.977	8.822,00	5.640,24	7.402,50

Teilergebnishaushalt Produkt 31300 Leistungen nach dem AsylbLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	56.017	49.000	472.400	472.400	472.400	472.400
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.833.330	3.366.100	9.623.300	8.643.700	11.525.000	11.525.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.889.347**	**3.415.100**	**10.095.700**	**9.116.100**	**11.997.400**	**11.997.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	37.344	39.900	36.900	37.500	38.100	38.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen	9.518					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.816.861	1.810.500	5.252.300	7.104.500	7.104.500	7.104.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	736.486	777.700	1.422.200	1.308.500	1.642.900	1.642.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.600.209**	**2.628.100**	**6.711.400**	**8.450.500**	**8.785.500**	**8.786.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**1.289.138**	**787.000**	**3.384.300**	**665.600**	**3.211.900**	**3.211.300**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**1.289.138**	**787.000**	**3.384.300**	**665.600**	**3.211.900**	**3.211.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31300 Leistungen nach dem AsylbLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**1.289.138**	**787.000**	**3.384.300**	**665.600**	**3.211.900**	**3.211.300**

Erläuterungen

Bei den in diesem Produkt abgebildeten Leistungen nach dem AsylbLG handelt es sich um gesetzliche Pflichtaufgaben.

Die Finanzierung der Leistungsaufwendungen und Verwaltungskosten erfolgt durch das Land mittels einer Pauschale.

Auf der Grundlage des Aufnahmegesetzes wurden die zu erwartenden Landeserstattungen unter Berücksichtigung der Abgeltungspauschale entsprechend der Festsetzung für 2020 gemäß Bescheid des Nds. MI vom 01.11.2021 in Höhe von 11.525 € je Fall mit entsprechender Fortschreibung für die Folgejahre und der seit 2016 geltenden Verkürzung des bisherigen Zwei-Jahres-Zeitraumes um ein Jahr bezüglich der zugrunde zu legenden Fallzahlen (Jahresmittelzahlen) ermittelt. Ob die Abgeltungspauschale weiterhin in dieser Höhe letztlich gezahlt wird, ist abhängig von den jährlichen Festsetzungen.

In 2023 wird mit 750 leistungsberechtigten Personen und ab 2024 mit 1.000 leistungsberechtigten Personen gerechnet.

Produktbeschreibung Produkt 31400 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen) an Personen, die durch eine Behinderung wesentlich in ihrer Fähigkeit, an der Gesellschaft teilzuhaben, eingeschränkt oder von einer solchen wesentlichen Behinderung bedroht sind. Rechtsgrundlagen: SGB IX
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Telker
Verantw. Org. Einheit	FG Eingliederungshilfe
Allgemeine Ziele	Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, Leistungsberechtigten eine individuelle Lebensführung zu ermöglichen, die der Würde des Menschen entspricht, und die volle, wirksame und gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft zu fördern. Die Leistungen soll sie befähigen, ihre Lebensplanung und -führung möglichst selbstbestimmt und eigenverantwortlich wahrnehmen zu können. Dem gesetzlichen Auftrag entsprechend werden die Leistungen der Eingliederungshilfe personenzentriert und bedarfsgerecht erbracht.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl Leistungsberechtigter (LB) EGH gesamt	1.615	1.590	1.590*	1.621
Teilhabe am Arbeitsleben				
LB WfbM	534	550	528*	550
LB Budget für Arbeit	4	5	4*	6
Teilhabe an Bildung				
LB Schulassistenz	49	50	48*	55
LB Tagesbildungsstätten	151	150	148*	151
LB Förderschulen	11	15	13*	15
Soziale Teilhabe				
LB Assistenzleistungen	853	850	868*	885
LB heilpädagogische Leistungen Kinder	313	320	286*	320
LB Leistungen z. Erweb prakt. Kenntnisse u.	311	315	312*	318
Fähigkeiten				
Anzahl Persönliche Budgets	18	15	18*	20

Erläuterung Kennzahlen * Stand März 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 31400 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.697	90.000	89.700	89.700	89.700	89.700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	1.857.545	1.735.700	1.388.400	1.395.900	1.402.900	1.409.900
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.399.143	47.543.300	40.783.900	42.843.000	44.540.800	46.331.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	98.612		100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**40.445.997**	**49.369.000**	**42.262.100**	**44.328.700**	**46.033.500**	**47.830.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.629.533	1.875.200	1.985.700	2.015.500	2.045.800	2.076.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	51.097.156	54.594.400	57.121.300	59.454.900	61.774.300	64.243.700
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**52.726.689**	**56.469.600**	**59.107.000**	**61.470.400**	**63.820.100**	**66.320.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-12.280.692**	**-7.100.600**	**-16.844.900**	**-17.141.700**	**-17.786.600**	**-18.489.400**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-12.280.692**	**-7.100.600**	**-16.844.900**	**-17.141.700**	**-17.786.600**	**-18.489.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31400 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-12.280.692**	**-7.100.600**	**-16.844.900**	**-17.141.700**	**-17.786.600**	**-18.489.400**

Erläuterungen

Das Produkt 31400 wird ab dem 01.01.2020 verwendet und löste das bisherige Produkt 31130 (Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen) ab. Hintergrund ist die zum 01.01.2020 in Kraft getretene 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetzes. Die Eingliederungshilfe wird damit aus dem Fürsorgesystem des Sozialhilferechts nach dem SGB XII in das Recht der Rehabilitation überführt. Damit änderten sich die Zuständigkeiten im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes. Dies wirkt sich in der Weise aus, dass die Neuregelung der sachlichen Zuständigkeiten und der Finanzierungsregelungen im Verhältnis zwischen den örtlichen Trägern der Sozialhilfe (für Leistungen bis 18 Jahre) und dem Land (für Leistungen ab 18 Jahre) zu erfolgen hat. Entsprechend der Verordnung des Nds. MS über die Höhe der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger der Eingliederungshilfe und der Sozialhilfe (BetüöT-VO) vom 26.04.2022 erfolgt ab 2022 eine verminderte Landesbeteiligung an den Leistungen des örtlichen Trägers von nunmehr 33,3 % statt der zuvor geltenden Beteilungsquote von 69,7 %. Für 2023 wurde entsprechend der Beratungen des Landes-Jugend- und Sozialausschusses vom 05.09.2022 eine Beteiligungsquote von 31,2 % zugrunde gelegt. Die Beteiligung des Landkreises als örtlicher Träger an den Leistungen des Landes als überörtlicher Träger beträgt 10 %, wie bereits zum Haushalt 2022 berücksichtigt. Die abgesenkte Landesbeteiligung an den Leistungen des örtlichen Trägers führt bei den hier im SGB IX verhältnismäßig hohen örtlichen Leistungen zu signifikant geringeren Erträgen bei im Gegensatz steigenden Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB IX.

Produktbeschreibung Produkt 31520 Soziale Einrichtungen für hilfebedürftige Menschen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Förderung von Pflegeeinrichtungen nach dem Niedersächsischen Pflegegesetz (NPflegeG) für Investitionsaufwendungen nach Maßgabe einer mit dem Landkreis abzuschließenden Entgeltvereinbarung.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Voß, Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FB Soziales

Teilergebnishaushalt Produkt 31520 Soziale Einrichtungen für hilfebedürftige Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	766.539	1.000.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**766.539**	**1.000.000**	**1.340.000**	**1.340.000**	**1.340.000**	**1.340.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	30.695	30.300	44.600	45.300	46.000	46.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	968.521	1.000.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**999.216**	**1.030.300**	**1.384.600**	**1.385.300**	**1.386.000**	**1.386.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-232.677**	**-30.300**	**-44.600**	**-45.300**	**-46.000**	**-46.600**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-232.677**	**-30.300**	**-44.600**	**-45.300**	**-46.000**	**-46.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 31520 Soziale Einrichtungen für hilfebedürftige Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-232.677**	**-30.300**	**-44.600**	**-45.300**	**-46.000**	**-46.600**

Erläuterungen

Bei der in diesem Produkt abgebildeten Förderung nach dem Niedersächsischen Pflegegesetz (NPflegeG) handelt es sich um eine gesetzliche Pflichtaufgabe, die zu 100 % vom Land finanziert wird.

Zeile 7 u. 18:

Die allgemeinen Preisentwicklungen für Sach- und Personalaufwendungen (Tarifbindungsgesetz gilt auch in der Pflege) und zwei neue Tagespflegen in Schneverdingen und Walsrode sowie ein neuer Pflegedienst in Bad Fallingbostel sind berücksichtigt.

Entsprechend der Leistungsaufwendungen steigen die Erträge.

Produktbeschreibung Produkt 32100 Kriegsopferfürsorge

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen an Kriegsgeschädigte, ehemalige Soldaten der Bundeswehr und ihre Hinterbliebenen und Opfer von Gewalttaten nach Maßgabe des Bundesversorgungs-, Soldatenversorgungs- und Opferentschädigungsgesetzes.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Frau Telker
Verantw. Org. Einheit	FG Eingliederungshilfe

Teilergebnishaushalt Produkt 32100 Kriegsopferfürsorge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	31.334	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.295	488.400	430.000	431.500	428.000	429.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**464.629**	**513.400**	**445.000**	**446.500**	**443.000**	**444.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	25.605	22.600	13.100	13.200	13.300	13.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	490.156	513.400	445.000	446.500	443.000	444.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**515.761**	**536.000**	**458.100**	**459.700**	**456.300**	**457.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-51.132**	**-22.600**	**-13.100**	**-13.200**	**-13.300**	**-13.400**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-51.132**	**-22.600**	**-13.100**	**-13.200**	**-13.300**	**-13.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 32100 Kriegsopferfürsorge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-51.132**	**-22.600**	**-13.100**	**-13.200**	**-13.300**	**-13.400**

Erläuterungen

Bei den in diesem Produkt abgebildeten Leistungen handelt es sich um gesetzliche Pflichtaufgaben. Das Land finanziert die Leistungsaufwendungen zu 100 % bzw. zu 80 % (Kriegsopferfürsorge im Bereich des örtlichen Trägers).

Zeile 7 und 18:

Anpassung an die Bedarfsentwicklung.

Produktbeschreibung Produkt 34340 Betreuungswesen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet Beratungen und Unterstützungen zu Einrichtungen von juristischen Betreuungen, Gewinnung, Eignungsprüfung und Vorschlag von Betreuern. Rechtsgrundlage: Betreuungsgesetz.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Voß
Verantw. Org. Einheit	FG Heimhilfe und Betreuungsstelle

Teilergebnishaushalt Produkt 34340 Betreuungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte			400	400	400	400
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**			**400**	**400**	**400**	**400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	258.989	259.000	350.300	355.500	360.800	366.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140	9.200	29.200	29.200	29.200	29.200
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	367	1.700	2.200	2.200	2.200	2.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**259.496**	**269.900**	**381.700**	**386.900**	**392.200**	**397.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-259.496**	**-269.900**	**-381.300**	**-386.500**	**-391.800**	**-397.200**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-259.496**	**-269.900**	**-381.300**	**-386.500**	**-391.800**	**-397.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	477	1.000	700	700	700	700
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-477**	**-1.000**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**

Teilergebnishaushalt Produkt 34340 Betreuungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-259.973**	**-270.900**	**-382.000**	**-387.200**	**-392.500**	**-397.900**

Erläuterungen

Zeile 13 u. 15:

Auf der Grundlage der Betreuungsrechtsreform sind erweiterte Unterstützungen der betreuten Personen gefordert. Damit geht ein höherer Personalaufwand sowie ein Aufwand für Fremd-Dienstleistungen einher.

Produktbeschreibung Produkt 35110 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Zuschüsse an soziale Einrichtungen und Wohlfahrsverbände und Gewährung von Leistungen nach folgenden Gesetzen: Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG), Lastenausgleichsgesetz (LAG) und Landesblindengeldgesetz (LBliGG). Ferner umfasst das Produkt freiwillige Leistungen.
Verantw. Personen	Herr Renschke
Weitere verantw. Personen	Herr Voß, Frau Telker, Frau Göske
Verantw. Org. Einheit	FB Soziales

Teilergebnishaushalt Produkt 35110 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	443					
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612.587	661.800	1.495.900	627.800	650.800	674.800
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**613.030**	**661.800**	**1.495.900**	**627.800**	**650.800**	**674.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	114.849	110.300	177.300	139.200	141.300	143.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	777.585	869.900	2.609.500	851.100	874.400	892.300
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	91.914	140.000	175.000	175.000	175.000	175.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**984.348**	**1.120.200**	**2.961.800**	**1.165.300**	**1.190.700**	**1.210.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-371.317**	**-458.400**	**-1.465.900**	**-537.500**	**-539.900**	**-536.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-371.317**	**-458.400**	**-1.465.900**	**-537.500**	**-539.900**	**-536.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 35110 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-371.317**	**-458.400**	**-1.465.900**	**-537.500**	**-539.900**	**-536.000**

Erläuterungen

Unter diesem Produkt werden freiwillige Leistungen als Zuschüsse an soziale Einrichtungen sowie Pflichtleistungen nach dem Strafrechtsrehabilitierungsgesetz, Lastenausgleichsgesetz und Landesblindengeldgesetz berücksichtigt.

Zeile 7 u. 18:

Regionaler Härtefallfonds Energiepreissteigerung, vgl. Beschlussvorlage Nr. 2022/2934, mit Aufwendungen in 2023 von 1.780.400 € (dazu Landeserstattung über 890.100 €)

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 06 Kinder, Jugend, Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.087.354	3.462.300	2.822.400	1.893.300	1.790.100	1.794.500
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	14.988	14.000	16.400	15.700	11.700	6.800
4	sonstige Transfererträge	5.584.809	2.749.400	2.662.400	2.662.400	2.662.400	2.662.400
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	113.943	295.000	272.300	292.300	292.300	292.300
6	privatrechtliche Entgelte	4.705	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.523.273	7.604.600	7.309.500	7.469.500	7.629.500	7.789.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	3.058	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
12	**Summe ordentliche Erträge**	**19.332.129**	**14.129.600**	**13.087.400**	**12.337.600**	**12.390.400**	**12.549.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	7.381.550	8.294.900	9.081.400	9.487.300	9.629.800	9.774.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	708.381	1.001.600	1.140.400	1.133.400	1.114.900	1.086.900
16	Abschreibungen	380.354	720.900	595.000	951.400	1.041.500	1.129.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	47.674.746	53.224.600	56.087.600	56.591.800	57.052.000	57.388.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.347.862	1.776.400	1.852.700	1.839.200	1.819.300	1.822.300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**57.492.892**	**65.018.400**	**68.757.100**	**70.003.100**	**70.657.500**	**71.201.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-38.160.763**	**-50.888.800**	**-55.669.700**	**-57.665.500**	**-58.267.100**	**-58.651.700**
22	außerordentliche Erträge	-40					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-40**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-38.160.803**	**-50.888.800**	**-55.669.700**	**-57.665.500**	**-58.267.100**	**-58.651.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.236	42.300	32.400	32.400	32.400	32.400
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.117	93.900	81.500	81.500	81.500	81.500
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-30.881**	**-51.600**	**-49.100**	**-49.100**	**-49.100**	**-49.100**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 06 Kinder, Jugend, Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-38.191.684**	**-50.940.400**	**-55.718.800**	**-57.714.600**	**-58.316.200**	**-58.700.800**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 06 Kinder, Jugend, Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.330.640	3.462.300	2.822.400	1.893.300	1.790.100	1.794.500
03	sonstige Transfereinzahlungen	2.742.349	2.749.400	2.662.400	2.662.400	2.662.400	2.662.400
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	113.708	295.000	272.300	292.300	292.300	292.300
05	privatrechtliche Entgelte	5.040	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.489.433	7.604.600	7.309.500	7.469.500	7.629.500	7.789.500
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.076	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.682.247**	**14.115.600**	**13.070.900**	**12.321.800**	**12.378.600**	**12.543.000**
10	Personalauszahlungen	7.368.224	8.294.900	9.081.300	9.487.200	9.629.700	9.774.100
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	681.975	1.001.600	1.140.400	1.133.400	1.114.900	1.086.900
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14	Transferauszahlungen	47.263.546	53.224.600	56.087.600	56.591.800	57.052.000	57.388.500
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.449.575	1.776.400	1.852.700	1.839.200	1.819.300	1.822.300
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.763.320**	**64.297.500**	**68.162.000**	**69.051.600**	**69.615.900**	**70.071.800**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**-40.081.073**	**-50.181.900**	**-55.091.100**	**-56.729.800**	**-57.237.300**	**-57.528.800**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	71.575	998.000	42.000	42.000		
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen	1.200					
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**72.775**	**998.000**	**42.000**	**42.000**		
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.707	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28	Aktivierbare Zuwendungen	2.558.621	3.088.000	4.577.800	9.006.000	2.460.000	2.460.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 06 Kinder, Jugend, Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.580.328**	**3.096.200**	**4.586.000**	**9.014.200**	**2.468.200**	**2.468.200**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-2.507.553**	**-2.098.200**	**-4.544.000**	**-8.972.200**	**-2.468.200**	**-2.468.200**
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-42.588.626**	**-52.280.100**	**-59.635.100**	**-65.702.000**	**-59.705.500**	**-59.997.000**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.						
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**						
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**-42.588.626**	**-52.280.100**	**-59.635.100**	**-65.702.000**	**-59.705.500**	**-59.997.000**

Produktbeschreibung Produkt 34110 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Anträgen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz sowie die Heranziehung von Unterhaltspflichtigen. Rechtsgrundlagen: Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Livermore
Verantw. Org. Einheit	FG Vormund-/Beistandschaften

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Fallzahlen				
Gesamt	3.059	2.980	3.076	3.070
davon				
im laufenden Bezug*1	1.837	1.880	1.826	1.830
Heranziehung*2	1.138	1.050	1.176	1.170
unbearbeitete Aufträge	84	50	74	70

Erläuterung Kennzahlen	*1 Neben dem laufenden Bezug von Unterhaltsvorschuss wird in diesen Fällen zudem die Heranziehung von unterhaltspflichtigen Personen betrieben. *2 Es werden keine Unterhaltsvorschuss-Leistungen mehr an das Kind gezahlt, hier wird lediglich die Heranziehung betrieben.

Teilergebnishaushalt Produkt 34110 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	3.991.990	1.030.100	1.040.100	1.040.100	1.040.100	1.040.100
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.856.438	4.640.000	4.640.000	4.800.000	4.960.000	5.120.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	5.658	100	100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**7.854.086**	**5.670.200**	**5.680.200**	**5.840.200**	**6.000.200**	**6.160.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	442.762	459.200	527.700	537.800	545.900	554.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140	4.800	44.300	4.300	4.300	4.300
16	Abschreibungen	57.282					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	5.348.386	5.800.000	5.800.000	6.000.000	6.200.000	6.400.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	418.224	404.500	404.500	405.500	404.500	405.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**6.267.794**	**6.668.500**	**6.776.500**	**6.947.600**	**7.154.700**	**7.363.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**1.586.291**	**-998.300**	**-1.096.300**	**-1.107.400**	**-1.154.500**	**-1.203.700**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**1.586.288**	**-998.300**	**-1.096.300**	**-1.107.400**	**-1.154.500**	**-1.203.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.619	3.300	2.600	2.600	2.600	2.600

Teilergebnishaushalt Produkt 34110 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.619**	**-3.300**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**1.584.669**	**-1.001.600**	**-1.098.900**	**-1.110.000**	**-1.157.100**	**-1.206.300**

Erläuterungen

Zeile 4 und Zeile 19:

Anpassung an die tatsächliche Ertragsentwicklung (Zeile 4) führt zu höherer Erstattung und Weiterleitung an das Land (siehe Zeile 19).

Zeile 7 und Zeile 18:

Entwicklung der Erträge (Zeile 7) weitestgehend korrespondierend mit Aufwendungen (Zeile 18) - 80 % der Aufwendungen sind erstattungsfähig

Zeile 15:

40.000 € (2023) für Zeitarbeit zum Abbau von Krankenständen.

Produktbeschreibung Produkt 36110 Frühkindliche Bildung und Betreuung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege. Rechtsgrundlagen: §§ 22 bis 26 Sozialgesetzbuch VIII- Kinder- und Jugendhilfe- (SGB VIII), Nds. Ausführungsgesetz zum SGB VIII und das niedersächsische Gesetz über Kindertagesstätten und Kindertagespflege (NKiTaG sowie die DVO NKiTaG.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Langenhop, Herr Kunz
Verantw. Org. Einheit	FB Kinder, Jugend, Familie
Allgemeine Ziele	Kindertagesstätten und Kindertagespflegepersonen sollen die Erziehung und Bildung in der Familie unterstützen und ergänzen sowie Eltern dabei helfen, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander vereinbaren zu können. Dabei sollen Kinder mit und ohne Behinderung in Gruppen gemeinsam gefördert werden. Kinder ab dem vollendeten ersten Lebensjahr haben einen gesetzlichen Anspruch auf einen Platz in der Kindertagesbetreuung (entweder in einer Kindertagesstätte oder in Kindertagespflege). Der Förderauftrag im Sinne des NKiTaG umfasst dabei die Erziehung, Bildung und Betreuung des Kindes und bezieht sich auf die soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung des Kindes. Die Förderung soll sich am Alter und Entwicklungsstand, den sprachlichen und sonstigen Fähigkeiten, der Lebenssituation sowie den Interessen und Bedürfnissen des einzelnen Kindes orientieren und seine ethnische Herkunft berücksichtigen. Unterstützung der Träger und Kindertagesstätten bei der Wahrnehmung des gesetzlichen Förderauftrages. Sicherstellung der Kindertagesbetreuung durch Übernahme der Elterngebühren, sofern die Belastung den Eltern und dem Kind wirtschaftlich nicht zuzumuten ist.
Maßnahmen	Fachberatung für Kindertagesstätten und deren Träger. Regelmäßige Durchführung von Arbeitskreisen und Fortbildungen für Fachpersonal in Kindertagesstätten. Fortführung der Bedarfsplanung der Kindertagesbetreuung. Förderung der quantitativen und qualitativen Weiterentwicklung der Kindertagesbetreuung sowohl in Kindertagesstätten als auch in der Kindertagespflege. Finanzielle Förderung bestimmter Maßnahmen, insbesondere die jährliche Zahlung einer Zuwendung für den Betrieb von Kindertagesstätten an die Kommunen, der Förderung der alltagsintegrierten Sprachbildung und Sprachförderung sowie zusätzliche Fachkraftstunden in Kindertagesstätten, sowie der Schaffung von neuen Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtungen. Umsetzung der Landesrichtlinien "Qualität in Kitas", RIT und IKiGa, sowie RAT auch im Bereich der Kindertagespflege. Fachliche Beratung und Begleitung der Kindertagespflegepersonen durch die Sozialraumpartner vor Ort. Akquise von neuen Kindertagespflegepersonen. Fachberatung und Durchführung von Fortbildungen für Kindertagespflegepersonen, Beratung und Koordinierung der Sozialraumpartner vor Ort zur Umsetzung der Kindertagespflege, Durchführung von Eignungsfeststellungen und Erteilung von Erlaubnissen für Kindertagespflegepersonen. Leistungsgerechte Vergütung für Kindertagespflegepersonen. Befreitung der Eltern von der Verpflichtung zur Zahlung von Kostenbeiträgen für die Inanspruchnahme von Kindertagespflege in der Altersgruppe von 3 Jahren bis zum Schuleintritt analog der Regelung in der institutionellen Kindertagesbetreuung.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**

Produktbeschreibung Produkt 36110 Frühkindliche Bildung und Betreuung

	Kindergartenjahr 2020/21	Kindergartenjahr 2021/22		Kindergartenjahr 2022/23
Anzahl Plätze				
Vormittags f. Kinder < 3 Jahre	350*	454		461
Anzahl Plätze				
Nachmittags f. Kinder < 3 Jahre	11*	11		11
Anzahl Plätze mind. 6 Std./Tag				
f. Kinder < 3 Jahre	227*	293		297
Anzahl Plätze				
Ganztags f. Kinder < 3 Jahre	580*	705		714
Anzahl Plätze				
f. Kinder < 3 Jahre gesamt	1.170*	1.463		1.484
Anzahl Plätze Vormittags f. Kinder				
v. 3 Jahren bis zu Einschulung	2.173*	2.282		2.304
Anzahl Plätze Nachmittags f. Kinder				
v. 3 Jahren bis zur Einschulung	390*	394		397
Anzahl Plätze mind. 6 Std./Tag				
f. Kinder v. 3 Jahren bis zur Einschulung	360*	389		398
Anzahl Plätze Ganztags				
f. Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung	1.430*	1.587		1.604
Anzahl Plätze f. Kinder				
v. 3 Jahren bis zur Einschulung gesamt	4.353*	4.648		4.693
Fallzahlen §§ 22,24 i. V. m. § 90 SGB VIII				
(Übernahme Elterngebühren)	420**	500**	500**	500**
Fallzahlen § 23 SGB VIII				
(Förderung in Kindertagespflege)	591**	750**	750**	750**

Erläuterung Kennzahlen

* Stand 01.10.2021
Veränderung der Vorgaben des NKiTaG hinsichtlich der Bedarfsplanung zum 01.08.2021. Der Zeitraum für die jährliche Bedarfsplanung in der Kindertagesbetreuung ist jetzt das Kindergartenjahr. Demzufolge ist der Stichtag für die Erhebung der Daten der 01.10. des Jahres.
** Grundlage ist das Kalenderjahr

Teilergebnishaushalt Produkt 36110 Frühkindliche Bildung und Betreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.616.762	2.989.600	2.221.300	1.288.000	1.190.400	1.190.400
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	14.625	13.600	16.100	15.400	11.400	6.500
4	sonstige Transfererträge	496.246	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	420					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.795	8.300	3.800	3.800	3.800	3.800
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.133.848**	**3.561.500**	**2.791.200**	**1.857.200**	**1.755.600**	**1.750.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	980.880	1.057.400	891.400	912.100	925.800	939.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.217	302.900	82.300	84.300	87.300	87.300
16	Abschreibungen	280.554	676.900	548.100	905.100	996.500	1.090.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	15.198.432	17.610.700	17.831.300	18.013.900	18.022.400	18.023.900
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.809	24.100	54.700	37.700	20.800	20.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**16.677.891**	**19.672.000**	**19.407.800**	**19.953.100**	**20.052.800**	**20.161.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-13.544.044**	**-16.110.500**	**-16.616.600**	**-18.095.900**	**-18.297.200**	**-18.410.900**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-13.544.047**	**-16.110.500**	**-16.616.600**	**-18.095.900**	**-18.297.200**	**-18.410.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.882	8.200	8.100	8.100	8.100	8.100

Teilergebnishaushalt Produkt 36110 Frühkindliche Bildung und Betreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.882**	**-8.200**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.100**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-13.547.928**	**-16.118.700**	**-16.624.700**	**-18.104.000**	**-18.305.300**	**-18.419.000**

Erläuterungen

Frühe Hilfen bildet ab 2023 ein eigenes Produkt (neu bei 36111)

Zeile 2:

Förderrichtlinie "Qualität in Kitas" (rd. 930.000 €) läuft Mitte 2023 aus; Betriebskostenförderung Kindertagespflege (rd. 660.000 €)

Sprachbildung/Sprachförderung (rd. 520.000 €)

Zeile 18:

Inkl. Betriebskostenzuschuss für Kindertagesstätten (2019: 7,5 Mio. €; 2020: 8,3 Mio. €; 2021: 11 Mio. €; 2022: 12 Mio. €; 2023: 13 Mio. €; 2024: 14,1 Mio. €)

Aufwendungen für "Qualität in Kitas" (rd. 620.000 €)

Sprachbildung/Sprachförderung (1,27 Mio. €)

Zeile 19:

Übernahme der Elterngebühren - Anpassung an Bedarf.

Investitionen Produkt 36110 Frühkindliche Bildung und Betreuung

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuweisung Tages- u. Großtagespflege	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	769.000	42.000	42.000	0 0	685.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	769.000	42.000	42.000	0 0	685.000	0 0	0 0
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Krippenausbau	-18.358.500	-1.620.000	-4.019.000	-810.000 -810.000	-11.099.500	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	18.358.500	1.620.000	4.019.000	810.000 810.000	11.099.500	0 0	0 0
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Kiga-ausbau	-17.440.400	-2.915.800	-4.945.000	-1.650.000 -1.650.000	-6.279.600	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.056.000	0	0	0 0	1.056.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	18.496.400	2.915.800	4.945.000	1.650.000 1.650.000	7.335.600	0 0	0 0

Erläuterungen:

Zuweisung Tages- u. Großtagespflege
Richtlinie Ausbau Kindertagesbetreuung läuft bis Ende 2024.
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Krippenausbau
Landkreisförderung von Kindergartenplätzen lt. Vereinbarung zzgl. Landesmittel
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Kiga-ausbau
Landkreisförderung von Kindergartenplätzen lt. Vereinbarung zzgl. Landesmittel

Produktbeschreibung Produkt 36111 Frühe Hilfen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Frühen Hilfen sind ein Angebot für Eltern ab der Schwangerschaft und Familien mit Kindern bis drei Jahre. Es ist ein niedrigschwelliges Angebot und richtet sich besonders an Familien in belastenden Lebenslagen. Ziel ist es, jedem Kind eine gesunde Entwicklung und ein gewaltfreies Aufwachsen zu ermöglichen. Dazu muss ein lokales Netzwerk aus Fachkräften verschiedener Systeme koordiniert werden.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Höpner
Verantw. Org. Einheit	FG Pflegekinderwesen, Jugendgerichtshilfe, Frühe H

Teilergebnishaushalt Produkt 36111 Frühe Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			68.700	68.700	68.700	68.700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**			**68.700**	**68.700**	**68.700**	**68.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen			93.900	95.300	96.700	98.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			244.300	249.800	243.800	249.800
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen			500	500	500	500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**			**339.700**	**346.600**	**342.000**	**349.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**			**-271.000**	**-277.900**	**-273.300**	**-280.800**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**			**-271.000**	**-277.900**	**-273.300**	**-280.800**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			900	900	900	900
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**-900**	**-900**	**-900**	**-900**

Teilergebnishaushalt Produkt 36111 Frühe Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**			**-271.900**	**-278.800**	**-274.200**	**-281.700**

Erläuterungen

Neu ab 2023 (vorher bei Produkt 36110)

Produktbeschreibung Produkt 36210 Jugendarbeit

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Förderung der Entwicklung von jungen Menschen durch Jugendarbeit (z.B. Kinder- und Jugenderholung) und Jugendverbandsarbeit. Rechtsgrundlagen: § 11 SGB VIII
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehmke
Verantw. Org. Einheit	FG Jugendpflege

Teilergebnishaushalt Produkt 36210 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573	3.700	3.900	3.900	3.900	3.900
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	23.115	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
6	privatrechtliche Entgelte	1.248	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60	500	500	500	500	500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**24.995**	**41.900**	**42.100**	**42.100**	**42.100**	**42.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	83.925	151.400	167.600	172.700	175.200	177.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.313	89.000	73.000	73.000	73.000	73.000
16	Abschreibungen	1.895	1.500	1.900	1.900	1.700	500
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	220.682	325.100	382.900	367.900	367.900	367.900
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.418	9.600	9.500	9.500	9.500	9.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**363.234**	**576.600**	**634.900**	**625.000**	**627.300**	**628.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-338.238**	**-534.700**	**-592.800**	**-582.900**	**-585.200**	**-586.500**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-338.243**	**-534.700**	**-592.800**	**-582.900**	**-585.200**	**-586.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83	100	100	100	100	100
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-83**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

Teilergebnishaushalt Produkt 36210 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-338.326**	**-534.800**	**-592.900**	**-583.000**	**-585.300**	**-586.600**

Erläuterungen

Zeile 18:

Inklusive Zuschuss an Kreissportbund (160.000 €); Lager- und Fahrtenförderung (158.000 €); Jugendbeirat (15.000 € für 2023)

Investitionen Produkt 36210 Jugendarbeit

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Beschaffung Zelte	-12.000	0	0	0 0	-12.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000	0	0	0 0	12.000	0 0	0 0
Sammelposten KTR Außerschulische Jugendarbeit	-95.000	0	0	0 0	-95.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.000	0	0	0 0	95.000	0 0	0 0
Sammelposten KTR Förd. d. Jugend- u. Vereinsarbeit	-17.000	0	0	0 0	-17.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000	0	0	0 0	17.000	0 0	0 0
Beschaffung Außerschulische Jugendbildungsarbeit	-40.000	-3.000	-3.000	-3.000 -3.000	-28.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000	3.000	3.000	3.000 3.000	28.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 36310 Jugendsozialarbeit, Erzieh. Kinder- und Jugendschutz

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet Maßnahmen und Angebote zur Vermeidung gefährdender Einflüsse. Rechtsgrundlagen: §§ 13 und 14 SGB VIII
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehmke
Verantw. Org. Einheit	FG Jugendpflege

Teilergebnishaushalt Produkt 36310 Jugendsozialarbeit, Erzieh. Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			10.000	10.000		
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.027	8.500	13.000	13.000	13.000	13.000
6	privatrechtliche Entgelte	28					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.255**	**9.500**	**24.000**	**24.000**	**14.000**	**14.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	137.025	179.000	209.600	246.900	250.600	254.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.100	32.700	50.000	50.000	50.000	50.000
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	181	500	2.500	2.500	2.500	2.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**150.306**	**212.200**	**262.100**	**299.400**	**303.100**	**306.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-146.051**	**-202.700**	**-238.100**	**-275.400**	**-289.100**	**-292.900**
22	außerordentliche Erträge	-2					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-2**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-146.053**	**-202.700**	**-238.100**	**-275.400**	**-289.100**	**-292.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.421	10.000				

Teilergebnishaushalt Produkt 36310 Jugendsozialarbeit, Erzieh. Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.421**	**-10.000**				
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-154.474**	**-212.700**	**-238.100**	**-275.400**	**-289.100**	**-292.900**

Erläuterungen

Zeile 2:

"Communities that care"

Zeile 13, 15 und 19:

Das Produkt beinhaltet die Leistung "Kreispräventionsrat".

Produktbeschreibung Produkt 36331 Pflegekinderwesen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Hilfe zu Erziehung in Vollzeitpflege.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Höpner
Verantw. Org. Einheit	FG Pflegekinderwesen, Jugendgerichtshilfe, Frühe H

Teilergebnishaushalt Produkt 36331 Pflegekinderwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge			120.100	120.100	120.100	120.100
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			716.300	716.300	716.300	716.300
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**			**836.400**	**836.400**	**836.400**	**836.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen			530.900	609.200	618.300	627.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			15.000	14.000	14.000	14.000
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen			2.075.600	2.075.600	2.175.600	2.175.600
19	sonstige ordentliche Aufwendungen			595.900	595.900	595.900	595.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**			**3.217.400**	**3.294.700**	**3.403.800**	**3.413.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**			**-2.381.000**	**-2.458.300**	**-2.567.400**	**-2.576.600**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**			**-2.381.000**	**-2.458.300**	**-2.567.400**	**-2.576.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 36331 Pflegekinderwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**			**-2.381.000**	**-2.458.300**	**-2.567.400**	**-2.576.600**

Erläuterungen

Neu - vorher im Produkt 36330

Produktbeschreibung Produkt 36320 Förderung der Erziehung in der Familie

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Förderung der Erziehung in der Familie. Rechtsgrundlagen: §§ 16-21 SGB VIII - Kinder- und Jugendhilfe - (SGB VIII)
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Köhne, Herr Kunz
Verantw. Org. Einheit	FB Kinder, Jugend, Familie
Allgemeine Ziele	Müttern, Vätern, anderen Erziehungsberechtigten und jungen Menschen sollen Leistungen der allgemeinen Förderung der Erziehung in der Familie angeboten werden. Sie sollen dazu beitragen, dass Mütter, Väter und andere Erziehungsberechtigte ihre Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen können. Sie sollen auch Wege aufzeigen, wie Konfliktsituationen in der Familie gewaltfrei gelöst werden können. Die aufgeführten Kennzahlen beziehen sich insoweit auf die kostenintensivsten Maßnahmen innerhalb dieses Produkts, den Hilfen in gemeinsamen Wohnformen für Mütter/Vater und Kinder nach § 19 SGB VIII.
Maßnahmen	Fortführung der Sozialraumorientierung mit dezentralen niedrigschwelligen Beratungs- und Unterstützungsangeboten. Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts auch durch die Erziehungsberatungsstelle in Soltau und die Lebensberatungsstelle in Walsrode.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Fallzahlen § 19 SGB VIII				
(Gemeinsame Wohnformen f. Mütter/Väter und Kinder)	15	25	9*	15

Erläuterung Kennzahlen	* Stand 13.06.2022

Teilergebnishaushalt Produkt 36320 Förderung der Erziehung in der Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	34.062	49.600	32.600	32.600	32.600	32.600
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.947		1.000	1.000	1.000	1.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge		500	500	500	500	500
12	**Summe ordentliche Erträge**	**38.009**	**50.100**	**34.100**	**34.100**	**34.100**	**34.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	830.348	950.500	839.300	856.800	869.700	882.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.829	9.300	5.700	4.700	4.700	4.700
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.665.492	2.009.100	1.826.700	1.833.300	1.843.300	1.853.300
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.752	15.800	3.700	3.700	3.700	3.700
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.502.421**	**2.984.700**	**2.675.400**	**2.698.500**	**2.721.400**	**2.744.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-2.464.412**	**-2.934.600**	**-2.641.300**	**-2.664.400**	**-2.687.300**	**-2.710.400**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-2.464.412**	**-2.934.600**	**-2.641.300**	**-2.664.400**	**-2.687.300**	**-2.710.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.164	5.700	5.300	5.300	5.300	5.300

Teilergebnishaushalt Produkt 36320 Förderung der Erziehung in der Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.164**	**-5.700**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.300**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.467.576**	**-2.940.300**	**-2.646.600**	**-2.669.700**	**-2.692.600**	**-2.715.700**

Erläuterungen

Zeile 18:

Anpassung an die Entwicklung

Neuverträge Sozialraum seit 2022

Produktbeschreibung Produkt 36330 Hilfe zur Erziehung und Hilfe für junge Volljährige

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Hilfe zur Erziehung und Hilfe für junge Volljährige. Rechtsgrundlagen: §§ 27-35 Sozialgesetzbuch VIII - Kinder- und Jugendhilfe - (SGB VIII)
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Köhne, Herr Kunz
Verantw. Org. Einheit	FB Kinder, Jugend, Familie
Allgemeine Ziele	Jeder junge Mensch hat ein Recht auf Förderung seiner Entwicklung und auf Erziehung zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit. Pflege und Erziehung der Kinder sind das natürliche Recht der Eltern und die ihnen zuvörderst obliegende Pflicht. Ein Personensorgeberechtigter hat bei der Erziehung eines Kindes oder Jugendlichen Anspruch auf Hilfen zur Erziehung, wenn eine dem Wohl des Kindes oder Jugendlichen entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist und die Hilfen für seine Entwicklung geeignet und notwendig sind. Art und Umfang der Hilfe richten sich nach dem erzieherischen Bedarf im Einzelfall. Die Hilfeleistung kann in ambulanter oder stationärer Form außerhalb des Elternhauses erbracht werden.
Maßnahmen	Schaffung eines passgenauen Hilfesettings unter Berücksichtigung etablierter Standards zur Diagnostik im Hilfeplanverfahren im Zusammenspiel mit der Auswahl der jeweiligen Leistungsangebote der freien Trägern der Jugendhilfe.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Fallzahlen ambulante Hilfen zur Erziehung				
einschl. Hilfen für junge Volljährige	559	580	434*	580
Fallzahlen (teil-)stationäre Hilfen zur Erziehung				
einschl. Hilfen für junge Volljährige	456	550	388*	550

Erläuterung Kennzahlen * Stand 13.06.2022

Teilergebnishaushalt Produkt 36330 Hilfe zur Erziehung und Hilfe für junge Volljährige

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	780.777	822.700	627.100	627.100	627.100	627.100
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.287.831	2.531.700	1.274.100	1.274.100	1.274.100	1.274.100
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	-2.800	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**5.065.808**	**3.355.400**	**1.902.300**	**1.902.300**	**1.902.300**	**1.902.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.682.556	1.967.700	1.621.800	1.657.200	1.682.200	1.707.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.405	73.700	47.200	47.200	47.200	47.200
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	15.096.822	17.319.000	16.155.000	16.160.000	16.185.000	16.190.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	806.767	1.145.600	546.100	546.100	546.100	546.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**17.641.550**	**20.506.000**	**18.370.100**	**18.410.500**	**18.460.500**	**18.490.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-12.575.742**	**-17.150.600**	**-16.467.800**	**-16.508.200**	**-16.558.200**	**-16.588.600**
22	außerordentliche Erträge	-10					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-10**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-12.575.752**	**-17.150.600**	**-16.467.800**	**-16.508.200**	**-16.558.200**	**-16.588.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.449	16.000	21.900	21.900	21.900	21.900

Teilergebnishaushalt Produkt 36330 Hilfe zur Erziehung und Hilfe für junge Volljährige

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.449**	**-16.000**	**-21.900**	**-21.900**	**-21.900**	**-21.900**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-12.585.200**	**-17.166.600**	**-16.489.700**	**-16.530.100**	**-16.580.100**	**-16.610.500**

Erläuterungen

Verschiebung der Leistung "Pflegekinderwesen" in das Produkt 36331

Produktbeschreibung Produkt 36342 Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Inobhutnahmen)

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen. Rechtsgrundlagen: §§ 42 - 42 f u. 8a Sozialgesetzbuch VIII - Kinder- und Jugendhilfe - (SGB VIII)
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Köhne, Herr Kunz
Verantw. Org. Einheit	FB Kinder, Jugend, Familie
Allgemeine Ziele	Das Jugendamt ist berechtigt und verpflichtet, ein Kind oder einen Jugendlichen in seine Obhut zu nehmen, wenn das Kind oder der Jugendliche um Obhut bittet oder eine dringende Gefahr für das Wohl des Kindes oder des Jugendlichen die Inobhutnahme erfordert und die Personensorgeberechtigten nicht widersprechen oder eine familiengerichtliche Entscheidung nicht rechtzeitig eingeholt werden kann, bzw. wenn ein ausländisches Kind oder Jugendlicher unbegleitet nach Deutschland kommt und sich weder Personensorge- noch Erziehungsberechtigte im Inland aufhalten. Werden dem Jugendamt gewichtige Anhaltspunkte für eine Kindeswohlgefährung bekannt, so hat es das Gefährdungsrisiko auf der Grundlage anerkannter Fachstandarts abzuschätzen, notwendige Hilfe anzubieten und/oder erforderliche Maßnahmen zu ergreifen und dabei ggf. das Familiengericht anzurufen.
Maßnahmen	Schaffung eines passgenauen Hilfesettings unter Berücksichtigung etablierter Standards zur Diagnostik im Hilfeplan- und Clearingverfahren im Zusammenspiel mit der Auswahl der jeweiligen Leistungsangebote der freien Trägern der Jugendhilfe, Übergang in integrationsfördernde Schul- und Ausbildungsmaßnahmen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Fallzahlen Inobhutnahmen	136	175	80*	175
Fallzahlen Inobhutnahmen von unbegleiteten				
minderjährigen Ausländern	55	25	19*	25

Erläuterung Kennzahlen * Stand 13.07.2022

Teilergebnishaushalt Produkt 36342 Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Inobhutnahmen)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	61.387	56.000	61.500	61.500	61.500	61.500
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676.966	141.500	311.500	311.500	311.500	311.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**738.353**	**197.500**	**373.000**	**373.000**	**373.000**	**373.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	287.758	408.600	318.200	323.700	328.700	333.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.222	11.400	31.400	6.400	6.400	6.400
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	1.094.338	1.091.000	1.366.500	1.366.500	1.366.500	1.366.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	69.029	51.800	65.300	65.300	65.300	65.300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.452.348**	**1.562.800**	**1.781.400**	**1.761.900**	**1.766.900**	**1.772.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-713.995**	**-1.365.300**	**-1.408.400**	**-1.388.900**	**-1.393.900**	**-1.399.100**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-713.995**	**-1.365.300**	**-1.408.400**	**-1.388.900**	**-1.393.900**	**-1.399.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.759	3.000	2.800	2.800	2.800	2.800

Teilergebnishaushalt Produkt 36342 Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Inobhutnahmen)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.759**	**-3.000**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-715.754**	**-1.368.300**	**-1.411.200**	**-1.391.700**	**-1.396.700**	**-1.401.900**

Erläuterungen

Zeile 7:

Kostenerstattung Land - Anpassung an tatsächlichen Rückfluss.

Zeile 15:

Übergreifende Qualifizierungsmaßnahme im Rahmen der Sicherstellung des Kindesschutzes für alle pädagogischen Fachkräfte.

Zeile 18:

Bedarfsanpassung.

Produktbeschreibung Produkt 36343 Eingliederungshilfe seelisch behinderte junge Menschen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche. Rechtsgrundlagen: § 35 a Sozialgesetzbuch VIII - Kinder- und Jugendhilfe - (SBG VIII)
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Köhne, Herr Kunz
Verantw. Org. Einheit	FB Kinder, Jugend, Familie
Allgemeine Ziele	Kinder und Jugendliche haben Anspruch auf Eingliederungshilfe, wenn ihre seelische Gesundheit mit hoher Wahrscheinlichkeit länger als 6 Monate von dem für ihr Lebensalter typischen Zustand abweicht und daher ihre Teilhabe am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt ist oder eine solche Beeinträchtigung zu erwarten ist. Die Hilfe wird nach dem Bedarf im Einzelfall in ambulanter Form, in Kindertageseinrichtungen, bei geeigneten Pflegepersonen sowie in Einrichtungen über Tag und Nacht geleistet. Aufgabe und Ziel der Hilfe sowie die Art der Leistungen richten sich nach den Vorschriften des Zwölften Buches. Besondere Aufgabe und Ziel der Eingliederungshife ist es, eine drohende Behinderung zu verhüten oder eine Behinderung oder deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern und die behinderten Menschen die Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern, ihnen die Ausübung einer angemessenen Schulbildung oder einer sonstigen angemessenen Tätigkeit zu ermöglichen.
Maßnahmen	Schaffung eines passgenauen Hilfesettings unter Berücksichtigung etablierter Standards zur Diagnostik im Hilfeplanverfahren im Zusammenspiel mit der Auswahl der jeweiligen Leistungsangebote der freien Täger der Jugendhilfe. Schaffung eines Bedarfs deckenden Angebotes im Rahmen der Schulbegleitung in Kooperation mit den Leistungsanbietern duch Absenkung von Qualitätsstandards bei dem Helferkreis. Implementierung alternativer Betreuungsmodelle durch Poollösungen etc., zur Zielerreichung.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Fallzahlen für Hilfen nach § 35a SGB VIII	521	450	502*	550

Erläuterung Kennzahlen * Stand 13.06.2022

Teilergebnishaushalt Produkt 36343 Eingliederungshilfe seelisch behinderte junge Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.155	90.600				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge	220.346	241.000				
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.654.961	276.600				
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.969.463**	**608.200**				
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	531.153	480.000				
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.008	6.500				
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	8.351.987	8.331.000				
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	18.597	97.900				
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**8.902.745**	**8.915.400**				
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-6.933.282**	**-8.307.200**				
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-6.933.282**	**-8.307.200**				
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	733	1.400				

Teilergebnishaushalt Produkt 36343 Eingliederungshilfe seelisch behinderte junge Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-733**	**-1.400**				
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.934.015**	**-8.308.600**				

Erläuterungen

Ab 2023 verschoben zu Produkt 36344.

Produktbeschreibung Produkt 36344 Teilhabe junger Menschen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	N.N., Herr Kunz
Verantw. Org. Einheit	FG Teilhabe junger Menschen
Allgemeine Ziele	Kinder und Jugendliche haben Anspruch auf Eingliederungshilfe, wenn ihre seelische Gesundheit mit hoher Wahrscheinlichkeit länger als 6 Monate von dem für ihr Lebensalter typischen Zustand abweicht und daher ihre Teilhabe am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt ist oder eine solche Beeinträchtigung zu erwarten ist. Die Hilfe wird nach dem Bedarf im Einzelfall in ambulanter Form, in Kindertageseinrichtungen, bei geeigneten Pflegepersonen sowie in Einrichtungen über Tag und Nacht geleistet. Aufgabe und Ziel der Hilfe sowie die Art der Leistungen richten sich nach Vorschriften des Zwölften Buches. Beondere Aufgabe und Ziel der Eingliederungshilfe ist es, eine drohende Behinderung zu verhüten oder eine Behinderung oder deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern und die behinderten Menschen in die Gesellschaft einzugliedern. Hierzu gehört insbesondere, den behinderten Menschen die Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern, ihnen die Ausübung einer angemessenen Schuldbildung oder eine sonstigen angemessenen Tätigkeit zu ermöglichen.
Maßnahmen	Schaffung eines passgenauen Hilfesettings unter Berücksichtigung etablierter Standards zur Diagnostik im Hilfeplanverfahren im Zusammenspiel mit der Auswahl der jeweiligen Leistungsangebote der freien Träger der Jugendhilfe. Schaffung eines Bedarfs deckenden Angebotes im Rahmen der Schuldbegleitung in Kooperation mit den Leistungsanbietern durch Absengung von Qualitätsstandards bei dem Helferkreis. Implementierung alternativer Betreuungsmodelle durch Poollösungen etc., zur Zielerreichung.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Fallzahlen für Hilfen nach § 35 a SGB VIII	521	450	502*	550

Erläuterung Kennzahlen * Stand: 13.06.2022

Teilergebnishaushalt Produkt 36344 Teilhabe junger Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			89.700	89.700	89.700	89.700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge			231.000	231.000	231.000	231.000
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			357.800	357.800	357.800	357.800
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**			**678.500**	**678.500**	**678.500**	**678.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen			919.100	969.300	983.800	998.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.400	8.400	8.400	8.400
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen			9.885.000	9.990.000	10.100.000	10.215.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen			142.900	142.400	142.400	142.400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**			**10.955.400**	**11.110.100**	**11.234.600**	**11.364.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**			**-10.276.900**	**-10.431.600**	**-10.556.100**	**-10.685.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**			**-10.276.900**	**-10.431.600**	**-10.556.100**	**-10.685.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.300	1.300	1.300	1.300
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**

Teilergebnishaushalt Produkt 36344 Teilhabe junger Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**			**-10.278.200**	**-10.432.900**	**-10.557.400**	**-10.687.200**

Erläuterungen

Neu ab 2023 (vorher bei Produkt 36343)

Zeile 13:

Lt. STP neu 1 Stelle S14 (6/12 in 2023; ab 2024 ganzjährig)

Zeile 18:

(Bedarfsdeckender) Anstieg von Fallzahlen in der außerstationären Eingliederungshilfe für Minderjährige; insbesondere durch zunehmende Schulbegleitung.

Integrationshilfe mit kosteninstensiveren/spezialisierten Maßnahmen.

Kidstime (19.000 €)

Produktbeschreibung Produkt 36350 Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst die Adoptionsvermittlung und die Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren. Rechtsgrundlagen: §§ 50-52 SGB VIII AdVermiG und JGG
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Höpner, Herr Kunz
Verantw. Org. Einheit	FB Kinder, Jugend, Familie

Teilergebnishaushalt Produkt 36350 Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.883					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.883**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	70.853	63.600				
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.548	9.400				
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	80.000	80.000				
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.104	3.300				
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**156.505**	**156.300**				
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-154.622**	**-156.300**				
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-154.622**	**-156.300**				
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.812	6.400				

Teilergebnishaushalt Produkt 36350 Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.812**	**-6.400**				
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-158.434**	**-162.700**				

Erläuterungen

Neu ab 2023 in Produkt 36351

Produktbeschreibung Produkt 36351 Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst die Adoptionsvermittlung und die Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Höpner
Verantw. Org. Einheit	FG Pflegekinderwesen, Jugendgerichtshilfe, Frühe H

Teilergebnishaushalt Produkt 36351 Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**						
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen			165.100	208.900	212.100	215.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.900	2.900	2.900	2.900
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen			80.000	80.000	80.000	80.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen			2.800	2.800	2.800	2.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**			**252.800**	**294.600**	**297.800**	**301.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**			**-252.800**	**-294.600**	**-297.800**	**-301.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**			**-252.800**	**-294.600**	**-297.800**	**-301.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			5.900	5.900	5.900	5.900

Teilergebnishaushalt Produkt 36351 Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**-5.900**	**-5.900**	**-5.900**	**-5.900**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**			**-258.700**	**-300.500**	**-303.700**	**-306.900**

Erläuterungen

Neu ab 2023 (vorher bei Produkt 36350)

Zeile 13:

Lt. STP neu 1 Stelle S14 (6/12 in 2023; ab 2024 ganzjährig)

Zeile 18:

Zuschuss an den Verein Sprungbrett

Produktbeschreibung Produkt 36354 Vormund- und Beistandschaften

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst die Vormundschaften/Pflegschaften, Beistandschaften und unterhaltsrechtliche Beratungen für Kinder und Jugendliche sowie Beurkundungen. Urkundspersonen beim Jugendamt sind befugt, Beurkundungen und Beglaubigungen, z.B. Erklärungen über die Anerkennung der Vaterschaft, des gemeinsamen Sorgerechtes u. Unterhaltsverpflichtungen, vorzunehmen. Rechtsgrundlagen: §§ 18,52a, 55-60 SGB VIII.
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Livermore
Verantw. Org. Einheit	FG Vormund-/Beistandschaften

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Gesamtanzahl je				
- Amtsvormundschaften/Pflegschaften/	182	190	187	190
Beistandschaften	1.382	1.380	1.358	1.360
unterhaltsrechtliche Beratungen	74	50	81	70
Beurkundungen	555	500	316	550

Teilergebnishaushalt Produkt 36354 Vormund- und Beistandschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	113					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.174					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**26.287**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.123.658	1.231.300	1.346.600	1.417.300	1.438.500	1.460.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.494	17.500	18.300	17.300	17.300	17.300
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	543	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.411	9.700	9.700	12.700	10.700	12.700
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.136.105**	**1.260.500**	**1.376.600**	**1.449.300**	**1.468.500**	**1.492.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.109.818**	**-1.260.500**	**-1.376.600**	**-1.449.300**	**-1.468.500**	**-1.492.000**
22	außerordentliche Erträge	-2					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-2**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.109.820**	**-1.260.500**	**-1.376.600**	**-1.449.300**	**-1.468.500**	**-1.492.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.237	9.400	10.700	10.700	10.700	10.700

Teilergebnishaushalt Produkt 36354 Vormund- und Beistandschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-6.237**	**-9.400**	**-10.700**	**-10.700**	**-10.700**	**-10.700**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.116.057**	**-1.269.900**	**-1.387.300**	**-1.460.000**	**-1.479.200**	**-1.502.700**

Erläuterungen

Zeile 13:

Lt. STP neu 1 Stelle A 11 (6/12 in 2023; ab 2024 ganzjährig)

Produktbeschreibung Produkt 36610 Jugendhof Idingen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Jugendhof Idingen ist eine Einrichtung der außerschulischen Jugendbildungsarbeit und ist gem. seinem pädagogischen Konzept das Jugend-, Bildungs- und Kulturhaus des Landkreises Heidekreis. Er steht Jugendgruppen und Schulklassen einerseits als Beleghaus zur Durchführung von Maßnahmen der verbandlichen Jugend(bildungs)arbeit und von Klassenfahrten zur Verfügung, dient andererseits aber auch der Durchführung von Angeboten des allgemeinen, politischen, sozialen, gesundheitlichen, kulturelle, naturkundlichen und technischen Bildung gem. § 11 Abs. 3 SGB VIII. Veröffentlicht werden diese Angebote im jährlich erscheinenden Seminarprogramm des Jugendhofes Idingen. Ziel der Angebote ist es, die Entwicklung junger Menschen zu fördern und sie zur Selbstbestimmung zu befähigen sowie sie zu gesellschaftlicher Mitverantwortung und zu sozialem Engagement anzuregen. Die Angebote orientieren sich an den Interessen junger Menschen und werden von ihnen mitbestimmt und mitgestaltet. Rechtsgrundlage: § 11 SGB VIII
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehmke
Verantw. Org. Einheit	FG Jugendpflege
Allgemeine Ziele	Das hohe Auslastungsniveau des Jugendhofes Idingen sichern.
Maßnahmen	Umsetzung des für 2023 konzeptionierten Seminar- und Schulklassenprogramms.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der Übernachtungen	2.970	8.500	2.720	8.500

Teilergebnishaushalt Produkt 36610 Jugendhof Idingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.857	3.000	30.800	30.800	30.800	30.800
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	363	400	300	300	300	300
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	86.801	250.000	222.800	242.800	242.800	242.800
6	privatrechtliche Entgelte	2.896	500	500	500	500	500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**91.917**	**253.900**	**254.400**	**274.400**	**274.400**	**274.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	104.075	110.200	163.700	167.800	170.400	173.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.990	302.100	360.500	416.000	400.500	360.500
16	Abschreibungen	40.131	42.000	44.600	44.000	42.900	39.200
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	71	100	100	100	100	100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**363.267**	**454.400**	**568.900**	**627.900**	**613.900**	**572.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-271.350**	**-200.500**	**-314.500**	**-353.500**	**-339.500**	**-298.400**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-271.355**	**-200.500**	**-314.500**	**-353.500**	**-339.500**	**-298.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.772	37.700	27.200	27.200	27.200	27.200
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.332	2.000	800	800	800	800
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**25.440**	**35.700**	**26.400**	**26.400**	**26.400**	**26.400**

Teilergebnishaushalt Produkt 36610 Jugendhof Idingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-245.915**	**-164.800**	**-288.100**	**-327.100**	**-313.100**	**-272.000**

Erläuterungen

Zeile 2 und 5:

Neuzuordnung für Zuschuss Beleggruppen

Zeile 15:

Anpassung Energie- und Wärmelieferungskosten;

Austausch Mobiliar Bettenhaus (je 40.000 € in 2024 und 2025)

Investitionen Produkt 36610 Jugendhof Idingen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Bewegliche Sachen Jugendhof Idingen	-83.200	-5.200	-5.200	-5.200 -5.200	-62.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.200	5.200	5.200	5.200 5.200	62.400	0 0	0 0
SP KTR Betrieb/Bewirtschaftung Jugendhof	-17.000	0	0	0 0	-17.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000	0	0	0 0	17.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 36710 Einrichtung Jugendsozialarbeit; Jugendhilfe TuWat; Projekt -Jugend stärken-

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, werden in der Jugendwerkstatt "TuWat" und im Projekt "JUGEND STÄRKEN" sozialpädagogische Hilfen im Rahmen der Jugendberufshilfe angeboten, die ihre schulische und berufliche Eingliederung in den Arbeits- und Ausbildungsstellenmarkt und ihre soziale Integration fördern sollen. Rechtsgrundlage: § 13 SGB VIII
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Herr Mehmke
Verantw. Org. Einheit	FG Jugendpflege
Allgemeine Ziele	- Etablierung des Fachverfahrens "Übergang Schule-Beruf" - Schaffung von Strukturen, die eine rechtkreisübergreifende Koordination von Maßnahmen für betroffene Jugendliche gewährleisten - Angebote zum nachträglichen Erwerb des Hauptschulabschlusses
Maßnahmen	- Fortschreibung und Weiterentwicklung des Fachverfahrens "Übergang Schule-Beruf" - Aufbau einer breit getragenen Jugendberufsagentur - Motivation von Jugendlichen aus den o.g. Einrichtungen zur Teilnahme an einem Kurs zur Erlangung des Hauptschulabschlusses - Fortschreibung des Masterplans Bildung

Teilergebnishaushalt Produkt 36710 Einrichtung Jugendsozialarbeit; Jugendhilfe TuWat; Projekt -Jugend stärken-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.087	339.000	361.500	365.700	370.100	374.500
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.217	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**344.304**	**345.000**	**366.000**	**370.200**	**374.600**	**379.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	664.706	746.300	741.700	756.300	767.800	779.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.105	121.800	134.600	134.600	134.600	134.600
16	Abschreibungen	491	500	400	400	400	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	245.496	267.700	283.300	283.300	283.300	283.300
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.048	6.200	7.200	7.200	7.200	7.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.043.846**	**1.142.500**	**1.167.200**	**1.181.800**	**1.193.300**	**1.204.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-699.542**	**-797.500**	**-801.200**	**-811.600**	**-818.700**	**-825.200**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-699.547**	**-797.500**	**-801.200**	**-811.600**	**-818.700**	**-825.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.464	4.600	5.200	5.200	5.200	5.200
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.038	26.000	18.500	18.500	18.500	18.500

Teilergebnishaushalt Produkt 36710 Einrichtung Jugendsozialarbeit; Jugendhilfe TuWat; Projekt -Jugend stärken-

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-15.574**	**-21.400**	**-13.300**	**-13.300**	**-13.300**	**-13.300**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-715.121**	**-818.900**	**-814.500**	**-824.900**	**-832.000**	**-838.500**

Erläuterungen

Zeile 2:

U.a. Finanzmittel aus dem ESF-Modellprogramm "Jugend Stärken"

Zeile 18:

Inklusive rd. 240.000 € Projekt "Deine Chance".

Produktbeschreibung Produkt 36750 Erziehungsberatung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Aufgabenschwerpunkte der Erziehungsberatungsstelle in Soltau sind die Erziehungsberatung nach § 28 SGB VIII bei individuellen und familiären Problemen, die Beratung in Sorgerechts- und Umgangsfragen entsprechend den §§ 17 und 18 SGB VIII, die Beratung bei sexuellem Missbrauch (Beratungsstelle "Wendepunkte"), die Beratung in Fällen des Kinderschutzes (§§ 8a und 8b SGB VIII) und die Gutachtenerstellung als Voraussetzung für die Beurteilung der Teilhabebeeinträchtigung bei sozial emotional auffälligen Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen im Rahmen des § 35a SGB VIII. Rechtsgrundlagen: §§ 8a, 8b, 16, 17, 18, 27, 28, 35a SGB VIII
Verantw. Personen	Frau Reithmeier
Weitere verantw. Personen	Frau Jänen
Verantw. Org. Einheit	FG Erziehungsberatung
Allgemeine Ziele	Ausbau der präventiven Maßnahmen zur Reduzierung anderer Hilfen zur Erziehung (z.B. Sprechstunden in Kindertagesstätten und Schulen, erweitertes Fortbildungsprogramm für Eltern, Ausbau der Trennungs- und Scheidungsberatung).
Maßnahmen	Zur Aufklärung und Vorbeugung von familiären Problemen und sexuellen Grenzüberschreitungen bieten die Erziehungsberatungsstelle und die Beratungsstelle "Wendepunkt" in Schulen, Kindertagesstätten und Medien regelmäßig präventive Fortbildungsmöglichkeiten für Eltern und Pädagogen an.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Erziehungsberatung				
- Anmeldezahlen*	442	400	185	400
Wendepunkt				
- Fallzahlen	105	90	38	90
Kinder- und Jugendpsychologische Diagnostik				
-Fallzahlen	84	100	56	90

Erläuterung Kennzahlen	*Nur die Anmeldezahlen nach §§ 27, 28, 17 u. 18 (ohne §§ 16, 8a und 8b).

Teilergebnishaushalt Produkt 36750 Erziehungsberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.921	36.400	36.500	36.500	36.500	36.500
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**38.921**	**36.400**	**36.500**	**36.500**	**36.500**	**36.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	441.852	489.700	544.800	556.000	564.100	572.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.010	20.500	20.500	20.500	20.500	26.500
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	372.567	389.000	398.300	418.300	425.000	430.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.451	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**834.881**	**906.500**	**970.900**	**1.002.100**	**1.016.900**	**1.036.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-795.960**	**-870.100**	**-934.400**	**-965.600**	**-980.400**	**-999.700**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-795.965**	**-870.100**	**-934.400**	**-965.600**	**-980.400**	**-999.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.589	2.400	2.600	2.600	2.600	2.600
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.589**	**-2.400**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**

Teilergebnishaushalt Produkt 36750 Erziehungsberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-797.553**	**-872.500**	**-937.000**	**-968.200**	**-983.000**	**-1.002.300**

Erläuterungen

Zeile 18:

Zuschuss für die Lebensberatungsstelle Walsrode gemäß Vereinbarung mit dem Kirchenamt Celle.

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 07 Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	455.624	792.500	1.153.700	1.228.100	1.367.500	1.457.100
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	47.083	68.000	73.500	73.500	73.500	73.500
6	privatrechtliche Entgelte	1.125.784	700	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.372.542	7.488.300	1.450.700	30.000	30.000	30.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	15.048	200	600	600	600	600
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.016.080**	**8.349.700**	**2.678.600**	**1.332.300**	**1.471.700**	**1.561.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.972.926	2.490.300	2.632.400	2.671.800	2.711.100	2.751.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.941.420	7.528.800	1.509.900	77.500	77.500	77.500
16	Abschreibungen	5.390	4.600	4.800	4.100	3.700	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	803.766	854.700	939.600	1.165.800	1.184.900	1.198.700
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.640.881	171.900	193.600	197.600	201.600	205.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**6.364.383**	**11.050.300**	**5.280.300**	**4.116.800**	**4.178.800**	**4.232.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-2.348.303**	**-2.700.600**	**-2.601.700**	**-2.784.500**	**-2.707.100**	**-2.671.600**
22	außerordentliche Erträge	-18					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-18**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-2.348.321**	**-2.700.600**	**-2.601.700**	**-2.784.500**	**-2.707.100**	**-2.671.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.692	15.700	18.600	18.600	18.600	18.600
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.692**	**-15.700**	**-18.600**	**-18.600**	**-18.600**	**-18.600**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 07 Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.357.013**	**-2.716.300**	**-2.620.300**	**-2.803.100**	**-2.725.700**	**-2.690.200**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 07 Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	433.542	792.500	1.153.700	1.228.100	1.367.500	1.457.100
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	51.178	68.000	73.500	73.500	73.500	73.500
05	privatrechtliche Entgelte	1.250.723	700	100	100	100	100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.064.343	7.488.300	1.450.700	30.000	30.000	30.000
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		200	200	200	200	200
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.799.785**	**8.349.700**	**2.678.200**	**1.331.900**	**1.471.300**	**1.560.900**
10	Personalauszahlungen	1.978.984	2.490.300	2.632.000	2.671.400	2.710.700	2.750.700
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.247.179	7.528.800	1.509.900	77.500	77.500	77.500
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14	Transferauszahlungen	884.477	854.700	939.600	1.165.800	1.184.900	1.198.700
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.654.266	171.900	193.600	197.600	201.600	205.600
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.764.907**	**11.045.700**	**5.275.100**	**4.112.300**	**4.174.700**	**4.232.500**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**-2.965.121**	**-2.696.000**	**-2.596.900**	**-2.780.400**	**-2.703.400**	**-2.671.600**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen						
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.537					
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28	Aktivierbare Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionstätigkeit						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 07 Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.537**					
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-1.537**					
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-2.966.658**	**-2.696.000**	**-2.596.900**	**-2.780.400**	**-2.703.400**	**-2.671.600**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.						
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**						
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**-2.966.658**	**-2.696.000**	**-2.596.900**	**-2.780.400**	**-2.703.400**	**-2.671.600**

Produktbeschreibung Produkt 12270 Hygiene und Umweltmedizin

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet Beratungen und Kontrollen bei übertragbaren Erkrankungen und umweltmedizinischen Fragen inkl. Trinkwasser und Badegewässern sowie Ausstellung von Bescheinigungen nach dem Infektionsschutzgesetz, Arzneimittelgesetz, Bestattungsgesetz und Prostituiertenschutzgesetz. Ferner beinhaltet es medizinische Untersuchungen und Begutachtungen. Zudem enthält es Kontrollen der Hygiene in Krankenhäusern Rehabilitationseinrichtungen, Pflegeheimen und Gemeinschaftseinrichtungen. Rechtsgrundlagen: NGöGD, IfSG, TrinkwV, BestattG, IGV, IGS-DG, NiSG, NKatSG, NMedHygVO, ProstSchG
Verantw. Personen	Herr Dr. Happersberger
Weitere verantw. Personen	Frau Rademacher
Verantw. Org. Einheit	FG Hygiene und Umweltmedizin

Teilergebnishaushalt Produkt 12270 Hygiene und Umweltmedizin

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	34.839	48.000	53.500	53.500	53.500	53.500
6	privatrechtliche Entgelte	1.729	600				
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		30.000				
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**36.567**	**78.600**	**53.500**	**53.500**	**53.500**	**53.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	675.932	768.100	864.300	877.400	890.500	903.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.354	21.900	26.100	24.400	24.400	24.400
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.898	18.300	22.200	22.200	22.200	22.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**707.184**	**808.300**	**912.600**	**924.000**	**937.100**	**950.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-670.617**	**-729.700**	**-859.100**	**-870.500**	**-883.600**	**-896.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-670.617**	**-729.700**	**-859.100**	**-870.500**	**-883.600**	**-896.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.480	3.700	5.600	5.600	5.600	5.600

Teilergebnishaushalt Produkt 12270 Hygiene und Umweltmedizin

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.480**	**-3.700**	**-5.600**	**-5.600**	**-5.600**	**-5.600**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-672.097**	**-733.400**	**-864.700**	**-876.100**	**-889.200**	**-902.500**

Erläuterungen

Zeile 13:

Aufgaben nach dem ProstSchG sind jetzt zuständigkeitshalber in diesem Produkt abgebildet (vorher Produkt 12230, THH 03)

Produktbeschreibung Produkt 41270 Beratung, Hilfen, Gesundheitsförderung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Beratung und Vermittlung von Hilfen für Pflegebedürftige, alte Menschen, behinderte Menschen, chronisch kranke Menschen, Schwangere und jeweils deren Angehörige. Maßnahmen der Gesundheitsförderung, wie z. B. Gesundheitsaufklärung, Schulungen, Selbsthilfeförderung und Netzwerkarbeit. Rechtsgrundlagen: NGöGD, SGB XI, SGB IX, SGB XII, NPsychKG,Schwangerschaftskonfliktgesetz
Verantw. Personen	Herr Dr. Happersberger
Weitere verantw. Personen	Frau Eschbach
Verantw. Org. Einheit	FG Gesundheitsförderung u. -hilfe

Teilergebnishaushalt Produkt 41270 Beratung, Hilfen, Gesundheitsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.761	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.810					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**138.572**	**81.000**	**81.000**	**81.000**	**81.000**	**81.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	406.547	352.600	460.100	467.000	473.800	480.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	787	9.700	10.200	10.200	10.200	10.200
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	144	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.012	9.700	11.200	11.200	11.200	11.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**411.490**	**373.000**	**482.500**	**489.400**	**496.200**	**503.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-272.918**	**-292.000**	**-401.500**	**-408.400**	**-415.200**	**-422.000**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-272.923**	**-292.000**	**-401.500**	**-408.400**	**-415.200**	**-422.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	986	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600

Teilergebnishaushalt Produkt 41270 Beratung, Hilfen, Gesundheitsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-986	-1.400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-273.909	-293.400	-403.100	-410.000	-416.800	-423.600

Produktbeschreibung Produkt 41470 Gesundheitsmanagement

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst die Ordnungsaufgaben im Rahmen des Heilpraktikergesetzes, Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten, die Überwachung der Meldepflichten nach dem Hebammengesetz, Verfolgung von Bußgeldtatbeständen bei Verstößen gegen den Verkauf von freiverkäuflichen Arzneimitteln nach dem AMG, Ordnungs-und Schutzmaßnahmen nach dem NPsychKG. Rechtsgrundlagen: Heilpraktikergesetz (HprG), OWiG, AMG, NPsychKG
Verantw. Personen	Herr Dr. Happersberger
Weitere verantw. Personen	Herr Söhlke
Verantw. Org. Einheit	FG Gesundheitsmanagement u. Medizinalaufsicht

Teilergebnishaushalt Produkt 41470 Gesundheitsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315.768	528.500	879.700	954.100	1.093.500	1.183.100
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.244	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	privatrechtliche Entgelte	1.124.054	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.363.732	7.458.300	1.450.700	30.000	30.000	30.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	15.048	200	500	500	500	500
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.830.846**	**8.007.100**	**2.351.000**	**1.004.700**	**1.144.100**	**1.233.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	298.281	759.600	659.700	669.200	678.700	688.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.902.481	7.471.000	1.447.400	16.700	16.700	16.700
16	Abschreibungen	922	900	1.000	1.000	1.000	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	803.622	853.700	938.600	1.164.800	1.183.900	1.197.700
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504.779	11.200	21.500	21.500	21.500	21.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.510.085**	**9.096.400**	**3.068.200**	**1.873.200**	**1.901.800**	**1.924.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-679.239**	**-1.089.300**	**-717.200**	**-868.500**	**-757.700**	**-690.700**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-679.243**	**-1.089.300**	**-717.200**	**-868.500**	**-757.700**	**-690.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.370	6.100	6.800	6.800	6.800	6.800
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.370**	**-6.100**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.800**

Teilergebnishaushalt Produkt 41470 Gesundheitsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-683.614**	**-1.095.400**	**-724.000**	**-875.300**	**-764.500**	**-697.500**

Erläuterungen

Zeile 2:

Berücksichtigt sind die zu erwartenden Mittel aus dem Pakt Öffentlicher Gesundheitsdienst.

Zeilen 7 u. 15:

Enthalten sind bei einer 100%igen Landesrefinanzierung die Fortführung der Mobilen Impfteams (MIT) mit 4 Teams für Jan. bis April 2023.

Zeile 18:

Vorbehaltlich der politischen Beschlussfassung wurden hier für die Wahrnehmung der Aufgabe des Sozialpsychiatrischen Dienstes durch die AWO höhere Aufwendungen eingeplant (Erhöhung Festbetragszuschuss um 72.000 € ab 2023 und Berücksichtigung erhöhter Aufwendungen für zusätzl. Personaleinsatz ab 2024 samt einer jährlichen Steigerung um 3%).

Produktbeschreibung Produkt 41472 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Durchführung von Kindergartenuntersuchungen der Vierjährigen mit Beratung der Eltern und Erziehenden; die Durchführung von Impfungen bzw. Impfpasskontrollen und Information der Eltern (auch Riegelungsimpfungen bei Ausbruch von Infektionskrankheiten; Impfungen von Flüchtlingen u. minderjährigen unbegleiteten Flüchtlingen); Impfscreening mit Impfpasskontrolle in den 6. Klassen der Schulen und Beratung; Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz in Schulen; Erstellung von Gesundheitsberichten für Kindergartenkinder sowie Schulanfänger; Untersuchungen und Erstellen von Gutachten zur Notwendigkeit von Frühförderung sowie Maßnahmen zur Wiedereingliederung; Organisation und Teilnahme an gesundheitspräventiven Maßnahmen; Verlaufsuntersuchungen und Begutachtung von Kindern und Jugendlichen mit Lernbehinderungen in Förderschulen. Die Durchführung zahnärztlicher Gruppenprophylaxe im Rahmen der Arbeitsgemeinschaft Jugendzahnpflege in Kindergärten und Schulen; zahnärztliche Gutachten nach dem AsylBLG sowie dem Beihilfegesetz. Jährliche Gesundheitsberichte mit Statistiken für das NLGA vom Kinder- und Jugendärztlichen Dienst u. vom Kinder- und Jugendzahnärztlichen Dienst. Rechtsgrundlagen: IfSG, SGB V, SGB VIII, SGB IX, SGB XII, NGöGD, BTHG, AsylBLG, § 203 StGB, § 630 ff. BGB, NSchG, Masernschutzgesetz.
Verantw. Personen	Herr Dr. Happersberger
Weitere verantw. Personen	Frau Heuer
Verantw. Org. Einheit	FG Jugendärztlicher Dienst
Allgemeine Ziele	- Eliminierung von Masern und Röteln des Nationalen Aktionsplans 2015-2020 vom Bund und Ländern; Impfrate steigern; neues Masernschutzgesetz (ab 03/2020) umsetzen - Verbesserung der zunehmenden Verschlechterung der Zahngesundheit bei Kindern und Jugendlichen - Wartezeit auf Bearbeitung der Frühfördergutachten möglichst gering halten - Wiederaufnahme der Kindergartenuntersuchungen (zuletzt 2019)
Maßnahmen	- Einstellung einer Heilpädagogin für das Früherkennungsteam zur Bearbeitung der Frühfördergutachten zum 01.07.2018 - Erhöhung der Wochenstundenzahl der Heilpädagogin von 19,5 auf 25 Std. - weitere Prophylaxekraft seit 01.07.2019, um 2 x im Jahr Kindergärten u. Schulen zu besuchen und Prophylaxe-Impluse zu setzen - Impfpasskontrollen bei Kindergartenuntersuchungen, Gutachten und Impfscreening in Schulen, bei Impfpasskontrollen Masernbescheinigungen ausstellen

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**

Produktbeschreibung Produkt 41472 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Frühfördergutachten*	78**	150	46**	130
Kindergarten-Untersuchungen	0*/**	50	13*/**	50
Zählung nach Schuljahr	2020/21	2021/22	Stand 30.06.2022	2022/23
Impfpasskontrollen	0**	1.100	185**	1.100
Belehrungen nach IfSG	150**	600	958**	600
Schuleingangsuntersuchungen	1.283**	1.200	1.357	1.200
Zahnarztuntersuchungen	61**	7.000	2.796**	7.000
Prophylaxe-Impulse	277**	10.000	4.374**	10.000
Masernbescheinigungen	1.111**	2.000	803**	1.000

Erläuterung Kennzahlen

* Durch das neue BTHG deutlich höherer Zeitaufwand für die Frühfördergutachten seit 01.01.2018.
**Ausfall wegen Corona-Krise (durch vermehrte Arbeit aufgrund von Corona, teilweise keine eigene Arbeit möglich)

Teilergebnishaushalt Produkt 41472 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.094	183.000	193.000	193.000	193.000	193.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge			100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**10.095**	**183.000**	**193.100**	**193.100**	**193.100**	**193.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	592.167	610.000	648.300	658.200	668.100	678.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.797	26.200	26.200	26.200	26.200	26.200
16	Abschreibungen	2.608	2.100	2.200	1.500	1.100	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	123.174	132.700	138.700	142.700	146.700	150.700
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**733.746**	**771.000**	**815.400**	**828.600**	**842.100**	**855.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-723.651**	**-588.000**	**-622.300**	**-635.500**	**-649.000**	**-662.000**
22	außerordentliche Erträge	-6					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-6**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-723.657**	**-588.000**	**-622.300**	**-635.500**	**-649.000**	**-662.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.856	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600

Teilergebnishaushalt Produkt 41472 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.856**	**-4.500**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-725.513**	**-592.500**	**-626.900**	**-640.100**	**-653.600**	**-666.600**

Erläuterungen

Zeile 2:

Erstattungen für Prophylaxe in der Jugendzahnpflege.

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 08 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	357.146	291.100	296.600	296.600	296.600	296.600
6	privatrechtliche Entgelte	1.256	1.700	300	300	300	300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.618					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	5.955	6.600	5.700	5.700	5.700	5.700
12	**Summe ordentliche Erträge**	**386.975**	**299.400**	**302.600**	**302.600**	**302.600**	**302.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.153.379	1.187.800	1.314.800	1.379.400	1.397.600	1.415.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.069	104.900	110.400	110.400	110.400	110.400
16	Abschreibungen	2.916	1.900	1.900	1.600	1.600	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	148.399	240.000	260.000	280.000	285.000	285.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	61.557	96.200	92.500	92.500	92.500	92.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.447.320**	**1.630.800**	**1.779.600**	**1.863.900**	**1.887.100**	**1.903.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.060.345**	**-1.331.400**	**-1.477.000**	**-1.561.300**	**-1.584.500**	**-1.601.200**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.060.350**	**-1.331.400**	**-1.477.000**	**-1.561.300**	**-1.584.500**	**-1.601.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.190	4.200	4.300	4.300	4.300	4.300

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 08 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.190	-4.200	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.062.540	-1.335.600	-1.481.300	-1.565.600	-1.588.800	-1.605.500

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 08 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	347.472	291.100	296.600	296.600	296.600	296.600
05	privatrechtliche Entgelte	1.235	1.700	300	300	300	300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.618					
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.030	6.600	5.700	5.700	5.700	5.700
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**379.355**	**299.400**	**302.600**	**302.600**	**302.600**	**302.600**
10	Personalauszahlungen	1.149.376	1.187.800	1.314.800	1.379.400	1.397.600	1.415.900
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.818	104.900	110.400	110.400	110.400	110.400
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14	Transferauszahlungen	156.691	240.000	260.000	280.000	285.000	285.000
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	62.042	96.200	92.500	92.500	92.500	92.500
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.457.926**	**1.628.900**	**1.777.700**	**1.862.300**	**1.885.500**	**1.903.800**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**-1.078.571**	**-1.329.500**	**-1.475.100**	**-1.559.700**	**-1.582.900**	**-1.601.200**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen						
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.424					
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.424**					
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.995					
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28	Aktivierbare Zuwendungen						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 08 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	Sonstige Investitionstätigkeit						
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**9.995**					
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-8.570**					
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-1.087.142**	**-1.329.500**	**-1.475.100**	**-1.559.700**	**-1.582.900**	**-1.601.200**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.						
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**						
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**-1.087.142**	**-1.329.500**	**-1.475.100**	**-1.559.700**	**-1.582.900**	**-1.601.200**

Produktbeschreibung Produkt 12280 Veterinärüberwachung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Veterinärüberwachung befasst sich mit der Verhinderung von Tierseuchen, Beseitigung und Verhinderung der Ausbreitung von ausgebrochenen Tierseuchen, dem Schutz der Bevölkerung vor, von Tieren auf den Menschen übertragbaren Krankheiten. Weiterhin gehören die Tätigkeiten nach dem EU-Recht und dem Tierschutzgesetz und der darauf basierenden Folgeverordnungen zum Aufgabenbereich (u. a. Betriebskontrollen, Kontrollen privater Tierhaltung, Transportkontrollen). Die Überprüfung von beißauffälligen Hunden im Rahmen des Niedersächsischen Hundegesetzes ist ebenfalls Aufgabe im Rahmen der Veterinärüberwachung. Rechtsgrundlagen: TierNeb. Gesetz, AG zum TierNebG, Eu-VO 1069/2009, Tierseuchengesetz, Nds. Gesetz über das Halten von Hunden, TierschutzG, VO (EG) 1/2005, TierschutztransportVO, Tierschutznutztierhaltungs-VO etc.
Verantw. Personen	Herr Dr. Krull
Weitere verantw. Personen	Herr Dr. Krull, Frau Dr. Winkelsett
Verantw. Org. Einheit	FG Veterinärüberwachung

Teilergebnishaushalt Produkt 12280 Veterinärüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	89.642	61.000	66.500	66.500	66.500	66.500
6	privatrechtliche Entgelte		1.200				
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.618					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	4.805	5.300	4.400	4.400	4.400	4.400
12	**Summe ordentliche Erträge**	**117.065**	**67.500**	**70.900**	**70.900**	**70.900**	**70.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	490.364	534.600	580.500	636.800	646.300	656.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.697	73.800	74.800	74.800	74.800	74.800
16	Abschreibungen	2.768	1.900	1.900	1.600	1.600	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	148.399	240.000	260.000	280.000	285.000	285.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	35.525	64.400	61.500	61.500	61.500	61.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**718.752**	**914.700**	**978.700**	**1.054.700**	**1.069.200**	**1.077.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-601.687**	**-847.200**	**-907.800**	**-983.800**	**-998.300**	**-1.006.500**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-601.690**	**-847.200**	**-907.800**	**-983.800**	**-998.300**	**-1.006.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.379	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.379**	**-3.000**	**-3.100**	**-3.100**	**-3.100**	**-3.100**

Teilergebnishaushalt Produkt 12280 Veterinärüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-603.070**	**-850.200**	**-910.900**	**-986.900**	**-1.001.400**	**-1.009.600**

Erläuterungen

Zeile 13:

Lt. STP neu 1 Stelle EG 14 (6/12 in 2023; ab 2024 ganzjährig)

Produktbeschreibung Produkt 12281 Lebensmittelüberwachung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Herstellung und der Verkehr von Lebensmitteln, kosmetischen Mitteln, Tabakerzeugnissen und Bedarfsgegenständen unterliegen der amtlichen Überwachung, um die Verbraucher vor Irreführung, Täuschung, Gesundheitsgefährdung und -schädigung zu schützen. Zu den Aufgaben der Überwachung zählen auch die Entnahme und Untersuchung von Proben sowie die Überwachung und Beratung von Betrieben, die o.g. Produkte herstellen, verarbeiten oder in den Verkehr bringen. Verstöße gegen die Bestimmungen werden geahndet (OWIG oder Strafanzeige). Maßnahmen der Gefahrenabwehr werden eingeleitet. Weiterhin gehören das Ausstellen von Attesten und Gesundheitsbescheinigungen für Lebensmittel, die für den Export bestimmt sind, sowie die Überprüfung von Anforderungen durch Drittländer zum Aufgabenbereich. Rechtsgrundlagen: Lebensmittel- und Futtermittelgesetz einschl. VO, EU-VO, EU Richtlinien.
Verantw. Personen	Herr Dr. Krull
Weitere verantw. Personen	Frau Dr. Winkelsett
Verantw. Org. Einheit	FG Lebensmittelüberwachung
Allgemeine Ziele	Regelmäßige, risikoorientierte Überwachung der Betriebe die Lebensmittel und Bedarfsgegenstände in den Verkehr bringen, inklusive Probennahme und Attestierung. Schutz des Verbrauches vor gesundheitlichen Gefahren durch Lebensmittel sowie Schutz vor Täuchung und Irreführung.
Maßnahmen	Umsetzung des einheitlichen Qualitätsmanagementsystems des Landes Niedersachsen (EQUINO). Umstellung der Fachgruppe auf digitale Datenerfassung zur Erleichterung und Vereinheitlichung der Kontrollen und Probenahmen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Betriebe	2.019	1.866	1.866	1.866
Kontrollen	1.323	949	671	949
Kontrollen mit Maßnahmen	762		352	
Kontrollen mit Verstößen	759		57	
außerplanmäßige Kontrollen	185		6	
Probenahmen	536	660	371	660
Atteste	1.350	1.635	803	1.635

Teilergebnishaushalt Produkt 12281 Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	149.182	120.100	120.100	120.100	120.100	120.100
6	privatrechtliche Entgelte	1.256	500	300	300	300	300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	1.150	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
12	**Summe ordentliche Erträge**	**151.588**	**121.900**	**121.700**	**121.700**	**121.700**	**121.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	442.190	441.200	493.300	500.600	508.200	515.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.531	28.400	32.900	32.900	32.900	32.900
16	Abschreibungen	149					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.309	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**491.179**	**482.400**	**539.000**	**546.300**	**553.900**	**561.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-339.591**	**-360.500**	**-417.300**	**-424.600**	**-432.200**	**-439.700**
22	außerordentliche Erträge	-2					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-2**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-339.593**	**-360.500**	**-417.300**	**-424.600**	**-432.200**	**-439.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	811	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-811**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**

Teilergebnishaushalt Produkt 12281 Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-340.404**	**-361.700**	**-418.500**	**-425.800**	**-433.400**	**-440.900**

Produktbeschreibung Produkt 41480 Fleischbeschau

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Fleischbeschau dient dem Schutz des Verbrauchers vor gesundheitlichen Gefahren, Irreführung und Täuschung. Sie beinhaltet Schlachttier- und Fleischuntersuchungen sowie die Gebührenabrechnungen und das Personalwesen für die zuständigen Beschäftigten. Die Gebühren müssen kostendeckend kalkuliert werden. Rechtsgrundlagen: Nds. Gebührenordnung für Veterinärverwaltung, EU-Verordnung.
Verantw. Personen	Herr Dr. Krull
Weitere verantw. Personen	Herr Dr. Krull, Frau Dr. Winkelsett, Frau Dr. Kümmel
Verantw. Org. Einheit	FG Fleischhygiene und Tierschutz

Teilergebnishaushalt Produkt 41480 Fleischbeschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	118.322	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**118.322**	**110.000**	**110.000**	**110.000**	**110.000**	**110.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	220.825	212.000	241.000	242.000	243.100	244.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.841	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.723	19.000	18.200	18.200	18.200	18.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**237.389**	**233.700**	**261.900**	**262.900**	**264.000**	**265.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-119.066**	**-123.700**	**-151.900**	**-152.900**	**-154.000**	**-155.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-119.066**	**-123.700**	**-151.900**	**-152.900**	**-154.000**	**-155.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 41480 Fleischbeschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-119.066**	**-123.700**	**-151.900**	**-152.900**	**-154.000**	**-155.000**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 09 Bau, Wirtschaft, Umwelt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.052.844	10.399.800	12.921.200	13.750.900	13.750.600	13.669.500
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.199.308	3.977.900	3.713.300	3.761.100	3.932.500	4.040.200
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.768.319	2.804.500	3.554.500	2.798.500	2.808.500	3.008.500
6	privatrechtliche Entgelte	283.284	143.400	136.200	133.000	130.000	130.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.045	131.000	167.900	149.000	149.000	149.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen	215.524	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	51.068	178.900	170.200	170.200	170.200	170.200
12	**Summe ordentliche Erträge**	**7.722.392**	**17.785.500**	**20.813.300**	**20.912.700**	**21.090.800**	**21.317.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	12.534.648	13.487.700	15.054.900	15.445.100	15.675.500	15.826.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.626.926	27.464.300	32.728.000	33.680.600	32.663.400	32.494.500
16	Abschreibungen	7.513.378	10.207.400	9.922.900	10.233.100	10.565.700	10.001.100
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.837	300	15.300	15.300	15.300	15.300
18	Transferaufwendungen	867.612	1.672.100	2.607.500	3.050.300	2.726.300	1.893.900
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.853.486	4.421.600	5.073.700	5.011.600	5.176.800	5.002.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**39.402.887**	**57.253.400**	**65.402.300**	**67.436.000**	**66.823.000**	**65.233.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-31.680.496**	**-39.467.900**	**-44.589.000**	**-46.523.300**	**-45.732.200**	**-43.916.300**
22	außerordentliche Erträge	-20.284					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-20.284**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-31.700.779**	**-39.467.900**	**-44.589.000**	**-46.523.300**	**-45.732.200**	**-43.916.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.188	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.614	49.500	42.500	42.500	42.500	42.500
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-24.426**	**-45.800**	**-38.800**	**-38.800**	**-38.800**	**-38.800**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 09 Bau, Wirtschaft, Umwelt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.725.206	-39.513.700	-44.627.800	-46.562.100	-45.771.000	-43.955.100

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 09 Bau, Wirtschaft, Umwelt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.467.799	10.399.800	12.921.200	13.750.900	13.750.600	13.669.500
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.016.535	2.804.500	3.554.500	2.798.500	2.808.500	3.008.500
05	privatrechtliche Entgelte	295.466	143.400	136.200	133.000	130.000	130.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.763	131.000	167.900	149.000	149.000	149.000
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	56.171	178.900	168.900	168.900	168.900	168.900
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.988.734**	**13.657.600**	**16.948.700**	**17.000.300**	**17.007.000**	**17.125.900**
10	Personalauszahlungen	12.536.209	13.487.700	15.053.600	15.443.800	15.674.200	15.825.600
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.187.007	27.464.300	32.728.000	33.680.600	32.663.400	32.494.500
	und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände						
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.837	300	15.300	15.300	15.300	15.300
14	Transferauszahlungen	859.707	1.672.100	2.607.500	3.050.300	2.726.300	1.893.900
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.741.187	4.421.600	5.073.700	5.011.600	5.176.800	5.002.000
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.330.948**	**47.046.000**	**55.478.100**	**57.201.600**	**56.256.000**	**55.231.300**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. lfd. Vw.tät.)**	**-25.342.214**	**-33.388.400**	**-38.529.400**	**-40.201.300**	**-39.249.000**	**-38.105.400**
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.211.204	9.149.500	4.644.500	10.529.200	9.814.000	11.359.000
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20	Veräußerung von Sachvermögen	20.255	700.000	700.000			
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	sonstige Investitionstätigkeit						
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.231.459**	**9.849.500**	**5.344.500**	**10.529.200**	**9.814.000**	**11.359.000**
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	308.574	1.414.000	700.000			
25	Baumaßnahmen	9.962.006	21.585.000	22.895.400	29.330.000	21.954.000	14.410.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.276.179	1.240.400	1.629.500	2.513.400	1.314.500	1.314.500
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28	Aktivierbare Zuwendungen	1.744.769	9.215.000	3.440.500	5.400.000	7.250.000	10.100.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit						

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 09 Bau, Wirtschaft, Umwelt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**13.291.529**	**33.454.400**	**28.665.400**	**37.243.400**	**30.518.500**	**25.824.500**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. Invest.)**	**-8.060.070**	**-23.604.900**	**-23.320.900**	**-26.714.200**	**-20.704.500**	**-14.465.500**
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 17 und 31)**	**-33.402.284**	**-56.993.300**	**-61.850.300**	**-66.915.500**	**-59.953.500**	**-52.570.900**
33	Einzahlungen; Aufnahme v. Krediten und innere Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Invest.						
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)**						
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeilen 32 u. 35)**	**-33.402.284**	**-56.993.300**	**-61.850.300**	**-66.915.500**	**-59.953.500**	**-52.570.900**

Produktbeschreibung Produkt 11120 Gebäudemanagement

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Fachgruppe Gebäudemanagement ist unter anderem zuständig für die Planung, Baudurchführung und Projektsteuerung von Neubauten, Umbauten und Erweiterungsbauten, sowie die Sanierung der landkreiseigenen Gebäude. Ebenfalls beschäftigt sich die Fachgruppe mit dem Abbruch von Gebäuden. Eine weitere Aufgabe liegt in der Bewirtschaftung, Unterhaltung und der Instandsetzung landkreiseigener Gebäude und aller mit dem Gebäude verbundenen haustechnischen Anlagen. Weiterhin ist sie zuständig für Verwaltung, Bereitstellung, An- und Vermietung von Gebäuden einschließlich der Planung, Organisation und Durchführung damit verbundener Umzüge, Abschluss entsprechener Nutzungsvereinbarungen. Die Verwaltung und Abwicklung von Versicherungsverträgen inklusive der Schadensregulierung ist ein weiterer Aufgabenbereich der Fachgruppe Gebäudemanagement.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement
Allgemeine Ziele	Sicherung und Schaffung von bedarfsgerechten Arbeitsplätzen für die Bediensteten der Kreisverwaltung. Verbesserung der räumlichen Unterbringung der Beschäftigten der Verwaltung.
Maßnahmen	Sukzessive Anschaffung von elektrisch höhenverstellbaren Sitz- und Steharbeitstischen um den individuellen Bedürfnissen der Beschäftigten gerecht zu werden. Einrichtung von ausschließlich frei buchbaren Arbeitsplätzen um die Kapazitäten durch Homeoffice-Tätigkeiten besser nutzbar zu machen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Verwaltungsgebäude Bad Fallingbostel				
Verbrauch Heizung/qm-beheizte BGF*				
Verbrauch Strom/qm BGF*				
Verbrauch Wasser/qm BGF*				
Reinigungskosten je qm NGF**				
Verwaltungsgebäude Soltau				
Fläche in qm				
Verbrauch Heizung/qm-beheizte BGF*				
Verbrauch Strom/qm BGF*				
Verbrauch Wasser/qm BGF*				
Reinigungskosten je qm NGF**				

Erläuterung Kennzahlen	* BGF = Bruttogrundfläche ** NGF = Nettogrundfläche Halbjahreszahlen liegen nicht vor. Kennzahlen werden ab dem Haushaltsplan 2024 ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 11120 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.056	277.300	368.500	396.900	397.700	316.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	37.201	227.300	37.100	37.100	36.900	35.100
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	369	800	300	300	300	300
6	privatrechtliche Entgelte	73.877	59.300	55.500	55.500	55.500	55.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	44		200	200	200	200
12	**Summe ordentliche Erträge**	**406.547**	**575.900**	**472.800**	**501.200**	**501.800**	**418.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.772.796	1.827.400	2.299.700	2.445.900	2.482.300	2.437.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.097.964	3.123.100	3.191.700	3.077.200	3.056.300	3.007.100
16	Abschreibungen	500.579	869.200	555.000	550.000	543.300	426.600
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	60.657	61.800	63.400	63.400	63.400	63.400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.431.996**	**5.881.500**	**6.109.800**	**6.136.500**	**6.145.300**	**5.934.300**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-4.025.450**	**-5.305.600**	**-5.637.000**	**-5.635.300**	**-5.643.500**	**-5.516.000**
22	außerordentliche Erträge	-16					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-16**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-4.025.466**	**-5.305.600**	**-5.637.000**	**-5.635.300**	**-5.643.500**	**-5.516.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.799	11.700	12.400	12.400	12.400	12.400
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-6.799**	**-11.700**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**

Teilergebnishaushalt Produkt 11120 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.032.265**	**-5.317.300**	**-5.649.400**	**-5.647.700**	**-5.655.900**	**-5.528.400**

Erläuterungen

Zeile 2:

316.000 € p. a. Landesmittel für die Inklusion im Schulbereich entsprechend der Festsetzung des Vorjahres sowie Personal- und Sachkostenförderung zum Energiemanagment von der NKI.

Zeile 13:

Lt. STP neu 1 Stelle EG 11 (Energiemanagement), neu 1 Stelle EG 11 (Schulbau) und neu 1 Stelle EG 9a (jeweils 6/12 in 2023; ab 2024 ganzjährig)

Zeile 15:

Hier sind u. a. die an die bereits zum 01.10.2022 in Kraft getretenen Tarifsteigerungen etc. angepassten höheren Aufwendungen für Fremdreinigung sowie die trotz bis Ende 2023 bestehenden Lieferverträgen aktuell abschätzbaren Steigerungen zu den Kosten der Wärmelieferung und zur Stromversorgung enthalten. Dabei sind Aufschläge zum Gaspreis je Kilowattstunde entsprechend der Gasumlage mit 2,419 Cent + Umsatzsteuer aufgerundet mit 3 Cent berücksichtigt, was einer Verdreifachung des bisherigen Ansatzes entspricht. Die Stromkosten sind mit den aktuell festgesetzten Abschlägen hochgerechnet. Für die Kostenentwicklung ab 2024 gibt es noch keine belastbaren Werte, so dass die Ansätze in der Finanzplanung lediglich fortgeschrieben sind. Diese Erläuterungen gelten inhaltsgleich auch für die Bewirtschaftung der Schulgebäude in den Produkten 21203 bis 23102, wobei bei Übertragung der lfd. Schulverwaltung die Erhöhung als Erstattung an die Stadt/Gemeinde in Zeile 19 zu finden ist.

Im Rahmen der Gebäudeunterhaltung sind Mittel quasi nur für die lfd. Unterhaltung vorgesehen. Als konkrete besondere Unterhaltungsmaßnahme ist in 2023 die Heizungssanierung im K-Zentrum Soltau mit 175.000 € geplant. Weitere besondere Unterhaltungsmaßnahmen sind, da nicht energetisch oder aus Sicherheitsgründen vordringlich, zunächst verschoben auf 2025 ff oder ganz ausgesetzt.

Weiter sind jährlich vorgesehen 30.000 € für E-Ladetechnik, 50.000 € für Mängelbehebung aus Sachverständigenprüfungen, sowie 85.000 € für die Prüfung elektrischer Betriebsmittel,

150.000 € für die Aufnahme technischer Anlagen sowie 50.000 € für Dokumentation und CAD-Pläne.

Investitionen Produkt 11120 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltung	-1.091.000	-18.000	-15.000	-15.000 -15.000	-1.028.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.091.000	18.000	15.000	15.000 15.000	1.028.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung Schulhausmeister	-4.900	0	0	0 0	-4.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.900	0	0	0 0	4.900	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Vw.Soltau -Kehrmaschine	-3.500	0	0	0 0	-3.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500	0	0	0 0	3.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Vw. Soltau -Salzstreuer	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
BGA Verwaltung Teeküche Trakt A	-7.000	0	0	0 0	-7.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000	0	0	0 0	7.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Verwaltung	-27.000	0	0	0 0	-27.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.000	0	0	0 0	27.000	0 0	0 0
Geschäftsausstattung	-9.000	0	0	0 0	-9.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.000	0	0	0 0	9.000	0 0	0 0
Wegweisung Außenanlage Bad Fallingbostel	-51.000	0	0	0 0	-51.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.000	0	0	0 0	51.000	0 0	0 0
Teeküche Trakt A Bad Fallingbostel	-7.000	0	0	0 0	-7.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000	0	0	0 0	7.000	0 0	0 0
Teeküchen Sanierung Trakt A Bad Fallingbostel	-16.000	0	0	0 0	-16.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.000	0	0	0 0	16.000	0 0	0 0
Gesundheitsamt Walsrode, Teeküche	-3.000	0	0	0 0	-3.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000	0	0	0 0	3.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste Allg. Schulen	-440.000	0	0	0 0	-440.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	440.000	0	0	0 0	440.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM	-78.900	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-58.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	78.900	5.000	5.000	5.000 5.000	58.900	0 0	0 0
Abrisskosten Soltau	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Erweiterung K-Zentrum Soltau	-170.000	0	0	0 0	-170.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	170.000	0	0	0 0	170.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 11120 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Brandschutzmaßnahmen Hochbau	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Aufstockung KSM Soltau	-625.000	0	0	0 0	-625.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	625.000	0	0	0 0	625.000	0 0	0 0
Kauf Gebäude Bornemannstr. 4	-366.800	0	0	0 0	-366.800	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	366.800	0	0	0 0	366.800	0 0	0 0
Dienstleistungsbüro Bad Fallingbostel	-1.450.600	0	0	0 0	-1.450.600	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.450.600	0	0	0 0	1.450.600	0 0	0 0
Aufstockung Trakt A Bad Fallingbostel	-820.000	0	0	0 0	-820.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	820.000	0	0	0 0	820.000	0 0	0 0
Restarbeiten Harburger Str. 2 Soltau	-11.300	0	0	0 0	-11.300	0 0	0 0
Baumaßnahmen	11.300	0	0	0 0	11.300	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahmen, allgemein	-3.350.000	0	0	0 0	-3.350.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.350.000	0	0	0 0	3.350.000	0 0	0 0
Kreisverwaltung Bad Fal., Bau Netzersatzanlage	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Kreisverwaltung Bad Fal., Außenanlagen	-480.000	0	0	0 0	-480.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	480.000	0	0	0 0	480.000	0 0	0 0
Erweiterungsbau Kreishaus Bad Fallingbostel	-700.000	0	0	0 0	-700.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
Überplanung Betriebsgebäude KSM Bad Fallingbostel	-1.150.000	0	0	0 0	-1.150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.150.000	0	0	0 0	1.150.000	0 0	0 0
Neubau Unterstellhalle KSM Bad Fal. (für Anhänger)	-290.000	0	0	0 0	-290.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	290.000	0	0	0 0	290.000	0 0	0 0
Neubau Atemschutzwerkst./Pumpenprüfst. FTZ Soltau	-1.750.000	0	0	0 0	-1.750.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.750.000	0	0	0 0	1.750.000	0 0	0 0
Multisportfeld+Spielgeräte Jugendhof Idingen	-80.000	0	0	0 0	-80.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	80.000	0	0	0 0	80.000	0 0	0 0
K-Zentrum Schneeheide	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 11120 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Jugendhof Idingen, Büroerweiterung	-75.000	0	0	0 0	-75.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	75.000	0	0	0 0	75.000	0 0	0 0
Gesundheitsamt Walsrode, Sonnenschutz Alt-/Neubau	-90.000	0	-40.000	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	90.000	0	40.000	0 0	50.000	0 0	0 0
K-Zentrum Schneeheide, technische Anlagen	-450.000	-200.000	-250.000	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	450.000	200.000	250.000	0 0	0	0 0	0 0
Kreishaus Soltau, Überdachung Außenwartebereich	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
HBM KSM Bad Fal.-San. Schlosserhalle/Fahrzeughalle	-400.000	-300.000	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	300.000	0	0 0	100.000	0 0	0 0
HBM FTZ Sol.-Erneuerung/Erweiterung Fahrzeughalle	-100.000	-50.000	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	50.000	0	0 0	50.000	0 0	0 0
HBM FTZ Soltau, Außenanlagen (Ern. Grundl./Fahrb)	-290.000	0	0	0 0	-290.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	290.000	0	0	0 0	290.000	0 0	0 0
CAFM-Software	-95.000	0	0	0 0	-95.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.000	0	0	0 0	95.000	0 0	0 0
Verkauf Viktoria-Luise-Str.9, Soltau	64.400	0	0	0 0	64.400	0 0	0 0
Veräußerung von Sachvermögen	64.400	0	0	0 0	64.400	0 0	0 0

Verpflichtungserm. Produkt 11120 Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-006 Dienstleistungsbüro Bad Fallingbostel	Dienstleistungsbüro Bad Fallingbostel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-013 Aufstockung Trakt A Bad Fallingbostel	Aufstockung Trakt A Bad Fallingbostel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-018 SEP-Schulbaumaßnahmen - allgemein	SEP-Schulbaumaßnahmen - allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-030 KSM Bad Fallingbostel, Überplanung Betriebsgebäude	KSM Bad Fallingbostel, Überplanung Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-031 K-Zentrum Soltau.,Atemschutzwerkst./Pumpenprüfsta	K-Zentrum Soltau.,Atemschutzwerkst./Pumpenprüfsta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 12290 Bodenschutz

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet insbesondere die Überwachung und Sanierung von Bodenverunreinigungen. Rechtsgrundlagen: BBodSchG, NBodSchG, BNatSchG, NAGBNatSchG sowie diverse auf den vorstehenden Gesetzen beruhende Verordnungen und technische Regeln.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Dr. Zihrul
Verantw. Org. Einheit	FG Wasser, Boden, Abfall
Allgemeine Ziele	Grundstücke von Altlasten befreien.
Maßnahmen	Erkundung und Sanierung von Bodenverunreinigungen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Auskünfte aus dem Altlastenverzeichnis	213	150	125	170

Teilergebnishaushalt Produkt 12290 Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753.865	9.000.000	11.800.000	12.600.000	12.600.000	12.600.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.072	2.100	1.700	1.500	1.100	1.100
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.280	500	1.000	1.000	1.000	1.000
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**761.216**	**9.012.600**	**11.812.700**	**12.612.500**	**12.612.100**	**12.612.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	221.705	227.300	251.900	255.600	259.400	263.200
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.083.757	8.961.200	11.515.700	12.314.200	12.314.200	12.314.200
16	Abschreibungen	4.630	4.500	4.100	3.900	3.400	2.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.163	54.400	356.300	355.300	355.300	355.300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.313.255**	**9.247.400**	**12.128.000**	**12.929.000**	**12.932.300**	**12.934.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-552.039**	**-234.800**	**-315.300**	**-316.500**	**-320.200**	**-322.600**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-552.039**	**-234.800**	**-315.300**	**-316.500**	**-320.200**	**-322.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.614					
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.614**					

Teilergebnishaushalt Produkt 12290 Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-553.653**	**-234.800**	**-315.300**	**-316.500**	**-320.200**	**-322.600**

Erläuterungen

In diesem Produkt ist im Wesentlichen die Fortsetzung der Sanierungsmaßnahmen am Dethlinger Teich mit Deckung aus Landesmitteln geplant, wobei die Höhe der dargestellten Erträge und Aufwendungen nach dem voraussichtlichen Bedarf je Jahr bewertet ist und damit die Höhe des bisher vereinbarten finanziellen Rahmens überschritten wird.

Investitionen Produkt 12290 Bodenschutz

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
BGA Bodenschutz	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.620.000	800.000	0	0 0	2.820.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.620.000	800.000	0	0 0	2.820.000	0 0	0 0
Zuweisung Deichbau Gem. Gilten	-60.000	0	0	0 0	-60.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
Zuweisung Deichbau Gilten, 2. Rate	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

BGA Bodenschutz

BGA094-003: Anschaffung eines Baggers und eines Klein-LKW für die Maßnahmen am Dethliner Teich mit entsprechender Finanzierung aus Landesmitteln.

Produktbeschreibung Produkt 12291 Wald- und Landschaftsordnung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Erhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit des Waldes wegen seines wirtschaftlichen Nutzens und seiner Bedeutung für die Umwelt und Erholung sowie die Förderung der Forstwirtschaft und Ordnung der Benutzung der freien Landschaft. Rechtsgrundlagen: BWaldG, NWaldLG, EU-RL + Erlass
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Heine
Verantw. Org. Einheit	FG Natur- und Landschaftsschutz
Allgemeine Ziele	Die Erhaltung der dauernden leistungsfähigkeit des Waldes im Hinblick auf seine Schutz-, Erholungs- und Nutzungsfunktion.
Maßnahmen	Bearbeitung entsprechend der gesetzlichen Regelungen.

Teilergebnishaushalt Produkt 12291 Wald- und Landschaftsordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.193	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	privatrechtliche Entgelte	7	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**2.200**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	36.566	37.800	47.500	48.300	49.100	49.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274	500	500	500	500	500
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	412	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**37.252**	**40.400**	**50.100**	**50.900**	**51.700**	**52.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-35.052**	**-39.300**	**-49.000**	**-49.800**	**-50.600**	**-51.400**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-35.052**	**-39.300**	**-49.000**	**-49.800**	**-50.600**	**-51.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	328	800	700	700	700	700

Teilergebnishaushalt Produkt 12291 Wald- und Landschaftsordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-328	-800	-700	-700	-700	-700
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.380	-40.100	-49.700	-50.500	-51.300	-52.100

Produktbeschreibung Produkt 12690 Hauptamtliche Brandschau

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Gemäß § 27 Abs. 1 Nds. Brandschutzgesetz ist der Landkreis für die Durchführungen der Brandverhütungsschauen zuständig. Geht von einer baulichen Anlage oder einer Anlage nach § 3 Abs. 5 BImSchG eine erhöhte Brandgefahr aus oder würde davon im Fall eines Brandes, einer Explosion oder eines anderen Schadensereignisses eine besondere Umweltgefährdung oder eine Gefahr für das Leben oder die Gesundheit einer größeren Anzahl von Menschen oder für erhebliche Sachwerte ausgehen, so ist diese Anlage in regelmäßigen Zeitabständen auf ihre Brandsicherheit zu prüfen (Brandverhütungsschau). Liegen Mängel vor, die zu einer Brandgefahr führen, die die Rettung von Menschen gefährden oder wirksame Löscharbeiten behindern können, ist die Beseitigung der baurechtswidrigen Zustände im Rahmen von § 79 der Nds. Bauordnung (NBauO) durchzusetzen. Im Rahmen der Prüfung von Baugenehmigungsverfahren gemäß den §§ 63 und 64 NBauO erfolgt, insbesondere zur baurechtlichen Beurteilung des technischen Brandschutzes bei der Prüfung von Sonderbauten nach § 2 Abs. 5 NBauO, die Beteiligung der Brandschutzprüfer im Genehmigungsverfahren.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau Graschtat
Verantw. Org. Einheit	FG Bauen

Teilergebnishaushalt Produkt 12690 Hauptamtliche Brandschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	60	70.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**96.060**	**166.000**	**136.000**	**136.000**	**136.000**	**136.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	180.343	184.200	189.100	191.800	194.500	197.300
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.578	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.473	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**186.394**	**192.900**	**196.300**	**199.000**	**201.700**	**204.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-90.334**	**-26.900**	**-60.300**	**-63.000**	**-65.700**	**-68.500**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-90.335**	**-26.900**	**-60.300**	**-63.000**	**-65.700**	**-68.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 12690 Hauptamtliche Brandschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-90.335**	**-26.900**	**-60.300**	**-63.000**	**-65.700**	**-68.500**

Erläuterungen

Erträge für Stellungnahmen zu Genehmigungsverfahren in der Zuständigkeit der Stadt Walsrode sind angepasst an das voraussichltiche Volumen.

Produktbeschreibung Produkt 21203 Hauptschule Munster

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Hauptschule Munster. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21203 Hauptschule Munster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.976					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1.135					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.111**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	109.082	113.100	93.700	95.100	96.500	97.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.155	289.900	390.300	656.800	149.300	149.400
16	Abschreibungen	71.944	71.700	83.900	104.900	104.300	81.200
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	134.167	171.200	169.400	169.600	169.600	169.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**389.348**	**645.900**	**737.300**	**1.026.400**	**519.700**	**498.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-385.237**	**-645.900**	**-737.300**	**-1.026.400**	**-519.700**	**-498.100**
22	außerordentliche Erträge	-13					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-13**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-385.250**	**-645.900**	**-737.300**	**-1.026.400**	**-519.700**	**-498.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 21203 Hauptschule Munster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-385.250**	**-645.900**	**-737.300**	**-1.026.400**	**-519.700**	**-498.100**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 die Sanierung der Lüftungssanlage Sporthalle mit 255.000 €, 2024 die Sanierung der Lüftungsanlage der Schule und der Austausch von Fensterelementen mit 507.500 € --> jeweils gleicher Ansatz beim Produkt 21503 Realschule Munster

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120) und inkl. Personal- und Sachkostenpauschale für Bauunterhaltung.

Investitionen Produkt 21203 Hauptschule Munster

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste HS Munster	-338.100	0	-6.000	-6.000 -6.000	-320.100	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	338.100	0	6.000	6.000 6.000	320.100	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM HS Munster	-21.600	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-13.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.600	2.000	2.000	2.000 2.000	13.600	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 21503 Realschule Munster

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Realschule Munster. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21503 Realschule Munster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.508					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	15.174	15.000	14.900	14.900	14.900	14.800
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	3.545					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**28.227**	**15.000**	**14.900**	**14.900**	**14.900**	**14.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	113.868	117.300	100.400	101.900	103.400	105.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.012	369.900	483.200	767.900	260.400	260.500
16	Abschreibungen	29.434	25.800	32.900	55.100	52.600	30.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	161.196	223.600	226.400	226.700	226.700	226.700
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**430.510**	**736.600**	**842.900**	**1.151.600**	**643.100**	**622.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-402.283**	**-721.600**	**-828.000**	**-1.136.700**	**-628.200**	**-607.400**
22	außerordentliche Erträge	-11					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-11**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-402.294**	**-721.600**	**-828.000**	**-1.136.700**	**-628.200**	**-607.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 21503 Realschule Munster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-402.294**	**-721.600**	**-828.000**	**-1.136.700**	**-628.200**	**-607.400**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßanhmen geplant:

2023 die Sanierung der Lüftungsanlage Sporthalle mit 255.000 €, 2024 die Sanierung der Lüftungsanlage der Schle und der Austausch von Fensterelementen mit 507.500 € --> jeweils gleicher Ansatz beim Produkt 21203 Hauptschule Munster

Zeile19:

inkl. Personal- und Sachkostenpauschale für Bauunterhaltung

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl zu Produkt 11120) und inkl. Personal- und Sachkostenpauschale für Bauunterhaltung.

Investitionen Produkt 21503 Realschule Munster

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste RS Munster	-450.100	-63.900	-20.000	-5.000 -5.000	-356.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	450.100	63.900	20.000	5.000 5.000	356.200	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM RS Munster	-10.700	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-2.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.700	2.000	2.000	2.000 2.000	2.700	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste RS Munster

BGADL21503: 2023 insbesondere Erstzbeschaffungen Active Panel

Produktbeschreibung Produkt 21601 Oberschule Soltau

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule Soltau. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt. Die OBS Soltau wurde zum 01.08.2013 eingerichtet. Die Veranschlagung der Haushaltsmittel bis einschl. 2013 erfolgte in den Produkten 21201 (HS Soltau) und 21501 (RS Soltau).
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21601 Oberschule Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.042					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	9.607	7.300	300	300	300	200
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	12.835					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**16.400**	**7.300**	**300**	**300**	**300**	**200**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	157.351	160.300	196.900	199.800	202.700	205.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570.050	1.805.300	1.360.800	1.152.800	997.900	993.000
16	Abschreibungen	87.667	79.400	126.800	112.100	94.800	66.200
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	48.932	49.600	61.900	61.900	61.900	61.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**864.000**	**2.094.600**	**1.746.400**	**1.526.600**	**1.357.300**	**1.326.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-847.600**	**-2.087.300**	**-1.746.100**	**-1.526.300**	**-1.357.000**	**-1.326.500**
22	außerordentliche Erträge	-4					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-4**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-847.604**	**-2.087.300**	**-1.746.100**	**-1.526.300**	**-1.357.000**	**-1.326.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 21601 Oberschule Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-847.604**	**-2.087.300**	**-1.746.100**	**-1.526.300**	**-1.357.000**	**-1.326.500**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Fremdreinigung sowie Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 der Abschluss der Sanierung Trakt E und die Sanierung der Mobilbauklassen mit 350.000 €, 2024 Heizungssanierung mit 200.000 €.

Investitionen Produkt 21601 Oberschule Soltau

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste OBS Soltau	-1.116.200	0	0	0 0	-1.116.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.116.200	0	0	0 0	1.116.200	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Soltau	-17.400	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-9.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.400	2.000	2.000	2.000 2.000	9.400	0 0	0 0
OBS Soltau, Aufzug (Inklusion)	-240.000	0	0	0 0	-240.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	240.000	0	0	0 0	240.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Soltau	-3.300.000	-170.000	0	0 0	-3.130.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.600.000	0	0	0 0	1.600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.900.000	170.000	0	0 0	4.730.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 21602 Oberschule Walsrode

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule Walsrode. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement
Allgemeine Ziele	Unter Mitwirkung der kreisangehörigen Städten und Gemeinden sind unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit optimale Voraussetzungen für das allgemein- bzw. berufsbildende Schulwesen zu schaffen. Auf Basis der Medienkonzepte der Schule soll die Digitalisierung zusätzlich zum Förderprogramm Digitalpakt Schulen vorangetrieben werden.
Maßnahmen	Unter Berücksicherung einer neuen Rahmenvereinbarung für Schulmobiliar sollen die Ausstattungsstandards angehoben werden. Aufstockung der Digitalpaktmittel zur Vervollständigung der Medienkonzepte.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Verbrauch Heizung/ qm BGF*				
Verbrauch Strom/qm BGF*				
Verbrauch Wasser/am BGF*				
Reinigungskosten/qm NGF**				
Gesamtschülerzahl pro Schuljahr				
Qm je Schüler bzw. Schülerin				

Erläuterung Kennzahlen	*BGF = Bruttogrundfläche **NGF= Nettogrundfläche Halbjahreszahlen liegen nicht vor. Die Kennzahlen werden erstmalig im Haushaltsplan 2024 ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 21602 Oberschule Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.778					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.599	27.500	20.900	20.900	20.900	20.900
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	13.502	7.500	6.400	6.400	6.400	6.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	6					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**22.885**	**35.000**	**27.300**	**27.300**	**27.300**	**27.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	255.912	252.200	269.100	273.000	277.000	281.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443.199	622.000	824.600	899.000	629.000	629.000
16	Abschreibungen	309.270	306.500	324.000	319.300	309.400	254.500
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	141.800	186.900	217.200	217.200	217.200	217.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.150.180**	**1.367.600**	**1.634.900**	**1.708.500**	**1.432.600**	**1.381.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.127.294**	**-1.332.600**	**-1.607.600**	**-1.681.200**	**-1.405.300**	**-1.354.500**
22	außerordentliche Erträge	-8					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-8**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.127.302**	**-1.332.600**	**-1.607.600**	**-1.681.200**	**-1.405.300**	**-1.354.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			200	200	200	200
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**-200**	**-200**	**-200**	**-200**

Teilergebnishaushalt Produkt 21602 Oberschule Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.127.302**	**-1.332.600**	**-1.607.800**	**-1.681.400**	**-1.405.500**	**-1.354.700**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 die Erneuerung der Brandschutztüren und Fenstererneuerungen im Altbau mit 80.000 € (Fenstererneuerungen mit 50.000 € p. a. auch 2024 und 2025), 2024 Sanierung der kleinen Sporthalle bezüglich Dämmung, Decken inkl. Heizungs-/Leuchtenerneuerung.

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 21602 Oberschule Walsrode

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Mobiliar Schulzentrum Walsrode	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Walsrode	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0
Sitzbänke Flure OBS Walsrode	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste OBS Walsrode	-263.800	0	0	0 0	-263.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	263.800	0	0	0 0	263.800	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Walsrode	-15.900	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-5.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.900	2.500	2.500	2.500 2.500	5.900	0 0	0 0
Überdachung Eingangsbereich OBS Walsrode	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Außensportanlage Ostdeutsche Allee, Walsr.	-1.300.000	0	0	0 0	-1.300.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	0	0	0 0	800.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.300.000	0	0	0 0	1.300.000	0 0	0 0
Sporthallenboden, kl.Halle OBS Walsrode	-55.000	0	0	0 0	-55.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	55.000	0	0	0 0	55.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Walsrode	-4.100.000	-500.000	0	0 0	-3.600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.100.000	500.000	0	0 0	3.600.000	0 0	0 0
OBS Walsrode, Bootsschuppen	-230.000	0	0	0 0	-230.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	230.000	0	0	0 0	230.000	0 0	0 0
HBM OBS Walsrode - allgemein	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS Walsrode	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	35.000	0	0	0 0	35.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	35.000	0	0	0 0	35.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 21604 Grund- u. Oberschule Rethem

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule Rethem. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21604 Grund- u. Oberschule Rethem

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.951					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	36.168	36.200	35.700	35.700	35.400	35.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1.715					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.909	25.700	25.700	25.700	25.700	25.700
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**49.743**	**61.900**	**61.400**	**61.400**	**61.100**	**61.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	111.069	113.900	121.900	123.800	125.700	127.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.804	521.700	390.200	319.700	279.200	258.300
16	Abschreibungen	82.700	77.100	77.300	76.300	74.700	63.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	189.978	199.300	220.100	220.100	220.100	220.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**559.550**	**912.000**	**809.500**	**739.900**	**699.700**	**669.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-509.808**	**-850.100**	**-748.100**	**-678.500**	**-638.600**	**-607.900**
22	außerordentliche Erträge	-11					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-11**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-509.819**	**-850.100**	**-748.100**	**-678.500**	**-638.600**	**-607.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 21604 Grund- u. Oberschule Rethem

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-509.819**	**-850.100**	**-748.100**	**-678.500**	**-638.600**	**-607.900**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 für Überarbeitung der Außenanlage/Schulhoffläche 70.000 €. 2022 sind hier nennenswerte Beträge für die Grundsanierung des Schulgebäudes geplant. Diese Maßnahme wird nunmehr als Investition umgesetzt (vgl zu HB098-052).

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 21604 Grund- u. Oberschule Rethem

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Elektronisches Bestellsystem HRS Rethem	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste GOBS Rethem	-473.000	-4.000	-10.000	-10.000 -10.000	-439.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	473.000	4.000	10.000	10.000 10.000	439.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Rethem	-55.500	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-47.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200	0	0	0 0	200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.700	2.000	2.000	2.000 2.000	47.700	0 0	0 0
HBM GOBS Rethem allg. / Grundsanierung	-4.850.000	-350.000	-2.500.000	-1.000.000 -1.000.000	0	-2.500.000 -1.000.000	0 0
Baumaßnahmen	4.850.000	350.000	2.500.000	1.000.000 1.000.000	0	2.500.000 1.000.000	0 0
Buswartehäuschen OBS Rethem	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

HBM GOBS Rethem allg. / Grundsanierung
Umsetzung der Grundsanierung jetzt neu als Investition umzusetzen/geplant statt besondere Gebäudeunterhaltung mach Abstimmung mit dem RPA, in 2024 auch mit
1,5 Mio. € für die Sporthallensanierung.

Verpflichtungserm. Produkt 21604 Grund- u. Oberschule Rethem

Nr.	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-041 Grundsanierung GOBS Rethem	Grundsanierung GOBS Rethem	-2.500.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 21605 Grund- u. Oberschule Neuenkirchen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule in Neuenkirchen. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21605 Grund- u. Oberschule Neuenkirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.795					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1					
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.796**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.259	80.000	125.100	77.600	47.600	37.600
16	Abschreibungen	50.406	27.500	53.700	65.100	58.500	46.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	360.508	358.900	391.400	391.400	391.400	391.400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**439.173**	**466.400**	**570.200**	**534.100**	**497.500**	**475.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-437.377**	**-466.400**	**-570.200**	**-534.100**	**-497.500**	**-475.700**
22	außerordentliche Erträge	-8					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-8**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-437.385**	**-466.400**	**-570.200**	**-534.100**	**-497.500**	**-475.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 21605 Grund- u. Oberschule Neuenkirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-437.385**	**-466.400**	**-570.200**	**-534.100**	**-497.500**	**-475.700**

Erläuterungen

Zeile 19:

Erstattungen aus Abrechnung zur gemischt genutzten Schulanlage im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung und inkl. Personal- und Sachkostenpauschale für Bauunterhaltung.

Investitionen Produkt 21605 Grund- u. Oberschule Neuenkirchen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste GOS Neuenkirchen	-354.800	0	-11.500	-11.500 -11.500	-320.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	354.800	0	11.500	11.500 11.500	320.300	0 0	0 0
Zuweisung Gem. Neuenkirchen, Erw. Lehrerz.,BMA,ELA	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Zuw. Gem. Neuenkirchen, San. Sporthalle	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
Zuw. Gem. Neuenkirchen, Erweiterungsbau	-2.750.000	-2.000.000	600.000	600.000 550.000	-2.500.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.750.000	0	600.000	600.000 550.000	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	4.500.000	2.000.000	0	0 0	2.500.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Zuw. Gem. Neuenkirchen, Erweiterungsbau

Ab 2024 jetzt mit anteiligen Einzahlungen aus Zuwendungen der KSBK

Produktbeschreibung Produkt 21606 Grund- u. Oberschule Bispingen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule in Bispingen. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21606 Grund- u. Oberschule Bispingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.186					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2					
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.188**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.974	22.700	26.100	25.300	25.400	25.400
16	Abschreibungen	13.399	11.800	31.300	64.500	63.400	59.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	302.196	237.000	256.800	256.800	256.800	256.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**324.569**	**271.500**	**314.200**	**346.600**	**345.600**	**341.900**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-320.381**	**-271.500**	**-314.200**	**-346.600**	**-345.600**	**-341.900**
22	außerordentliche Erträge	-6					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-6**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-320.387**	**-271.500**	**-314.200**	**-346.600**	**-345.600**	**-341.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 21606 Grund- u. Oberschule Bispingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-320.387**	**-271.500**	**-314.200**	**-346.600**	**-345.600**	**-341.900**

Erläuterungen

Zeile 19:

Erstattungen aus Abrechnung zur gemischt genutzten Schhulanlage im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung und inkl. Personal- und Sachkostenpauschale für Bauunterhaltung.

Investitionen Produkt 21606 Grund- u. Oberschule Bispingen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste GOS Bispingen	-291.800	-11.000	-15.000	-15.000 -15.000	-235.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	291.800	11.000	15.000	15.000 15.000	235.800	0 0	0 0
Sanierung Sportplatz GHRS Bispingen	-45.000	0	0	0 0	-45.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	45.000	0	0	0 0	45.000	0 0	0 0
Zuw. Gem. Bispingen, Sporthalle	-3.100.000	-400.000	-300.000	-2.000.000 0	-400.000	-300.000 -2.000.000	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	3.100.000	400.000	300.000	2.000.000 0	400.000	300.000 2.000.000	0 0

Erläuterungen:

Zuw. Gem. Bispingen, Sporthalle

Anpassung des LK-Anteils zu Maßnahmen an der gemischt genutzten Schulanlage für die notwendige Sportübungseinheit auf insgesamt 3,1 Mio. €.

Verpflichtungserm. Produkt 21606 Grund- u. Oberschule Bispingen

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-044 Zuw. Gem. Bispingen, Sporthalle	Zuw. Gem. Bispingen, Sporthalle	-300.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 21607 Oberschule Bomlitz

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule Bomlitz. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21607 Oberschule Bomlitz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.399	9.000	9.100	9.100	9.100	9.100
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	142.501	148.900	150.900	150.900	119.500	28.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	9.771	5.900	6.500	6.500	6.500	6.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**162.671**	**163.800**	**166.500**	**166.500**	**135.100**	**44.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	146.698	149.300	159.700	162.000	164.400	166.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	680.897	550.100	588.900	1.025.900	620.900	720.900
16	Abschreibungen	264.156	264.900	258.500	252.200	199.800	85.900
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	132.833	154.200	168.600	168.600	168.600	168.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.224.585**	**1.118.500**	**1.175.700**	**1.608.700**	**1.153.700**	**1.142.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.061.914**	**-954.700**	**-1.009.200**	**-1.442.200**	**-1.018.600**	**-1.098.200**
22	außerordentliche Erträge	-20.000					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-20.000**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.081.914**	**-954.700**	**-1.009.200**	**-1.442.200**	**-1.018.600**	**-1.098.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155	200	500	500	500	500
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-155**	**-200**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

Teilergebnishaushalt Produkt 21607 Oberschule Bomlitz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.082.069**	**-954.900**	**-1.009.700**	**-1.442.700**	**-1.019.100**	**-1.098.700**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023: 50.000 € und 2024: 450.000 € für die Sanierung von Duschen und WC in der Sporthalle.

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 21607 Oberschule Bomlitz

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste OBS Bomlitz	-486.800	-17.200	-6.000	-6.000 -50.000	-407.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	486.800	17.200	6.000	6.000 50.000	407.600	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Bomlitz	-37.600	-3.500	-3.500	-3.500 -3.500	-23.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.600	3.500	3.500	3.500 3.500	23.600	0 0	0 0
Schulsportanlage Bomlitz	-609.502	0	0	0 0	-609.502	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	679.502	0	0	0 0	679.502	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Bomlitz	-11.850.000	-1.000.000	-3.000.000	-5.000.000 -2.450.000	-400.000	-3.000.000 -5.000.000	-2.450.000 0
Baumaßnahmen	11.850.000	1.000.000	3.000.000	5.000.000 2.450.000	400.000	3.000.000 5.000.000	2.450.000 0
Buswartehäuschen OBS Bomlitz	-498	0	0	0 0	-498	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	10.498	0	0	0 0	10.498	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste OBS Bomlitz
BGADL21607: 2023 für Anschaffung von Activ Panel und Mint-Ausstattung
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Bomlitz
Umsetzung der SEP-Schulbaumaßnahme OBS Bomlitz beginnend ab 2023 bis voraussichtlich 2027.

Verpflichtungserm. Produkt 21607 Oberschule Bomlitz

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-007 Schulsportanlage Bomlitz	Schulsportanlage Bomlitz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-035 SEP-Baumaßnahmen, OBS Bomlitz	SEP-Baumaßnahmen, OBS Bomlitz	-3.000.000,00	-5.000.000,00	-2.450.000,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 21608 Oberschule Hodenhagen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule in Hodenhagen. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement
Allgemeine Ziele	Unter Mitwirkung der kreisangehörigen Städten und Gemeinden sind unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit optimale Voraussetzungen für das allgemein- bzw. berufsbildende Schulwesen zu schaffen. Auf Basis der Medienkonzepte der Schule soll die Digitalisierung zusätzlich zum Förderprogramm Digitalpakt Schulen vorangetrieben werden.
Maßnahmen	Unter Berücksichtigung einer neuen Rahmenvereinbarung für Schulmobiliar sollen die Ausstattungsstandards angehoben werden. Aufstockung der Digitalpaktmittel zur Vervollständigung der Medienkonzepte.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Verbrauch Heizung/qm BGF *				
Verbrauch Strom/qm BGF*				
Verbrauch Wasser/qm BGF*				
Reinigungskosten je qm NGF**				
Gesamtschülerzahlen pro Schuljahr				
Qm je Schüler bzw. Schülerin				

Erläuterung Kennzahlen	* BGF = Bruttogrundfläche ** NGF = Nettogrundfläche Halbjahreszahlen liegen nicht vor. Die Kennzahlen werden erstmalig im Haushaltsplan 2024 ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 21608 Oberschule Hodenhagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.144					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	29.496	29.500	29.400	29.400	29.400	29.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	4.408					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.679	14.300	17.400	17.400	17.400	17.400
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**53.726**	**43.800**	**46.800**	**46.800**	**46.800**	**46.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	79.959	82.700	89.200	90.400	91.700	93.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.974	370.700	506.800	652.100	511.100	511.100
16	Abschreibungen	125.705	125.700	143.500	147.300	145.100	106.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.374	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**616.013**	**583.300**	**743.700**	**894.000**	**752.100**	**715.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-562.286**	**-539.500**	**-696.900**	**-847.200**	**-705.300**	**-668.200**
22	außerordentliche Erträge	-9					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-9**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-562.295**	**-539.500**	**-696.900**	**-847.200**	**-705.300**	**-668.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 21608 Oberschule Hodenhagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-562.295**	**-539.500**	**-696.900**	**-847.200**	**-705.300**	**-668.200**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Fremdreinigung sowie Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2024 für Beleuchtung in der Sporthalle inkl. Nebenräume 50.000 € und für die Sanierung der WC-Anlagen 70.000 €

Investitionen Produkt 21608 Oberschule Hodenhagen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Boden Sporthalle Hodenhagen	-250.000	0	0	0 0	-250.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	0	0	0 0	250.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste OBS Hodenhagen	-460.800	0	0	0 0	-460.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	460.800	0	0	0 0	460.800	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Hodenhagen	-27.500	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-19.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.500	2.000	2.000	2.000 2.000	19.500	0 0	0 0
Erneuerung Sportplatz, OBS Hodenhagen	-450.000	0	0	0 0	-450.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	450.000	0	0	0 0	450.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS Hodenhagen	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 21609 Oberschule Soltau (Außenstelle Wietzendorf)

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule Soltau, Außenstelle Wietzendorf. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt. Die Außenstelle Wietzendorf der OBS Soltau ist am 01.08.2013 errichtet worden und aus dem Hauptschulzweig der Grund- und Hauptschule Wietzendorf hervor gegangen (vorher Produkt 21309).
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21609 Oberschule Soltau (Außenstelle Wietzendorf)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.060	7.100	6.900	6.900	6.900	6.900
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**7.060**	**7.100**	**6.900**	**6.900**	**6.900**	**6.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	800	1.100	1.000	1.000	1.000
16	Abschreibungen	18.180	18.200	18.100	17.900	16.800	14.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	129.450	136.300	125.200	125.200	125.200	125.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**147.643**	**155.300**	**144.400**	**144.100**	**143.000**	**140.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-140.583**	**-148.200**	**-137.500**	**-137.200**	**-136.100**	**-133.300**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-140.584**	**-148.200**	**-137.500**	**-137.200**	**-136.100**	**-133.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 21609 Oberschule Soltau (Außenstelle Wietzendorf)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-140.584**	**-148.200**	**-137.500**	**-137.200**	**-136.100**	**-133.300**

Investitionen Produkt 21609 Oberschule Soltau (Außenstelle Wietzendorf)

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste OBS SOL Außenstelle Wietzend.	-126.000	-10.000	-5.000	-5.000 -5.000	-101.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.000	10.000	5.000	5.000 5.000	101.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS SOL (Außenstelle Wietzendorf)	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 21610 Oberschule Bad Fallingbostel

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Oberschule Bad Fallingbostel. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21610 Oberschule Bad Fallingbostel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.311					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	42.332	42.300	75.700	74.500	74.400	74.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	800					
6	privatrechtliche Entgelte	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**46.843**	**44.700**	**78.100**	**76.900**	**76.800**	**76.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	182.759	202.200	205.400	208.500	211.700	214.900
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	747.607	893.000	854.300	771.800	876.800	876.800
16	Abschreibungen	203.689	202.800	243.500	240.000	239.300	186.500
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.675	7.000	7.600	7.600	7.600	7.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.139.730**	**1.305.000**	**1.310.800**	**1.227.900**	**1.335.400**	**1.285.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.092.887**	**-1.260.300**	**-1.232.700**	**-1.151.000**	**-1.258.600**	**-1.209.000**
22	außerordentliche Erträge	-13					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-13**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.092.900**	**-1.260.300**	**-1.232.700**	**-1.151.000**	**-1.258.600**	**-1.209.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	236	1.200	900	900	900	900

Teilergebnishaushalt Produkt 21610 Oberschule Bad Fallingbostel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-236**	**-1.200**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.093.136**	**-1.261.500**	**-1.233.600**	**-1.151.900**	**-1.259.500**	**-1.209.900**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Fremdreinigung sowie Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 für Maßnahmen nach Brandschutzkonzept, Erneuerung der Beleuchtung und Decken EG + OG sowie Einbau eines Fahrstuhls im ehemaligen FSL-Gebäude insgesamt 160.000 €

Investitionen Produkt 21610 Oberschule Bad Fallingbostel

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Arbeitsplatzausst. HM OBS Bad Fal. Laubauffangsyst	-8.000	0	0	0 0	-8.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	0	0	0 0	8.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Bad Fallingbostel	-1.500	0	0	0 0	-1.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500	0	0	0 0	1.500	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste HRS Bad Fallingbostel	-124.000	0	0	0 0	-124.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	124.000	0	0	0 0	124.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Bad Fallingbostel	-41.600	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-21.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.600	5.000	5.000	5.000 5.000	21.600	0 0	0 0
Neugestaltung Schulhof HRS Bad Fallingbostel	-80.000	0	0	0 0	-80.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	80.000	0	0	0 0	80.000	0 0	0 0
Sanierung Sporthalle OBS Bad Fallingbostel	-3.680.000	0	0	0 0	-3.680.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.680.000	0	0	0 0	3.680.000	0 0	0 0
OBS Bad Fallingbostel, Fassadensanierung	250.800	0	0	0 0	250.800	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.250.800	0	0	0 0	1.250.800	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.000.000	0	0	0 0	1.000.000	0 0	0 0
Umbaumaßnahmen ehem. FSL für OBS Bad Fal.	-60.000	-60.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	60.000	60.000	0	0 0	0	0 0	0 0
PVA-Großanzeigetafel inkl. Stundenplan	-4.500	0	0	0 0	-4.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.500	0	0	0 0	6.500	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS Bad Fallingbostel	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0

Produktbeschreibung Produkt 21701 Gymnasium Soltau

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger des Gymnasiums Soltau. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendigen Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement
Allgemeine Ziele	Unter Mitwirkung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sind unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit optimale Voraussetzungen für das allgemein- bzw. berufsbildende Schulwesen zu schaffen. Auf Basis der Medienkonzepte der Schule soll die Digitalisierung zusätzlich zum Förderprogramm Digitalpakt Schulen vorangetrieben werden.
Maßnahmen	Unter Berücksichtigung einer neuen Rahmenvereinbarung für Schulmobiliar sollen die Ausstattungsstandards angehoben werden. Aufstockung der Digitalpaktmittel zur Vervollständigung der Medienkonzepte.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Verbrauch Heizung/qm BGF*				
Verbrauch Strom/qm BGF*				
Verbrauch Wasser/qm BGF*				
Reinigungskosten je qm NGF**				
Gesamtschülerzahlen pro Schuljahr				
Qm je Schüler bzw. Schülerin				

Erläuterung Kennzahlen	* BGF = Bruttogrundfläche ** NGF = Nettogrundfläche Halbjahreszahlen liegen nicht vor. Die Kennzahlen werden erstmalig im Haushaltsplan 2024 ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 21701 Gymnasium Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.989					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	73.069	73.100	100.300	97.100	92.300	87.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	privatrechtliche Entgelte	19.139	14.600	14.800	14.800	14.800	14.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.401	29.700	30.900	30.900	30.900	30.900
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge			100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**143.598**	**122.400**	**151.100**	**147.900**	**143.100**	**138.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	227.186	238.100	255.600	259.600	263.600	267.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	903.326	1.120.900	1.182.500	1.187.000	1.167.000	1.067.000
16	Abschreibungen	226.246	215.200	228.700	199.100	186.800	137.600
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.974	13.200	13.300	13.300	13.300	13.300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.365.731**	**1.587.400**	**1.680.100**	**1.659.000**	**1.630.700**	**1.485.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.222.134**	**-1.465.000**	**-1.529.000**	**-1.511.100**	**-1.487.600**	**-1.347.300**
22	außerordentliche Erträge	-14					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-14**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.222.148**	**-1.465.000**	**-1.529.000**	**-1.511.100**	**-1.487.600**	**-1.347.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 21701 Gymnasium Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.222.148**	**-1.465.000**	**-1.529.000**	**-1.511.100**	**-1.487.600**	**-1.347.300**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Fremdreinigung sowie Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 für die Außensanierung Trakt C 160.000 € und 2024 für die Heizungssanierung 120.000 €.

Investitionen Produkt 21701 Gymnasium Soltau

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Mobiliar Sanierung Gymnasium Soltau	-219.500	0	0	0 0	-219.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	219.500	0	0	0 0	219.500	0 0	0 0
Boden Sporthalle Rosenstr. Gymn. Soltau	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste Gym. Soltau	-577.500	-7.000	-10.000	-10.000 -10.000	-540.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	577.500	7.000	10.000	10.000 10.000	540.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gym. Soltau	-16.500	-1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-10.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.500	1.500	1.500	1.500 1.500	10.500	0 0	0 0
An- und Ausbau Musikraum Gymnasium Soltau	-310.000	0	0	0 0	-310.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	410.000	0	0	0 0	410.000	0 0	0 0
Erweiterung Flur/Pausenaufenthalt Gymnasium Soltau	-450.000	0	0	0 0	-450.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
Sportboden - Prallwand Sporthalle Rosenstr.	-100.000	0	0	-100.000 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	100.000 0	0	0 0	0 0

Erläuterungen:

Sportboden - Prallwand Sporthalle Rosenstr.

Umsetzung der ursprünglich bereits 2015 geplanten aber nicht zur Umsetzung gelangten Maßnahme von 2024 auf 2025.

Produktbeschreibung Produkt 21702 Gymnasium Walsrode

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger des Gymnasiums Walsrode. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement
Allgemeine Ziele	Unter Mitwirkung der kreisangehörigen Städten und Gemeinden sind unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit optimale Voraussetzungen für das allgemein- bzw. berufsbildende Schulwesen zu schaffen. Auf Basis der Medienkonzepte der Schule soll die Digitalisierung zusätzlich zum Förderprogramm Digitalpakt Schulen vorangetrieben werden.
Maßnahmen	Unter Berücksichtigung einer neuen Rahmenvereinbarung für Schulmobiliar sollen die Ausstattungsstandards angehoben werden. Aufstockung der Digitalpaktmittel zur Vervollständigung der Medienkonzepte.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Verbrauch Heizung/qm BGF*				
Verbrauch Strom/qm BGF*				
Verbrauch Wasser/qm BGF*				
Reinigungskosten je qm NGF **				
Gesamtschülerzahlen pro Schuljahr				
Qm je Schüler bzw. Schülerin				

Erläuterung Kennzahlen	* BGF = Bruttogrundfläche ** NGF = Nettogrundfläche Halbjahreszahlen liegen nicht vor. Die Kennzahlen werden erstmalig im Haushaltsplan 2024 ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 21702 Gymnasium Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.624					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	140.001	137.800	162.400	158.800	158.300	158.300
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	2.890					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**175.514**	**137.800**	**162.400**	**158.800**	**158.300**	**158.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	205.775	231.800	251.300	254.900	258.600	262.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.053	577.100	1.339.500	1.281.500	1.251.500	1.171.500
16	Abschreibungen	368.814	367.000	408.700	400.800	397.400	375.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	286.390	332.500	376.500	388.100	388.100	388.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.449.032**	**1.508.400**	**2.376.000**	**2.325.300**	**2.295.600**	**2.197.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.273.517**	**-1.370.600**	**-2.213.600**	**-2.166.500**	**-2.137.300**	**-2.038.900**
22	außerordentliche Erträge	-13					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-13**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.273.530**	**-1.370.600**	**-2.213.600**	**-2.166.500**	**-2.137.300**	**-2.038.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 21702 Gymnasium Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.273.530**	**-1.370.600**	**-2.213.600**	**-2.166.500**	**-2.137.300**	**-2.038.900**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120) sowie Mietkosten für 4 MBK mit Sanitärmodul ab 08/2023.

SPERRVERMERK: Die Mittelfreigabe des Ansatzes für die Anmietung der MBK i. H. v. 62.500 € in 2023 (ab 2024 150.000 € p. a.) erfolgt erst nach Wirtschaftlichkeitsprüfung im Vergleich zu einer Kauflösung durch KA-Beschluss.

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 für die Erneuerung des Tartanbeleges (Basketball- und Bolzplatz) und die Flachdachreparatur 100.000 €, 2024 für die Sanierung der Toiletten BT A Mädchen EG 80.000 €.

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120) inkl. Kostensteigerung für 4 MBK mit Sanitärmodul an 08/2023.

Investitionen Produkt 21702 Gymnasium Walsrode

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Arbeitsplatzausstattung Hausmeister Gymn. Walsrode	-27.000	0	0	0 0	-27.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.000	0	0	0 0	27.000	0 0	0 0
Sanierung Trakt A u. B - Ausstattung Mobiliar	-41.000	0	0	0 0	-41.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.000	0	0	0 0	41.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste Gym. Walsrode	-271.800	-38.000	-20.000	-20.000 -20.000	-173.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	271.800	38.000	20.000	20.000 20.000	173.800	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gym. Walsrode	-29.900	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-21.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.900	2.000	2.000	2.000 2.000	21.900	0 0	0 0
Schulhofgestaltung Gymnasium Walsrode	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Sanierung BT A und B Gymn. Walsrode	-1.612.100	0	0	0 0	-1.612.100	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.612.100	0	0	0 0	1.612.100	0 0	0 0
Außenliegende Verdunklung BT F, Gymn. Walsrode	-170.000	0	0	0 0	-170.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	170.000	0	0	0 0	170.000	0 0	0 0
Sportboden 3-Feld-Halle Gymn. Walsrode	-260.000	0	0	0 0	-260.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	260.000	0	0	0 0	260.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste Gym. Walsrode

BGADL21702: 2023 für Anschaffungen zu NW-Ausstattung und Ausstattung des Außenbereichs

Produktbeschreibung Produkt 21703 Gymnasium Munster

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger des Gymnasiums Munster. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21703 Gymnasium Munster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.756					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.155	5.100	5.100	5.100	5.100	5.000
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	5.554					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.128					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**24.593**	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	183.964	190.200	268.900	272.800	276.700	280.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.441	342.400	487.000	334.000	384.000	484.000
16	Abschreibungen	162.254	158.400	187.900	259.500	248.100	231.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	212.543	252.900	276.800	276.800	276.800	276.800
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**748.202**	**943.900**	**1.220.600**	**1.143.100**	**1.185.600**	**1.273.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-723.610**	**-938.800**	**-1.215.500**	**-1.138.000**	**-1.180.500**	**-1.268.100**
22	außerordentliche Erträge	-13					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-13**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-723.623**	**-938.800**	**-1.215.500**	**-1.138.000**	**-1.180.500**	**-1.268.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 21703 Gymnasium Munster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-723.623**	**-938.800**	**-1.215.500**	**-1.138.000**	**-1.180.500**	**-1.268.100**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 die Erneuerung der Bühne in der Aula und die Renovierung von AUR mit 130.000 €.

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120) und inkl. Personal- und Sachkostenpauschale für Bauunterhaltung.

Investitionen Produkt 21703 Gymnasium Munster

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Arbeitsplatzausst. HM Gym.Munster -Kommunaltraktor	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gymnasium Munster	-1.500	0	0	0 0	-1.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500	0	0	0 0	1.500	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste Gym. Munster	-341.200	0	0	0 0	-341.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	341.200	0	0	0 0	341.200	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gym. Munster	-13.600	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-5.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.600	2.000	2.000	2.000 2.000	5.600	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, Gymnasium Munster	-7.050.000	100.000	-2.400.000	0 0	-4.750.000	-1.500.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.900.000	600.000	100.000	0 0	1.200.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	8.950.000	500.000	2.500.000	0 0	5.950.000	1.500.000 0	0 0
Akk. Maßn. Aula, Gymnasium Munster	-60.000	0	0	0 0	-60.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
Sonnenschutz Trakt B+C, Gymnasium Munster	-120.000	0	0	0 0	-120.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
Außenanlagen Gymn. Munster	-600.000	0	0	0 -200.000	-400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 200.000	400.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

SEP-Schulbaumaßnahme, Gymnasium Munster
Sporthalle Hindenburgallee 2023 mit 500.000 € und 2024 mit 1.500.000 € enthalten, Fortsetzung der Baumaßnahme SEP mit Neubau des Eingangsgebäudes erst in 2024;
ab 2023 Einzahlungen aus Abschlägen zu KSBK-Zuweisungen.
Außenanlagen Gymn. Munster
Umsetzung der Maßnahme verschoben aus 2024 nach 2026, da erst nach Abschluss der HBM realisierbar.

Verpflichtungserm. Produkt 21703 Gymnasium Munster

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-022 SEP, Gymnasium Munster	SEP, Gymnasium Munster	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 21811 Kooperative Gesamtschule Schneverdingen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Kooperativen Gesamtschule Schneverdingen. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21811 Kooperative Gesamtschule Schneverdingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.440					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	61.120	55.500	123.000	122.800	121.100	121.100
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	21.321					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**130.882**	**55.500**	**123.000**	**122.800**	**121.100**	**121.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	260.275	276.400	280.000	284.100	288.300	292.500
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.518	729.200	958.200	1.041.200	1.131.200	1.051.200
16	Abschreibungen	272.199	262.500	326.000	427.400	648.900	620.800
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	481.341	570.000	688.400	674.000	674.000	674.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.626.333**	**1.838.100**	**2.252.600**	**2.426.700**	**2.742.400**	**2.638.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.495.452**	**-1.782.600**	**-2.129.600**	**-2.303.900**	**-2.621.300**	**-2.517.400**
22	außerordentliche Erträge	-15					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-15**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.495.467**	**-1.782.600**	**-2.129.600**	**-2.303.900**	**-2.621.300**	**-2.517.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 21811 Kooperative Gesamtschule Schneverdingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.495.467**	**-1.782.600**	**-2.129.600**	**-2.303.900**	**-2.621.300**	**-2.517.400**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 Planungskosten für die Erneuerung/Verlegung der SIBE-Anlage.

Zeile19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 21811 Kooperative Gesamtschule Schneverdingen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste KGS Schneverdingen	-1.996.000	0	-1.440.000	-50.000 -30.000	-476.000	-1.440.000 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.996.000	0	1.440.000	50.000 30.000	476.000	1.440.000 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM KGS Schneverdingen	-35.600	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-27.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.600	2.000	2.000	2.000 2.000	27.600	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schneverdingen	-30.405.400	-10.025.400	-2.000.000	0 0	-18.380.000	-2.000.000 0	0 0
Baumaßnahmen	30.405.400	10.025.400	2.000.000	0 0	18.380.000	2.000.000 0	0 0
San. Sporthalle Harburger Str.-Svd. (KIP II)	-150.500	0	0	0 0	-150.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	349.500	0	0	0 0	349.500	0 0	0 0
Baumaßnahmen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0
Brandmeldeanlagen KGS Schneverdingen	-158.500	0	0	0 0	-158.500	0 0	0 0
Baumaßnahmen	158.500	0	0	0 0	158.500	0 0	0 0
Zuweisung Stadt Schneverdingen	-41.800	0	0	0 0	-41.800	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	513.200	0	0	0 0	513.200	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	555.000	0	0	0 0	555.000	0 0	0 0
Zuweisung Gemeinde Bispingen	-43.200	0	0	0 0	-43.200	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.700	0	0	0 0	10.700	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	43.200	0	0	0 0	43.200	0 0	0 0
Buswartehäuschen KGS Schneverdingen	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	32.000	0	0	0 0	32.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	32.000	0	0	0 0	32.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste KGS Schneverdingen

BGADL21811: 2024 ist die Ausstattung des neuen FUR-Traktes vorgesehen.

SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schneverdingen

Neubau FUR-Trakt mit Generalunternehmer

Verpflichtungserm. Produkt 21811 Kooperative Gesamtschule Schneverdingen

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-023 SEP, KGS Schneverdingen	SEP, KGS Schneverdingen	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-033 Sanierung Sporthalle Harburger Str. Schneverdingen	Sanierung Sporthalle Harburger Str. Schneverdingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-039 KGS Schneverd., Ausstattung FUR Neubau	KGS Schneverd., Ausstattung FUR Neubau	-1.440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 21812 Kooperative Gesamtschule Schwarmstedt

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Kooperativen Gesamtschule Schwarmstedt. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 21812 Kooperative Gesamtschule Schwarmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.018					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	117.558	106.700	137.900	137.900	137.900	137.700
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	20.933					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	20		100	100	100	100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**146.529**	**106.700**	**138.000**	**138.000**	**138.000**	**137.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	238.370	230.900	246.900	250.600	254.300	258.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438.384	490.500	566.000	691.400	1.161.400	1.111.400
16	Abschreibungen	263.352	257.500	306.000	339.400	336.100	304.400
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	238.258	250.300	295.500	295.500	295.500	295.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.178.363**	**1.229.200**	**1.414.400**	**1.576.900**	**2.047.300**	**1.969.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.031.833**	**-1.122.500**	**-1.276.400**	**-1.438.900**	**-1.909.300**	**-1.831.600**
22	außerordentliche Erträge	-15					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-15**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.031.848**	**-1.122.500**	**-1.276.400**	**-1.438.900**	**-1.909.300**	**-1.831.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 21812 Kooperative Gesamtschule Schwarmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.031.848**	**-1.122.500**	**-1.276.400**	**-1.438.900**	**-1.909.300**	**-1.831.600**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

Ab 2024 Umstrukturierung FsL-Gebäude für Nutzung durch die KGS mit 80.000 €, 2025 und 2026 jeweils mit 500.000 €.

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 21812 Kooperative Gesamtschule Schwarmstedt

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Sportplatz KGS Schwarmstedt	-157.500	0	0	0 0	-157.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	235.400	0	0	0 0	235.400	0 0	0 0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit	392.900	0	0	0 0	392.900	0 0	0 0
Ausstattung Umstruktierung KGS Schwarmstedt	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM KGS Schwarmstedt	-1.200	0	0	0 0	-1.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.200	0	0	0 0	1.200	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FSL Walsrode	-1.400	0	0	0 0	-1.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.400	0	0	0 0	1.400	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste KGS Schwarmstedt	-950.100	-6.000	-20.000	-20.000 -15.000	-889.100	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	950.100	6.000	20.000	20.000 15.000	889.100	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM KGS Schwarmstedt	-25.200	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-15.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.200	2.500	2.500	2.500 2.500	15.200	0 0	0 0
Umstrukturierung/Vergrößerung Verw./Lehrerbereich	-1.070.000	0	0	0 0	-1.070.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.070.000	0	0	0 0	1.070.000	0 0	0 0
Neubau Sporthalle KGS Schwarmstedt	-1.493.000	0	0	0 0	-1.493.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.857.000	0	0	0 0	2.857.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.350.000	0	0	0 0	4.350.000	0 0	0 0
KGS Schwarmstedt, Aufzug (Inklusion)	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
KGS Schwarmstedt, BehindertenWCs (Inklusion)	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	40.000	0	0	0 0	40.000	0 0	0 0
KGS Schwarmstedt, Zaun/Außenanlagen	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schwarmstedt	-7.800.000	-500.000	-1.600.000	0 100.000	-5.800.000	-1.600.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.200.000	0	0	0 100.000	1.100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	9.000.000	500.000	1.600.000	0 0	6.900.000	1.600.000 0	0 0

Erläuterungen:
SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schwarmstedt
2023 und 2024 Ansätze für 3. BA/Erweiterung KGS-Gebäude; 2026 Einzahlungen aus Zuwweisungen KSBK.

Verpflichtungserm. Produkt 21812 Kooperative Gesamtschule Schwarmstedt

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-004 Neubau Sporthalle KGS Schwarmstedt	Neubau Sporthalle KGS Schwarmstedt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-024 SEP, KGS Schwarmstedt	SEP, KGS Schwarmstedt	-1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-040 SEP, KGS Schwarmstedt	SEP, KGS Schwarmstedt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 22101 Förderschule Soltau

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Förderschule Soltau. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 22101 Förderschule Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**313**					
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	14.601		18.100	18.300	18.500	18.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.709	99.200	113.500	108.000	108.000	108.000
16	Abschreibungen	6.268	6.300	6.200	5.900	3.800	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.976	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**111.554**	**108.900**	**141.200**	**135.600**	**133.700**	**130.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-111.241**	**-108.900**	**-141.200**	**-135.600**	**-133.700**	**-130.100**
22	außerordentliche Erträge	-8					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-8**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-111.249**	**-108.900**	**-141.200**	**-135.600**	**-133.700**	**-130.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 22101 Förderschule Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-111.249**	**-108.900**	**-141.200**	**-135.600**	**-133.700**	**-130.100**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 22101 Förderschule Soltau

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Arbeitsplatzausst. HM FsL Sol-Kehrmaschine/Laubsau	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
Boden Sporthalle FsL Soltau	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste FsL Soltau	-77.700	-3.400	-1.200	-1.200 -1.200	-70.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	77.700	3.400	1.200	1.200 1.200	70.700	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FsL Soltau	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste FsL Soltau

BGADL22101: Anschaffung von 2 iPad Ladewagen

Produktbeschreibung Produkt 22102 Förderschule Walsrode

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Förderschule Walsrode. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 22102 Förderschule Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	557					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	26.013	26.000	25.900	25.900	25.900	25.900
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.687	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**35.457**	**34.900**	**34.800**	**34.800**	**34.800**	**34.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	62.877	69.500	52.300	53.000	53.800	54.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.394	139.000	230.400	234.900	234.900	234.900
16	Abschreibungen	57.201	55.600	56.200	55.100	53.400	50.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	63.139	67.200	79.900	79.900	79.900	79.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**289.611**	**331.300**	**418.800**	**422.900**	**422.000**	**420.100**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-254.155**	**-296.400**	**-384.000**	**-388.100**	**-387.200**	**-385.300**
22	außerordentliche Erträge	-12					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-12**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-254.167**	**-296.400**	**-384.000**	**-388.100**	**-387.200**	**-385.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 22102 Förderschule Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-254.167**	**-296.400**	**-384.000**	**-388.100**	**-387.200**	**-385.300**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl. zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 22102 Förderschule Walsrode

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Dringlichkeitsliste FsL Walsrode	-87.600	-6.000	-1.200	-1.200 -1.200	-78.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	87.600	6.000	1.200	1.200 1.200	78.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FsL Walsrode	-3.300	0	0	0 0	-3.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.300	0	0	0 0	3.300	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste FsL Walsrode

BGADL22102: Anschaffung von Active Panel

Produktbeschreibung Produkt 22110 Förderschule Bad Fallingbostel

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Förderschule Bad Fallingbostel. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 22110 Förderschule Bad Fallingbostel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	20.160	20.200	20.100	20.100	20.100	20.100
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**20.160**	**20.200**	**20.100**	**20.100**	**20.100**	**20.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26					
16	Abschreibungen	37.236	37.200	35.100	34.700	34.700	34.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	66					
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**37.327**	**37.200**	**35.100**	**34.700**	**34.700**	**34.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-17.167**	**-17.000**	**-15.000**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-17.172**	**-17.000**	**-15.000**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 22110 Förderschule Bad Fallingbostel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-17.172**	**-17.000**	**-15.000**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Fremdreinigung sowie Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Produktbeschreibung Produkt 22112 Förderschule Schwarmstedt

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Förderschule Schwarmstedt. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 22112 Förderschule Schwarmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	13.573	13.600	26.200	26.200	26.200	26.200
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	150		600	600	600	600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	2					
12	**Summe ordentliche Erträge**	**14.033**	**13.600**	**26.800**	**26.800**	**26.800**	**26.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	24.076	23.400	19.800	20.000	20.200	20.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.460	39.000	59.000	63.500	63.500	63.500
16	Abschreibungen	27.707	27.400	39.900	39.900	39.700	39.400
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.373	34.800	40.900	40.900	40.900	40.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**116.617**	**124.600**	**159.600**	**164.300**	**164.300**	**164.200**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-102.584**	**-111.000**	**-132.800**	**-137.500**	**-137.500**	**-137.400**
22	außerordentliche Erträge	-6					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-6**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-102.590**	**-111.000**	**-132.800**	**-137.500**	**-137.500**	**-137.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 22112 Förderschule Schwarmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-102.590**	**-111.000**	**-132.800**	**-137.500**	**-137.500**	**-137.400**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl zu Produkt 11120).

Produktbeschreibung Produkt 23101 Berufsbildende Schule Soltau

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Berufsbildenden Schule Soltau. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 23101 Berufsbildende Schule Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.627					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	75.492	58.700	91.500	90.800	90.500	90.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	75					
6	privatrechtliche Entgelte	23.709					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**230.903**	**58.700**	**91.500**	**90.800**	**90.500**	**90.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	403.245	406.500	433.100	439.600	446.300	453.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.214.070	1.304.700	1.588.100	1.779.100	1.819.100	1.819.100
16	Abschreibungen	359.384	348.200	368.700	362.000	396.400	322.900
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	45.123	45.200	45.300	45.300	45.300	45.300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.021.821**	**2.104.600**	**2.435.200**	**2.626.000**	**2.707.100**	**2.640.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.790.919**	**-2.045.900**	**-2.343.700**	**-2.535.200**	**-2.616.600**	**-2.550.000**
22	außerordentliche Erträge	-13					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-13**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.790.932**	**-2.045.900**	**-2.343.700**	**-2.535.200**	**-2.616.600**	**-2.550.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.058	400	400	400	400	400

Teilergebnishaushalt Produkt 23101 Berufsbildende Schule Soltau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.058**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.791.990**	**-2.046.300**	**-2.344.100**	**-2.535.600**	**-2.617.000**	**-2.550.400**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Fremdreinigung sowie Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 für die Bestandspläne zum Leitungsnetz 30.000 €.

Investitionen Produkt 23101 Berufsbildende Schule Soltau

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Arbeitsplatzausst. HM BBS Soltau - Kommunaltraktor	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste BBS Soltau	-1.382.500	-100.000	-100.000	-100.000 -100.000	-982.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.382.500	100.000	100.000	100.000 100.000	982.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM BBS Soltau	-109.500	-3.500	-3.500	-3.500 -3.500	-95.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	109.500	3.500	3.500	3.500 3.500	95.500	0 0	0 0
Erweiterung Bauteil C BBS Soltau II	-1.856.000	0	0	0 0	-1.856.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	928.000	0	0	0 0	928.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.856.000	0	0	0 0	1.856.000	0 0	0 0
Umbau Floristik zur Altenpflege BBS Soltau II	-22.000	0	0	0 0	-22.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	22.000	0	0	0 0	22.000	0 0	0 0
Sporthallenboden, Halle BBS Soltau	-280.000	0	0	0 0	-280.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	280.000	0	0	0 0	280.000	0 0	0 0
BBS Soltau, Um-/Erweiterungsbau Winsener Str. 57	-10.650.000	-500.000	-3.000.000	-3.000.000 -3.000.000	-1.150.000	-1.000.000 0	0 0
Baumaßnahmen	10.650.000	500.000	3.000.000	3.000.000 3.000.000	1.150.000	1.000.000 0	0 0
Sanierung Sporthalle BBS Soltau	-5.300.000	-1.000.000	-1.700.000	0 0	-2.600.000	-1.700.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	400.000	0	0 0	400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	6.100.000	1.400.000	1.700.000	0 0	3.000.000	1.700.000 0	0 0
Brandmeldeanlage BBS Soltau	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste BBS Soltau

BGADL-002: Anpassung des Ansatz auf 100.000 € p. a. entsprechend der Bedarfsentwicklung

BBS Soltau, Um-/Erweiterungsbau Winsener Str. 57

Um- und Erweiterungsbauten/Sanierung nach Standortüberplanung teilweise verschoben aus 2023 nach 2027.

Sanierung Sporthalle BBS Soltau

Kostenanpassung nach Kostenberechnung und Neuveranschlagung der Einzahlung von Landesfördermitteln (nach Kassenwirksamkeit).

Verpflichtungserm. Produkt 23101 Berufsbildende Schule Soltau

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-017 BBS Soltau, BT C	BBS Soltau, BT C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-036 Sanierung Sporthalle BBS Soltau	Sanierung Sporthalle BBS Soltau	-1.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-038 BBS Soltau; Um- und Erweiterungsbauten	BBS Soltau; Um- und Erweiterungsbauten	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 23102 Berufsbildende Schule Walsrode

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Der Heidekreis ist Schulträger der Berufsbildenden Schule Walsrode. Aufgabe des Schulträgers ist es, die notwendige Schulanlage und Einrichtung vorzuhalten und zu unterhalten. Den Schulen wird im Rahmen der Grundbetragsmittel ein Schulbudget zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zur Verfügung gestellt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen, Herr Haarstick
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 23102 Berufsbildende Schule Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.095					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	86.977	85.900	85.900	85.800	84.400	84.400
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	15.580	6.600	7.200	7.200	7.200	7.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**123.651**	**92.500**	**93.100**	**93.000**	**91.600**	**91.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	343.616	361.700	475.800	482.900	490.100	497.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.960	863.100	1.374.600	1.308.600	1.608.600	1.608.600
16	Abschreibungen	285.919	250.900	328.400	435.500	431.500	391.500
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	285.732	320.900	350.300	350.300	350.300	350.300
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.664.227**	**1.796.600**	**2.529.100**	**2.577.300**	**2.880.500**	**2.847.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.540.576**	**-1.704.100**	**-2.436.000**	**-2.484.300**	**-2.788.900**	**-2.756.200**
22	außerordentliche Erträge	-13					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-13**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.540.589**	**-1.704.100**	**-2.436.000**	**-2.484.300**	**-2.788.900**	**-2.756.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 23102 Berufsbildende Schule Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.540.589**	**-1.704.100**	**-2.436.000**	**-2.484.300**	**-2.788.900**	**-2.756.200**

Erläuterungen

Zeile 15:

Hier enthalten sind die Kostensteigerungen zu Gas- und Stromlieferung im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung (vgl. zu Produkt 11120).

Neben der laufenden Bauunterhaltung sind als besondere Maßnahmen geplant:

2023 für die Sanierung der Sporthalle 50.000 € (Konzeption), fortgesetzt 2025/2026 mit jeweils 300.000 € Ansatz.

Zeile 19:

Erstattungen im Rahmen der Übertragung zu lfd. Schulverwaltung unter Berücksichtigung der Kostensteigerung zu Fremdreinigung (vgl zu Produkt 11120).

Investitionen Produkt 23102 Berufsbildende Schule Walsrode

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Altenpflege BBS Walsrode	-12.000	0	0	0 0	-12.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000	0	0	0 0	12.000	0 0	0 0
Küche BBS Walsrode	-45.000	0	0	0 0	-45.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000	0	0	0 0	45.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste BBS Walsrode	-1.346.000	-100.000	-100.000	-100.000 -100.000	-946.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.346.000	100.000	100.000	100.000 100.000	946.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM BBS Walsrode	-26.900	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-18.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.900	2.000	2.000	2.000 2.000	18.900	0 0	0 0
BBS Walsrode, San.BT B (ehem. Dach/Fass. B1,B2,B3)	-15.774.400	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000 -3.000.000	-4.774.400	-1.000.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.875.600	0	0	0 0	1.875.600	0 0	0 0
Baumaßnahmen	17.650.000	2.000.000	3.000.000	3.000.000 3.000.000	6.650.000	1.000.000 0	0 0
Errichtung eines Parkplatzes - BBS Walsrode	-1.452.000	0	0	0 0	-1.452.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.000	0	0	0 0	52.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.400.000	0	0	0 0	1.400.000	0 0	0 0
Brandmeldeanlage BBS Walsrode	-255.000	0	0	0 0	-255.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	255.000	0	0	0 0	255.000	0 0	0 0
Grunderwerb BBS Walsrode	-1.200.000	0	0	0 0	-1.200.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.200.000	0	0	0 0	1.200.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Dringlichkeitsliste BBS Walsrode

BGADL-003: Anpassung des Ansatz auf 100.000 € p. a. entsprechend der Bedarfsentwicklung

BBS Walsrode, San.BT B (ehem. Dach/Fass. B1,B2,B3)

Fortsetzung der Sanierung Bauteile C, D und F ensprechend bestehender Ablauf- und Finanzplanung.

Verpflichtungserm. Produkt 23102 Berufsbildende Schule Walsrode

Nr.	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-016 BBS Walsrode, San.Dach+Fassade B1,B2,B3	BBS Walsrode, San.Dach+Fassade B1,B2,B3	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 24390 Gebäudemanagement Schulen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Fachgruppe Gebäudemanagement ist hinsichtlich der kreiseigenen Schulen unter anderem zuständig für die Planung, Baudurchführung und Projektsteuerung von Neubauten, Umbauten und Erweiterungsbauten sowie Sanierung und ggf. Abbruch kreiseigener Schulgebäude. Ebenso obliegt ihr die Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandsetzung dieser Gebäude und aller mit diesen Gebäuden verbundenen haustechnischen Anlagen. Weiterhin ist die Fachgruppe Gebäude-management zuständig für die Verwaltung, Bereitstellung, An- und Vermietung von Gebäuden/ Gebäudeteilen einschließlich der Planung, Organisation und Durchführung damit verbundener Umzüge und Abschluss entsprechender Nutzungsvereinbarungen. Die Verwaltung und Abwicklung von Versicherungsverträgen inklusive der Schadensregulierung ist ein weiterer Aufgabenbereich der Fachgruppe Gebäudemanagement. Auch sämtliche Aufgaben des Schulträgers zur sächlichen Ausstattung der Kreisschulen außerhalb der Grundbetragsmittel werden in dieser Fachgruppe wahrgenommen.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Renken, Frau Friedrichsen
Verantw. Org. Einheit	FG Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Produkt 24390 Gebäudemanagement Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**						
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			235.000	220.000	220.000	220.000
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**			**235.000**	**220.000**	**220.000**	**220.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**			**-235.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**			**-235.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 24390 Gebäudemanagement Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**			**-235.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**

Investitionen Produkt 24390 Gebäudemanagement Schulen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
BGA Gebäudemanagement Schulen allgemein	-329.200	0	0	-174.100 -155.100	0	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329.200	0	0	174.100 155.100	0	0 0	0 0

Erläuterungen:

BGA Gebäudemanagement Schulen allgemein

BGADL24390: Da die Bedarfsmeldungen der Schulen sich erfahrungsgemäß nur auf konkrete Anschaffungen für das nächste Planjahr beziehen, letztlich aber

ein gewisser Betrag regelmäßig in Summe benötigt wird, ist hier für 2025 ein Platzhalter i. H. v. 174.100 € und für 2026 i. H. v. 155.100 € geplant, wodurch sich die Gesamtsumme für mögliche Anschaffungen zur Drignlichkeitsliste in diesen beiden Jahren auf 535.000 € beläuft.

Produktbeschreibung Produkt 26392 Kulturförderung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Kulturförderung beinhaltet vor allem die Beratung und Förderung von kulturellen Einrichtungen der Kunst, Kulturpflege, Musikschulen, Volkstums- und Heimatpflege sowie deren Maßnahmen im Landkreis und die Finanzierung sowie Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen. Anträge auf Förderung durch den Lüneburgischen Landschaftsverband werden vorbereitet und geprüft. Interdisziplinäre Projekte werden koordiniert und durchgeführt. Der Erhalt der Plattdeutschen Sprache wird gefördert. Die Heidekreis Musikschule wird unterstützt sowie auch beraten. Weiterhin wird der Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" durchgeführt.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau A. von Fintel
Verantw. Org. Einheit	FG Kreisentwicklung u. Wirtschaft

Teilergebnishaushalt Produkt 26392 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.500					
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	23.990	24.000	23.900	11.900		
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	0					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**29.490**	**24.000**	**23.900**	**11.900**		
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	14.660	20.300	12.500	12.600	12.800	13.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.886	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
16	Abschreibungen	25.071	25.100	25.100	12.600		
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	448.390	454.000	555.000	562.400	569.900	577.500
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.483	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**504.490**	**519.600**	**612.800**	**607.800**	**602.900**	**610.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-475.000**	**-495.600**	**-588.900**	**-595.900**	**-602.900**	**-610.700**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-475.000**	**-495.600**	**-588.900**	**-595.900**	**-602.900**	**-610.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100				
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**-100**				

Teilergebnishaushalt Produkt 26392 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-475.000**	**-495.700**	**-588.900**	**-595.900**	**-602.900**	**-610.700**

Erläuterungen

Zeile 15:

15.000 € p. a. für den Bereich Non-Formale-Bildung in nicht schulischen Einrichtungen im Rahmen der Fortschreibung des Masterplanes Bildung.

Zeile 18:

Zuschuss an die Musikschule Heidekreis erhöht von 434.000 € p. a. auf 530.000 € in 2023 mit zukünftiger Anpassung entsprechend den Tariferhöhungen im öffentlichen Dienst lt. KT-Beschluss 16.09.2022 sowie ab 2023 20.000 € p. a. (statt bisher 10.255 €)
Mitgliedsbeitrag an den Lüneburgischen Landschaftsverband und div. kleinere Mitgliedsbeiträge und punktuelle Ko-Finanzierungen

Zeile 19:

Hier erfolgt insbesondere die Abrechnung für das Forum Plattdütsch.

Produktbeschreibung Produkt 51190 Regional- und Bauleitplanung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Dieses Produkt umfasst u.a. neben der Aufstellung und Fortschreibung des Regionalen Raumordnungsprogramms die Wahrnehmung von Aufgaben der unteren Landesplanungsbehörde wie z.B. die Durchführung von Raumordnungsverfahren und Stellungnahmen zu raumbeanspruchenden Planungen und Maßnahmen sowie die Mitwirkung bei landesplanerisch relevanten Zusammenschlüssen wie z.B. Metropolregion Hamburg und Metropolregion Hannover-Braunschweig-Göttingen-Wolfsburg. Desweiteren ist die Bearbeitung von Sonderprojekten, die sich unter spezifischen Aspekten mit der Regionalentwicklung des Landkreises Heidekreis befassen, Bestandteil des Produkts. Im Bereich der Bauleitplanung werden die Flächennutzungspläne der kreisangehörigen Gemeinden genehmigt sowie federführend Stellungnahmen erarbeitet als Träger öffentlicher Belange im Rahmen der Bauleitplanung der Gemeinden. Ebenfalls erfolgt u.a. die planungstechnisch und ═rechtliche Beratung von Antragstellern, Gemeinden und Planverfassern sowie die planungsrechtliche Prüfung und Beurteilung von Bauanträgen, Bauvoranfragen, Befreiungen und Ausnahmen.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau Carstens
Verantw. Org. Einheit	FG Regional- u. Bauleitplanung

Teilergebnishaushalt Produkt 51190 Regional- und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		26.000	26.000			
6	privatrechtliche Entgelte	4					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.613	11.900	30.500	11.600	11.600	11.600
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**11.617**	**37.900**	**56.500**	**11.600**	**11.600**	**11.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	395.822	507.700	539.400	561.700	570.100	578.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.356	5.300	5.300	5.000	5.000	5.000
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	37.719	50.900	50.800	50.700	44.200	44.200
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	23.008	139.000	298.000	139.000	139.000	139.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**459.906**	**702.900**	**893.500**	**756.400**	**758.300**	**766.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-448.289**	**-665.000**	**-837.000**	**-744.800**	**-746.700**	**-755.200**
22	außerordentliche Erträge	-2					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-2**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-448.291**	**-665.000**	**-837.000**	**-744.800**	**-746.700**	**-755.200**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.411	1.900	1.600	1.600	1.600	1.600

Teilergebnishaushalt Produkt 51190 Regional- und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.411**	**-1.900**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-449.702**	**-666.900**	**-838.600**	**-746.400**	**-748.300**	**-756.800**

Erläuterungen

Zeile 5:

In 2023 fallen Vw.-Gebühren für ein Raumordnungsverfahren zu einem Sandabbau an, die 2022 nicht realisiert werden.

Zeile 7:

Erstattungen für das Monitoring zum Designer Outlet Soltau mit zusätzlicher Kostenbeteiligung des Landes und der Stadt Soltau (statt 2022, vgl. Zeile 19).

Zeile 13:

Lt. STP 0,5 neue Stelle EG 8 (2023 zu 6/12, ab 2024 voll)

Zeile 18:

Hier sind Aufwendungen im Rahmen der Zusammenarbeit mit den Metropolregionen, der Hamburg Marketing GmbH sowie dem Netzwerk Erweiterter Wirtschaftsraum Hannover enthalten.

Zeile 19:

Monitoring DOS, diesbezüglich anteilige Erträge in Zeile 7; Sachverständigen- und Gutachterkosten für Dienstleistungen zu den Bereichen RROP, Umweltbericht, RROP Windenergie, demographischer Wandel sowie zur Avifauna.

Produktbeschreibung Produkt 52190 Bau- und Grundstücksordnung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Auf den Grundlagen des öffentlichen Baurechts werden die bau- und immissionsschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren koordiniert. Dazu gehören die rechtliche und fachliche Beratung von Antragstellern, Entwurfsverfassern, Investoren sowie Städten und Gemeinden. Die rechtliche und fachliche Begleitung erfolgt von der Entwurfsplanung über das Genehmigungsverfahren bis zur Fertigstellung der Gebäude oder baulichen Anlagen. Im Rahmen der Bauüberwachung sind Grundstücke, Gebäude und bauliche Anlagen wiederkehrend oder auf Abweichungen vom öffentlichen Baurecht zu überprüfen, insbesondere, wenn hierdurch die öffentliche Sicherheit gefährdet wird. Rechtsgrundlagen: § 57 NBauO - Bauaufsichtsbehörden, § 58 NBauO-Aufgaben und Befugnisse der Bauaufsichtsbehörden; ZuStVO Gewerbe und Umwelt für immissionsschutzrechtliche Verfahren i.V. m. der Auftragsübertragung Genehmigungsverfahren Biogasanlagen.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau Graschtat
Verantw. Org. Einheit	FG Bauen
Allgemeine Ziele	Serviceorientierte Begleitung der Genehmigungsverfahren. Rechtssichere Beurteilung der Anträge. Gewährleisten der öffentlichen und baulichen Sicherheit sowie die Überwachung der umweltrechtlichen Belange für Gebäude, bauliche Anlagen und Grundstücke.
Maßnahmen	1. Koordinierung der Verwaltungsverfahren auf Basis der digitalen Akte (eAkte). 2. Strukturierte und serviceorientierte Durchführung der Überwachungsaufgaben. 3. Personalentwicklungsplanung auf der Grundlage der quantitativen Auslastung.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl baurechtlicher Verfahren	2.142	1.700	938	1.900
Bearbeitungszeit Bauanträge nach				
Vollständigkeit (in Tagen)	26	12	25	23
Kostendeckungsgrad	1,2	1,0	1,3	1,0

Teilergebnishaushalt Produkt 52190 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.900				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.600.628	2.550.000	3.325.000	2.595.000	2.605.000	2.805.000
6	privatrechtliche Entgelte	75					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	13.727	135.000	125.100	125.100	125.100	125.100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**2.614.430**	**2.688.900**	**3.450.100**	**2.720.100**	**2.730.100**	**2.930.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.729.967	1.937.800	2.034.400	2.064.800	2.095.800	2.127.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.483	906.800	1.309.800	1.009.900	1.009.900	1.009.900
16	Abschreibungen	671	300	400	400	400	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	71.078	80.300	78.600	73.600	238.600	238.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.550.198**	**2.925.200**	**3.423.200**	**3.148.700**	**3.344.700**	**3.375.600**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**64.232**	**-236.300**	**26.900**	**-428.600**	**-614.600**	**-445.500**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**64.227**	**-236.300**	**26.900**	**-428.600**	**-614.600**	**-445.500**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.539	13.200	9.100	9.100	9.100	9.100

Teilergebnishaushalt Produkt 52190 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-6.539**	**-13.200**	**-9.100**	**-9.100**	**-9.100**	**-9.100**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**57.689**	**-249.500**	**17.800**	**-437.700**	**-623.700**	**-454.600**

Erläuterungen

Zeile 5:

Insgesamt rückläufige Antragszahlen zu Baugenehmigungsverfahren, aber 2023 einmalig Gebühr für HKK-Neubau und angepasste, höhere Erträge zu Gebühren für Prüfingenieure (bei entspechend steigendem Aufwand zu Zeile 15).

Investitionen Produkt 52190 Bau- und Grundstücksordnung

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Schallpegelmeßgerät	-3.000	0	0	0 0	-3.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000	0	0	0 0	3.000	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 09.3	-10.700	-4.500	0	0 0	-6.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.700	4.500	0	0 0	6.200	0 0	0 0

Erläuterungen:

Betriebs- und Geschäftsausstattung 09.3

BGA093-002: 2023 Anschaffung eines Gaswarn- unnd CO^2-Messgerätes, insbesondere für Kontrollen von Biogasanlagen.

Produktbeschreibung Produkt 52210 Wohnungsbauförderung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die soziale Wohnraumförderung des Landes umfasst die Mietwohnraumförderung, die Eigentumsförderung und die Modernisierungsförderung. Antragsteller werden beraten und Förderanträge geprüft. Des Weiteren erfolgt die Überwachung des geförderten Wohnraumes hinsichtlich der genehmigten Nutzung.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau Graschtat
Verantw. Org. Einheit	FG Bauen

Teilergebnishaushalt Produkt 52210 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	403	500	500	500	500	500
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**403**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	22.419	8.900	27.200	27.600	28.000	28.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**22.419**	**8.900**	**27.200**	**27.600**	**28.000**	**28.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-22.016**	**-8.400**	**-26.700**	**-27.100**	**-27.500**	**-27.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-22.016**	**-8.400**	**-26.700**	**-27.100**	**-27.500**	**-27.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Teilergebnishaushalt Produkt 52210 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-22.016**	**-8.400**	**-26.700**	**-27.100**	**-27.500**	**-27.900**

Produktbeschreibung Produkt 52390 Denkmalpflege

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Kulturdenkmale sind zu schützen, zu pflegen und wissenschaftlich zu erforschen. Im Rahmen des Zumutbaren sollen sie der Öffentlichkeit zugänglich gemacht werden. Eigentümer von Baudenkmalen, an deren Erhaltung wegen ihrer geschichtlichen, künstlerischen, wissenschaftlichen oder städtebaulichen Bedeutung ein öffentliches Interesse besteht, werden hinsichtlich der rechtlichen und fachlichen Anforderung sowie in erforderlichen Genehmigungsverfahren beraten und unterstützt. Gleichzeitig werden Möglichkeiten der Förderung, die dem Erhalt von Baudenkmalen dienen, geprüft und gegebenenfalls vorhandene Mittel beantragt. Eigentümer, auf deren Grundstücken sich erhaltenswerte, im Boden verborgenen Sachen, Sachgesamtheiten und Spuren von Sachen die von Menschen geschaffen oder bearbeitet wurden oder Aufschluß über menschliches Leben in vergangener Zeit geben, befinden, werden hinsichtlich der Sicherung von Baudenkmalen beraten und bei der Durchführung von Maßnahmen zum Erhalt unterstützt. Von der Zerstörung bedrohte Bodendenkmale werden im Rahmen von Sicherunggrabungen untersucht und vorhandene Funde gesichert. Im Genehmigungsverfahren erfolgt die Untersuchung auf gegebenenfalls vorhandene Bodendenkmale im Rahmen einer Prospektion.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau Graschtat
Verantw. Org. Einheit	FG Bauen

Teilergebnishaushalt Produkt 52390 Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte		700	700	700	700	700
6	privatrechtliche Entgelte	0					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	5.071	5.200	142.700	144.800	146.900	149.000
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	798	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	192					
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**6.060**	**21.200**	**162.700**	**164.800**	**166.900**	**169.000**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-6.060**	**-20.500**	**-162.000**	**-164.100**	**-166.200**	**-168.300**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-6.060**	**-20.500**	**-162.000**	**-164.100**	**-166.200**	**-168.300**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100				
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**-100**				

Teilergebnishaushalt Produkt 52390 Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.060	-20.600	-162.000	-164.100	-166.200	-168.300

Produktbeschreibung Produkt 53692 Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Wirtschaftförderung begleitet und finanziert die Breitbanderschließung des Heidekreises.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau A. von Fintel
Verantw. Org. Einheit	FG Kreisentwicklung u. Wirtschaft
Allgemeine Ziele	Flächendeckende Versorgung der Bevölkerung und aller Gewerbebetriebe mit breitbandiger Infrastruktur.
Maßnahmen	Breitbanderschließungsanträge an Netzbetreiber.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Versorgungsgrad an NGA-Breitband	87,56 %	94 %	94 %	94 %
Versorgungsgrad Gewerbebetriebe	nicht erhoben	100 %	90 %	100 %

Teilergebnishaushalt Produkt 53692 Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			150.000			
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		1.533.000	1.333.700	1.333.700	1.333.700	1.333.700
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**		**1.533.000**	**1.483.700**	**1.333.700**	**1.333.700**	**1.333.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	54.741	76.900	104.900	106.400	108.000	109.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.174	102.000	152.000	2.000	2.000	2.000
16	Abschreibungen		2.513.200	2.137.400	2.137.400	2.137.400	2.137.400
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**67.914**	**2.693.700**	**2.395.900**	**2.247.400**	**2.249.000**	**2.250.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-67.914**	**-1.160.700**	**-912.200**	**-913.700**	**-915.300**	**-917.000**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-67.914**	**-1.160.700**	**-912.200**	**-913.700**	**-915.300**	**-917.000**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 53692 Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-67.914**	**-1.160.700**	**-912.200**	**-913.700**	**-915.300**	**-917.000**

Erläuterungen

Zeile 2:

Zuwendungen des Bundes für Aufwendungen zum Breitbandausbau

Zeile 15:

Planungskosten Ausbau "Graue Flecken"

Investitionen Produkt 53692 Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Breitbandversorgung (bisher WF-007)	4.197.900	800.000	0	0 0	3.397.900	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.197.900	800.000	0	0 0	11.397.900	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	8.000.000	0	0	0 0	8.000.000	0 0	0 0
Breitbandversorgung in Gewerbegebieten	-822.000	0	0	0 0	-822.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.178.000	0	0	0 0	2.178.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	3.000.000	0	0	0 0	3.000.000	0 0	0 0
Breitbandversorgung - Ausbau grauer Flecken	-5.000.000	0	-1.250.000	-1.250.000 -2.500.000	0	-5.000.000 -5.000.000	-10.000.000 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.000.000	0	3.750.000	3.750.000 7.500.000	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000.000	0	5.000.000	5.000.000 10.000.000	0	5.000.000 5.000.000	10.000.000 0

Erläuterungen:

Breitbandversorgung (bisher WF-007)
Zusätzliche Landesförderung lt. Änderungsbescheid (Gesamtfördersumme jetzt 2,8 Mio. €)
Breitbandversorgung - Ausbau grauer Flecken
WF-013: Erstmalige Veranschlagung der Investitionen zum Ausbau der "Grauen Flecken" mit Förderung durch Bund und Land.

Verpflichtungserm. Produkt 53692 Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-043 Breitbandversorgung - Ausbau grauer Flecken	Breitbandversorgung - Ausbau grauer Flecken	-5.000.000,00	-5.000.000,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 53720 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet abfallrechtliche Überwachungsaufgaben sowie die Bearbeitung unerlaubter Abfallablagerungen. Ferner sind in diesem Produkt Aufwendungen für die Verwaltung der Grundstücke des Landkreises enthalten, die früher zur Entsorgung von Abfällen genutzt wurden Altablagerungen, Altdeponien). Rechtsgrundlagen: KrWG, NAbfG, OWIG, NPOG sowie diverse auf diesen Gesetzen beruhende Verordnungen und technische Regel.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Dr. Zihrul
Verantw. Org. Einheit	FG Wasser, Boden, Abfall
Allgemeine Ziele	Ziel ist es, die Abfälle zur Beseitigung dorthin zu lenken, wo sie im Interesse des modernen Umweltschutzes umweltverträglich beseitigt werden können. Der KrWG ermöglicht eine Maßregelung von Verstößen.
Maßnahmen	Erzieherische Maßnahmen in Form von Verwarn- bzw. Bußgeldern.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der Ordnungswidrigkeiten	57	74	62	70

Teilergebnishaushalt Produkt 53720 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.761	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
6	privatrechtliche Entgelte	58	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	2.882	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
12	**Summe ordentliche Erträge**	**12.701**	**31.200**	**31.200**	**31.200**	**31.200**	**31.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	212.804	220.800	229.000	232.600	236.100	239.600
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
16	Abschreibungen	129					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	19	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**213.101**	**233.000**	**241.200**	**244.800**	**248.300**	**251.800**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-200.401**	**-201.800**	**-210.000**	**-213.600**	**-217.100**	**-220.600**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-200.401**	**-201.800**	**-210.000**	**-213.600**	**-217.100**	**-220.600**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Teilergebnishaushalt Produkt 53720 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-200.401	-201.800	-210.000	-213.600	-217.100	-220.600

Produktbeschreibung Produkt 53820 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet insbesondere wasserbehördliche Erlaubnisse, Genehmigungen und andere Zulassungen sowie Stellungnahmen, die Überwachung von Abwasseranlagen mit wassergefährdenden Stoffen, die Gewässeraufsicht von Oberflächengewässern, die Grundwasserbewirtschaftung sowie wasserverbandsrechtliche Angelegenheiten. Rechtsgrundlagen: WHG, NWG, UVPG, BNatSchG, WVG, UIG, NDG, StGB, BGB, WRRL, BImschG, TrinkwV, AWSV, OWIG, NPOG sowie diverse auf diesen Gesetzen beruhende Verordnungen und technische Regeln
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Dr. Zihrul
Verantw. Org. Einheit	FG Wasser, Boden, Abfall
Allgemeine Ziele	Schutz des Grundwassers sowie der Oberflächengewässer.
Maßnahmen	Überwachungsmaßnahmen.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anzahl der zu beaufsichtigen Verbände	61	61	61	61
Bestand an betrieblichen und kommunalen Klärwerken	13/13	13/13	13/13	13/13
Zahl der Kleinkläranlagen	1.163	1.300	1.164	1.200
Zahl der VAwS prüfpflichtigen Anlagen	4.013	4.320	3.916	4.100
Stellungnahmen in Verfahren Dritter	713	1.000	467	1.000

Teilergebnishaushalt Produkt 53820 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.680	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.625	5.600	3.700			
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	91.631	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
6	privatrechtliche Entgelte	1.015	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.167	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	26.971	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
12	**Summe ordentliche Erträge**	**167.089**	**147.700**	**145.800**	**142.100**	**142.100**	**142.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	633.375	686.800	717.600	728.400	739.300	750.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.857	21.500	23.000	21.500	21.500	21.500
16	Abschreibungen	88.053	10.400	7.000			
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen		15.000	15.000	15.000	10.000	
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.827	27.700	24.600	24.600	24.600	24.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**746.112**	**761.400**	**787.200**	**789.500**	**795.400**	**796.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-579.023**	**-613.700**	**-641.400**	**-647.400**	**-653.300**	**-654.400**
22	außerordentliche Erträge	-3					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-3**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-579.026**	**-613.700**	**-641.400**	**-647.400**	**-653.300**	**-654.400**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.801	6.500	5.300	5.300	5.300	5.300

Teilergebnishaushalt Produkt 53820 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.801**	**-6.500**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.300**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-582.827**	**-620.200**	**-646.700**	**-652.700**	**-658.600**	**-659.700**

Erläuterungen

Zeile 18:

Befristete Ko-Finanzierung einer Stelle für Gewässerkoordination beim Dachverband Aller-Böhme lt. KA 07.06.2021 mit je bis zu 15.000 € in 2022-2024 und 10.000 € in 2025.

Produktbeschreibung Produkt 54290 Kreisstraßen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Wahren der Verkehrssicherheit auf den kreiseigenen Straßen und Radwegen durch Straßenunterhaltung, Reinigung, Winterdienst. Aufstellen von Verkehrszeichen, Leit- und Schutzeinrichtungen. Die Kreisstraßen, Radwege und Brücken sind durch Um- und Ausbauten bzw. Erneuerungsmaßnahmen in einem, dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand, zu erhalten. Rechtsgrundlagen: Nds. Straßengesetz
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Brokmann, Herr Meyer
Verantw. Org. Einheit	FG Straßenbau
Allgemeine Ziele	Den Zustand der Kreisstraßen zu erhalten und die Verkehrssicherheit jederzeit zu gewährleisten.
Maßnahmen	Einsatz moderner Technik in der Straßenunterhaltung und Einsatz moderner Soft- und Hardware in der Straßenbauplanung unter effektivem Einsatz des Personals.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Länge Kreisstraßen	477,167	477,167	477,167	477,167
Länge Radwege	181,290	189,188	182,930	189,188
Länge erneuerte Kreisstraßen	9,963	5,470	6,327	2,267
Länge erneuerte Radwege	0,000	2,760	0,606	1,400
Länge Radwegeneubau	0,000	5,290	1,640	6.178

Teilergebnishaushalt Produkt 54290 Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.914	27.600	41.700	41.700	39.400	38.700
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.151.780	1.237.300	1.151.500	1.224.200	1.448.600	1.654.700
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.082	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6	privatrechtliche Entgelte	41.001	37.700	29.900	26.700	26.700	26.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.024	3.500	17.500	17.500	17.500	17.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen	215.524	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	16		800	800	800	800
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.467.340**	**1.465.100**	**1.400.400**	**1.469.900**	**1.692.000**	**1.897.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	2.713.685	2.998.100	3.113.200	3.159.900	3.207.300	3.255.400
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.837.256	1.618.500	1.762.700	1.788.300	1.846.300	1.872.200
16	Abschreibungen	3.290.187	3.323.300	3.257.100	3.266.600	3.504.900	3.713.700
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.837	300	15.300	15.300	15.300	15.300
18	Transferaufwendungen		3.000	112.000	410.000	40.000	40.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	70.262	73.800	74.300	74.500	74.700	74.900
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**7.918.226**	**8.017.000**	**8.334.600**	**8.714.600**	**8.688.500**	**8.971.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-6.450.886**	**-6.551.900**	**-6.934.200**	**-7.244.700**	**-6.996.500**	**-7.074.100**
22	außerordentliche Erträge	-8					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-8**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-6.450.894**	**-6.551.900**	**-6.934.200**	**-7.244.700**	**-6.996.500**	**-7.074.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.188	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.193	4.900	4.100	4.100	4.100	4.100
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.996**	**-1.200**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**

Teilergebnishaushalt Produkt 54290 Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.447.898**	**-6.553.100**	**-6.934.600**	**-7.245.100**	**-6.996.900**	**-7.074.500**

Erläuterungen

Zeile 15:

Die zu beaobachtenden Preissteigerungen für Material wie Dienstleistungen erfordern hier eine kontinuierliche Anpassung der Planansätze.

Zeile 17:

Hier sind vorsorglich 15.000 € p. a. in Ansatz gebracht für die Nutzung der Platzrandstraße als Bedarfsumleitung im Zuge der Fortsetzung der Baumaßnahmen an der BAB 7 (entsprechende Erträge in Zeile 7)

Zeile 18:

2023 ist der Ablösebetrag für den Regenwasserkanal K 18, Gemeinde Neuenkirchen, mit 72.000 € und 2024 der Ablösebetrag für die K 10alt, Gemeinde Wietzendorf, mit 370.000 € enthalten. Weitere rd. 40.000 € werden alljährlich benötigt für Maßnahmen bei Anliegern im Zuge großer Straßenbaumaßnahmen, die nicht als Investition zu buchen sind.

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Erwerb von Vermögensgegenständen FG 09.6-allgemein	-105.000	-6.000	-6.000	-6.000 -6.000	-81.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	105.000	6.000	6.000	6.000 6.000	81.000	0 0	0 0
Geräte/bewegliche Sachen KSM	-8.234.700	-385.000	-685.000	-717.000 -717.000	-5.730.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.234.700	385.000	685.000	717.000 717.000	5.730.700	0 0	0 0
Grundstückserwerb/ Tiefbaumaßnahmen allgemein	-6.774.000	0	-1.300.000	-1.300.000 -1.300.000	-2.874.000	0 0	0 0
Veräußerung von Sachvermögen	7.000	0	0	0 0	7.000	0 0	0 0
sonstige Investitionstätigkeit	62.500	0	0	0 0	62.500	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	83.000	0	0	0 0	83.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	6.760.500	0	1.300.000	1.300.000 1.300.000	2.860.500	0 0	0 0
K 148, Walsrode-Düshorn, Erneu. Fahrbahn,Radweg	-250.000	0	0	0 0	-250.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	250.000	0	0	0 0	250.000	0 0	0 0
K 10, Wietzendorf Harber, Erneu.Radweg	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
K 36, Töpingen-Suroide, 1.Abschn.(Kompostanlage)	-300.000	0	0	0 0	-300.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	300.000	0	0	0 0	300.000	0 0	0 0
K 33, Wiekhorst-Gallhorn	-600.000	0	0	0 0	-600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
K 39, AS Schneverdingen-K 2	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
K 120, Radweg u. Fahrbahn OD Walsrode	-600.000	0	0	0 0	-600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
K 31, Schneverd., Radweg und Fahrbahn	-375.000	0	0	0 0	-375.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	375.000	0	0	0 0	375.000	0 0	0 0
K 31, Insel, Radweg und Fahrbahn	-275.000	0	0	0 0	-275.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	275.000	0	0	0 0	275.000	0 0	0 0
K 129, Fahrbahn von L 161 bis K 134	-750.000	0	0	0 0	-750.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	750.000	0	0	0 0	750.000	0 0	0 0
K 12, Radweg	-200.000	0	0	0 0	-200.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
K 119, Honerdingen-Vorwalsrode,Abs. Gewerbegebiet	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
K 24, Schülern-Wolterd, Abschn.Reimerdingen - K 33	-400.000	0	0	0 0	-400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	0	0	0 0	400.000	0 0	0 0
K 17, Neuenk.-Bommelsen, Abschn. Frielingen vor BÜ	-325.000	0	0	0 0	-325.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	325.000	0	0	0 0	325.000	0 0	0 0
K 128, Ebbingen-Stellichte	-675.000	0	0	0 0	-675.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	675.000	0	0	0 0	675.000	0 0	0 0
K 33, Radweg in Hemsen und Gallhorn	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
K 9, Radweg Harber/Oeningen und Wolterdingen	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
K 37, Lünzen-Kreisgrenze ROW	-700.000	0	0	0 0	-700.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
K 20, Delmsen-Schwalingen	-500.000	0	0	0 0	-500.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0
K 10, Kreisverkehrsplatz DOS	-400.000	0	0	0 0	-400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	0	0	0 0	400.000	0 0	0 0
K 18, OD Neuenkirchen (km 0,000 bis km 0,400)	-935.000	-50.000	0	0 0	-885.000	0 0	0 0
sonstige Investitionstätigkeit	15.000	0	0	0 0	15.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	950.000	50.000	0	0 0	900.000	0 0	0 0
K 129, v. K 134-Cordinger Kreisel (2,650 bis 4,650	-500.000	0	0	0 0	-500.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0
K 156, KVP "DogShop" - Bomlitz einschl. Radweg	-1.800.000	-950.000	0	0 0	-850.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.800.000	950.000	0	0 0	850.000	0 0	0 0
K 10alt, Sanierung der Wietzebrücke	-400.000	-400.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	400.000	0	0 0	0	0 0	0 0
K 1, OD Heber	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
Wolterdinger Kreuzung, K 1/K 9/K 24	-490.000	-50.000	0	0 0	-440.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	210.000	50.000	0	0 0	160.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	700.000	100.000	0	0 0	600.000	0 0	0 0
K 2, OD Soltau (Km 0,0 bis 0,9-Kantweg)	-780.000	0	0	0 0	-780.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	990.000	0	0	0 0	990.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.770.000	0	0	0 0	1.770.000	0 0	0 0
K 2, Bahnübergang Heidebahn	-24.000	0	0	0 0	-24.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	51.000	0	0	0 0	51.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	55.000	0	0	0 0	55.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
K 2, Bahnübergang in Bispingen - OHE	-28.000	0	0	0 0	-28.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	42.000	0	0	0 0	42.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
K 4, Bahnübergang in Bispingen - OHE	-217.000	-56.000	0	0 0	-161.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	151.000	82.000	0	0 0	69.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	115.000	0	0	0 0	115.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	253.000	138.000	0	0 0	115.000	0 0	0 0
K 9, Sanierung Radweg von K 1 bis K 2	-200.000	0	0	0 -200.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	200.000	0	0	0 200.000	0	0 0	0 0
K 10, Sanierung OD Wietzendorf - km 0,800-1,700	-484.000	-100.000	0	-240.000 -144.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	576.000	0	0	360.000 216.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.060.000	100.000	0	600.000 360.000	0	0 0	0 0
K 11, Radweg im Bereich Reddingen	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
K 12, Sanierung OD Wietzendorf, km 13,250-14,500	992.000	0	360.000	682.000 50.000	-100.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.092.000	0	360.000	682.000 50.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
K 16, Bahnübergang Heidebahn	-72.000	-52.000	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	52.000	52.000	0	0 0	0	0 0	0 0
K 20, Delmsen-Schwalingen	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
K 22, Grauen-Tewel	-610.000	0	0	0 0	-610.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.210.000	0	0	0 0	1.210.000	0 0	0 0
K 24, Bahnübergang Heidebahn	-93.000	0	0	0 0	-93.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	187.000	0	0	0 0	187.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	190.000	0	0	0 0	190.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	90.000	0	0	0 0	90.000	0 0	0 0
K 24, OD Wolterdingen	-600.000	0	-200.000	0 -400.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	600.000	0	0	0 600.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.200.000	0	200.000	0 1.000.000	0	0 0	0 0
K 26, Bahnübergang Heidebahn	-51.000	0	0	0 0	-51.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	114.000	0	0	0 0	114.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	145.000	0	0	0 0	145.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
K 30, Umgestaltung OD Großenwede	-100.000	0	0	-100.000 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	100.000 0	0	0 0	0 0
K 31, Radweg Insel-Wesseloh	-363.800	0	0	0 0	-363.800	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.166.200	0	0	0 0	1.166.200	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.330.000	0	0	0 0	1.330.000	0 0	0 0
K 31, OD Schneverdingen	-640.000	0	0	0 0	-640.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.180.000	0	0	0 0	1.180.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.810.000	0	0	0 0	1.810.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
K 33, Radweg 1.BA Zahrenser Weg-L 170	-138.500	0	0	0 0	-138.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	137.500	0	0	0 0	137.500	0 0	0 0
Baumaßnahmen	276.000	0	0	0 0	276.000	0 0	0 0
K 35, Radweglückenschluss BAB-Bispingen	62.500	0	0	0 0	62.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	62.500	0	0	0 0	62.500	0 0	0 0
K 35, Bahnübergang in Bispingen - OHE	-28.000	0	0	0 0	-28.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	42.000	0	0	0 0	42.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
K 37, Lünzen - Kreisgrenze ROW	-48.000	0	0	0 0	-48.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	72.000	0	0	0 0	72.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
K 41, Radweg B 3-Südseecamp	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
K 45, Anschluss an die neue K 13 (Celle)	-110.000	0	0	0 0	-110.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
K 48, alte B 3-Tetendorf-Alm	-3.767.000	-85.000	-1.072.000	-2.400.000 640.000	-850.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.308.000	0	1.608.000	2.000.000 640.000	60.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	7.975.000	85.000	2.680.000	4.400.000 0	810.000	0 0	0 0
K 49, Radweg Ilster-B 209	-290.000	0	0	0 0	-290.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.020.000	0	0	0 0	3.020.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.310.000	0	0	0 0	3.310.000	0 0	0 0
K 104, Radweg Hope-Hope Bhf.	30.500	0	0	0 0	30.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	347.500	0	0	0 0	347.500	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.000	0	0	0 0	45.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	272.000	0	0	0 0	272.000	0 0	0 0
K 105, Ertüchtigung der Heidebahn	-60.000	0	0	0 0	-60.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	90.000	0	0	0 0	90.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
K 118, Sanierung OD Walsrode	-370.000	0	0	0 0	-370.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.200.000	0	0	0 0	1.200.000	0 0	0 0
sonstige Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.620.000	0	0	0 0	1.620.000	0 0	0 0
K 118, Neubau Radweg Benzen-Walsrode	-110.000	0	0	0 0	-110.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.250.000	0	0	0 0	1.250.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.360.000	0	0	0 0	1.360.000	0 0	0 0
K 121, Ausbau km 0,000 bis km 1,800	-770.000	0	0	0 0	-770.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	850.000	0	0	0 0	850.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.620.000	0	0	0 0	1.620.000	0 0	0 0
K 124, OD Hamwiede	-172.000	0	0	0 0	-172.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	240.000	0	0	0 0	240.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	412.000	0	0	0 0	412.000	0 0	0 0
K 129, Fahrbahn von L 161 bis K 134 (TBALL-16-4)	270.000	0	0	0 0	270.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	270.000	0	0	0 0	270.000	0 0	0 0
K 131, Radweg Cordinger Kreisel-Ebbingen	-415.000	0	0	0 0	-415.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	665.000	0	0	0 0	665.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	980.000	0	0	0 0	980.000	0 0	0 0
K 131, Radweg Benefeld-Westerharl	-220.000	0	0	0 0	-220.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	660.000	0	0	0 0	660.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	880.000	0	0	0 0	880.000	0 0	0 0
K 131, Bahnübergang in Bomlitz - DOW	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
K 135, Honerdingen-Bomlitz	-1.688.000	0	-400.000	-420.000 52.000	-920.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.152.000	0	600.000	500.000 52.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	2.840.000	0	1.000.000	920.000 0	920.000	0 0	0 0
K 135, Bahnübergang Heidebahn	-96.000	-20.000	0	0 0	-76.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	114.000	0	0	0 0	114.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	190.000	0	0	0 0	190.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	20.000	0	0 0	0	0 0	0 0
K 136 ,OD Bad Fallingbostel	-460.000	0	0	0 0	-460.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.320.000	0	0	0 0	1.320.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	80.000	0	0	0 0	80.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.700.000	0	0	0 0	1.700.000	0 0	0 0
K 142, OD Dorfmark	-485.000	0	0	0 0	-485.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	85.000	0	0	0 0	85.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	570.000	0	0	0 0	570.000	0 0	0 0
K 146, Düshorn-Krelingen	-220.000	0	0	0 0	-220.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	330.000	0	0	0 0	330.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	550.000	0	0	0 0	550.000	0 0	0 0
K 146, Brücke über BAB 27	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
K 148, Ortslage Düshorn	-836.000	-100.000	-176.000	-500.000 100.000	-160.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	864.000	0	264.000	500.000 100.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.700.000	100.000	440.000	1.000.000 0	160.000	0 0	0 0
K 149, Essel-Ostenholz	-1.165.000	0	0	0 0	-1.165.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.615.000	0	0	0 0	1.615.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	2.780.000	0	0	0 0	2.780.000	0 0	0 0
K 154, Bahnübergang Heidebahn	-19.500	0	0	0 0	-19.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.500	0	0	0 0	45.500	0 0	0 0
Baumaßnahmen	65.000	0	0	0 0	65.000	0 0	0 0
K 154, Radweg L 190-Lindwedel	-152.000	0	-40.000	-62.000 71.000	-121.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	393.000	0	60.000	262.000 71.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	545.000	0	100.000	324.000 0	121.000	0 0	0 0
K 154, Regenwasserkanal OD Lindwedel	-470.000	-90.000	0	0 0	-380.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	10.000	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	500.000	100.000	0	0 0	400.000	0 0	0 0
K 156, OD Bomlitz	-340.000	0	0	0 0	-340.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	340.000	0	0	0 0	340.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	680.000	0	0	0 0	680.000	0 0	0 0
K 157, Kreisverkehrsplatz L 163	-120.000	0	0	0 0	-120.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
K 157, Bahnübergang Heidebahn	-55.500	-10.500	0	0 0	-45.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	65.000	0	0	0 0	65.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	110.000	0	0	0 0	110.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	10.500	10.500	0	0 0	0	0 0	0 0
K 157, Anbindung HKK	-80.000	0	0	0 0	-80.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	80.000	0	0	0 0	80.000	0 0	0 0
K 160, OD Schwarmstedt	-110.000	200.000	50.000	0 0	-360.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.080.000	490.000	50.000	0 0	540.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.190.000	290.000	0	0 0	900.000	0 0	0 0
K 21, OD Schwalingen	-200.000	0	0	0 0	-200.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	0	0	0 0	400.000	0 0	0 0
K 35, Umgehung Heber	-360.000	-360.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.600.000	0	0	0 0	6.600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	6.960.000	360.000	0	0 0	6.600.000	0 0	0 0
K 35, Anschlussstelle Heideregion	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
K 43, OD Brochdorf	-380.000	0	0	0 0	-380.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	540.000	0	0	0 0	540.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	920.000	0	0	0 0	920.000	0 0	0 0
Ertüchtigung Knotenpunkt B 209 / K 157	-670.000	-670.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	670.000	670.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Anbindung HKK über K 157	-335.000	-335.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	335.000	335.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Radweg K 157 / Bahnquerung	-87.500	-50.000	0	-75.000 37.500	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	112.500	0	0	75.000 37.500	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	200.000	50.000	0	150.000 0	0	0 0	0 0
Radweg K 157	-255.000	-100.000	0	-65.000 -90.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	465.000	0	0	195.000 270.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	720.000	100.000	0	260.000 360.000	0	0 0	0 0
Radwegebau - allgemein	-980.000	0	0	0 0	-980.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	980.000	0	0	0 0	980.000	0 0	0 0
Grundinstandsetzung von Radwegen an Kreisstraßen	-1.450.000	-300.000	-300.000	-300.000 -300.000	-250.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.450.000	300.000	300.000	300.000 300.000	250.000	0 0	0 0
K 12, Radweg K 45-Kreisgrenze CE	0	-37.500	37.500	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	570.000	412.500	37.500	0 0	120.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	570.000	450.000	0	0 0	120.000	0 0	0 0

Investitionen Produkt 54290 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
K141/142 - Radweg Riepe-Kroge	474.700	-150.000	239.700	0 0	385.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.674.700	850.000	239.700	0 0	2.585.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.200.000	1.000.000	0	0 0	2.200.000	0 0	0 0
K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen	-1.015.000	-300.000	-930.000	465.000 0	-250.000	-3.720.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.405.000	150.000	2.790.000	465.000 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.420.000	450.000	3.720.000	0 0	250.000	3.720.000 0	0 0
K 148, Radweg Düshorn-Bockhorn	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
K 17, Radweg Neuenkirchen-Bommelsen	-75.000	0	0	-150.000 75.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	75.000	0	0	0 75.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	150.000 0	0	0 0	0 0
K 129, Radweg Jarlingen-Ahrsen	-100.000	-100.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	100.000	0	0 0	0	0 0	0 0
K 26, Radweg Heber-Hemsen (einschl. OD Heber)	-357.500	-70.000	70.000	-75.000 -142.500	-140.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.592.500	0	70.000	425.000 1.097.500	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.950.000	70.000	0	500.000 1.240.000	140.000	0 0	0 0
Brückensanierungen im Zuge von Kreisstraßen	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Umstufung von Kreisstraßen	-300.000	0	0	0 0	-300.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
Umstufung L 170 - Teilabschn. östl. Heber	-500.000	0	0	0 0	-500.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Geräte/bewegliche Sachen KSM
BGAKSM-001: Die lfd. Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten ist für die Funktionsfähigkeit der KSM erforderlich und insbesondere hinsichtlich der Großfahrzeuge unter Beachtung des Erhaltungszustandes und nach Wirtschaftlichkeitsaspekten über einen Mehrjahreszeitraum geplant. Dabei werden auch die Verfügbarkeit und der Nutzen von Fahrzeugen mit alternativen Antriebsvarianten in die Überlegungen einbezogen.

Grundstückserwerb/ Tiefbaumaßnahmen allgemein
Allgemeiner Ansatz für in künftigen Jahren jeweils nach aktueller Priorität zu konkretisierendem Sanierungsbedarf an Kreisstraßen.

K 18, OD Neuenkirchen (km 0,000 bis km 0,400)
Kostensteigerung, Deckung aus in der Finanzplanung für 2023 vorgesehenen UA-Mitteln unter TBALL-001.

K 156, KVP "DogShop" - Bomlitz einschl. Radweg

Neuveranschlagung der Maßnahme aus 2022 mit zusätzlich 100.000 € aus den in der Finanzplanung für 2023 vorgesehenen UA-Mitteln aus TBALL-001.

K 10alt, Sanierung der Wietzebrücke
Maßnahme aus den in der Finanzplanung für 2023 vorgesehenen UA-Mitteln aus TBALL-001.

Wolterdinger Kreuzung, K 1/K 9/K 24
Restabwicklung der Baumaßnahme nach Kostensteigerung (ohne Mängelbehebung, da insoweit über EHH abzurechnen und auch nicht förderfähig).

K 4, Bahnübergang in Bispingen - OHE
Neuveranschlagung der Maßnahme aus 2022 mit angepassten Kostenumfang.

K 10, Sanierung OD Wietzendorf - km 0,800-1,700
Konkretisierung der Baukosten und Streckung der Ansatzplanung auf 2025/2026 unter Berücksichtigung aktueller Preisentwicklungen.

K 11, Radweg im Bereich Reddingen

K 12, Sanierung OD Wietzendorf, km 13,250-14,500
Neuveranschlagung der Planungskosten aus 2022 in 2023, Konkretisierung der Baukosten für 2024/2025 unter Berücksichtigung aktueller Preisentwicklung.

K 16, Bahnübergang Heidebahn
Neuveranschlagung in 2023 unter Wegfall des alten HH-Restes.

K 24, Bahnübergang Heidebahn
Neuveranschlagung in 2023 unter Wegfall des alten HH-Restes.

K 24, OD Wolterdingen
Erstmalige Veranschlagung dieser Investitionsmaßnahmen mit Planungskosten in 2024 und Umsetzung mit 60 % GVFG-Förderung in 2026.

K 30, Umgestaltung OD Großenwede
Erstmalige Veranschlagung dieser Investitionsmaßnahme mit Planungskosten in 2025 (voraussichtliche Umsetzung in 2027).

K 48, alte B 3-Tetendorf-Alm
2023 Neuveranschlagung alter Reste; Verschiebung der Umsetzung auf 2024/2025 aufgrund kurzfristiger Planänderungen und unter Berücksichtigung von Kostensteigerungen (mit entsprechend erhöhter Landeszuwendung)

K 49, Radweg Ilster-B 209

K 135, Honerdingen-Bomlitz
Verschiebung der Umsetzung nach 2024; Kostensteigerung nach konkreter Planung mit entsprechend erhöhten Zuw. GVFG vom Land.

K 135, Bahnübergang Heidebahn
Neuveranschlagung 2023 anstelle der Weiterübertragung alter Reste.

K 148, Ortslage Düshorn
2023 Neuveranschlagung anstelle der Weiterübertragung alter Reste, Maßnahmeumsetzung verschoben aus 2023 nach 2024/2025 mit Kostensteigerung und entsprechend erhöhter Ansätze zu Einzahlungen aus Landeszuwendungen.

K 149, Essel-Ostenholz

K 154, Radweg L 190-Lindwedel
Anbindung der Gemeinde Lindwedel an den Radweg L 190 von Essel nach Sprockhof, Umsetzung mit Landesförderung und Gemeindeanteil in 2024/2025; Realisierung zeitlich in Abhängigkeit zur Fertigstellung des Radweges an der L 190.

K 154, Regenwasserkanal OD Lindwedel
Umsetzung gestreckt und an die Kostenentwicklung angepasst.

K 157, Bahnübergang Heidebahn
Neuveranschlagung anstelle der Weiterübertragung alter Reste.

K 157, Anbindung HKK
Detaillierte Ansatzplanung unter TBK-HKK-01 bis -04, daher jetzt hier keine Beträge mehr vorgesehen.

K 160, OD Schwarmstedt
Neuveranschlagung von rd. 112.500 € anstelle alter Resten und höherer Bedarf durch Kostensteigerung.

K 35, Umgehung Heber
Abschließende Abrechnung zur Ortsumgehung Heber mit dem Land, davon 119.000 € Neuveranschlagung bei gleichzeitiger Streichung alter Reste.

Ertüchtigung Knotenpunkt B 209 / K 157
Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003).

Anbindung HKK über K 157
Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003).

Radweg K 157 / Bahnquerung

Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003); jetzt erstmalig unter von 75% GVFG-Förderung.

Radweg K 157
Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003); jetzt erstmalig unter Berücksichtigung von 75% GVFG-Förderung.

Grundinstandsetzung von Radwegen an Kreisstraßen
Ein deutlicher Sanierungsstau erfordert die systematische Grundinstandsetzung von bestehenden Radwegen an Kreisstraßen mit einem jährlichen Ansatz.

K 12, Radweg K 45-Kreisgrenze CE
Anteilig rd. 276.400 € Neuveranschlagung 2023 anstelle der Weiterübertragung alter Reste und Kostensteigerung bei 75% GVFG-Förderung.

K141/142 - Radweg Riepe-Kroge
Neuveranschlagung von 1,0 Mio. € anstelle der Weiterübertragung alter Reste bei 75% GVFG-Förderung und Restfinanzierung zur Hälfte durch die Städte.

K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen
2023 Neuveranschlagung von 150.000 € anstelle der Weiterübertragung alter Reste; Kostensteigerung und Verschiebung der Umsetzung von 2023 nach 2024.

K 17, Radweg Neuenkirchen-Bommelsen
Verschiebung der Planung von 2024 auf 2025.

K 26, Radweg Heber-Hemsen (einschl. OD Heber)
Anteilige Neuveranschlagun des Ansatzes aus 2022 anstelle eines neuen Restes; Verschiebung der Umsetzung um ein Jahr von 2024/2025 auf 2025/2026 unter Berücksichtigung der Kostensteigerung und 75% GVFG-Förderung.

Brückensanierungen im Zuge von Kreisstraßen
Brückenschäden werden durch regelmäßig durchzuführende Brückenprüfungen erkannt und sollen zeitnah behoben werden, daher jährlicher Ansatz.

Verpflichtungserm. Produkt 54290 Kreisstraßen

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-008 K 149 Essel-Ostenholz	K 149 Essel-Ostenholz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-009 K 135 Honerdingen-Bomlitz	K 135 Honerdingen-Bomlitz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-019 K 2 - OD Soltau (Km 0,0 bis 0,9-Kantweg)	K 2 - OD Soltau (Km 0,0 bis 0,9-Kantweg)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-029 K 129, Fahrbahn von L 161 bis K 134	K 129, Fahrbahn von L 161 bis K 134	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VE-042 K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen	K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen	-3.720.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 55490 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet den Schutz, die Pflege und die Entwicklung von Natur und Landschaft unter Berücksichtigung der ordnungsgemäßen Land- und Forstwirtschaft sowie sonstiger Anforderungen der Allgemeinheit an Natur und Landschaft, so dass die Leistungsfähigkeit des Naturhaushalts, die Nutzbarkeit der Naturgüter, die Pflanzen- und Tierwelt sowie die Vielfalt, Eigenart und Schönheit von Natur und Landschaft als Lebensgrundlage des Menschen und als Voraussetzung für seine Erholung nachhaltig gesichert sind. Rechtsgrundlagen: BNatSchG, NAGBNatSchG, EU-RL, BauGB, NBauO, UVPG, NUVPG, NWG, BImSchG
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Herr Heine
Verantw. Org. Einheit	FG Natur- und Landschaftsschutz
Allgemeine Ziele	Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft
Maßnahmen	Verfassen von Stellungnahmen, Ausweisung von Schutzgebieten, Erstellen von Bewirtschaftungsplänen, Umsetzen von Maßnahmen, Einleitung von Ordnungsverfahren.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Naturdenkmale	49	nicht geplant	49	nicht geplant
Naturschutzgebiete Anzahl (Fläche in ha)	29 (18.185)	nicht geplant	29 (18.185)	nicht geplant
Landschaftsschutzgebiete Anzahl (Fläche in ha)	41 (21.869)	nicht geplant	41 (21.869)	nicht geplant
Gesetzliche geschützte Biotope				
Anzahl (Fläche in ha)	547 (956,7)	nicht geplant	547 (956,7)	nicht geplant

Teilergebnishaushalt Produkt 55490 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.508	825.900	280.000	280.000	280.000	280.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	45.038	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6	privatrechtliche Entgelte	6.587	6.900	9.900	9.900	6.900	6.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	7.400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12	**Summe ordentliche Erträge**	**366.533**	**869.300**	**331.400**	**331.400**	**328.400**	**328.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	798.252	933.100	1.135.600	1.152.500	1.169.700	1.187.100
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.523	1.044.500	576.000	356.800	353.800	353.800
16	Abschreibungen			400	400	400	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	6.253	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	224.917	299.500	113.600	213.600	213.600	38.600
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.284.945**	**2.278.600**	**1.827.600**	**1.725.300**	**1.739.500**	**1.581.500**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-918.412**	**-1.409.300**	**-1.496.200**	**-1.393.900**	**-1.411.100**	**-1.253.100**
22	außerordentliche Erträge	-5					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-5**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-918.417**	**-1.409.300**	**-1.496.200**	**-1.393.900**	**-1.411.100**	**-1.253.100**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.946	5.300	4.200	4.200	4.200	4.200

Teilergebnishaushalt Produkt 55490 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.946**	**-5.300**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-921.363**	**-1.414.600**	**-1.500.400**	**-1.398.100**	**-1.415.300**	**-1.257.300**

Erläuterungen

In diesem Produkt sind dem Grunde nach die zweckgebundenen naturschutzrechtlichen Ersatzzahlungen enthalten, zu denen aber keine neuen Erträge/Einzahlungen erwartet werden, weshalb in Zeile 2 und Zeile 18 insoweit keine Planansätze enthalten sind. Hierzu sind aber Stand 31.12.2021 noch Reste i. H. v. rd. 3,7 Mio. € verfügbar.

Zeile 2:

Zuweisungen vom Land für Pflegemaßnahmen i. H. v. 280.000 € p. a. entsprechend der beantragten Maßnahmen (diesbezügliche Aufwendungen sind in Zeile 15 und 18 enthalten)

Zeile 15 und Zeile 19:

Neben bereits unter Zeile 2 genannten allgemeinen Pflegemaßnahmen aus Landesmitteln fallen hier 2023 diverse Aufwendungen im Zusammenhang mit der FFH-Gebietssicherung und insbesondere zur Beschilderung an. Die landkreisweite Biotopkartierung ist jetzt erst in den Jahren 2024/2025 vorgesehen, statt bereits ab 2023.

Investitionen Produkt 55490 Naturschutz und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
BGA Natur- u.Landschaftsschutz	-8.000	-8.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	8.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Flächentausch mit dem Land Nds.	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Veräußerung von Sachvermögen	3.500.000	700.000	0	0 0	2.800.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.500.000	700.000	0	0 0	2.800.000	0 0	0 0
Zuwendungen Fö.-Programm KLIMO	-78.600	0	0	0 0	-78.600	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	235.400	0	0	0 0	235.400	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	314.000	0	0	0 0	314.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

BGA Natur- u.Landschaftsschutz

BGA095-001: Anschaffung einer Drohne zur Erleichterung der Kontrollen in unwegsamem Gelände.

Flächentausch mit dem Land Nds.

INV095-001: Der seit 2019 angestrebte Flächentausch mit dem Land konnte bisher nicht vollzogen werden ist deshalb 2023 erneut veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 57191 Koordinierungsstelle Frau und Wirtschaft

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Koordinierungsstellen verfolgen das Ziel, die berufliche Integration von Frauen (seit Änderung des Elternzeitgesetzes auch von Männern) nach der Familienphase ins Erwerbsleben zu fördern. Gleichzeitig wollen sie in Zusammenarbeit mit den Betrieben in der jeweiligen Region Wege aufzeigen, familienfreundliche Arbeitsbedingungen umzusetzen, um qualifizierte Arbeitskräfte und wichtiges Innovationspotential zu halten. Die Koordinierungsstellen sind ein Bindeglied zwischen der regionalen Wirtschaft, dem Arbeitsmarkt, den Weiterbildungseinrichtungen und den Frauen vor Ort. Als integrierter Bestandteil arbeitet die Heidekreis Koordinierungsstelle eng und abgestimmt mit der Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung zusammen.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau Heß, Frau Baden
Verantw. Org. Einheit	FG Kreisentwicklung u. Wirtschaft

Teilergebnishaushalt Produkt 57191 Koordinierungsstelle Frau und Wirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.050	101.200	105.200	106.500	107.700	109.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	800	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.294					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**101.144**	**102.200**	**106.700**	**108.000**	**109.200**	**110.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	109.555	111.300	121.200	123.000	124.800	126.700
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.296	19.500	19.200	19.200	19.200	19.200
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	9.762	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	507	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**129.121**	**144.600**	**151.900**	**153.700**	**155.500**	**157.400**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-27.976**	**-42.400**	**-45.200**	**-45.700**	**-46.300**	**-46.900**
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**						
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-27.976**	**-42.400**	**-45.200**	**-45.700**	**-46.300**	**-46.900**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	397	800	700	700	700	700

Teilergebnishaushalt Produkt 57191 Koordinierungsstelle Frau und Wirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-397**	**-800**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-28.373**	**-43.200**	**-45.900**	**-46.400**	**-47.000**	**-47.600**

Erläuterungen

Die Finanzplanung ist analog zur aktuellen Förderperiode 07/2022 bis 12/2023 fortgeschrieben mit rd. 70 % Förderung.

Produktbeschreibung Produkt 57192 Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Ziel der Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung ist es, die Standortqualität des Lebens- und Wirtschaftsraumes Heidekreis zu verbessern und zu entwickeln. Handlungsfelder werden maßgeblich bestimmt durch lang- und mittelfristige strategische Zielsetzungen, die hier erarbeitet werden. Dabei erfordern aktuelle strukturelle und politische Entwicklungen hohe Flexibilität in den Aufgabenstellungen. Schwerpunkte im Bereich Kreisentwicklung sind z.B. regionale und metropolregionale Kooperationen, Bevölkerungsentwicklung und Daseinsvorsorge, Gesundheitsregion, Konversion, Energieeffizienz. Die Kulturförderung ist direkt einbezogen. Im Bereich Wirtschaftsförderung sind Schwerpunktaufgaben z.B. Fördermittelakquise und - beratung, Netzwerkpflege (in Kooperation mit dem Wirtschaftsverein Heidekreis), Innovationsberatung (in Kooperation mit der ARTIE), Fachkräftesituation und Qualifikation, Standortmarketing. Die Wirtschaftsförderung agiert branchenneutral bzw. übergreifend. Mit der Koordinierungsstelle Frau und Wirtschaft erfolgt eine direkte und abgestimmte Zusammenarbeit.
Verantw. Personen	Herr Erster Kreisrat Schulze
Weitere verantw. Personen	Frau A. von Fintel
Verantw. Org. Einheit	FG Kreisentwicklung u. Wirtschaft
Allgemeine Ziele	1. Reduzierung des Gesamtenergieverbrauchs um 30% bis 2030 (Basis 2014) und eine deutliche Erhöhung des Anteils regenerativer Energien. 2. Steigerung der Übernachtungszahlen, Erhöhung der Wertschöpfung. 3. Sicherung der (haus)ärztlichen Versorgung. 4. Besetzung der Ausbildungsplätze im Heidekreis.
Maßnahmen	Begleiten und unterstützen der Energieagentur. Ausbau der touristischen Infrastruktur und Erstellung einer online-Plattform Work & Life.

Kennzahlen	**Ist VVJ**	**Plan VJ**	**Stand 30.06. d. VJ.**	**Plan lfd.**
Anteil regenerative Energien	92%	94%	nicht erhoben	94 %
Übernachtungszahlen	2,33 Mio.	2,4 Mio.	nicht erhoben	2,5 Mio.

Teilergebnishaushalt Produkt 57192 Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.539	51.200	63.000	213.000	213.000	213.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.862	3.300				
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	73					
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**174.619**	**54.500**	**63.000**	**213.000**	**213.000**	**213.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	512.204	484.600	550.900	598.900	607.900	616.800
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.086	404.800	461.500	461.500	461.500	461.500
16	Abschreibungen	18.472	7.700	8.200	8.200	7.900	7.800
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	364.691	1.119.700	1.842.700	1.980.200	2.030.200	1.200.200
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	117.469	45.300	26.400	31.400	31.400	31.400
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.374.922**	**2.062.100**	**2.889.700**	**3.080.200**	**3.138.900**	**2.317.700**
21	**ordentl. Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Summe ordentl. Aufwend.)**	**-1.200.303**	**-2.007.600**	**-2.826.700**	**-2.867.200**	**-2.925.900**	**-2.104.700**
22	außerordentliche Erträge	-1					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	**außerordentliches Ergebnis (a.ordentl. Erträge abzgl. a.ordentl. Aufwend.)**	**-1**					
25	**Jahresergebnis (Saldo ordentl./a.ordentl.Ergebnis) Überschuss +/Fehlbetrag -**	**-1.200.304**	**-2.007.600**	**-2.826.700**	**-2.867.200**	**-2.925.900**	**-2.104.700**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.138	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400

Teilergebnishaushalt Produkt 57192 Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.138**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.202.442**	**-2.010.000**	**-2.829.100**	**-2.869.600**	**-2.928.300**	**-2.107.100**

Erläuterungen

Zeile 2:

Erträge aus Förderungen zur Gesundheitsregion, ab 2023 auch für die generalistische Pflegeausbildung und ab 2024 150.000 € p. a. zu Projekten der Zukunftsregion.

Zeile 13:

1 neue Stelle EG 11 (2023 zu 6/12, ab 2024 voll) für Klimamanagement

Zeile 15:

Aktivitäten im Bereich des Klimaschutzes mit 100.000 € p. a. und der Kreisentwicklung, insbesondere für Messen (z. B. Grüne Woche, Work&Life), für Öffentlichkeitsarbeit, für Tourismus (Rad- und Wanderwege, Regionalmanagement Naturpark) und Gesundheitsregion (Landpartie)

Zeile 18:

Zuwendungen an die Stadt Bad Fallingbostel für die Umsetzung von Maßnahmen in Folge des Abzuges der britischen Streitkräfte i. H. v. insgesamt 4,2 Mio. € lt. KT 10.07.2015 (nach Mittelabfluss/Vorjahr vorgesehen in 2023: 970.000 €, 2024: 1.050.000 €, 2025: 1.050.000 € und 2026: 220.000 €) und des Weiteren Zuschuss an die Energieagentur (100.000 € mit Steigerung ab 2024 gem. Ankündigung der KHD). Medizinerförderung mit 150.000 € p. a, insgesamt 300.000 € p. a. für Projekte der Wirtschaftsförderung (KMU-Förderung, Welcome-Center, etc.), Ko-Finanzierung von EU-Projekten, insbesondere zur Zukunftsregion, mit 200.000 € bzw. 300.000 € ab 2024, 2023 einmalig 50.000 € für den Bundesschützentag.

Investitionen Produkt 57192 Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Tourismusförderung	-1.500.000	-100.000	-100.000	-100.000 -100.000	-1.100.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	0	0	0 0	250.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.250.000	100.000	100.000	100.000 100.000	850.000	0 0	0 0
Breitband	-7.203.100	0	0	0 0	-7.203.100	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.288.800	0	0	0 0	16.288.800	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	23.491.900	0	0	0 0	23.491.900	0 0	0 0
Sonstige Projekte der Wirtschaftsförderung	-25.000	0	0	0 0	-25.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	25.000	0	0	0 0	25.000	0 0	0 0

Erläuterungen:

Sonstige Projekte der Wirtschaftsförderung

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Sportplatz KGS Schwarmstedt	-157.500	0	0	0 0	-157.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	235.400	0	0	0 0	235.400	0 0	0 0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit	392.900	0	0	0 0	392.900	0 0	0 0
BGA betriebl. Sozialberatung	-300	0	0	0 0	-300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300	0	0	0 0	300	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltung	-1.091.000	-18.000	-15.000	-15.000 -15.000	-1.028.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.091.000	18.000	15.000	15.000 15.000	1.028.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung Schulhausmeister	-4.900	0	0	0 0	-4.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.900	0	0	0 0	4.900	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung Hausmeister Gymn. Walsrode	-27.000	0	0	0 0	-27.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.000	0	0	0 0	27.000	0 0	0 0
Ausstattung Umstruktierung KGS Schwarmstedt	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Vw.Soltau -Kehrmaschine	-3.500	0	0	0 0	-3.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500	0	0	0 0	3.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Vw. Soltau -Salzstreuer	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
BGA Verwaltung Teeküche Trakt A	-7.000	0	0	0 0	-7.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000	0	0	0 0	7.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausst. HM RS Soltau - Kommunaltraktor	-74.000	0	0	0 0	-74.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	74.000	0	0	0 0	74.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausst. HM OBS Bad Fal. Laubauffangsyst	-8.000	0	0	0 0	-8.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	0	0	0 0	8.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausst. HM Gym.Munster -Kommunaltraktor	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausst. HM FsL Sol-Kehrmaschine/Laubsau	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausst. HM BBS Soltau - Kommunaltraktor	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Mobiliar Schulzentrum Walsrode	-470.000	0	0	0 0	-470.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	470.000	0	0	0 0	470.000	0 0	0 0
Sanierung Trakt A u. B - Ausstattung Mobiliar	-41.000	0	0	0 0	-41.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.000	0	0	0 0	41.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Verwaltung	-27.000	0	0	0 0	-27.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.000	0	0	0 0	27.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Walsrode	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Bad Fallingbostel	-1.500	0	0	0 0	-1.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500	0	0	0 0	1.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gymnasium Munster	-1.500	0	0	0 0	-1.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500	0	0	0 0	1.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM KGS Schwarmstedt	-1.200	0	0	0 0	-1.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.200	0	0	0 0	1.200	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FSL Walsrode	-1.400	0	0	0 0	-1.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.400	0	0	0 0	1.400	0 0	0 0
Geschäftsausstattung	-9.000	0	0	0 0	-9.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.000	0	0	0 0	9.000	0 0	0 0
Wegweisung Außenanlage Bad Fallingbostel	-51.000	0	0	0 0	-51.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.000	0	0	0 0	51.000	0 0	0 0
Mobiliar Sanierung Gymnasium Soltau	-219.500	0	0	0 0	-219.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	219.500	0	0	0 0	219.500	0 0	0 0
Teeküche Trakt A Bad Fallingbostel	-7.000	0	0	0 0	-7.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000	0	0	0 0	7.000	0 0	0 0
Boden Sporthalle Hodenhagen	-250.000	0	0	0 0	-250.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	0	0	0 0	250.000	0 0	0 0
Teeküchen Sanierung Trakt A Bad Fallingbostel	-16.000	0	0	0 0	-16.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.000	0	0	0 0	16.000	0 0	0 0
Altenpflege BBS Walsrode	-12.000	0	0	0 0	-12.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000	0	0	0 0	12.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Küche BBS Walsrode	-45.000	0	0	0 0	-45.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000	0	0	0 0	45.000	0 0	0 0
Sitzbänke Flure OBS Walsrode	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Boden Sporthalle FsL Soltau	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Boden Sporthalle Rosenstr. Gymn. Soltau	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Betriebs-u. Geschäftsausstatt.Mobiler Dienst	-186.000	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-166.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	186.000	5.000	5.000	5.000 5.000	166.000	0 0	0 0
Elektronisches Bestellsystem HRS Rethem	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Beschaffungen Medienzentrum	-266.600	0	0	0 0	-266.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	266.600	0	0	0 0	266.600	0 0	0 0
Wirtschaft 4.0: Lehr- u. Produktionsanlagen BBS´en	-860.000	0	0	0 0	-860.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	860.000	0	0	0 0	860.000	0 0	0 0
Digitalisierung Allgemeinbildende Schulen	-200.000	0	0	0 0	-200.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
Upgrade Mittagsbestell- u. Abrechnungssystem	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Kreisfahrbücherei	-3.400	0	0	0 0	-3.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.400	0	0	0 0	3.400	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 03.1	-3.000	0	0	0 0	-3.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000	0	0	0 0	3.000	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 03.1	-1.900	0	0	0 0	-1.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.900	0	0	0 0	1.900	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 03.1	-2.100	0	0	0 0	-2.100	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.100	0	0	0 0	2.100	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 03.2	-2.100	0	0	0 0	-2.100	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.100	0	0	0 0	2.100	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Betriebs- und Geschäftsausstattung 03.3	-10.000	-6.000	0	0 0	-4.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	6.000	0	0 0	4.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA033-001: Anschaffung einer Vorrichtung zum gesicherten Prüfen von ggf. noch geladenen, abgelieferten Waffen zwecks Gewährleistung der Arbeitssicherheit.*							
Betriebs- und Geschäftsausstattung KatS	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung KatZ SOL	-70.000	0	0	0 0	-70.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
FEL/RLS-Technik	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Betriebs-u. Geschäftsausstatt. Rettungsd.	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Empfangsgeräte Digitale Alarmierung	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000	0	0	0 0	40.000	0 0	0 0
BGA FRL RD	-98.000	-5.000	0	0 0	-93.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.000	5.000	0	0 0	93.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA034-006: 2023 Restabwicklung zur Anschaffung von Auswertungssoftware aus 2022.*							
BGA FRL FW	-27.600	0	0	0 0	-27.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.600	0	0	0 0	27.600	0 0	0 0
Feuerwehrtechnische Zentrale Soltau	-293.000	-250.000	0	0 0	-43.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	293.000	250.000	0	0 0	43.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA034-008: 2023 Ersatzbeschaffung eines Schlauchwechselwagens für die FTZ Nord*							
Feuerwehrtechnische Zentrale Schneeheide	-337.500	-36.000	0	0 0	-301.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	337.500	36.000	0	0 0	301.500	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA034-009: 2023 Ersatzbeschaffung von ATW Prüftechnik Arbeitsplatz Quaestor automatic, Anschaffung von 4 Atemschutzgeräten, Prüfgerät für Gasmessgeräte,* *ein Hochhubwagen sowie Schwerlastregale für Paletten/Fahrzeughalle*							
Übriger Brandschutz	-121.000	0	0	0 0	-121.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	121.000	0	0	0 0	121.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Katastrophenschutz und -abwehr	-135.200	-9.200	0	0 0	-126.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	135.200	9.200	0	0 0	126.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA034-011: 2023 Anschaffung von 2 x Touchbedieneinheit für SEB VoIP Fire Funkanlage, Stab HVB*							
Kreisfeuerwehr, Anschaffungen allgemein	-2.968.200	-143.600	-850.000	0 0	-1.974.600	-850.000 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.968.200	143.600	850.000	0 0	1.974.600	850.000 0	0 0
Erläuterungen: *BGA034-012 zu 2023:* *8.200 € für Grabgreifer zu Ladekran, WLF Kran Süd; 27.600 € 6 x Touchbedieneinheit für SEB VoIP Fire Funkeanlage ELW 2, Kreisfeuerwehr; 30.000 € für Anhänger zum Transport von Abrollbehältern;* *17.600 € für einen Kombidämpfer für die Kreisfeuerwehrbereitschaft; div. Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen zur Motorsägenausbild.* *Dosisleistungswarner, Kontaminationsmonitor, Chemikalienschutzanzüge, Korbtrage, Rettungsspacksystem, Schnelleinsatzzelt, Kamerasystem, Ex-Ox-Gerät* *BGA034-012 zu 2024* *300.000 € für Abrollbehälter Strom, 180.000 € Messleitfahrzeug Fachzug MS, 200.000 € Ersatz für WLF 18t/Schneeheide, 170.000 € AB-Wasserschaden, Sonderfahrzeug*							
AGT-Strecke Soltau, Kreisfeuerwehr/Ausbildung	-160.000	0	0	0 0	-160.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	160.000	0	0	0 0	160.000	0 0	0 0
Technische Einstzleitung (TEL)	-15.800	-15.800	0	0 0	0	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.800	15.800	0	0 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA034-017: 2023 Anschaffung von 3 x Touchbedieneinheit für SEB VoIP Fire Funkanlage, TEL Nord*							
Bewegliches Anlagevermögen Brandsimulationsanlage	-117.500	0	0	0 0	-117.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	115.500	0	0	0 0	115.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	233.000	0	0	0 0	233.000	0 0	0 0
Betriebs-u. Geschäftsausstatt. 04.3 ohne BAB	-92.000	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-82.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	92.000	2.500	2.500	2.500 2.500	82.000	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 04.3 BAB	-405.000	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-395.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	405.000	2.500	2.500	2.500 2.500	395.000	0 0	0 0
BGA Verkehrsüberwachung -Allgemein-	-1.351.500	-516.500	-20.000	-20.000 -20.000	-775.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.351.500	516.500	20.000	20.000 20.000	775.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA043-003: Anschaffung von 7 neuen Messanlagen für die kommunale Geschwindiggkeitsüberwachung; vollständige Neuanmeldung des Mittelbedarfs unter Wegfall von in Vorjahren vorgesehener Mittel i. H. v. 412.900 €.* *BGA043-004: Ersatzbeschaffung eines Gurtschlittens für die Verkerhssicherheitsarbeit in Kooparation mit der Polizei.*							
Bewegliche Sachen FB Soziales	-4.000	0	0	0 0	-4.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000	0	0	0 0	4.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
BGA Heimhilfe	-4.000	0	0	0 0	-4.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000	0	0	0 0	4.000	0 0	0 0
BGA Heimhilfe - Betreuung	-1.200	0	0	0 0	-1.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.200	0	0	0 0	1.200	0 0	0 0
BGA Eingliederungshilfe	-16.500	0	0	0 0	-16.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.500	0	0	0 0	16.500	0 0	0 0
BGA Sozialleistungen NEU	-9.500	0	0	0 0	-9.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.500	0	0	0 0	9.500	0 0	0 0
BGA Arbeitsvermittlung NEU	-5.500	0	0	0 0	-5.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.500	0	0	0 0	5.500	0 0	0 0
Beschaffung Zelte	-12.000	0	0	0 0	-12.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000	0	0	0 0	12.000	0 0	0 0
Bewegliche Sachen Jugendhof Idingen	-83.200	-5.200	-5.200	-5.200 -5.200	-62.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.200	5.200	5.200	5.200 5.200	62.400	0 0	0 0
Sammelposten KTR Außerschulische Jugendarbeit	-95.000	0	0	0 0	-95.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.000	0	0	0 0	95.000	0 0	0 0
Sammelposten KTR Förd. d. Jugend- u. Vereinsarbeit	-17.000	0	0	0 0	-17.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000	0	0	0 0	17.000	0 0	0 0
Sammelposten KTR Soziale Jugendarbeit	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
SP KTR Betrieb/Bewirtschaftung Jugendhof	-17.000	0	0	0 0	-17.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000	0	0	0 0	17.000	0 0	0 0
Sammelposten KTR Jugendberufshilfe "TuWat"	-6.400	0	0	0 0	-6.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.400	0	0	0 0	6.400	0 0	0 0
Sammelposten KTR Schulpflichterfüllung	-3.000	0	0	0 0	-3.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000	0	0	0 0	3.000	0 0	0 0
Sammelposten KTR Bundesprogramm "Jugend stärken"	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Beschaffung Außerschulische Jugendbildungsarbeit	-40.000	-3.000	-3.000	-3.000 -3.000	-28.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000	3.000	3.000	3.000 3.000	28.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Bewegliche Sachen Gesundheitsmanagement	-1.200	0	0	0 0	-1.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.200	0	0	0 0	1.200	0 0	0 0
Bewegliche Sachen Kinder- u. Jugendärztl. Dienst	-9.300	0	0	0 0	-9.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.300	0	0	0 0	9.300	0 0	0 0
Sterilisator	-7.000	0	0	0 0	-7.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000	0	0	0 0	7.000	0 0	0 0
Testkoffer, Entwicklungstest (ET 6-6 R)	-1.600	0	0	0 0	-1.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.600	0	0	0 0	1.600	0 0	0 0
Testkoffer, Intelligenztest (SON - R 6 - 40)	-1.700	0	0	0 0	-1.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.700	0	0	0 0	1.700	0 0	0 0
BGA Gesundheitsmanagement	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
BGA Kinder- u. Schulgesundheitsvorsorge	-19.800	0	0	0 0	-19.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.800	0	0	0 0	19.800	0 0	0 0
Bewegliche Sachen Fachbereich 08	-4.000	0	0	0 0	-4.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000	0	0	0 0	4.000	0 0	0 0
Kreisfahrbücherei	-250.000	0	0	0 0	-250.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	0	0	0 0	250.000	0 0	0 0
Schallpegelmeßgerät	-3.000	0	0	0 0	-3.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000	0	0	0 0	3.000	0 0	0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung 09.3	-10.700	-4.500	0	0 0	-6.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.700	4.500	0	0 0	6.200	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA093-002: 2023 Anschaffung eines Gaswarn- unnd CO^2-Messgerätes, insbesondere für Kontrollen von Biogasanlagen.*							
BGA Wasser,Boden,Abfall (ab 2014)	-9.000	0	0	0 0	-9.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.000	0	0	0 0	26.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000	0	0	0 0	35.000	0 0	0 0
BGA Bodenschutz	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.620.000	800.000	0	0 0	2.820.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.620.000	800.000	0	0 0	2.820.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Erläuterungen: *BGA094-003: Anschaffung eines Baggers und eines Klein-LKW für die Maßnahmen am Dethliner Teich mit entsprechender Finanzierung aus Landesmitteln.*							
BGA Natur- u.Landschaftsschutz	-8.000	-8.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	8.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGA095-001: Anschaffung einer Drohne zur Erleichterung der Kontrollen in unwegsamem Gelände.*							
Erwerb von Vermögensgegenständen FG 09.6-allgemein	-105.000	-6.000	-6.000	-6.000 -6.000	-81.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	105.000	6.000	6.000	6.000 6.000	81.000	0 0	0 0
Gesundheitsamt Walsrode, Teeküche	-3.000	0	0	0 0	-3.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000	0	0	0 0	3.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste Allg. Schulen	-440.000	0	0	0 0	-440.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	440.000	0	0	0 0	440.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste BBS Soltau	-1.382.500	-100.000	-100.000	-100.000 -100.000	-982.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.382.500	100.000	100.000	100.000 100.000	982.500	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL-002: Anpassung des Ansatz auf 100.000 € p. a. entsprechend der Bedarfsentwicklung*							
Dringlichkeitsliste BBS Walsrode	-1.346.000	-100.000	-100.000	-100.000 -100.000	-946.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.346.000	100.000	100.000	100.000 100.000	946.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL-003: Anpassung des Ansatz auf 100.000 € p. a. entsprechend der Bedarfsentwicklung*							
Dringlichkeitsliste HS Soltau	-64.100	0	0	0 0	-64.100	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.100	0	0	0 0	64.100	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste HS Walsrode	-12.000	0	0	0 0	-12.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000	0	0	0 0	12.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste HS Munster	-338.100	0	-6.000	-6.000 -6.000	-320.100	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	338.100	0	6.000	6.000 6.000	320.100	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste RS Soltau	-40.500	0	0	0 0	-40.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.500	0	0	0 0	40.500	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste RS Walsrode	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste RS Munster	-450.100	-63.900	-20.000	-5.000 -5.000	-356.200	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	450.100	63.900	20.000	5.000 5.000	356.200	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL21503: 2023 insbesondere Erstzbeschaffungen Active Panel*							
Dringlichkeitsliste OBS Soltau	-1.116.200	0	0	0 0	-1.116.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.116.200	0	0	0 0	1.116.200	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste OBS Walsrode	-263.800	0	0	0 0	-263.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	263.800	0	0	0 0	263.800	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste GOBS Rethem	-473.000	-4.000	-10.000	-10.000 -10.000	-439.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	473.000	4.000	10.000	10.000 10.000	439.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste GOS Neuenkirchen	-354.800	0	-11.500	-11.500 -11.500	-320.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	354.800	0	11.500	11.500 11.500	320.300	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste GOS Bispingen	-291.800	-11.000	-15.000	-15.000 -15.000	-235.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	291.800	11.000	15.000	15.000 15.000	235.800	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste OBS Bomlitz	-486.800	-17.200	-6.000	-6.000 -50.000	-407.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	486.800	17.200	6.000	6.000 50.000	407.600	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL21607: 2023 für Anschaffung von Activ Panel und Mint-Ausstattung*							
Dringlichkeitsliste OBS Hodenhagen	-460.800	0	0	0 0	-460.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	460.800	0	0	0 0	460.800	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste OBS SOL Außenstelle Wietzend.	-126.000	-10.000	-5.000	-5.000 -5.000	-101.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.000	10.000	5.000	5.000 5.000	101.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste HRS Bad Fallingbostel	-124.000	0	0	0 0	-124.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	124.000	0	0	0 0	124.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste Gym. Soltau	-577.500	-7.000	-10.000	-10.000 -10.000	-540.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	577.500	7.000	10.000	10.000 10.000	540.500	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste Gym. Walsrode	-271.800	-38.000	-20.000	-20.000 -20.000	-173.800	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	271.800	38.000	20.000	20.000 20.000	173.800	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL21702: 2023 für Anschaffungen zu NW-Ausstattung und Ausstattung des Außenbereichs*							
Dringlichkeitsliste Gym. Munster	-341.200	0	0	0 0	-341.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	341.200	0	0	0 0	341.200	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste KGS Schneverdingen	-1.996.000	0	-1.440.000	-50.000 -30.000	-476.000	-1.440.000 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.996.000	0	1.440.000	50.000 30.000	476.000	1.440.000 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL21811: 2024 ist die Ausstattung des neuen FUR-Traktes vorgesehen.*							
Dringlichkeitsliste KGS Schwarmstedt	-950.100	-6.000	-20.000	-20.000 -15.000	-889.100	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	950.100	6.000	20.000	20.000 15.000	889.100	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste FsL Soltau	-77.700	-3.400	-1.200	-1.200 -1.200	-70.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	77.700	3.400	1.200	1.200 1.200	70.700	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL22101: Anschaffung von 2 iPad Ladewagen*							
Dringlichkeitsliste FsL Walsrode	-87.600	-6.000	-1.200	-1.200 -1.200	-78.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	87.600	6.000	1.200	1.200 1.200	78.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL22102: Anschaffung von Active Panel*							
Dringlichkeitsliste FsL Munster	-3.500	0	0	0 0	-3.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500	0	0	0 0	3.500	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste FsL Bad Fallingbostel	-20.900	0	0	0 0	-20.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.900	0	0	0 0	20.900	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste FsL Schneverdingen	-16.000	0	0	0 0	-16.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.000	0	0	0 0	16.000	0 0	0 0
Dringlichkeitsliste FsL Schwarmstedt	-39.200	0	0	0 0	-39.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.200	0	0	0 0	39.200	0 0	0 0
BGA Gebäudemanagement Schulen allgemein	-329.200	0	0	-174.100 -155.100	0	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329.200	0	0	174.100 155.100	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGADL24390: Da die Bedarfsmeldungen der Schulen sich erfahrungsgemäß nur auf konkrete Anschaffungen für das nächste Planjahr beziehen, letztlich aber ein gewisser Betrag regelmäßig in Summe benötigt wird, ist hier für 2025 ein Platzhalter i. H. v. 174.100 € und für 2026 i. H. v. 155.100 € geplant, wodurch sich die Gesamtsumme für mögliche Anschaffungen zur Drignlichkeitsliste in diesen beiden Jahren auf 535.000 € beläuft.*							
Arbeitsplatzausstattung HM	-78.900	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-58.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	78.900	5.000	5.000	5.000 5.000	58.900	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM HS Soltau	-2.700	0	0	0 0	-2.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.700	0	0	0 0	2.700	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM HS Walsrode	-500	0	0	0 0	-500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	500	0	0	0 0	500	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Arbeitsplatzausstattung HM HS Munster	-21.600	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-13.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.600	2.000	2.000	2.000 2.000	13.600	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM RS Soltau	-1.000	0	0	0 0	-1.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000	0	0	0 0	1.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM RS Walsrode	-500	0	0	0 0	-500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	500	0	0	0 0	500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM RS Munster	-10.700	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-2.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.700	2.000	2.000	2.000 2.000	2.700	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Soltau	-17.400	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-9.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.400	2.000	2.000	2.000 2.000	9.400	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Walsrode	-15.900	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-5.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.900	2.500	2.500	2.500 2.500	5.900	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Rethem	-55.500	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-47.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200	0	0	0 0	200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.700	2.000	2.000	2.000 2.000	47.700	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Bomlitz	-37.600	-3.500	-3.500	-3.500 -3.500	-23.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.600	3.500	3.500	3.500 3.500	23.600	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Hodenhagen	-27.500	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-19.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.500	2.000	2.000	2.000 2.000	19.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM OBS Bad Fallingbostel	-41.600	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-21.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.600	5.000	5.000	5.000 5.000	21.600	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gym. Soltau	-16.500	-1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-10.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.500	1.500	1.500	1.500 1.500	10.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gym. Walsrode	-29.900	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-21.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.900	2.000	2.000	2.000 2.000	21.900	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM Gym. Munster	-13.600	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-5.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.600	2.000	2.000	2.000 2.000	5.600	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM KGS Schneverdingen	-35.600	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-27.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.600	2.000	2.000	2.000 2.000	27.600	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM KGS Schwarmstedt	-25.200	-2.500	-2.500	-2.500 -2.500	-15.200	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.200	2.500	2.500	2.500 2.500	15.200	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FsL Soltau	-2.000	0	0	0 0	-2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FsL Walsrode	-3.300	0	0	0 0	-3.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.300	0	0	0 0	3.300	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FsL Munster	-1.000	0	0	0 0	-1.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000	0	0	0 0	1.000	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FsL Bad Fallingbostel	-1.700	0	0	0 0	-1.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.700	0	0	0 0	1.700	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM FsL Schwarmstedt	-900	0	0	0 0	-900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	900	0	0	0 0	900	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM BBS Soltau	-109.500	-3.500	-3.500	-3.500 -3.500	-95.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	109.500	3.500	3.500	3.500 3.500	95.500	0 0	0 0
Arbeitsplatzausstattung HM BBS Walsrode	-26.900	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-18.900	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.900	2.000	2.000	2.000 2.000	18.900	0 0	0 0
Geräte/bewegliche Sachen KSM	-8.234.700	-385.000	-685.000	-717.000 -717.000	-5.730.700	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.234.700	385.000	685.000	717.000 717.000	5.730.700	0 0	0 0
Erläuterungen: *BGAKSM-001: Die lfd. Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten ist für die Funktionsfähigkeit der KSM erforderlich und insbesondere hinsichtlich der Großfahrzeuge unter Beachtung des Erhaltungszustandes und nach Wirtschaftlichkeitsaspekten über einen Mehrjahreszeitraum geplant. Dabei werden auch die Verfügbarkeit und der Nutzen von Fahrzeugen mit alternativen Antriebsvarianten in die Überlegungen einbezogen.*							
Abrisskosten Soltau	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Erweiterung K-Zentrum Soltau	-170.000	0	0	0 0	-170.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	170.000	0	0	0 0	170.000	0 0	0 0
Einbau Lüftung FSL Bad Fallingbostel	-15.000	0	0	0 0	-15.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	0	0	0 0	15.000	0 0	0 0
Neugestaltung Schulhof HRS Bad Fallingbostel	-80.000	0	0	0 0	-80.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	80.000	0	0	0 0	80.000	0 0	0 0
Sanierung Sportplatz GHRS Bispingen	-45.000	0	0	0 0	-45.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	45.000	0	0	0 0	45.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Schulhofgestaltung Gymnasium Walsrode	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Sanierung BT A und B Gymn. Walsrode	-1.612.100	0	0	0 0	-1.612.100	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.612.100	0	0	0 0	1.612.100	0 0	0 0
Umstrukturierung/Vergrößerung Verw./Lehrerbereich	-1.070.000	0	0	0 0	-1.070.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.070.000	0	0	0 0	1.070.000	0 0	0 0
Brandschutzmaßnahmen Hochbau	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Schulsportanlage Bomlitz	-609.502	0	0	0 0	-609.502	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	679.502	0	0	0 0	679.502	0 0	0 0
Neubau Sporthalle KGS Schwarmstedt	-1.493.000	0	0	0 0	-1.493.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.857.000	0	0	0 0	2.857.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.350.000	0	0	0 0	4.350.000	0 0	0 0
Sanierung Sporthalle OBS Bad Fallingbostel	-3.680.000	0	0	0 0	-3.680.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.680.000	0	0	0 0	3.680.000	0 0	0 0
An- und Ausbau Musikraum Gymnasium Soltau	-310.000	0	0	0 0	-310.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	410.000	0	0	0 0	410.000	0 0	0 0
Erweiterung Flur/Pausenaufenthalt Gymnasium Soltau	-450.000	0	0	0 0	-450.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
Überdachung Eingangsbereich OBS Walsrode	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Aufstockung KSM Soltau	-625.000	0	0	0 0	-625.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	625.000	0	0	0 0	625.000	0 0	0 0
Kauf Gebäude Bornemannstr. 4	-366.800	0	0	0 0	-366.800	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	366.800	0	0	0 0	366.800	0 0	0 0
Dienstleistungsbüro Bad Fallingbostel	-1.450.600	0	0	0 0	-1.450.600	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.450.600	0	0	0 0	1.450.600	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Aufstockung Trakt A Bad Fallingbostel	-820.000	0	0	0 0	-820.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	820.000	0	0	0 0	820.000	0 0	0 0
Erweiterung Bauteil C BBS Soltau II	-1.856.000	0	0	0 0	-1.856.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	928.000	0	0	0 0	928.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.856.000	0	0	0 0	1.856.000	0 0	0 0
Umbau Floristik zur Altenpflege BBS Soltau II	-22.000	0	0	0 0	-22.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	22.000	0	0	0 0	22.000	0 0	0 0
Restarbeiten Harburger Str. 2 Soltau	-11.300	0	0	0 0	-11.300	0 0	0 0
Baumaßnahmen	11.300	0	0	0 0	11.300	0 0	0 0
Anbau FTZ Schneeheide	-669.000	0	0	0 0	-669.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	669.000	0	0	0 0	669.000	0 0	0 0
Neubau Fahrzeughalle FTZ Schneeheide	-461.000	0	0	0 0	-461.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	461.000	0	0	0 0	461.000	0 0	0 0
OBS Bad Fallingbostel, Fassadensanierung	250.800	0	0	0 0	250.800	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.250.800	0	0	0 0	1.250.800	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.000.000	0	0	0 0	1.000.000	0 0	0 0
OBS Soltau, Aufzug (Inklusion)	-240.000	0	0	0 0	-240.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	240.000	0	0	0 0	240.000	0 0	0 0
KGS Schwarmstedt, Aufzug (Inklusion)	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
KGS Schwarmstedt, BehindertenWCs (Inklusion)	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	40.000	0	0	0 0	40.000	0 0	0 0
KGS Schwarmstedt, Zaun/Außenanlagen	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahmen, allgemein	-3.350.000	0	0	0 0	-3.350.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.350.000	0	0	0 0	3.350.000	0 0	0 0
Kreisverwaltung Bad Fal., Bau Netzersatzanlage	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Kreisverwaltung Bad Fal., Außenanlagen	-480.000	0	0	0 0	-480.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	480.000	0	0	0 0	480.000	0 0	0 0
BBS Walsrode, San.BT B (ehem. Dach/Fass. B1,B2,B3)	-15.774.400	-2.000.000	-3.000.000	-3.000.000 -3.000.000	-4.774.400	-1.000.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.875.600	0	0	0 0	1.875.600	0 0	0 0
Baumaßnahmen	17.650.000	2.000.000	3.000.000	3.000.000 3.000.000	6.650.000	1.000.000 0	0 0
Erläuterungen: *Fortsetzung der Sanierung Bauteile C, D und F ensprechend bestehender Ablauf- und Finanzplanung.*							
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Bomlitz	-11.850.000	-1.000.000	-3.000.000	-5.000.000 -2.450.000	-400.000	-3.000.000 -5.000.000	-2.450.000 0
Baumaßnahmen	11.850.000	1.000.000	3.000.000	5.000.000 2.450.000	400.000	3.000.000 5.000.000	2.450.000 0
Erläuterungen: *Umsetzung der SEP-Schulbaumaßnahme OBS Bomlitz beginnend ab 2023 bis voraussichtlich 2027.*							
Außensportanlage Ostdeutsche Allee, Walsr.	-1.300.000	0	0	0 0	-1.300.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	0	0	0 0	800.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.300.000	0	0	0 0	1.300.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, Gymnasium Munster	-7.050.000	100.000	-2.400.000	0 0	-4.750.000	-1.500.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.900.000	600.000	100.000	0 0	1.200.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	8.950.000	500.000	2.500.000	0 0	5.950.000	1.500.000 0	0 0
Erläuterungen: *Sporthalle Hindenburgallee 2023 mit 500.000 € und 2024 mit 1.500.000 € enthalten, Fortsetzung der Baumaßnahme SEP mit Neubau des Eingangsgebäudes erst in 2024;* *ab 2023 Einzahlungen aus Abschlägen zu KSBK-Zuweisungen.*							
Sporthallenboden, kl.Halle OBS Walsrode	-55.000	0	0	0 0	-55.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	55.000	0	0	0 0	55.000	0 0	0 0
Sporthallenboden, Halle BBS Soltau	-280.000	0	0	0 0	-280.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	280.000	0	0	0 0	280.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Soltau	-3.300.000	-170.000	0	0 0	-3.130.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.600.000	0	0	0 0	1.600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.900.000	170.000	0	0 0	4.730.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schwarmstedt	-7.800.000	-500.000	-1.600.000	0 100.000	-5.800.000	-1.600.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.200.000	0	0	0 100.000	1.100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	9.000.000	500.000	1.600.000	0 0	6.900.000	1.600.000 0	0 0
Erläuterungen: *2023 und 2024 Ansätze für 3. BA/Erweiterung KGS-Gebäude; 2026 Einzahlungen aus Zuwweisungen KSBK.*							
Erweiterungsbau Kreishaus Bad Fallingbostel	-700.000	0	0	0 0	-700.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
Überplanung Betriebsgebäude KSM Bad Fallingbostel	-1.150.000	0	0	0 0	-1.150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.150.000	0	0	0 0	1.150.000	0 0	0 0
Neubau Unterstellhalle KSM Bad Fal. (für Anhänger)	-290.000	0	0	0 0	-290.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	290.000	0	0	0 0	290.000	0 0	0 0
Neubau Atemschutzwerkst./Pumpenprüfst. FTZ Soltau	-1.750.000	0	0	0 0	-1.750.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.750.000	0	0	0 0	1.750.000	0 0	0 0
Multisportfeld+Spielgeräte Jugendhof Idingen	-80.000	0	0	0 0	-80.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	80.000	0	0	0 0	80.000	0 0	0 0
Außenliegende Verdunklung BT F, Gymn. Walsrode	-170.000	0	0	0 0	-170.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	170.000	0	0	0 0	170.000	0 0	0 0
SEP-Schulbaumaßnahme, KGS Schneverdingen	-30.405.400	-10.025.400	-2.000.000	0 0	-18.380.000	-2.000.000 0	0 0
Baumaßnahmen	30.405.400	10.025.400	2.000.000	0 0	18.380.000	2.000.000 0	0 0
Erläuterungen: *Neubau FUR-Trakt mit Generalunternehmer*							
K-Zentrum Schneeheide	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Akk. Maßn. Aula, Gymnasium Munster	-60.000	0	0	0 0	-60.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
Sonnenschutz Trakt B+C, Gymnasium Munster	-120.000	0	0	0 0	-120.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
Erneuerung Sportplatz, OBS Hodenhagen	-450.000	0	0	0 0	-450.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	450.000	0	0	0 0	450.000	0 0	0 0
San. Sporthalle Harburger Str.-Svd. (KIP II)	-150.500	0	0	0 0	-150.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	349.500	0	0	0 0	349.500	0 0	0 0
Baumaßnahmen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0
Errichtung eines Parkplatzes - BBS Walsrode	-1.452.000	0	0	0 0	-1.452.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.000	0	0	0 0	52.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.400.000	0	0	0 0	1.400.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
HBM GOBS Rethem allg. / Grundsanierung	-4.850.000	-350.000	-2.500.000	-1.000.000 -1.000.000	0	-2.500.000 -1.000.000	0 0
Baumaßnahmen	4.850.000	350.000	2.500.000	1.000.000 1.000.000	0	2.500.000 1.000.000	0 0
Erläuterungen: *Umsetzung der Grundsanierung jetzt neu als Investition umzusetzen/geplant statt besondere Gebäudeunterhaltung nach Abstimmung mit dem RPA, in 2024 auch mit 1,5 Mio. € für die Sporthallensanierung.*							
SEP-Schulbaumaßnahme, OBS Walsrode	-4.100.000	-500.000	0	0 0	-3.600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.100.000	500.000	0	0 0	3.600.000	0 0	0 0
OBS Walsrode, Bootsschuppen	-230.000	0	0	0 0	-230.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	230.000	0	0	0 0	230.000	0 0	0 0
Jugendhof Idingen, Büroerweiterung	-75.000	0	0	0 0	-75.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	75.000	0	0	0 0	75.000	0 0	0 0
BBS Soltau, Um-/Erweiterungsbau Winsener Str. 57	-10.650.000	-500.000	-3.000.000	-3.000.000 -3.000.000	-1.150.000	-1.000.000 0	0 0
Baumaßnahmen	10.650.000	500.000	3.000.000	3.000.000 3.000.000	1.150.000	1.000.000 0	0 0
Erläuterungen: *Um- und Erweiterungsbauten/Sanierung nach Standortüberplanung teilweise verschoben aus 2023 nach 2027.*							
Sanierung Sporthalle BBS Soltau	-5.300.000	-1.000.000	-1.700.000	0 0	-2.600.000	-1.700.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	400.000	0	0 0	400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	6.100.000	1.400.000	1.700.000	0 0	3.000.000	1.700.000 0	0 0
Erläuterungen: *Kostenanpassung nach Kostenberechnung und Neuveranschlagung der Einzahlung von Landesfördermitteln (nach Kassenwirksamkeit).*							
Außenanlagen Gymn. Munster	-600.000	0	0	0 -200.000	-400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 200.000	400.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Umsetzung der Maßnahme verschoben aus 2024 nach 2026, da erst nach Abschluss der HBM realisierbar.*							
Sportboden 3-Feld-Halle Gymn. Walsrode	-260.000	0	0	0 0	-260.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	260.000	0	0	0 0	260.000	0 0	0 0
Gesundheitsamt Walsrode, Sonnenschutz Alt-/Neubau	-90.000	0	-40.000	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	90.000	0	40.000	0 0	50.000	0 0	0 0
K-Zentrum Schneeheide, technische Anlagen	-450.000	-200.000	-250.000	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	450.000	200.000	250.000	0 0	0	0 0	0 0
Kreishaus Soltau, Überdachung Außenwartebereich	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Umbaumaßnahmen ehem. FSL für OBS Bad Fal.	-60.000	-60.000	0	0 0	0	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	60.000	60.000	0	0 0	0	0 0	0 0
HBM KSM Bad Fal.-San. Schlosserhalle/Fahrzeughalle	-400.000	-300.000	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	300.000	0	0 0	100.000	0 0	0 0
HBM FTZ Sol.-Erneuerung/Erweiterung Fahrzeughalle	-100.000	-50.000	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	50.000	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Sportboden - Prallwand Sporthalle Rosenstr.	-100.000	0	0	-100.000 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	100.000 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Umsetzung der ursprünglich bereits 2015 geplanten aber nicht zur Umsetzung gelangten Maßnahme von 2024 auf 2025.*							
HBM FTZ Soltau, Außenanlagen (Ern. Grundl./Fahrb)	-290.000	0	0	0 0	-290.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	290.000	0	0	0 0	290.000	0 0	0 0
HBM OBS Walsrode - allgemein	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Stammkapitalerhöhung Klinikum	-3.000.000	0	0	0 0	-3.000.000	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.000.000	0	0	0 0	3.000.000	0 0	0 0
Heidekreis-App	-8.300	0	0	0 0	-8.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.300	0	0	0 0	8.300	0 0	0 0
Relaunch Homepage (Responsive Design)	-18.600	0	0	0 0	-18.600	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.600	0	0	0 0	18.600	0 0	0 0
BUS (neue Schnittstelle)	-13.000	0	0	0 0	-13.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.000	0	0	0 0	13.000	0 0	0 0
Erwerb E-Mobile	-19.000	0	0	0 0	-19.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.000	0	0	0 0	19.000	0 0	0 0
Wissensdatenbank	-9.500	0	0	0 0	-9.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.500	0	0	0 0	9.500	0 0	0 0
Erwerb Software	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV	-16.200	0	0	0 0	-16.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.200	0	0	0 0	16.200	0 0	0 0
Netzwerk	-8.000	0	0	0 0	-8.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	0	0	0 0	8.000	0 0	0 0
Beschaffung Hardware	-6.109.200	-932.400	-492.600	-400.000 -400.000	-3.884.200	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.109.200	932.400	492.600	400.000 400.000	3.884.200	0 0	0 0
Erläuterungen: *Inklusive turnusmäßigem Austausch von Hardware- und Serverkomponenten.*							
Beschaffung Software	-2.357.500	-12.000	-70.000	-70.000 -70.000	-2.135.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.357.500	12.000	70.000	70.000 70.000	2.135.500	0 0	0 0
eGovernment	-146.000	0	0	0 0	-146.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	146.000	0	0	0 0	146.000	0 0	0 0
Telefonanlage	-528.000	-15.000	-30.000	-30.000 -30.000	-423.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	528.000	15.000	30.000	30.000 30.000	423.000	0 0	0 0
EDV an Schulen (Verwaltung)	-578.000	0	0	0 0	-578.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	578.000	0	0	0 0	578.000	0 0	0 0
EDV-Ausstattung Schulen Mobiliar	-56.000	0	0	0 0	-56.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.000	0	0	0 0	56.000	0 0	0 0
Ergänzungsbeschaffungen an Schulen	-996.400	0	-270.000	-140.000 0	-586.400	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	996.400	0	270.000	140.000 0	586.400	0 0	0 0
Lizenzen ADV	-1.111.000	-19.000	-50.000	-50.000 -50.000	-942.000	0 0	0 0
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.000	0	0	0 0	17.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.128.000	19.000	50.000	50.000 50.000	959.000	0 0	0 0
Sammelposten ADV	-1.222.300	0	0	0 0	-1.222.300	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.222.300	0	0	0 0	1.222.300	0 0	0 0
Investitionen ADV Verwaltungsentwicklung	-465.000	0	0	0 0	-465.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	465.000	0	0	0 0	465.000	0 0	0 0
Beschaffung Betriebseinrichtungen	-465.000	-100.000	0	0 0	-365.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	465.000	100.000	0	0 0	365.000	0 0	0 0
Digitalpakt Schulen - Bau	-100.000	-100.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.700.000	300.000	0	0 0	2.400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	2.800.000	400.000	0	0 0	2.400.000	0 0	0 0
Erwerb Anteil Erlebniswelt Lüneburger Heide GmbH	-500	0	0	0 0	-500	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	500	0	0	0 0	500	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Beteiligung Artie	-2.500	0	0	0 0	-2.500	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.500	0	0	0 0	2.500	0 0	0 0
Beteiligung SInON GmbH - Schieneninfrastruktur	-600.000	0	0	-600.000 0	0	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	600.000	0	0	600.000 0	0	0 0	0 0
CAFM-Software	-95.000	0	0	0 0	-95.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.000	0	0	0 0	95.000	0 0	0 0
Brandmeldeanlage BBS Soltau	-37.000	0	0	0 0	-37.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	37.000	0	0	0 0	37.000	0 0	0 0
Brandmeldeanlagen KGS Schneverdingen	-158.500	0	0	0 0	-158.500	0 0	0 0
Baumaßnahmen	158.500	0	0	0 0	158.500	0 0	0 0
Brandmeldeanlage BBS Walsrode	-255.000	0	0	0 0	-255.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	255.000	0	0	0 0	255.000	0 0	0 0
PVA-Großanzeigetafel inkl. Stundenplan	-4.500	0	0	0 0	-4.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.000	0	0	0 0	2.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.500	0	0	0 0	6.500	0 0	0 0
EDV an Schulen (Verwaltung) neu	-142.000	0	0	0 0	-142.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	142.000	0	0	0 0	142.000	0 0	0 0
EDV Ergänzungsbeschaffungen an Schulen neu	-408.000	0	0	0 0	-408.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	408.000	0	0	0 0	408.000	0 0	0 0
Aufrufsystem Ausländerbehörde	-14.500	0	0	0 0	-14.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.500	0	0	0 0	14.500	0 0	0 0
Digitale Alarmierung FRL RD	-270.000	0	0	0 0	-270.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	24.000	0	0	0 0	24.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	246.000	0	0	0 0	246.000	0 0	0 0
Digitale Alarmierung FRL FW	-180.000	0	0	0 0	-180.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	16.000	0	0	0 0	16.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	164.000	0	0	0 0	164.000	0 0	0 0
Schnittstelle FRL-DIVIDOK	-11.500	0	0	0 0	-11.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.500	0	0	0 0	11.500	0 0	0 0
Anbindung Digitalfunk FRL FW	-48.000	0	0	0 0	-48.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.000	0	0	0 0	48.000	0 0	0 0
Anbindung Digitalfunk FRL RD	-72.000	0	0	0 0	-72.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.000	0	0	0 0	72.000	0 0	0 0
Auswertung Daten FRL	-10.500	0	0	0 0	-10.500	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.500	0	0	0 0	10.500	0 0	0 0
Schnittstelle Swissphone	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Neue Leitstellentechnik FRL FW	-280.000	0	0	0 0	-280.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	560.000	0	0	0 0	560.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	840.000	0	0	0 0	840.000	0 0	0 0
Neue Leitstellentechnik FRL RD	-420.000	0	0	0 0	-420.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	840.000	0	0	0 0	840.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.260.000	0	0	0 0	1.260.000	0 0	0 0
digitale Einsatzdokumentation RD	-1.225.000	-437.500	0	0 0	-787.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.925.000	437.500	0	0 0	1.487.500	0 0	0 0
Erläuterungen: *INV034-010: 2023 Neuveranschlagung des Ansatzes aus 2022 entsprechend voraussichltichem Abrechnungszeitpunkt.*							
Gebäude und Aufbauten Brandsimulationsanlage	-6.000	0	0	0 0	-6.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.000	0	0	0 0	6.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	12.000	0	0	0 0	12.000	0 0	0 0
Aktienerwerb Filzwelt	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Aktienerwerb Filzwelt	-10.000	0	0	0 0	-10.000	0 0	0 0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Flächentausch mit dem Land Nds.	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Veräußerung von Sachvermögen	3.500.000	700.000	0	0 0	2.800.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.500.000	700.000	0	0 0	2.800.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *INV095-001: Der seit 2019 angestrebte Flächentausch mit dem Land konnte bisher nicht vollzogen werden ist deshalb 2023 erneut veranschlagt.*							
Verkauf Viktoria-Luise-Str.9, Soltau	64.400	0	0	0 0	64.400	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Veräußerung von Sachvermögen	64.400	0	0	0 0	64.400	0 0	0 0
Grunderwerb BBS Walsrode	-1.200.000	0	0	0 0	-1.200.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.200.000	0	0	0 0	1.200.000	0 0	0 0
Krankenhausumlage an das Land	-29.412.400	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000 -2.400.000	-19.812.400	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	29.412.400	2.400.000	2.400.000	2.400.000 2.400.000	19.812.400	0 0	0 0
Kreisschulbaukasse	-481.300	0	0	0 0	-481.300	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.878.200	0	0	0 0	4.878.200	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	6.121.300	0	0	0 0	6.121.300	0 0	0 0
Kreisschulbaukasse	-5.801.700	91.300	-73.700	91.300 -8.700	-5.901.900	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.768.200	1.091.300	1.091.300	1.091.300 1.091.300	9.403.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	19.569.900	1.000.000	1.165.000	1.000.000 1.100.000	15.304.900	0 0	0 0
Eigenanteil LK in KSBK	-7.029.900	-727.600	-727.600	-727.600 -727.600	-4.119.500	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	7.029.900	727.600	727.600	727.600 727.600	4.119.500	0 0	0 0
Tilgungen ÖPP Schulzentrum Walsrode	-1.312.400	0	0	0 0	-1.312.400	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.312.400	0	0	0 0	1.312.400	0 0	0 0
Tilgungen ÖPP Ver.gebäude Soltau	-1.323.300	0	0	0 0	-1.323.300	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.323.300	0	0	0 0	1.323.300	0 0	0 0
Tilgungen ÖPP 4-Feld-Sporthalle Schwarmstedt	-410.400	0	0	0 0	-410.400	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	410.400	0	0	0 0	410.400	0 0	0 0
Grundstückserwerb/ Tiefbaumaßnahmen allgemein	-6.774.000	0	-1.300.000	-1.300.000 -1.300.000	-2.874.000	0 0	0 0
Veräußerung von Sachvermögen	7.000	0	0	0 0	7.000	0 0	0 0
sonstige Investitionstätigkeit	62.500	0	0	0 0	62.500	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	83.000	0	0	0 0	83.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	6.760.500	0	1.300.000	1.300.000 1.300.000	2.860.500	0 0	0 0
Erläuterungen: *Allgemeiner Ansatz für in künftigen Jahren jeweils nach aktueller Priorität zu konkretisierendem Sanierungsbedarf an Kreisstraßen.*							
K 148, Walsrode-Düshorn, Erneu. Fahrbahn,Radweg	-250.000	0	0	0 0	-250.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	250.000	0	0	0 0	250.000	0 0	0 0
K 10, Wietzendorf Harber, Erneu.Radweg	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
K 36, Töpingen-Suroide, 1.Abschn.(Kompostanlage)	-300.000	0	0	0 0	-300.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	300.000	0	0	0 0	300.000	0 0	0 0
K 33, Wiekhorst-Gallhorn	-600.000	0	0	0 0	-600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
K 39, AS Schneverdingen-K 2	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
K 120, Radweg u. Fahrbahn OD Walsrode	-600.000	0	0	0 0	-600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
K 31, Schneverd., Radweg und Fahrbahn	-375.000	0	0	0 0	-375.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	375.000	0	0	0 0	375.000	0 0	0 0
K 31, Insel, Radweg und Fahrbahn	-275.000	0	0	0 0	-275.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	275.000	0	0	0 0	275.000	0 0	0 0
K 129, Fahrbahn von L 161 bis K 134	-750.000	0	0	0 0	-750.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	750.000	0	0	0 0	750.000	0 0	0 0
K 12, Radweg	-200.000	0	0	0 0	-200.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
K 119, Honerdingen-Vorwalsrode,Abs. Gewerbegebiet	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
K 24, Schülern-Wolterd, Abschn.Reimerdingen - K 33	-400.000	0	0	0 0	-400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	0	0	0 0	400.000	0 0	0 0
K 17, Neuenk.-Bommelsen, Abschn. Frielingen vor BÜ	-325.000	0	0	0 0	-325.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	325.000	0	0	0 0	325.000	0 0	0 0
K 128, Ebbingen-Stellichte	-675.000	0	0	0 0	-675.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	675.000	0	0	0 0	675.000	0 0	0 0
K 33, Radweg in Hemsen und Gallhorn	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
K 9, Radweg Harber/Oeningen und Wolterdingen	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
K 37, Lünzen-Kreisgrenze ROW	-700.000	0	0	0 0	-700.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
K 20, Delmsen-Schwalingen	-500.000	0	0	0 0	-500.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0
K 10, Kreisverkehrsplatz DOS	-400.000	0	0	0 0	-400.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	0	0	0 0	400.000	0 0	0 0
K 18, OD Neuenkirchen (km 0,000 bis km 0,400)	-935.000	-50.000	0	0 0	-885.000	0 0	0 0
sonstige Investitionstätigkeit	15.000	0	0	0 0	15.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	950.000	50.000	0	0 0	900.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Kostensteigerung, Deckung aus in der Finanzplanung für 2023 vorgesehenen UA-Mitteln unter TBALL-001.*							
K 129, v. K 134-Cordinger Kreisel (2,650 bis 4,650	-500.000	0	0	0 0	-500.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0
K 156, KVP "DogShop" - Bomlitz einschl. Radweg	-1.800.000	-950.000	0	0 0	-850.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.800.000	950.000	0	0 0	850.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Neuveranschlagung der Maßnahme aus 2022 mit zusätzlich 100.000 € aus den in der Finanzplanung für 2023 vorgesehenen UA-Mitteln aus TBALL-001.*							
K 10alt, Sanierung der Wietzebrücke	-400.000	-400.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	400.000	400.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Maßnahme aus den in der Finanzplanung für 2023 vorgesehenen UA-Mitteln aus TBALL-001.*							
K 1, OD Heber	-100.000	0	0	0 0	-100.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
Wolterdinger Kreuzung, K 1/K 9/K 24	-490.000	-50.000	0	0 0	-440.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	210.000	50.000	0	0 0	160.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	700.000	100.000	0	0 0	600.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Restabwicklung der Baumaßnahme nach Kostensteigerung (ohne Mängelbehebung, da insoweit über EHH abzurechnen und auch nicht förderfähig).*							
K 2, OD Soltau (Km 0,0 bis 0,9-Kantweg)	-780.000	0	0	0 0	-780.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	990.000	0	0	0 0	990.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.770.000	0	0	0 0	1.770.000	0 0	0 0
K 2, Bahnübergang Heidebahn	-24.000	0	0	0 0	-24.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	51.000	0	0	0 0	51.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	55.000	0	0	0 0	55.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
K 2, Bahnübergang in Bispingen - OHE	-28.000	0	0	0 0	-28.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	42.000	0	0	0 0	42.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
K 4, Bahnübergang in Bispingen - OHE	-217.000	-56.000	0	0 0	-161.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	151.000	82.000	0	0 0	69.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	115.000	0	0	0 0	115.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	253.000	138.000	0	0 0	115.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Neuveranschlagung der Maßnahme aus 2022 mit angepassten Kostenumfang.*							
K 9, Sanierung Radweg von K 1 bis K 2	-200.000	0	0	0 -200.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	200.000	0	0	0 200.000	0	0 0	0 0
K 10, Sanierung OD Wietzendorf - km 0,800-1,700	-484.000	-100.000	0	-240.000 -144.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	576.000	0	0	360.000 216.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.060.000	100.000	0	600.000 360.000	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Konkretisierung der Baukosten und Streckung der Ansatzplanung auf 2025/2026 unter Berücksichtigung aktueller Preisentwicklungen.*							
K 11, Radweg im Bereich Reddingen	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
K 12, Sanierung OD Wietzendorf, km 13,250-14,500	992.000	0	360.000	682.000 50.000	-100.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.092.000	0	360.000	682.000 50.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Neuveranschlagung der Planungskosten aus 2022 in 2023, Konkretisierung der Baukosten für 2024/2025 unter Berücksichtigung aktueller Preisentwicklung.*							
K 16, Bahnübergang Heidebahn	-72.000	-52.000	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	52.000	52.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Neuveranschlagung in 2023 unter Wegfall des alten HH-Restes.*							
K 20, Delmsen-Schwalingen	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
K 22, Grauen-Tewel	-610.000	0	0	0 0	-610.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.210.000	0	0	0 0	1.210.000	0 0	0 0
K 24, Bahnübergang Heidebahn	-93.000	0	0	0 0	-93.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	187.000	0	0	0 0	187.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	190.000	0	0	0 0	190.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	90.000	0	0	0 0	90.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Neuveranschlagung in 2023 unter Wegfall des alten HH-Restes.*							
K 24, OD Wolterdingen	-600.000	0	-200.000	0 -400.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	600.000	0	0	0 600.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.200.000	0	200.000	0 1.000.000	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Erstmalige Veranschlagung dieser Investitionsmaßnahmen mit Planugnskosten in 2024 und Umsetzung mit 60 % GVFG-Förderung in 2026.*							
K 26, Bahnübergang Heidebahn	-51.000	0	0	0 0	-51.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	114.000	0	0	0 0	114.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	145.000	0	0	0 0	145.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
K 30, Umgestaltung OD Großenwede	-100.000	0	0	-100.000 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	0	0	100.000 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Erstmalige Veranschlagung dieser Investitionsmaßnahme mit Planungskosten in 2025 (voraussichtliche Umsetzung in 2027).*							
K 31, Radweg Insel-Wesseloh	-363.800	0	0	0 0	-363.800	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.166.200	0	0	0 0	1.166.200	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	200.000	0	0	0 0	200.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.330.000	0	0	0 0	1.330.000	0 0	0 0
K 31, OD Schneverdingen	-640.000	0	0	0 0	-640.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.180.000	0	0	0 0	1.180.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.810.000	0	0	0 0	1.810.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
K 33, Radweg 1.BA Zahrenser Weg-L 170	-138.500	0	0	0 0	-138.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	137.500	0	0	0 0	137.500	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Baumaßnahmen	276.000	0	0	0 0	276.000	0 0	0 0
K 35, Radweglückenschluss BAB-Bispingen	62.500	0	0	0 0	62.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	62.500	0	0	0 0	62.500	0 0	0 0
K 35, Bahnübergang in Bispingen - OHE	-28.000	0	0	0 0	-28.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	42.000	0	0	0 0	42.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
K 37, Lünzen - Kreisgrenze ROW	-48.000	0	0	0 0	-48.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	72.000	0	0	0 0	72.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
K 41, Radweg B 3-Südseecamp	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
K 45, Anschluss an die neue K 13 (Celle)	-110.000	0	0	0 0	-110.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	70.000	0	0	0 0	70.000	0 0	0 0
K 48, alte B 3-Tetendorf-Alm	-3.767.000	-85.000	-1.072.000	-2.400.000 640.000	-850.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.308.000	0	1.608.000	2.000.000 640.000	60.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	7.975.000	85.000	2.680.000	4.400.000 0	810.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *2023 Neuveranschlagung alter Reste; Verschiebung der Umsetzung auf 2024/2025 aufgrund kurzfristiger Planänderungen und unter Berücksichtigung von*							
K 49, Radweg Ilster-B 209	-290.000	0	0	0 0	-290.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.020.000	0	0	0 0	3.020.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.310.000	0	0	0 0	3.310.000	0 0	0 0
K 104, Radweg Hope-Hope Bhf.	30.500	0	0	0 0	30.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	347.500	0	0	0 0	347.500	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.000	0	0	0 0	45.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	272.000	0	0	0 0	272.000	0 0	0 0
K 105, Ertüchtigung der Heidebahn	-60.000	0	0	0 0	-60.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	90.000	0	0	0 0	90.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
K 118, Sanierung OD Walsrode	-370.000	0	0	0 0	-370.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.200.000	0	0	0 0	1.200.000	0 0	0 0
sonstige Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.620.000	0	0	0 0	1.620.000	0 0	0 0
K 118, Neubau Radweg Benzen-Walsrode	-110.000	0	0	0 0	-110.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.250.000	0	0	0 0	1.250.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.360.000	0	0	0 0	1.360.000	0 0	0 0
K 121, Ausbau km 0,000 bis km 1,800	-770.000	0	0	0 0	-770.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	850.000	0	0	0 0	850.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.620.000	0	0	0 0	1.620.000	0 0	0 0
K 124, OD Hamwiede	-172.000	0	0	0 0	-172.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	240.000	0	0	0 0	240.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	412.000	0	0	0 0	412.000	0 0	0 0
K 129, Fahrbahn von L 161 bis K 134 (TBALL-16-4)	270.000	0	0	0 0	270.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	270.000	0	0	0 0	270.000	0 0	0 0
K 131, Radweg Cordinger Kreisel-Ebbingen	-415.000	0	0	0 0	-415.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	665.000	0	0	0 0	665.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	980.000	0	0	0 0	980.000	0 0	0 0
K 131, Radweg Benefeld-Westerharl	-220.000	0	0	0 0	-220.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	660.000	0	0	0 0	660.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	880.000	0	0	0 0	880.000	0 0	0 0
K 131, Bahnübergang in Bomlitz - DOW	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	100.000	0	0	0 0	100.000	0 0	0 0
K 135, Honerdingen-Bomlitz	-1.688.000	0	-400.000	-420.000 52.000	-920.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.152.000	0	600.000	500.000 52.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	2.840.000	0	1.000.000	920.000 0	920.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Verschiebung der Umsetzung nach 2024; Kostensteigerung nach konkreter Planung mit entsprechend erhöhten Zuw. GVFG vom Land.*							
K 135, Bahnübergang Heidebahn	-96.000	-20.000	0	0 0	-76.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	114.000	0	0	0 0	114.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	190.000	0	0	0 0	190.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	20.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Neuveranschlagung 2023 anstelle der Weiterübertragung alter Reste.*							
K 136 ,OD Bad Fallingbostel	-460.000	0	0	0 0	-460.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.320.000	0	0	0 0	1.320.000	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	80.000	0	0	0 0	80.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.700.000	0	0	0 0	1.700.000	0 0	0 0
K 142, OD Dorfmark	-485.000	0	0	0 0	-485.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	85.000	0	0	0 0	85.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	570.000	0	0	0 0	570.000	0 0	0 0
K 146, Düshorn-Krelingen	-220.000	0	0	0 0	-220.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	330.000	0	0	0 0	330.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	550.000	0	0	0 0	550.000	0 0	0 0
K 146, Brücke über BAB 27	-20.000	0	0	0 0	-20.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
K 148, Ortslage Düshorn	-836.000	-100.000	-176.000	-500.000 100.000	-160.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	864.000	0	264.000	500.000 100.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.700.000	100.000	440.000	1.000.000 0	160.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *2023 Neuveranschlagung anstelle der Weiterübertragung alter Reste, Maßnahmeumsetzung verschoben aus 2023 nach 2024/2025 mit Kostensteigerung und entsprechend erhöhter Ansätze zu Einzahlungen aus Landeszuwendungen.*							
K 149, Essel-Ostenholz	-1.165.000	0	0	0 0	-1.165.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.615.000	0	0	0 0	1.615.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	2.780.000	0	0	0 0	2.780.000	0 0	0 0
K 154, Bahnübergang Heidebahn	-19.500	0	0	0 0	-19.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.500	0	0	0 0	45.500	0 0	0 0
Baumaßnahmen	65.000	0	0	0 0	65.000	0 0	0 0
K 154, Radweg L 190-Lindwedel	-152.000	0	-40.000	-62.000 71.000	-121.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	393.000	0	60.000	262.000 71.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	545.000	0	100.000	324.000 0	121.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Anbindung der Gemeinde Lindwedel an den Radweg L 190 von Essel nach Spockhof, Umsetzung mit Landesförderung und Gemeindeanteil in 2024/2025;* *Realisierung zeitlich in Abhängigkeit zur Fertigstellung des Radweges an der L 190.*							

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
K 154, Regenwasserkanal OD Lindwedel	-470.000	-90.000	0	00	-380.000	00	00
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	10.000	0	00	20.000	00	00
Baumaßnahmen	500.000	100.000	0	00	400.000	00	00
Erläuterungen: *Umsetzung gestreckt und an die Kostenentwicklung angepasst.*							
K 156, OD Bomlitz	-340.000	0	0	00	-340.000	00	00
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	340.000	0	0	00	340.000	00	00
Baumaßnahmen	680.000	0	0	00	680.000	00	00
K 157, Kreisverkehrsplatz L 163	-120.000	0	0	00	-120.000	00	00
Baumaßnahmen	120.000	0	0	00	120.000	00	00
K 157, Bahnübergang Heidebahn	-55.500	-10.500	0	00	-45.000	00	00
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	65.000	0	0	00	65.000	00	00
Baumaßnahmen	110.000	0	0	00	110.000	00	00
Aktivierbare Zuwendungen	10.500	10.500	0	00	0	00	00
Erläuterungen: *Neuveranschlagung anstelle der Weiterübertragung alter Reste.*							
K 157, Anbindung HKK	-80.000	0	0	00	-80.000	00	00
Baumaßnahmen	80.000	0	0	00	80.000	00	00
Erläuterungen: *Detaillierte Ansatzplanung unter TBK-HKK-01 bis -04, daher jetzt hier keine Beträge mehr vorgesehen.*							
K 160, OD Schwarmstedt	-110.000	200.000	50.000	00	-360.000	00	00
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.080.000	490.000	50.000	00	540.000	00	00
Baumaßnahmen	1.190.000	290.000	0	00	900.000	00	00
Erläuterungen: *Neuveranschlagung von rd. 112.500 € anstelle alter Resten uind höherer Bedarf durch Kostensteigerung.*							
K 21, OD Schwalingen	-200.000	0	0	00	-200.000	00	00
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000	0	0	00	200.000	00	00
Baumaßnahmen	400.000	0	0	00	400.000	00	00
K 35, Umgehung Heber	-360.000	-360.000	0	00	0	00	00
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.600.000	0	0	00	6.600.000	00	00
Baumaßnahmen	6.960.000	360.000	0	00	6.600.000	00	00
Erläuterungen: *Abschließende Abrechnung zur Ortsumgehung Heber mit dem Land, davon 119.000 € Neuveranschlagung bei gleichzeitiger Streichung alter Reste.*							

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
K 35, Anschlussstelle Heideregion	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	700.000	0	0	0 0	700.000	0 0	0 0
K 43, OD Brochdorf	-380.000	0	0	0 0	-380.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	540.000	0	0	0 0	540.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	920.000	0	0	0 0	920.000	0 0	0 0
Ertüchtigung Knotenpunkt B 209 / K 157	-670.000	-670.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	670.000	670.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003).*							
Anbindung HKK über K 157	-335.000	-335.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	335.000	335.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003).*							
Radweg K 157 / Bahnquerung	-87.500	-50.000	0	-75.000 37.500	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	112.500	0	0	75.000 37.500	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	200.000	50.000	0	150.000 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003); jetzt erstmalig unter von 75% GVFG-Förderung.*							
Radweg K 157	-255.000	-100.000	0	-65.000 -90.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	465.000	0	0	195.000 270.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	720.000	100.000	0	260.000 360.000	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Detaillierte Darstellung der Maßnahme zwecks Erschließung des Geländes HKK-Neubau (bisher anteilig enthalten zu TBK157-003); jetzt erstmalig unter Berücksichtigung von 75% GVFG-Förderung.*							
Radwegebau - allgemein	-980.000	0	0	0 0	-980.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	980.000	0	0	0 0	980.000	0 0	0 0
Grundinstandsetzung von Radwegen an Kreisstraßen	-1.450.000	-300.000	-300.000	-300.000 -300.000	-250.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.450.000	300.000	300.000	300.000 300.000	250.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Ein deutlicher Sanierungsstau erfordert die systematische Grundinstandsetzung von bestehenden Radwegen an Kreisstraßen mit einem jährlichen Ansatz.*							
K 12, Radweg K 45-Kreisgrenze CE	0	-37.500	37.500	0 0	0	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	570.000	412.500	37.500	0 0	120.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	570.000	450.000	0	0 0	120.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Anteilig rd. 276.400 € Neuveranschlagung 2023 anstelle der Weiterübertragung alter Reste und Kostensteigerung bei 75% GVFG-Förderung.*							
K141/142 - Radweg Riepe-Kroge	474.700	-150.000	239.700	0 0	385.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.674.700	850.000	239.700	0 0	2.585.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	3.200.000	1.000.000	0	0 0	2.200.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Neuveranschlagung von 1,0 Mio. € anstelle der Weiterübertragung alter Reste bei 75% GVFG-Förderung und Restfinanzierung zur Hälfte durch die Städte.*							
K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen	-1.015.000	-300.000	-930.000	465.000 0	-250.000	-3.720.000 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.405.000	150.000	2.790.000	465.000 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	4.420.000	450.000	3.720.000	0 0	250.000	3.720.000 0	0 0
Erläuterungen: *2023 Neuveranschlagung von 150.000 € anstelle der Weiterübertragung alter Reste; Kostensteigerung und Verschiebung der Umsetzung von 2023 nach 2024.*							
K 148, Radweg Düshorn-Bockhorn	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
K 17, Radweg Neuenkirchen-Bommelsen	-75.000	0	0	-150.000 75.000	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	75.000	0	0	0 75.000	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	150.000	0	0	150.000 0	0	0 0	0 0
Erläuterungen: *Verschiebung der Planung von 2024 auf 2025.*							
K 129, Radweg Jarlingen-Ahrsen	-100.000	-100.000	0	0 0	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	100.000	100.000	0	0 0	0	0 0	0 0
K 26, Radweg Heber-Hemsen (einschl. OD Heber)	-357.500	-70.000	70.000	-75.000 -142.500	-140.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.592.500	0	70.000	425.000 1.097.500	0	0 0	0 0
Baumaßnahmen	1.950.000	70.000	0	500.000 1.240.000	140.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Anteilige Neuveranschlagun des Ansatzes aus 2022 anstelle eines neuen Restes; Verschiebung der Umsetzung um ein Jahr von 2024/2025 auf 2025/2026 unter Berücksichtigung der Kostensteigerung und 75% GVFG-Förderung.*							
Brückensanierungen im Zuge von Kreisstraßen	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Baumaßnahmen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Brückenschäden werden durch regelmäßig durchzuführende Brückenprüfungen erkannt und sollen zeitnah behoben werden, daher jährlicher Ansatz.*							

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Konvergenzförderung	-373.300	0	0	0 0	-373.300	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.120.000	0	0	0 0	1.120.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.493.300	0	0	0 0	1.493.300	0 0	0 0
Erläuterungen: *KMU-Förderung läuft 2013 aus.*							
Digitale Dividende	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Tourismusförderung	-600.000	0	0	0 0	-600.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	600.000	0	0	0 0	600.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Die Investition wird wegen verwaltungsinterner Umstrukturierungen ab 2014 unter Produkt 57192 im Teilhaushalt 09 ausgewiesen.*							
Zuschuss MaiMed	-120.000	0	0	0 0	-120.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	120.000	0	0	0 0	120.000	0 0	0 0
Breitband	-155.000	0	0	0 0	-155.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	945.000	0	0	0 0	945.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.100.000	0	0	0 0	1.100.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Die Investition wird wegen verwaltungsinterner Umstrukturierungen ab 2014 unter Produkt 57192 im Teilhaushalt 09 ausgewiesen.*							
Tourismusförderung	-1.500.000	-100.000	-100.000	-100.000 -100.000	-1.100.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	0	0	0 0	250.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	1.250.000	100.000	100.000	100.000 100.000	850.000	0 0	0 0
Breitband	-7.203.100	0	0	0 0	-7.203.100	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.288.800	0	0	0 0	16.288.800	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	23.491.900	0	0	0 0	23.491.900	0 0	0 0
Sonstige Projekte der Wirtschaftsförderung	-25.000	0	0	0 0	-25.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	25.000	0	0	0 0	25.000	0 0	0 0
Breitbandversorgung (bisher WF-007)	4.197.900	800.000	0	0 0	3.397.900	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.197.900	800.000	0	0 0	11.397.900	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	8.000.000	0	0	0 0	8.000.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Zusätzliche Landesförderung lt. Änderungsbescheid (Gesamtfördersumme jetzt 2,8 Mio. €)*							

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Breitbandversorgung in Gewerbegebieten	-822.000	0	0	0 0	-822.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.178.000	0	0	0 0	2.178.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	3.000.000	0	0	0 0	3.000.000	0 0	0 0
Breitbandversorgung - Ausbau grauer Flecken	-5.000.000	0	-1.250.000	-1.250.000 -2.500.000	0	-5.000.000 -5.000.000	-10.000.000 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.000.000	0	3.750.000	3.750.000 7.500.000	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000.000	0	5.000.000	5.000.000 10.000.000	0	5.000.000 5.000.000	10.000.000 0
Erläuterungen: *WF-013: Erstmalige Veranschlagung der Investitionen zum Ausbau der "Grauen Flecken" mit Förderung durch Bund und Land.*							
Zuschuss VHS Umnutzung Rosenstr.	-335.000	0	0	0 0	-335.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	335.000	0	0	0 0	335.000	0 0	0 0
Zuschuss Neubau Heidekreis-Klinikum (HKK)	-48.750.000	-8.750.000	-6.750.000	-10.350.000 -7.000.000	-15.900.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	48.750.000	8.750.000	6.750.000	10.350.000 7.000.000	15.900.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Ansatz 2023 inkl. 2,5 Mio. € Neuveranschlagung nicht verbrauchte Mittel aus 2022*							
Zuschuss Anbindung B 209 Neubau HKK	-900.000	0	0	-450.000 -450.000	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	900.000	0	0	450.000 450.000	0	0 0	0 0
Zuweisung an Gemeinde Wietzendorf	-281.000	0	0	0 0	-281.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	268.000	0	0	0 0	268.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	549.000	0	0	0 0	549.000	0 0	0 0
Zuweisung Stadt Schneverdingen	-41.800	0	0	0 0	-41.800	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	513.200	0	0	0 0	513.200	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	555.000	0	0	0 0	555.000	0 0	0 0
Zuweisung Gemeinde Bispingen	-43.200	0	0	0 0	-43.200	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.700	0	0	0 0	10.700	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	43.200	0	0	0 0	43.200	0 0	0 0
Feuerschutzsteuer	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.400.000	50.000	50.000	50.000 50.000	1.200.000	0 0	0 0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.400.000	50.000	50.000	50.000 50.000	1.200.000	0 0	0 0
Förderung KatS-Organisationen	-803.300	-73.300	0	0 0	-730.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	803.300	73.300	0	0 0	730.000	0 0	0 0
Zuweisung Tages- u. Großtagespflege	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	769.000	42.000	42.000	0 0	685.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Aktivierbare Zuwendungen	769.000	42.000	42.000	0 0	685.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Richtlinie Ausbau Kindertagesbetreuung läuft bis Ende 2024.*							
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Krippenausbau	-18.358.500	-1.620.000	-4.019.000	-810.000 -810.000	-11.099.500	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	18.358.500	1.620.000	4.019.000	810.000 810.000	11.099.500	0 0	0 0
Erläuterungen: *Landkreisförderung von Kindergartenplätzen lt. Vereinbarung zzgl. Landesmittel*							
TAG Zuschuss an Gemeinden f. d. Kiga-ausbau	-17.440.400	-2.915.800	-4.945.000	-1.650.000 -1.650.000	-6.279.600	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.056.000	0	0	0 0	1.056.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	18.496.400	2.915.800	4.945.000	1.650.000 1.650.000	7.335.600	0 0	0 0
Erläuterungen: *Landkreisförderung von Kindergartenplätzen lt. Vereinbarung zzgl. Landesmittel*							
Zuweisung Deichbau Gem. Gilten	-60.000	0	0	0 0	-60.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	60.000	0	0	0 0	60.000	0 0	0 0
Zuweisung Deichbau Gilten, 2. Rate	-30.000	0	0	0 0	-30.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	30.000	0	0	0 0	30.000	0 0	0 0
Zuwendungen Fö.-Programm KLIMO	-78.600	0	0	0 0	-78.600	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	235.400	0	0	0 0	235.400	0 0	0 0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	314.000	0	0	0 0	314.000	0 0	0 0
Umstufung von Kreisstraßen	-300.000	0	0	0 0	-300.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0 0	50.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
Umstufung L 170 - Teilabschn. östl. Heber	-500.000	0	0	0 0	-500.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	500.000	0	0	0 0	500.000	0 0	0 0
Zuweisung Gem. Neuenkirchen, Erw. Lehrerz.,BMA,ELA	-150.000	0	0	0 0	-150.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	150.000	0	0	0 0	150.000	0 0	0 0
Zuw. Gem. Neuenkirchen, San. Sporthalle	-350.000	0	0	0 0	-350.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	350.000	0	0	0 0	350.000	0 0	0 0
Zuw. Gem. Neuenkirchen, Erweiterungsbau	-2.750.000	-2.000.000	600.000	600.000 550.000	-2.500.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.750.000	0	600.000	600.000 550.000	0	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	4.500.000	2.000.000	0	0 0	2.500.000	0 0	0 0
Erläuterungen: *Ab 2024 jetzt mit anteiligen Einzahlungen aus Zuwendungen der KSBK*							

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Zuw. Gem. Bispingen, Sporthalle	-3.100.000	-400.000	-300.000	-2.000.000 0	-400.000	-300.000 -2.000.000	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	3.100.000	400.000	300.000	2.000.000 0	400.000	300.000 2.000.000	0 0
Erläuterungen: *Anpassung des LK-Anteils zu Maßnahmen an der gemischt genutzten Schulanlage für die notwendige Sportübungseinheit auf insgesamt 3,1 Mio. €.*							
Förderung ÖPNV - Zuweisungen	-50.000	0	0	0 0	-50.000	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.000	0	0	0 0	17.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	67.000	0	0	0 0	67.000	0 0	0 0
Zuschuss Bürgerbus Schneverdingen	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.000	0	0	0 0	15.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	15.000	0	0	0 0	15.000	0 0	0 0
Zuschuss Bürgerbus Walsrode	-65.000	0	0	0 0	-65.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	65.000	0	0	0 0	65.000	0 0	0 0
Einrichtung Echtzeitinformationssystem ÖPNV	-122.500	0	0	0 0	-122.500	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	367.500	0	0	0 0	367.500	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	490.000	0	0	0 0	490.000	0 0	0 0
Zuschuss Bürgerbus Walsrode	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	40.000	0	0	0 0	40.000	0 0	0 0
Zuschuss Bürgerbus Neuenkirchen	-40.000	0	0	0 0	-40.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	40.000	0	0	0 0	40.000	0 0	0 0
Rückzahlung Rekultivierungsrückstellung AHK	-7.902.300	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000 -1.000.000	-3.902.300	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	97.700	0	0	0 0	97.700	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	8.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000 1.000.000	4.000.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS Bad Fallingbostel	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS Bomlitz	-498	0	0	0 0	-498	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	10.498	0	0	0 0	10.498	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS Hodenhagen	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0

Investitionen

Investitionsmaßnahme	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	Bish. bereitgest. (Ansatz)	VE 2024 VE 2025	VE 2026 VE 2027
Buswartehäuschen OBS Rethem	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	0	0 0	20.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen KGS Schneverdingen	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	32.000	0	0	0 0	32.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	32.000	0	0	0 0	32.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS SOL (Außenstelle Wietzendorf)	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	10.000	0	0	0 0	10.000	0 0	0 0
Buswartehäuschen OBS Walsrode	0	0	0	0 0	0	0 0	0 0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	35.000	0	0	0 0	35.000	0 0	0 0
Aktivierbare Zuwendungen	35.000	0	0	0 0	35.000	0 0	0 0

Verpflichtungserm.

Nr. Bezeichnung	Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028	
VE-012 Anschaffungen Kreisfeuerwehr	Anschaffungen Kreisfeuerwehr	-850.000	0	0	0	0	
VE-016 BBS Walsrode, San.Dach+Fassade B1,B2,B3	BBS Walsrode, San.Dach+Fassade B1,B2,B3	-1.000.000	0	0	0	0	
VE-022 SEP, Gymnasium Munster	SEP, Gymnasium Munster	-1.500.000	0	0	0	0	
VE-023 SEP, KGS Schneverdingen	SEP, KGS Schneverdingen	-2.000.000	0	0	0	0	
VE-024 SEP, KGS Schwarmstedt	SEP, KGS Schwarmstedt	-1.600.000	0	0	0	0	
VE-035 SEP-Baumaßnahmen, OBS Bomlitz	SEP-Baumaßnahmen, OBS Bomlitz	-3.000.000	-5.000.000	-2.450.000	0	0	
VE-036 Sanierung Sporthalle BBS Soltau	Sanierung Sporthalle BBS Soltau	-1.700.000	0	0	0	0	
VE-038 BBS Soltau; Um- und Erweiterungsbauten	BBS Soltau; Um- und Erweiterungsbauten	-1.000.000	0	0	0	0	
VE-039 KGS Schneverd., Ausstattung FUR Neubau	KGS Schneverd., Ausstattung FUR Neubau	-1.440.000	0	0	0	0	
VE-041 Grundsanierung GOBS Rethem	Grundsanierung GOBS Rethem	-2.500.000	-1.000.000	0	0	0	
VE-042 K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen	K 40, Radweg Wolterdingen-Neuenkirchen	-3.720.000	0	0	0	0	
VE-043 Breitbandversorgung - Ausbau grauer Flecken	Breitbandversorgung - Ausbau grauer Flecken	-5.000.000	-5.000.000	-10.000.000	0	0	
VE-044 Zuw. Gem. Bispingen, Sporthalle	Zuw. Gem. Bispingen, Sporthalle	-300.000	-2.000.000	0	0	0	

Übersicht Ergebnishaushalt 2023

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

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außer-ordent-liche Erträge	Außer-ordentliche Aufwen-dungen	Außer-ordent-liches Ergebnis
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
00 - Verwaltungsleitung, Stabsstellen, GB, PR	4.937.100	17.274.800	-12.337.700	0	0	0
01 - Service und Finanzen	167.062.200	33.716.900	133.345.300	0	0	0
03 - Ordnung	25.865.600	28.307.500	-2.441.900	0	0	0
05 - Soziales	166.517.600	195.255.600	-28.738.000	0	0	0
06 - Kinder, Jugend, Familie	13.087.400	68.757.100	-55.669.700	0	0	0
07 - Gesundheit	2.668.600	5.270.300	-2.601.700	0	0	0
08 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz	302.600	1.779.600	-1.477.000	0	0	0
09 - Bau, Wirtschaft, Umwelt	20.813.300	65.402.300	-44.589.000	0	0	0
Summe	**401.254.400**	**415.764.100**	**-14.509.700**	**0**	**0**	**0**

Übersicht Finanzhaushalt 2023

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

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
00 - Verwaltungsleitung, Stabsstellen, GB, PR	4.861.400	16.138.200	-11.276.800	1.091.300	1.732.600	-641.300	0	0	0	-11.918.100	0
01 - Service und Finanzen	165.222.700	29.123.700	136.099.000	301.600	13.628.400	-13.326.800	71.830.900	38.359.200	33.471.700	156.243.900	0
03 - Ordnung	25.782.300	27.832.800	-2.050.500	50.000	1.547.900	-1.497.900	0	0	0	-3.548.400	850.000
05 - Soziales	166.517.300	195.250.000	-28.732.700	0	0	0	0	0	0	-28.732.700	0
06 - Kinder, Jugend, Familie	13.070.900	68.162.000	-55.091.100	42.000	4.586.000	-4.544.000	0	0	0	-59.635.100	0
07 - Gesundheit	2.668.200	5.265.100	-2.596.900	0	0	0	0	0	0	-2.596.900	0
08 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz	302.600	1.777.700	-1.475.100	0	0	0	0	0	0	-1.475.100	0

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
09 - Bau, Wirtschaft, Umwelt	16.948.700	55.478.100	-38.529.400	5.344.500	28.665.400	-23.320.900	0	0	0	-61.850.300	50.210.000
Summe	**395.374.100**	**399.027.600**	**-3.653.500**	**6.829.400**	**50.160.300**	**-43.330.900**	**71.830.900**	**38.359.200**	**33.471.700**	**-13.512.700**	**51.060.000**

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	395.374.100	399.027.600
Investitionstätigkeit	6.829.400	50.160.300
Finanzierungstätigkeit	71.830.900	38.359.200
Summe	**474.034.400**	**487.547.100**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-
1	2	3	4	5
2022	19.313.400	0	0	0
2023	0	25.610.000	13.000.000	12.450.000
Insgesamt	19.313.400	25.610.000	13.000.000	12.450.000
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit (ohne Umschuldung)	43.330.900	48.428.00	38.727.300	28.998.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vor-jahres - 1.000 Euro -	Voraussicht-licher Stand zu Beginn des Haushalts-jahres - 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	145.194	135.591
1.3 Liquiditätskrediten	0	1.600
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.271	2.022
4. Transferverbindlichkeiten*	11.260	8.032
5. Sonstige Verbindlichkeiten	4.632	9.425
Schulden insgesamt	**165.357**	**156.670**

*inkl. Rekultivierungsrückstellung Abfallwirtschaft Heidekreis

Haushaltsvermerke und sonstige Festsetzungen

zum Haushaltsplan 2023

Die Teilergebnishaushalte sowie die Teilfinanzhaushalte bilden jeweils ein Budget im Sinne von § 4 Abs. 3 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO).

Aus den nachfolgend genannten Produkten wird außerhalb der Teilhaushalte ein Budget im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO gebildet auf Ebene des Produktbereichs 61, Allgemeine Finanzwirtschaft (Finanzbudget):

- 61100, Steuern, allgem. Zuweisungen und Umlagen
- 61200, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 61300, Beteiligungsmanagement und sonstige Darlehensverwaltung

Außerdem wird außerhalb der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzhaushalte für das Produkt 12730, Rettungsdienst, ein separates Budget im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO gebildet.

Ausgenommen vom Budgetvermerk sind generell die Aufwendungen/Auszahlungen für Personal und Versorgungsempfänger (insbesondere auch für ehrenamtlich Tätige) sowie das Produkt 11113 (Allgemeine Erträge und Aufwendungen), die Aufwendungen/Auszahlungen nach § 13 KomHKVO (Verfügungsmittel und Deckungsreserve) sowie zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen. Weiterhin sind Erträge/Einzahlungen, für die eine rechtlich verpflichtende Zweckbindung im Sinne von § 18 Abs. 1 S. 1 KomHKVO besteht, von den Teilergebnis- bzw. Teilfinanzhaushaltsbudgets ausgenommen.

Alle Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Erträge/Einzahlungen innerhalb der Budgets sind grundsätzlich zweckgebunden nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO für Aufwendungen/Auszahlungen innerhalb des jeweiligen Budgets. Die Erträge/Einzahlungen bei den Grundbetragsmitteln der Schulen sind zweckgebunden für Aufwendungen/Auszahlungen der jeweiligen Schule. Die Erträge/Einzahlungen für die Feuerwehrunfallkasse sind zweckgebunden für die Aufwendungen/Auszahlungen zur Beitragszahlung an die Feuerwehrunfallkasse. Des Weiteren sind die Erträge aus Verwaltungsgebühren mit der Kontierung 3311 zum Produkt 52190, Bau- und Grundstücksordnung, zweckgebunden für ordentliche Aufwendungen dieses Produktes.

Die zeitliche Übertragbarkeit für alle Budgets auf Teilhaushaltsebene ergibt sich aus § 20 Abs. 2 KomHKVO. Dies gilt insbesondere für

- Grundbetragsmittel der Schulen
- Bauunterhaltung und Erstattungen für Bauunterhaltung
- Laufende Unterhaltung der Kreisstraßen
- Beschaffungen/Maßnahmen im Rahmen der Feuerschutzsteuer
- Maßnahmen der Denkmalpflege
- Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege im Bereich Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen Land sowie FFH-Gebietssicherung und der Förderprogramme (SAB-Birkenwildleben, EELA-Fließgewässermanagement, EELA-Managementplanung Lüneburger Heide, EELA-Moormanagementplanung, KLIMO, SAB-Cash für Kiebitz, SAB/Landschaftswerte – Moor- und Heidepflege)
- Jahrbuch des Landkreises
- projektbezogene Dienstleistungs- und sonstige Verträge.

Ausdrücklich erklärt werden die Deckungsfähigkeiten gemäß § 19 Abs. 4 S. 1 KomHKVO und § 19 Abs. 4 S. 3 KomHKVO. Als unerheblich gelten hierbei Beträge von bis zu 1.000.000 € je Maßnahme.

Die Aufwendungen und Auszahlungen für das Produkt 11113 (Allgemeine Erträge und Aufwendungen) und alle Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen werden für gegenseitig deckungsfähig nach § 19 Abs. 2 KomHKVO erklärt. Die Erträge/Einzahlungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen (z. B. Erstattungen, Zuweisungen und Zuschüsse) sind gemäß § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO zweckgebunden für entsprechende Aufwendungen/Auszahlungen.

Alle Ansätze für Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig gemäß § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO erklärt. Einzahlungen aus Umschuldungen von Darlehen sind nach § 18 KomHKVO zweckgebunden zugunsten von Auszahlungen für Umschuldungen.

Die Erträge/Einzahlungen des Produkts 34110 (Unterhaltsvorschuss) sind gemäß § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO zweckgebunden für entsprechende Aufwendungen/Auszahlungen.

Sonstige Festsetzungen zum Haushalt

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung gemäß § 12 Abs. 1 KomHKVO wird auf 5.000.000 € festgesetzt.

Übersicht über die gebildeten Budgets nach § 1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO

Teilhaushalt 00 – Verwaltungsleitung, Stabsstellen, RPA, PR, GB,
Betriebliche Sozialberatung, Schwerbehindertenvertretung

Teilhaushalt 01 – Service und Finanzen

ausgenommen Finanzbudget (Produktbereich 61) mit

Produkt 61100 – Steuern, allgem. Zuweisungen und Umlagen

Produkt 61200 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61300 – Beteiligungsmanagement und sonstige Darlehensverwaltung

Teilhaushalt 03 – Ordnung

ausgenommen Budget des Rettungsdienstes – Produkt 12730

Teilhaushalt 05 – Soziales

Teilhaushalt 06 – Kinder, Jugend, Familie

Teilhaushalt 07 – Gesundheit

Teilhaushalt 08 – Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Teilhaushalt 09 – Bau, Wirtschaft, Umwelt

Übersicht über die Produktgruppen nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

	Beschreibung	Ertrag	Aufwand	Saldo
111	Verwaltungssteuerung und -service	-832.200	22.278.600	21.446.400
121	Statistik und Wahlen	-79.700	108.200	28.500
122	Ordnungsangelegenheiten	-18.618.000	20.577.300	1.959.300
126	Brandschutz	-1.135.500	3.939.800	2.804.300
127	Rettungsdienst	-18.244.400	17.504.700	-739.700
128	Katastrophenschutz	-10.500	662.300	651.800
212	Hauptschulen	-30.200	818.600	788.400
215	Realschulen	-33.400	1.047.500	1.014.100
216	Kombinierte Haupt- und Realschulen	-433.500	8.921.800	8.488.300
217	Gymnasien, Kollegs	-318.600	5.434.500	5.115.900
218	Gesamtschulen	-261.000	3.874.700	3.613.700
221	Förderschulen	-81.700	1.726.700	1.645.000
231	Berufliche Schulen	-204.600	5.347.600	5.143.000
241	Schülerbeförderung	-2.238.100	6.799.100	4.561.000
243	Sonstige schulische Aufgaben	-709.200	2.275.000	1.565.800
244	Kreisschulbaukasse		811.700	811.700
251	Wissenschaft und Forschung	-1.200	76.900	75.700
263	Musikschulen	-23.900	567.600	543.700
271	Volkshochschulen		428.100	428.100
272	Büchereien	-700	155.200	154.500
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege		45.900	45.900
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	-26.284.400	28.582.800	2.298.400
312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	-83.260.800	95.201.200	11.940.400
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	-10.095.700	6.711.400	-3.384.300
314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)	-42.262.100	59.107.000	16.844.900
315	Soziale Einrichtungen	-1.416.300	1.609.000	192.700
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-445.000	458.100	13.100
341	Unterhaltsvorschussleistungen	-5.680.200	6.776.500	1.096.300
343	Betreuungsleistungen	-400	381.700	381.300
344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	-61.800	61.800	0
345	Landesblindengeld	-540.000	540.000	0
347	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	-537.000	467.000	-70.000
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-894.100	2.359.300	1.465.200
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-2.843.800	6.199.400	3.355.600
362	Jugendarbeit	-42.100	470.100	428.000
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-4.005.400	38.891.200	34.885.800
365	Tageseinrichtungen für Kinder	-16.100	13.548.100	13.532.000
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-254.400	579.600	325.200
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-402.500	2.138.100	1.735.600
411	Krankenhäuser		11.368.700	11.368.700
412	Gesundheitseinrichtungen	-5.000	1.178.100	1.173.100
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-2.702.100	4.136.200	1.434.100
421	Förderung des Sports		164.800	164.800
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-113.900	1.914.000	1.800.100
521	Bau- und Grundstücksordnung	-3.450.100	3.423.200	-26.900
522	Wohnbauförderung	-89.800	27.200	-62.600
523	Denkmalschutz und –pflege	-7.600	162.700	155.100
531	Elektrizitätsversorgung	-1.360.700	100	-1.360.600
536	Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur	-1.483.700	2.395.900	912.200
537	Abfallwirtschaft	-31.800	505.100	473.300
538	Abwasserbeseitigung	-250.600	787.200	536.600
542	Kreisstraßen	-1.400.400	8.555.100	7.154.700
543	Landesstraßen	-16.900		-16.900
547	ÖPNV	-2.330.200	4.636.400	2.306.200
548	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-83.100		-83.100
554	Naturschutz und Landschaftspflege	-656.700	1.827.600	1.170.900
555	Land- und Forstwirtschaft	-26.000		-26.000
561	Umweltschutzmaßnahmen		251.700	251.700
571	Wirtschaftsförderung	-169.700	1.854.400	1.684.700
575	Tourismus		255.900	255.900
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-164.777.600	320.000	-164.457.600
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		4.515.700	4.515.700
	Summe	-401.254.400	415.764.100	14.509.700

Übersicht über die Produktgruppen nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

	Beschreibung	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
111	Verwaltungssteuerung und -service	1.094.300	-21.311.600	-20.217.300
121	Statistik und Wahlen	79.000	-107.400	-28.400
122	Ordnungsangelegenheiten	19.415.700	-21.829.600	-2.413.900
126	Brandschutz	1.103.900	-4.278.000	-3.174.100
127	Rettungsdienst	18.244.000	-17.910.300	333.700
128	Katastrophenschutz	10.500	-712.000	-701.500
212	Hauptschulen		-668.800	-668.800
215	Realschulen		-889.300	-889.300
216	Kombinierte Haupt- und Realschulen	67.500	-12.121.600	-12.054.100
217	Gymnasien, Kollegs	650.700	-5.130.100	-4.479.400
218	Gesamtschulen		-13.680.500	-13.680.500
221	Förderschulen	9.500	-1.596.000	-1.586.500
231	Berufliche Schulen	427.200	-8.739.700	-8.312.500
241	Schülerbeförderung	2.238.100	-6.799.100	-4.561.000
243	Sonstige schulische Aufgaben	706.300	-2.064.500	-1.358.200
244	Kreisschulbaukasse	1.091.300	-1.727.600	-636.300
251	Wissenschaft und Forschung	1.200	-76.900	-75.700
263	Musikschulen		-542.500	-542.500
271	Volkshochschulen		-420.400	-420.400
272	Büchereien	700	-155.200	-154.500
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege		-45.900	-45.900
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	26.284.300	-28.578.100	-2.293.800
312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	83.260.700	-95.200.400	-11.939.700
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	10.095.700	-6.711.400	3.384.300
314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)	42.262.000	-59.106.900	-16.844.900
315	Soziale Einrichtungen	1.417.900	-1.609.000	-191.100
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	445.000	-458.100	-13.100
341	Unterhaltsvorschussleistungen	5.680.200	-6.776.500	-1.096.300
343	Betreuungsleistungen	400	-381.700	-381.300
344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	61.800	-61.800	0
345	Landesblindengeld	540.000	-540.000	0
347	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	537.000	-467.000	70.000
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	894.100	-2.359.300	-1.465.200
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	2.843.800	-6.199.400	-3.355.600
362	Jugendarbeit	42.100	-471.200	-429.100
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.005.300	-38.891.100	-34.885.800
365	Tageseinrichtungen für Kinder	42.000	-17.577.800	-17.535.800
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	254.100	-533.700	-279.600
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	402.500	-2.137.700	-1.735.200
411	Krankenhäuser		-20.186.200	-20.186.200
412	Gesundheitseinrichtungen	5.000	-1.177.700	-1.172.700
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2.701.700	-4.131.000	-1.429.300
421	Förderung des Sports		-164.800	-164.800
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	113.900	-1.914.000	-1.800.100
521	Bau- und Grundstücksordnung	3.450.000	-3.427.200	22.800
522	Wohnbauförderung	89.800	-27.200	62.600
523	Denkmalschutz und –pflege	7.600	-162.700	-155.100
531	Elektrizitätsversorgung	1.360.700	-100	1.360.600
536	Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur	950.000	-258.500	691.500
537	Abfallwirtschaft	31.800	-505.100	-473.300
538	Abwasserbeseitigung	246.900	-780.200	-533.300
542	Kreisstraßen	2.142.600	-12.235.300	-10.092.700
543	Landesstraßen	16.900		16.900
547	ÖPNV	2.257.400	-4.525.100	-2.267.700
548	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	83.100		83.100
554	Naturschutz und Landschaftspflege	1.356.700	-2.535.200	-1.178.500
555	Land- und Forstwirtschaft	26.000		26.000
561	Umweltschutzmaßnahmen		-251.700	-251.700
571	Wirtschaftsförderung	169.700	-1.946.200	-1.776.500
575	Tourismus		-255.900	-255.900
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	162.984.900	-320.000	162.664.900
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	71.830.900	-43.874.900	27.956.000
	Summe	474.034.400	-487.547.100	-13.512.700

Übersicht Produkte nach Teilhaushalten

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
00	**00**	**Verwaltungsleitung, Stabsstellen, Gleichstellungsbeauftragte, Personalrat**
00	11100	Verwaltungsleitung
00	11101	Personalrat, GB, Schwerbehindertenvertretung und betriebl. Sozialberatung
00	11106	Vergabestelle
00	11143	Rechnungsprüfung
00	24120	Schülerbeförderung
00	24320	Schulverwaltung
00	24321	Bildungsmanagement
00	27291	Kreisfahrbücherei
00	54720	ÖPNV
01	**01**	**Service und Finanzen**
01	11102	Steuerungsdienst und Öffentlichkeitsarbeit - alt
01	11105	Verwaltungsentwicklung und Pressestelle
01	11107	Informationssicherheit
01	11110	Organisation
01	11111	Zentrale Dienste
01	11112	Personal
01	11113	Allgemeine Erträge und Aufwendungen
01	11114	Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Verwaltung
01	11115	Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Schulen
01	11116	Kreiskasse
01	11140	Justitiariat
01	11141	Kreistag und Kreisausschuss
01	11142	Kommunalaufsicht und Stiftungswesen
01	11150	Finanzwirtschaft
01	12140	Wahlen und Abstimmungen
01	25140	Kreisarchiv
01	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
01	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
01	61300	Beteiligungsmanagement
03	**03**	**Ordnung**
03	12230	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
03	12231	Gewerbeaufsicht
03	12232	Ausländer- und Asylangelegenheiten
03	12233	Staatsangehörigkeits- und Standesamtswesen
03	12234	Jagd- und Waffenangelegenheiten
03	12240	Fahrzeug - Zulassungswesen
03	12241	Fahrerlaubniswesen
03	12242	Verkehrsregelung und Zulassung von Betrieben
03	12243	Verkehrsüberwachung, Verstöße gegen Datenschutz
03	12630	Brandschutz
03	12730	Rettungsdienst
03	12830	Katastrophenschutz und -abwehr, Zivilschutz
05	**05**	**Soziales**
05	31110	Hilfe zum Lebensunterhalt
05	31140	Hilfen zur Gesundheit
05	31150	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten
05	31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
05	31180	Hilfe zur Pflege
05	31190	Verwaltung der Sozialhilfe
05	31210	Leistungen für Unterkunft und Heizung
05	31220	Kommunale Eingliederungsleistungen
05	31230	Einmalige Leistungen
05	31240	Arbeitslosengeld II
05	31250	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit
05	31251	Arbeitsmarktpolitische Programme zur Eingliederung in Arbeit
05	31260	Leistungen für Bildung und Teilhabe
05	31290	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende
05	31300	Leistungen nach dem AsylbLG
05	31400	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
05	31520	Soziale Einrichtungen für hilfebedürftige Menschen
05	32100	Kriegsopferfürsorge
05	34340	Betreuungswesen
05	35110	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Übersicht Produkte nach Teilhaushalten

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
06	**06**	**Kinder, Jugend, Familie**
06	34110	Unterhaltsvorschussleistungen
06	36110	Frühkindliche Bildung und Betreuung
06	36111	Frühe Hilfen
06	36210	Jugendarbeit
06	36310	Jugendsozialarbeit, Erzieh. Kinder- und Jugendschutz
06	36331	Pflegekinderwesen
06	36320	Förderung der Erziehung in der Familie
06	36330	Hilfe zur Erziehung und Hilfe für junge Volljährige
06	36342	Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen
06	36343	Eingliederungshilfe seelisch behinderte junge Menschen
06	36344	Teilhabe junger Menschen
06	36350	Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren
06	36351	Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren
06	36354	Vormund- und Beistandschaften
06	36610	Jugendhof Idingen
06	36710	Einrichtung Jugendsozialarbeit, Jugendhilfe TuWat
06	36750	Erziehungsberatung
07	**07**	**Gesundheit**
07	12270	Hygiene und Umweltmedizin
07	41270	Beratung, Hilfen, Gesundheitsförderung
07	41470	Gesundheitsmanagement
07	41472	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
08	**08**	**Veterinärwesen und Verbraucherschutz**
08	12280	Veterinärüberwachung
08	12281	Lebensmittelüberwachung
08	41480	Fleischbeschau
09	**09**	**Bau, Wirtschaft, Umwelt**
09	11120	Gebäudemanagement
09	12290	Bodenschutz
09	12291	Wald- und Landschaftsordnung
09	12690	Hauptamtliche Brandschau
09	21203	Hauptschule Munster
09	21503	Realschule Munster
09	21601	Oberschule Soltau
09	21602	Oberschule Walsrode
09	21604	Grund- u. Oberschule Rethem
09	21605	Grund- u. Oberschule Neuenkirchen
09	21606	Grund- u. Oberschule Bispingen
09	21607	Oberschule Bomlitz
09	21608	Oberschule Hodenhagen
09	21609	Oberschule Soltau (Außenstelle Wietzendorf)
09	21610	Oberschule Bad Fallingbostel
09	21701	Gymnasium Soltau
09	21702	Gymnasium Walsrode
09	21703	Gymnasium Munster
09	21811	Kooperative Gesamtschule Schneverdingen
09	21812	Kooperative Gesamtschule Schwarmstedt
09	22101	Förderschule Soltau
09	22102	Förderschule Walsrode
09	22110	Förderschule Bad Fallingbostel
09	22112	Förderschule Schwarmstedt
09	23101	Berufsbildende Schule Soltau
09	23102	Berufsbildende Schule Walsrode
09	24390	Gebäudemanagement Schulen
09	26392	Kulturförderung
09	51190	Regional- und Bauleitplanung
09	52190	Bau- und Grundstücksordnung
09	52210	Wohnungsbauförderung
09	52390	Denkmalpflege
09	53692	Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur
09	53720	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht
09	53820	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht
09	54290	Kreisstraßen
09	55490	Naturschutz und Landschaftspflege
09	57191	Koordinierungsstelle Frau und Wirtschaft
09	57192	Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung

Übersicht Produkte nach Produktnummern

Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt
11100	Verwaltungsleitung	00
11101	Personalrat, GB, Schwerbehindertenvertretung und betriebl. Sozialberatung	00
11102	Steuerungsdienst und Öffentlichkeitsarbeit - alt	01
11105	Verwaltungsentwicklung und Pressestelle	01
11106	Vergabestelle	00
11107	Informationssicherheit	01
11110	Organisation	01
11111	Zentrale Dienste	01
11112	Personal	01
11113	Allgemeine Erträge und Aufwendungen	01
11114	Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Verwaltung	01
11115	Elektronische Datenverarbeitung (EDV) Schulen	01
11116	Kreiskasse	01
11120	Gebäudemanagement	09
11140	Justitiariat	01
11141	Kreistag und Kreisausschuss	01
11142	Kommunalaufsicht und Stiftungswesen	01
11143	Rechnungsprüfung	00
11150	Finanzwirtschaft	01
12140	Wahlen und Abstimmungen	01
12230	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	03
12231	Gewerbeaufsicht	03
12232	Ausländer- und Asylangelegenheiten	03
12233	Staatsangehörigkeits- und Standesamtswesen	03
12234	Jagd- und Waffenangelegenheiten	03
12240	Fahrzeug - Zulassungswesen	03
12241	Fahrerlaubniswesen	03
12242	Verkehrsregelung und Zulassung von Betrieben	03
12243	Verkehrsüberwachung, Verstöße gegen Datenschutz	03
12270	Hygiene und Umweltmedizin	07
12280	Veterinärüberwachung	08
12281	Lebensmittelüberwachung	08
12290	Bodenschutz	09
12291	Wald- und Landschaftsordnung	09
12630	Brandschutz	03
12690	Hauptamtliche Brandschau	09
12730	Rettungsdienst	03
12830	Katastrophenschutz und -abwehr, Zivilschutz	03
21203	Hauptschule Munster	09
21503	Realschule Munster	09
21601	Oberschule Soltau	09
21602	Oberschule Walsrode	09
21604	Grund- u. Oberschule Rethem	09
21605	Grund- u. Oberschule Neuenkirchen	09
21606	Grund- u. Oberschule Bispingen	09
21607	Oberschule Bomlitz	09
21608	Oberschule Hodenhagen	09
21609	Oberschule Soltau (Außenstelle Wietzendorf)	09
21610	Oberschule Bad Fallingbostel	09
21701	Gymnasium Soltau	09
21702	Gymnasium Walsrode	09
21703	Gymnasium Munster	09
21811	Kooperative Gesamtschule Schneverdingen	09
21812	Kooperative Gesamtschule Schwarmstedt	09
22101	Förderschule Soltau	09
22102	Förderschule Walsrode	09
22110	Förderschule Bad Fallingbostel	09
22112	Förderschule Schwarmstedt	09
23101	Berufsbildende Schule Soltau	09
23102	Berufsbildende Schule Walsrode	09
24120	Schülerbeförderung	00
24320	Schulverwaltung	00
24321	Bildungsmanagement	00
24390	Gebäudemanagement Schulen	09
25140	Kreisarchiv	01

Übersicht Produkte nach Produktnummern

Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt
26392	Kulturförderung	09
27291	Kreisfahrbücherei	00
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt	05
31140	Hilfen zur Gesundheit	05
31150	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten	05
31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	05
31180	Hilfe zur Pflege (ab 2018)	05
31190	Verwaltung der Sozialhilfe	05
31210	Leistungen für Unterkunft und Heizung	05
31220	Kommunale Eingliederungsleistungen	05
31230	Einmalige Leistungen	05
31240	Arbeitslosengeld II	05
31250	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	05
31251	Arbeitsmarktpolitische Programme zur Eingliederung in Arbeit	05
31260	Leistungen für Bildung und Teilhabe	05
31290	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	05
31300	Leistungen nach dem AsylbLG	05
31400	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)	05
31520	Soziale Einrichtungen für hilfebedürftige Menschen	05
32100	Kriegsopferfürsorge	05
34110	Unterhaltsvorschussleistungen	06
34340	Betreuungswesen	05
35110	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	05
36110	Frühkindliche Bildung und Betreuung	06
36111	Frühe Hilfen	06
36210	Jugendarbeit	06
36310	Jugendsozialarbeit, Erzieh. Kinder- und Jugendschutz	06
36320	Förderung der Erziehung in der Familie	06
36330	Hilfe zur Erziehung und Hilfe für junge Volljährige	06
36331	Pflegekinderwesen	06
36342	Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	06
36343	Eingliederungshilfe seelisch behinderte junge Menschen	06
36344	Teilhabe junger Menschen	06
36350	Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren	06
36351	Adoptionsvermittlung und gerichtliche Verfahren	06
36354	Vormund- und Beistandschaften	06
36610	Jugendhof Idingen	06
36710	Einrichtung Jugendsozialarbeit, Jugendhilfe TuWat	06
36750	Erziehungsberatung	06
41270	Beratung, Hilfen, Gesundheitsförderung	07
41470	Gesundheitsmanagement	07
41472	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	07
41480	Fleischbeschau	08
51190	Regional- und Bauleitplanung	09
52190	Bau- und Grundstücksordnung	09
52210	Wohnungsbauförderung	09
52390	Denkmalpflege	09
53692	Versorgung m. techn. Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur	09
53720	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	09
53820	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	09
54290	Kreisstraßen	09
54720	ÖPNV	00
55490	Naturschutz und Landschaftspflege	09
57191	Koordinierungsstelle Frau und Wirtschaft	09
57192	Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung	09
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	01
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	01
61300	Beteiligungsmanagement	01

Aufstellung der Dienstwohnungen

Ort	Anschrift	Dienstwohnungsinhaber
Bomlitz	Am Hoop 13	Hausmeister Schulzentrum
Soltau	Ernst-August-Straße 17	Hausmeister Gymnasium

Stellenplan 2023

zugleich Stellenverteilungsplan des Landkreises Heidekreis für das Haushaltsjahr 2023

Stellenplan - Teil A: Beamtinnen und Beamte

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt		
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmer-innen / Arbeitnehmern	
1	2	3	4	5	6	7	9
	Beamte auf Zeit						
1	Landrat	B 6	1,00	1,00	1,00		
2	Erster Kreisrat	B 4	1,00	1,00	1,00		
3	Kreisrat/rätin	B 3	1,00	1,00			
	Laufbahngruppe 2						
4	Leitende/r Medizinaldirektor/in (FBL)	A 16	1,00	1,00	1,00		
5	Leitende/r Veterinärdirektor/in (FBL)	A 16	1,00	1,00	1,00		
6	Kreisverwaltungsdirektor/in (FBL)	A 15	4,00	4,00	3,00	1,00	
7	Kreisverwaltungsdirektor/in (FGL)	A 15	1,00	1,00	1,00		
8	Veterinärdirektor/in (FGL)	A 15	1,00	1,00	0,88		
9	Arzt/Ärztin	A 14	0,50	0,50		0,26	
10	Bauoberrat/-rätin (FGL)	A 14	1,00	1,00	1,00		
11	Veterinärrat/-rätin (FGL)	A 13 EA	1,00	1,00		0,88	
	Laufbahngruppe 2						
13	Baurat/-rätin (FGL)	A 13 nicht EA	1,00	1,00	1,00		
14	Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 nicht EA	1,00	1,00	1,00		

Anwender: 218360000
Datenbank: 22.1.1.74 TDSDB

Datum: 20.09.2022 07:26:26
Benutzer: RÖHRS

Stellenplan - Teil A: Beamtinnen und Beamte

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt		
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmer-innen / Arbeitnehmern	
1	2	3	4	5	6	7	9
15	Kreisverwaltungsrat/-rätin (FGL)	A 13 nicht EA	4,00	4,00	4,06		
16	Gleichstellungsbeauftragte	A 12	0,50	0,50	0,51		
17	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,03		
18	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00		
19	Kreisamtsrat/-rätin (FGL)	A 12	7,00	7,00	6,88		
20	Kreisamtmann/-frau	A 11	38,00	36,00	23,62	5,62	
21	Kreisamtmann/-frau (FGL)	A 11	2,00	2,00	2,00		
22	Kreisoberinspektor/in	A 10	32,00	30,00	23,34	4,52	
	Laufbahngruppe 1						
23	Gesundheitsamtsinspektor/in	A 9 nicht EA	1,00	1,00	1,00		
24	Kreisamtsinspektor/in	A 9 nicht EA	3,00	3,00	2,78		
25	Lebensmittelkontrolleur/in	A 9 nicht EA	3,00	3,00	3,00		
26	Kreishauptsekretär/in	A 8	7,50	7,00	6,81	0,25	
27	Kreisobersekretär/in	A 7	0,00	1,00	1,00		
28	Kreissekretär/in	A 6	0,00	2,00		2,00	
	Insgesamt		115,50	114,00			

Anwender: 218360000
Datenbank: 22.1.1.74 TDSDB

Datum: 20.09.2022 07:26:26
Benutzer: RÖHRS

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Stellenplan - Teil B: Beschäftigte

sdworx

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	8
1	Tariflich Beschäftigte/r	9c	1,00	1,00	1,00	
2	Tariflich Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	0,62	
3	Büro Landrat	8	1,00	1,00	1,00	
4	Tariflich Beschäftigte/r	7	1,00	1,00		
5	Tariflich Beschäftigte/r	5	2,00	2,00	1,00	
6	Arzt/Ärztin	15Ü	1,00	1,00		
7	Tariflich Beschäftigte/r (FBL)	15	1,00	1,00	1,00	
8	Tierarzt/ärztin	15	1,00	1,00	1,00	
9	Arzt/Ärztin	14	1,50	1,50	0,77	
10	Arzt/Ärztin (FGL)	14	2,00	2,00	1,77	
11	Dipl.-Psychologe/in	14	1,00	1,00	1,00	
12	Tierarzt/ärztin	14	1,00			
13	Zahnarzt/-ärztin	14	1,00	1,00	1,00	
14	Dipl.-Psychologe/in	13	1,00	1,00	1,00	
15	Tariflich Beschäftigte/r	13	1,50	1,50	1,50	
16	Techn. Ang.	13	1,00	1,00	1,00	
17	Tariflich Beschäftigte/r (FGL)	12	1,00	1,00	1,00	
18	Tariflich Beschäftigte/r (Leiter)	12	1,00	1,00	1,00	
19	Techn. Ang.	12	2,00	2,00	2,00	
20	Techn. Ang.	12	1,00	1,00	1,00	
21	Techn. Ang. (FGL)	12	5,00	5,00	4,90	

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Stellenplan - Teil B: Beschäftigte

sdworx

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	8
22	Tariflich Beschäftigte/r	11	12,50	10,50	10,00	
23	Tariflich Beschäftigte/r	11	1,00	1,00	1,00	
24	Tariflich Beschäftigte/r	11	4,00	3,00	3,43	
25	Tariflich Beschäftigte/r (FGL)	11	4,00	4,00	3,75	
26	Tariflich Beschäftigte/r (Informationssicherheit)	11	1,00	1,00	1,00	
27	Techn. Ang.	11	18,50	18,50	18,50	
28	Techn. Ang.	11	1,00	1,00	1,00	
29	Techn. Ang.	11	14,50	14,50	14,50	
30	Techn. Ang. (Brandschutzprüfer/in)	11	2,00	2,00	2,00	
32	Gesundheitsingenieur/in	10	0,50	0,50	0,52	
33	Tariflich Beschäftigte/r	10	26,50	25,50	25,50	
34	Techn. Ang.	10	2,00	2,00	1,87	
35	Tariflich Beschäftigte/r	9c	7,50	7,50	7,50	
36	Tariflich Beschäftigte/r	9c	1,00	1,00	1,00	
37	Personalrat	9b	1,00	1,00	1,00	
38	Tariflich Beschäftigte/r	9b	65,00	65,00	64,50	
39	Fahrbücherei (Leitung)	9c	1,00	1,00	0,82	
40	Tariflich Beschäftigte/r	9c	17,50	17,50	17,50	
41	Tariflich Beschäftigte/r	9c	1,00	1,00	1,00	
42	Gerätewart/in	9a	1,00	1,00	1,00	

Anwender: 218360000
Datenbank: 22.1.1.74 TDSDB

Datum: 20.09.2022 07:26:26
Benutzer: RÖHRS

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Stellenplan - Teil B: Beschäftigte

sdworx

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	8
43	Gesundheitsaufseher/in	9a	3,00	3,00	2,96	
44	Rettungsassistent/in	9a	12,50	12,50	12,50	
45	Tariflich Beschäfitgte/r	9a	1,00	1,00	1,00	
46	Tariflich Beschäftigte/r	9a	58,00	56,50	56,50	
47	Techn. Ang.	9a	3,00	3,00	3,00	
48	Gerätewart/in	8	1,00	1,00	1,00	
49	Pharmazeutisch-techn. Assistent/in	8	1,00	0,50	0,50	
50	Straßenwärter (Bauwart)	8	3,00	3,00	3,00	
51	Straßenwärter (Einsatzleiter)	8	2,00	2,00	2,00	
52	Straßenwärter (Kolonnenführer)	8	6,00	6,00	6,00	
53	Straßenwärter (Streckenwart)	8	4,00	4,00	4,00	
54	Tariflich Beschäftigte/r	8	31,50	28,50	28,48	
55	TB Vollziehungs-/Vollstreckungsbeamte	8	4,00	4,00	4,00	
56	Meßbeamter/in	7	1,00	1,00	1,00	
57	Schlosser	7	2,00	2,00	2,00	
58	Tariflich Beschäftigte/r	7	37,50	37,50	37,00	
59	Tariflich Beschäftigte/r	7	1,00	1,00	1,00	
60	Medizinische/r Fachangestellte/r	6	0,50	0,50	0,50	
61	SB/in Altenpflege	6	1,00	1,00	0,90	
62	Schulsekretär/in	6	30,00	30,00	29,50	
63	Soz.-med. Assistent/in	6	1,00	1,00	1,00	

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Stellenplan - Teil B: Beschäftigte

sdworx

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	8
64	Tariflich Beschäftigte/r	6	11,50	12,00	12,00	
65	TB Hausmeister/in	6	1,00	1,00	1,00	
66	TB Techn. Zeichner	6	1,00	1,00	1,00	
67	Vorzimmer Erster Kreisrat	6	0,50	0,50	0,50	
68	Medizinische/r Fachangestellte/r	5	1,50	1,50	1,50	
69	Meßbeamter/in	5	8,00	8,00	7,00	
70	Straßenwärter	5	22,00	22,00	22,00	
71	Tariflich Beschäftigte/r	5	32,00	32,00	30,83	
72	TB Hausmeister/in	5	33,50	33,50	33,50	
73	Zahnmedizinische/r Fachangestellte/r	5	3,50	3,50	3,44	
74	Fahrbücherei	4	1,00	1,00	1,00	
75	Hausarbeiter/in	4	3,00	3,00	4,00	
76	Tariflich Beschäftigte/r	4	12,50	12,00	12,00	
77	Raumpflegerin	2	2,00	2,00	1,58	
78	Raumpflegerin (Gy Sol)	2	1,00	1,00	0,78	
79	Raumpflegerin (OBS Bad Fal.)	2	1,00	1,00	0,31	
80	Raumpflegerin FB 07	2	0,50	0,50	0,46	
81	Tariflich Beschäftigte/r (MmB)	2	2,00	2,00	1,00	
82	Sozialpädagoge/in (FGL)	S 17	1,00	1,00	1,00	
83	Sozialpädagoge/in	S 15	5,00	4,50	4,50	
84	Sozialpädagoge/in (FGL)	S 15	2,00	2,00	1,98	

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Stellenplan - Teil B: Beschäftigte

sdworx

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	8
85	Sozialpädagoge/in	S 14	33,00	29,50	29,50	
86	Sozialpädagoge/in	S 12	16,00	16,00	16,00	
87	Sozialpädagoge/in	S 11b	17,50	17,50	16,50	
88	Sozialpädagoge/in	S 11b	0,50	0,50	0,50	
89	Sozialpädagoge/in	S 11b	1,50	1,50	1,62	
						Stelle Nr. 712 - KW
						Stelle Nr. 841 - KW
90	Erzieher/in	S 8b	3,00	3,00	2,81	
						Stelle Nr. 713 - KW
						Stelle Nr. 795 - KW
						Stelle Nr. 909 - KW
91	Erzieher/in	S 8a	2,00	2,00	2,00	
92	Erzieher/in	S 7	2,00	2,00	2,85	
	Insgesamt		636,50	622,50	611,95	

Anwender: 218360000
Datenbank: 22.1.1.74 TDSDB

Datum: 20.09.2022 07:26:26
Benutzer: RÖHRS

Stellenplan - Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2023	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2022	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte					
1	Beamtenanwärter/in gD	Anwärterbezüge	15,00	15,00	
2	Azubi TB	Ausbildungsentgelt	17,00	17,00	
3	Azubi TB (MmB)	Ausbildungsentgelt	1,00	1,00	
4	Azubi TB Informatik	Ausbildungsentgelt	2,00	2,00	
5	Azubi TB Straßenwärter	Ausbildungsentgelt	4,00	4,00	
6	Duales Studium Bau	Ausbildungsentgelt	3,00	3,00	
7	Hospitation Bau	Ausbildungsentgelt	1,00	1,00	
8	Praktikant/in	Ausbildungsentgelt	2,00	2,00	
9	Soziale Arbeit	Ausbildungsentgelt	3,00	3,00	
	Insgesamt		48,00	48,00	

Landkreis Heidekreis
Stellenplan - Anhang: Leerstellen für Beamte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Besoldung	Vorgesehen im HH-jahr 2021	Bemerkungen
1.	Kreisamtmann/-frau	A 11 (keine Bezüge)	1,0	kw; beurlaubt für die Dauer des Einsatzes im Heidekreis-Klinikum

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit					Laufbahngruppe 2 *				Laufbahngruppe 2 **						Erläuterungen
		B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9gD	
I. Beamte																	
Teilhaushalt:	LR Landrat/rätin	1,00															
Teilhaushalt:	EKR Erster Kreisrat/Erste Kreisrätin			1,00													
PR	Personalrat												1,00				
GB	Gleichstellungbeauftragte											0,50					
Stab 00.200	Veragbestelle												1,00				
Teilhaushalt:	FB 01 Service und Finanzen							1,00									
FG 01.1	Zentrale Dienste												2,00				
FG 01.3	Personal										1,00		1,50				
FG 01.3 R.	Personal: Reservestellen												2,00				
FG 01.4	Informationstechnik												1,00				
FG 01.6	Kreiskasse												1,00				
FG 01.2	Verwaltungsentwicklung												1,00				
FG 01.5	Finanzwesen										1,00		2,50				
FG 01.7	Recht und Kommunales							1,00			1,00	1,00					
Teilhaushalt:	FB 03 Ordnung							1,00									
FG 03.1	Ordnungs- und Ausländerwesen, Jagd											1,00	1,00	2,00			
FG 03.4	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst												2,00	2,00			
FG 03.3	Verkehrsüberwachung													1,00			

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 4 NBesG
** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 3 NBesG
*** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 2 NBesG
**** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 1 NBesG

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit					Laufbahngruppe 2 *				Laufbahngruppe 2 **						Erläuterungen
		B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9gD	
FG 03.2	Verkehrssteuerung, Zulassung, Fahrerlaubnis											1,00					
Teilhaushalt: FB 05 Soziales								1,00									
FG 05.1	Heimhilfe											1,00	3,00				
FG 05.2	Eingliederungshilfe												1,00	7,00			
FG 05.3	Sozialleistungen										1,00		2,00	6,50			
FG 05.4	Arbeitsvermittlung											1,00					
FG 06.3	Vormund -/Beistandschaften												10,00				
FG 06.6	Kindertagesbetreuung											1,00					
Teilhaushalt: FB 07 Gesundheit							1,00										
FG 07.2	Hygiene und Umweltmedizin								0,50								
07.0	Stab Öffentlicher Gesundheitsdienst (ÖGD)												1,00				
Teilhaushalt: FB 08 Veterinärwesen und Verbraucherschutz							1,00										
FG 08.2	Lebensmittelüberwachung							1,00									
FG 08.3	Fleischhygiene und Tierschutz									1,00							
Teilhaushalt: FB 09 Bau, Wirtschaft, Umwelt								1,00									
FG 09.2	Kreisentwicklung und Wirtschaft										1,00		1,00				
FG 09.3	Bauen								1,00					4,00			
FG 09.4	Wasser, Boden, Abfall												1,00	2,00			

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 4 NBesG
** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 3 NBesG
*** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 2 NBesG
**** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 1 NBesG

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit					Laufbahngruppe 2 *				Laufbahngruppe 2 **						Erläuterungen
		B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9gD	
FG 09.5	Natur- und Landschaftsschutz													1,50			
FG 09.6	Straßenbau												1,00				
FG 09.8	Gebäudemanagement										1,00	1,00		2,00			
Teilhaushalt: 00.6 Rechnungsprüfungsamt												1,00	4,00				
Teilhaushalt: Stab 00.5 Schulverwaltung und Bildung, ÖPNV												1,00					
Teilhaushalt: KR Kreisrat/rätin					1,00												
FG 05.2	Eingliederungshilfe													2,00			
FG 09.3	Bauen													1,00			
FG 09.5	Natur- und Landschaftsschutz													1,00			
	Insgesamt	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	2,00	6,00	1,50	1,00	6,00	9,50	40,00	32,00	0,00	0,00	

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 4 NBesG
** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 3 NBesG
*** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 2 NBesG
**** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 1 NBesG

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	Laufbahngruppe 1 ***					Laufbahngruppe 1 ****					Erläuterungen
		A 9mZ	A 9	A 8	A 7	A 6	A 6	A 5	A 4	A 3	A 2	
I. Beamte												
FG 01.1	Zentrale Dienste		1,00									
FG 03.1	Ordnungs- und Ausländerwesen, Jagd			1,50								
FG 03.3	Verkehrsüberwachung			1,00								
FG 03.2	Verkehrssteuerung, Zulassung, Fahrerlaubnis		1,00									
FG 06.2	Wirtschaftliche Jugendhilfe		1,00									
FG 06.4	Jugendpflege			1,00								
FG 07.2	Hygiene und Umweltmedizin		1,00									
FG 08.2	Lebensmittelüberwachung		3,00									
FG 09.4	Wasser, Boden, Abfall			2,00								
FG 09.5	Natur- und Landschaftsschutz			1,00								
FG 03.4	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst			1,00								
	Insgesamt	0,00	7,00	7,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 4 NBesG
** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 3 NBesG
*** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 2 NBesG
**** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i.S. von § 15 Abs. 1 NBesG

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	E 15Ü	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9a	E 9b	E 9c	E 8	Erläuterungen
II. Beschäftigte													
BVL	Büro Verwaltungsleitung											1,00	
FG 03.4	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst										1,00		
FG 07.2	Hygiene und Umweltmedizin								1,00				
PR	Personalrat									1,00			
Stab 00.200	Veragbestelle											1,00	
FB 01	Service und Finanzen						1,00			1,00			
FG 01.1	Zentrale Dienste					1,00					1,00		
FG 01.3	Personal								3,00		2,00		
FG 01.3 R.	Personal: Reservestellen						1,00				1,00		
FG 01.4	Informationstechnik				1,00		3,00	12,00		11,00	1,00	1,00	
FG 01.6	Kreiskasse								1,00			4,00	
FG 01.2	Verwaltungsentwicklung						2,00			1,00		1,00	
FG 01.5	Finanzwesen							2,00	1,00				
FG 01.7	Recht und Kommunales				0,50			1,50		1,00			
FG 03.1	Ordnungs- und Ausländerwesen, Jagd							1,00	10,50		4,00	4,00	
FG 03.4	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	1,00							1,00			1,00	
FG 03.3	Verkehrsüberwachung						1,00		14,00	1,00			
FG 03.2	Verkehrssteuerung, Zulassung, Fahrerlaubnis								3,50	4,00			
FG 03.2 DLB Bad Fal	Dienstleistungsbüro Bad Fallingbostel								1,00				
FG 03.5	Feuerwehreinsatz- und Rettungsleitstelle							1,00	13,00			1,00	
FG 05.1	Heimhilfe							1,00				5,50	

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	E 15Ü	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9a	E 9b	E 9c	E 8	Erläuterungen
FG 05.2	Eingliederungshilfe						1,00		1,00		10,00		
FG 05.3	Sozialleistungen								2,50	3,00	2,00	2,00	
FG 05.4	Arbeitsvermittlung							1,00	2,50	30,00	1,00		
FB 06	Kinder, Jugend, Familie		1,00										
FG 06.2	Wirtschaftliche Jugendhilfe						1,00		9,00	4,00	1,00	3,00	
FG 06.3	Vormund-/Beistandschaften						1,00			8,00		1,00	
FG 06.4	Jugendpflege										1,00		
FG 06.5	Erziehungsberatungsstelle			1,00	1,00								
FG 06.6	Kindertagesbetreuung											0,50	
FG 07.1	Gesundheitsmanagement und Medizinalaufsicht									1,00			
FG 07.2	Hygiene und Umweltmedizin			2,00				0,50	4,50			1,50	
FG 07.4	Jugendärztlicher Dienst			2,50									
FG 08.1	Veterinärüberwachung			1,00					1,00			2,00	
FG 08.3	Fleischhygiene und Tierschutz		1,00										
FG 09.2	Kreisentwicklung und Wirtschaft						4,50	3,00				0,50	
FG 09.1	Regional- und Bauleitplanung				1,00	1,00	3,00					1,00	
FG 09.3	Bauen					1,00	14,50	1,00	1,00		2,00	1,00	
FG 09.4	Wasser, Boden, Abfall					2,00	4,50		1,00			1,00	
FG 09.5	Natur- und Landschaftsschutz					1,00	7,00	1,00	1,00			1,00	
FG 09.6	Straßenbau					1,00	2,00	1,00					
FG 09.7	Kreisstraßenmeisterei					1,00			2,00			16,00	
FG 09.8	Gebäudemanagement						12,00		4,00			2,50	
00.6	Rechnungsprüfungsamt					2,00							

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	E 15Ü	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9a	E 9b	E 9c	E 8	Erläuterungen
Stab 00.5	Schulverwaltung und Bildung, ÖPNV							3,00	1,00		2,00	1,00	
	Insgesamt	1,00	2,00	6,50	3,50	10,00	58,50	29,00	79,50	66,00	29,00	53,50	

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2Ü	E 2	E 1	Erläuterungen
II. Beschäftigte										
FG 07.2	Hygiene und Umweltmedizin			2,00						
07.0	Stab Öffentlicher Gesundheitsdienst (ÖGD)	1,00								
BVL	Büro Verwaltungsleitung		0,50							
FG 01.1	Zentrale Dienste	2,00		2,00	4,00					
FG 01.3	Personal	0,50								
FG 01.3 R.	Personal: Reservestellen			1,50				2,00		
FG 01.4	Informationstechnik				0,50					
FG 01.6	Kreiskasse	3,00	2,00							
FG 01.2	Verwaltungsentwicklung	1,00								
FG 01.5	Finanzwesen	2,00								
FG 01.7	Recht und Kommunales	0,50			0,50					
FG 03.4	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	0,50	3,00	1,50						
FG 03.3	Verkehrsüberwachung	1,00		16,50						
FG 03.2 DLB Sol	Dienstleistungsbüro Soltau	7,50			1,50					
FG 03.2 DLB Bad Fal	Dienstleistungsbüro Bad Fallingbostel	7,00	1,00		3,00					
FG 05.1	Heimhilfe	0,50								
FG 05.3	Sozialleistungen	3,00	2,00							
FG 05.4	Arbeitsvermittlung			2,00						
Stabstelle 06.0	Jugendhilfepl. u.Allgemeine Verwaltung Jugendhilfe			2,00	0,50					
FG 06.1	Bezirkssozialdienst	1,00								
FG 06.2	Wirtschaftliche Jugendhilfe	4,00								

Stellenübersicht: Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

sdworx

Anwender: 218360000 / Teilnehmer: 6050: Landkreis Heidekreis

Berichtsabrufparameter:
Haushaltsjahr 2023; ADT-Bezeichnung: Nein; Irrelevante Stellen: ; Irrelevante Organisationseinheiten:

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche Organisationseinheiten	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2Ü	E 2	E 1	Erläuterungen
FG 06.3	Vormund-/Beistandschaften			2,00						
FG 06.4	Jugendpflege	1,00			1,00					
FG 06.5	Erziehungsberatungsstelle				1,00					
FG 06.6	Kindertagesbetreuung		1,50							
FG 07.1	Gesundheitsmanagement und Medizinalaufsicht		1,50	5,00						
FG 07.3	Gesundheitsförderung und -hilfe		2,00							
FG 07.4	Jugendärztlicher Dienst			6,00						
FG 08.1	Veterinärüberwachung	1,50		1,00						
FG 08.2	Lebensmittelüberwachung			0,50						
FG 08.3	Fleischhygiene und Tierschutz			0,50						
FG 09.1	Regional- und Bauleitplanung		0,50							
FG 09.3	Bauen			3,50	0,50					
FG 09.5	Natur- und Landschaftsschutz	1,00								
FG 09.7	Kreisstraßenmeisterei	2,00		23,00						
FG 09.8	Gebäudemanagement		2,50	3,00						
FG 09.8 (HM)	Gebäudemanagement (Hausmeister)			29,50	3,00					
FG 09.8 (RK)	Gebäudemanagement (Reinigungskräfte)							4,50		
Stab 00.5	Schulverwaltung und Bildung, ÖPNV	1,00		1,00	1,00					
00.5 SK	Schulsekretäre/innen		30,00							
00.5 (KMZ)	Medienzentrum Heidekreis	1,50								
	Insgesamt	42,50	46,50	102,50	16,50	0,00	0,00	6,50	0,00	

Landkreis Heidekreis

Stellenplan 2023, Sozial- und Erziehungsdienst
Stellenübersicht: Teil A – Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

Fachgruppe/Bereich	Bezeichnung	S 18	S 17	S 15	S 14	S 12	S 11 b	S 8 b	S 8 a	S 7	Erläuterungen
05.1	Heimhilfen					1,00					
05.2	Eingliederungshilfe					4,50	4,00				
06.0	Stab Jugendhilfeplanung, Allge. Verwaltung der Jugendhilfe			2,00							
06.1	Bezirkssozialdienst		1,00		19,00		0,50				
06.3	Vormund-/Beistandschaften					4,50					
06.4	Jugendpflege			2,00		2,00	3,50	3,00	2,00	2,00	
06.5	Erziehungsberatungsstelle					4,00					
06.6	Kindertagesbetreuung						6,50				
06.7	Pflegekinderwesen, Jugend-gerichtshilfe und Frühe Hilfen			1,00	9,50		1,00				
06.8	Teilhabe junger Menschen			1,00	4,50						
07.3	Gesundheitsförderung und -hilfe			1,00			3,50				
07.4	Jugendärztlicher Dienst						0,50				
	= 83,5		1,00	7,00	33,00	16,00	19,50	3,00	2,00	2,00	

AHK ABFALLWIRTSCHAFT HEIDEKREIS

Wirtschaftsplan 2023

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 der Abfallwirtschaft Heidekreis (AHK), AöR

Der Wirtschaftsplan 2023 der Abfallwirtschaft Heidekreis ist entsprechend der Verordnung über kommunale Anstalten (KomAnstVO) aufgestellt worden. Er enthält den Erfolgsplan, den Vermögensplan, den Finanzplan, den Investitionsplan sowie den Stellenplan. Der Erfolgsplan ist gegliedert nach Ertrags- und Aufwandsgruppen. Im Gesamterfolgsplan sind die konsolidierten Summen aus den Bereichen Hoheitsbetrieb und Betrieb gewerblicher Art dargestellt.

Im Wirtschaftsplan werden Gesamterträge in Höhe von 19.471.400,- € (2022: 17.288.100,- €) ausgewiesen. Die angesetzten Gesamtaufwendungen betragen 18.431.200,- € (2022: 17.366.000,- €). Das Planjahresergebnis für 2023 beträgt 1.040.200,- € (2022: -77.900,- €). In den Aufwendungen ist der Betrag für die Aufzinsung (349.700,- €) der Rekultivierungsrückstellung enthalten. Dieser wird im Rahmen des Ergebnisverwendungsbeschlusses durch eine Rücklagenentnahme ausgeglichen.

	2023	2022
Erträge Hoheitsbetrieb	18.594.200,00 €	16.339.700,00 €
Erträge Betrieb gewerblicher Art	1.685.200,00 €	1.849.200,00 €
abzgl. Konsolidierung	-808.000,00 €	-900.800,00 €
Gesamterträge	19.471.400,00 €	17.288.100,00 €
Aufwendungen Hoheitsbetrieb	17.679.100,00 €	16.627.600,00 €
Aufwendungen Betrieb gewerblicher Art	1.560.400,00 €	1.639.600,00 €
abzgl. Konsolidierung	-808.300,00 €	-901.200,00 €
Gesamtaufwendungen	18.431.200,00 €	17.366.000,00 €
Planjahresergebnis	1.040.200,00 €	-77.900,00 €
Planergebnis hoheitlich	915.100,00 €	-287.900,00 €
Planergebnis gewerblich	124.800,00 €	209.600,00 €
Ergebnis der Konsolidierung	300,00 €	400,00 €

Die Erträge wurden insgesamt um 2.183.300,- € höher angesetzt als im Vorjahr. Ab 2023 beginnt eine neue dreijährige Kalkulationsperiode. Dies führt einerseits dazu, dass der in der Kalkulation berücksichtigte positive Saldo (+ 640.400 €) aus dem negativen Verlustvortrag der Kalkulationsperiode 2018/19 (0,32 Mio. €) und der Gewinnentnahme aus der laufenden Kalkulationsperiode (0,96 Mio. €) als Ertrag berücksichtigt wird. Andererseits führt eine neue Kalkulationsperiode auch zu veränderten Gebührensätzen. Im Vergleich zu 2022 wurden rd. 1,2 Mio. € höhere Gebührenerträge angesetzt. Hinzu kommen Ertragssteigerungen von der AWG und der AHS (+ 589.800,- €). Dem stehen Mindererträge bei den Papiererlösen von 461.800,- € gegenüber.

Neben höheren Erträgen werden auch 1.065.200,- € höhere Aufwendungen ausgewiesen. Die größten Steigerungen hinsichtlich der absoluten Zahlen sind

- Fahrzeugaufwendungen 602.800,- € (+ 33,30 %) Allerdings sind hier auch die Aufwendungen für die Fahrzeuge enthalten, die die Transporte zur RABA Bassum durchführen. Der Wirtschaftsplan 2022 wies hier noch Fremdtransporte in Höhe von 440.000,- € aus.
- Personalaufwendungen 333.300,- € (+ 6,99 %)

Trotz Preissteigerungen bei den Entsorgungskosten (RABA-Bassum 10 %; MVR Hamburg 7,58 %, BVH 10,4 %, Grüngut geschätzt rd. 25%) sollen die Entsorgungskosten 2023 nahezu unverändert bleiben. Dies liegt neben leicht geringeren Gesamtmengen und der beabsichtigten Umleitung organischer Abfälle von der Restabfall- in die Bioenergietonne, auch an der Altholzentsorgung, für die in 2023 noch mit einer geringen Gutschrift je Mg statt mit einem Preis von knapp 50,- € je MG geplant wird.

In 2023 sind Investitionen in Höhe von rd. 4,2 Mio. € geplant. Hinzu kommen die Tilgungsbeträge und Ausgaben für Rekultivierungsmaßnahmen in Höhe von rd. 1,15 Mio. €.

Die immateriellen Investitionen beinhalten einen Ansatz für die Umstellung des EDV-Programms Diamant 3 auf Diamant 4.
Für 2023 sind zwei Baumaßnahmen geplant. Auf dem WSH Walsrode soll das Betriebs- und Sozialgebäude um ein Obergeschoss erweitert werden und auf dem WSH Hillern der Privatanlieferbereich umgebaut werden. Daneben ist für die Standorte in Bad Fallingbostel, Honerdingen und Soltau die Errichtung von Photovoltaikanlagen geplant. Die ausgewiesene Verpflichtungsermächtigung bezieht sich auf die in 2024 geplanten Baumaßnahmen (u. a. ein neues Betriebs- und Sozialgebäude und eine Photovoltaikanlage in Hillern).

Die Investitionen in das bewegliche Anlagevermögen sind durch den Erwerb neuer Fahrzeuge (rd. 1,10 Mio. €) geprägt. Hinzu kommen Investitionen in Maschinen, Geräte und Container an den Standorten Bad Fallingbostel, Hillern und Honerdingen (rd. 0,52 Mio. €) sowie Investitionen in neue Abfallbehälter (rd. 0,42 Mio. €) Die ausgewiesene Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1,76 Mio. € bezieht sich auf den Erwerb von weiteren Abfallsammelfahrzeugen in 2024.

In den Stellenplan 2023 sind die Ergebnisse der Stellenbewertungen für die Aufgaben des Service Centers / Gebühreneinzugs (von EG 06 auf EG 07) sowie einer ehemaligen Vorarbeiterstelle (EG 05 auf EG 9a) eingeflossen. Die Gesamtzahl der Stellen soll unverändert auch im kommenden Jahr gelten. Entsprechend wurde der Stellenplan dem Personalrat zur Herstellung des Benehmens vorgelegt. Sollten weitere Änderungen, z. B. durch noch nicht abgeschlossene Bewertungsverfahren erforderlich werden, würden diese dem Verwaltungsrat zu gegebener Zeit vorgelegt werden.

Der Höchstbetrag für Kassenkredite wird auf 3.009.300,- € festgesetzt. Die sich aus dem Vermögensplan ergebende Ermächtigung für langfristige Kredite beläuft sich auf 2.355.000,- €

Soltau, den 11. November 2022

_____
Helmut Schäfer (Vorstand)

Erfolgsplan			
Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	RechnErgebnis 2021
2	3	4	5
Umsatzerlöse	18.586.500 €	17.073.600 €	17.470.984,36 €
Andere aktivierte Eigenleistungen			
Sonstige betriebliche Erträge	794.500 €	137.800 €	239.447,16 €
Summe Erlöse	**19.381.000 €**	**17.211.400 €**	**17.710.431,52 €**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	210.600 €	181.400 €	137.959,88 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.283.600 €	6.674.200 €	5.567.454,71 €
Abschreibungen	2.454.400 €	2.341.900 €	2.284.888,07 €
Personalaufwand	5.104.700 €	4.771.400 €	4.658.613,70 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.861.500 €	3.050.400 €	3.311.471,85 €
Summe Aufwendungen	**17.914.800 €**	**17.019.300 €**	**15.960.388,21 €**
Betriebsergebnis	**1.466.200 €**	**192.100 €**	**1.750.043,31 €**
Zinserträge	90.400 €	76.700 €	55.484,67 €
Zinsaufwendungen	441.300 €	240.300 €	317.112,67 €
Finanzergebnis	**-350.900 €**	**-163.600 €**	**-261.628,00 €**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**1.115.300 €**	**28.500 €**	**1.488.415,31 €**
Ertragssteuern	49.300 €	84.300 €	46.986,92 €
Sonstige Steuern	25.800 €	22.100 €	21.692,45 €
Jahresergebnis	**1.040.200 €**	**-77.900 €**	**1.419.735,94 €**

Finanzplan					
Bezeichnung	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026
2	3	4	5	6	7
2					
Umsatzerlöse	17.073.600 €	18.586.500 €	18.761.200 €	18.968.800 €	20.452.400 €
Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige betriebliche Erträge	137.800 €	794.500 €	166.600 €	156.600 €	777.700 €
Summe Erlöse	**17.211.400 €**	**19.381.000 €**	**18.927.800 €**	**19.125.400 €**	**21.230.100 €**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	181.400 €	210.600 €	221.500 €	234.500 €	249.600 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.674.200 €	6.283.600 €	6.619.200 €	6.883.600 €	7.111.200 €
Abschreibungen	2.341.900 €	2.454.400 €	2.548.700 €	2.780.400 €	2.753.600 €
Personalaufwand	4.771.400 €	5.104.700 €	5.326.100 €	5.515.600 €	5.595.300 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.050.400 €	3.861.500 €	3.983.300 €	4.099.500 €	4.631.900 €
Summe Aufwendungen	**17.019.300 €**	**17.914.800 €**	**18.698.800 €**	**19.513.600 €**	**20.341.600 €**
Betriebsergebnis	**192.100 €**	**1.466.200 €**	**229.000 €**	**-388.200 €**	**888.500 €**
Zinserträge	76.700 €	90.400 €	71.600 €	61.700 €	44.800 €
Zinsaufwendungen	240.300 €	441.300 €	347.200 €	420.100 €	450.600 €
Finanzergebnis	**-163.600 €**	**-350.900 €**	**-275.600 €**	**-358.400 €**	**-405.800 €**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**28.500 €**	**1.115.300 €**	**-46.600 €**	**-746.600 €**	**482.700 €**
Ertragssteuern	84.300 €	49.300 €	45.900 €	24.500 €	23.900 €
Sonstige Steuern	22.100 €	25.800 €	25.900 €	25.900 €	25.900 €
Jahresergebnis	**-77.900 €**	**1.040.200 €**	**-118.400 €**	**-797.000 €**	**432.900 €**

Vermögensplan					
		Planansatz	VE	Planansatz	Ergebnis
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2022	2021
1	2	3	4	5	6
1	Zuwendungen des Landkreises für				
1.1	festgesetztes Kapital				
1.2	Rücklagen				
2	Entnahme aus Rücklagen und Rückstellungen	492.900 €	0 €	91.600 €	37.079,54 €
3	Einnahme für Rückstellungen (s. Erfolgsplan)				
4	Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten				
4.1	für Investitionen				
4.2	zur Erhöhung des Kapitals				
5	Beiträge				
6	Einnahmen aus Abschreibungen	2.454.400 €		2.341.900 €	2.284.888,07 €
7	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	29.500 €		25.000 €	42.590,22 €
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
9	Eigenfinanzierung				447.153,44 €
10	Kreditaufnahme	2.355.000 €		1.112.100 €	1.215.684,00 €
Gesamteinnahmen des Vermögensplans		**5.331.800 €**	**0 €**	**3.570.600 €**	**4.027.395,27 €**
1	Zuführung zu Rücklagen				
2	Zuführung zu Rückstellungen				
3	Zuweisungen/Zuschüsse an Dritte				
4	Immaterielle Investitionen	120.000 €		100.000 €	45.982,73 €
5	Sachinvestitionen				
5.1	Erwerb von Grundstücken	0 €		0 €	111.065,00 €
5.2	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.113.400 €	1.760.000 €	2.100.000 €	2.125.491,54 €
5.3	Baumaßnahmen	1.953.000 €	3.124.500 €	573.600 €	326.056,18 €
5.4	Maßnahmen der Rekultivierung	492.900 €		91.600 €	37.079,54 €
6	Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen	0 €		0 €	864.195,38 €
7	Gewährung von Darlehen				
8	Kredittilgung	652.500 €		705.400 €	517.524,90 €
Gesamtausgaben des Vermögensplans		**5.331.800 €**	**4.884.500 €**	**3.570.600 €**	**4.027.395,27 €**

Die Ausgabeansätze werden gemäß § 12 Absatz 3 der Verordnung über kommunale Anstalten für gegenseitig deckungsfähig

Investitionsplan						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026
1	2	3	4	5	6	7
1	Zuwendungen des Landkreises für					
1.1	festgesetztes Kapital					
1.2	Rücklagen					
2	Entnahme aus Rücklagen und Rückstellungen	91.600 €	492.900 €	88.700 €	88.900 €	2.748.200 €
3	Einnahme für Rückstellungen					
4	Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten					
4.1	für Investitionen					
4.2	zur Erhöhung des Kapitals					
5	Beiträge					
6	Einnahmen aus Abschreibungen	2.341.900 €	2.454.400 €	2.548.700 €	2.780.400 €	2.753.600 €
7	Einnahmen aus dem Abgang von AV	25.000 €	29.500 €	75.100 €	75.100 €	75.100 €
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Eigenfinanzierung					
10	Kreditaufnahme	1.112.100 €	2.355.000 €	3.684.300 €	2.708.800 €	1.607.800 €
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	**3.570.600 €**	**5.331.800 €**	**6.396.800 €**	**5.653.200 €**	**7.184.700 €**
1	Zuführung zu Rücklagen					1.319.500 €
2	Zuführung zu Rückstellungen					
3	Zuweisungen/Zuschüsse an Dritte					
4	Immaterielle Investitionen	100.000 €	120.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
5	Sachinvestitionen					
5.1	Erwerb von Grundstücken	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5.2	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlageverr	2.100.000 €	2.113.400 €	2.277.700 €	3.030.200 €	1.415.200 €
5.3	Baumaßnahmen	573.600 €	1.953.000 €	3.124.500 €	1.020.000 €	36.000 €
5.4	Maßnahmen der Rekultivierung	91.600 €	492.900 €	88.700 €	88.900 €	2.748.200 €
6	Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Gewährung von Darlehen					
8	Kredittilgung	705.400 €	652.500 €	855.900 €	1.464.100 €	1.615.800 €
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	**3.570.600 €**	**5.331.800 €**	**6.396.800 €**	**5.653.200 €**	**7.184.700 €**

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Wirtschaftsplan 2023

Die Heidekreis-Klinikum gGmbH ist 1997 vom Landkreis Heidekreis durch Ausgliederung der Krankenhäuser Soltau und Walsrode gemäß § 168 Umwandlungsgesetz gegründet worden. Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Nach § 15 des Gesellschaftsvertrages ist für die Heidekreis-Klinikum gGmbH ein Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan) in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften aufzustellen. Der Wirtschaftsführung ist eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen.

Ausgangsbasis für die Wirtschaftsplanung 2023 ist die GuV per 30.09.2022 und der Wirtschaftsplan 2022

Die **Erlöse aus KH-Leistungen** wurden in jeweils zwei Gesprächen mit den Chefärztinnen und Chefärzte zuzüglich der Steigerung des Landesbasisfallwertes in Höhe von 3,45% geplant.

Die Erlöse aus **Wahlleistungen, ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelte** wurden in gleicher Höhe wie im Jahr 2022 geplant.

Die **Umsatzerlöse nach §277 HGB und die sonstigen betrieblichen Erträge** wurden auf Basis der hochgerechneten Isterlöse geplant. In diesen Positionen wurde in den Mieterträgen eine Anpassung der Mietverträge mit Indexsteigerungsvereinbarung vorgenommen.
Außerdem wurden in diesem Bereich aufgrund des neuen Chefarztes für Hämatoonkolgie die Erlöse Zytostatika 25% gegenüber den hochgerechneten Ist-Erlösen 2022 erhöht.
Die Erlöse für die Beteiligung an der Sanierung der Dethlinger Teiche wurden für das Jahr 2023 mit 300 T€ geplant.

Die **Personalkosten** des ärztlichen Dienstes werden im Jahr 2023 nicht erhöht, da der Tarifvertrag des Marburger Bundes bis 31.12.2023 Gültigkeit hat. Alle anderen Personalkosten wurden mit einer 7%igen Steigerung der hochgerechneten Istkosten geplant.
Zum 01.01.2023 soll die Umsetzung des Reinigungspersonal und des Personals der AEMP aus der HDG in die Muttergesellschaft erfolgen. Diese Personalkosten wurden ebenfalls geplant.

Die **Materialaufwendungen** wurden außer den Energiekosten geplant mit einer 3%igen Steigerung .
Die Energiekosten werden nach heutigem Stand und nach Kenntnis der Gas- und Strompreisgrenze unverändert zu 2022 sein.
Die Bezogenen Leistungen werden im Bereich des medizinischen Bedarf für die radiologischen Leistungen aus dem RVZ um 25% sinken. Die Bezogenen Leistungen im Wirtschaftsbedarf (Wäschereinigung) wurden aufgrund der gestiegenen Energiekosten mit einer 8%igen Steigerung geplant.
Die Bezogenen Leistungen für die Geäudereinigung entfallen, da das Personal in die Muttergesellschaft eingestellt wird. Zum Anderen steigen die Bezogenen Leistungen im Bereich der Essenlieferung. Geplant ist, für den Standort Soltau die Belieferung mit Essen durch die Heide-Werkstätten zu beauftragen.

Basis für die Planung der **Sonstigen Betrieblichen Aufwendungen** ist der leicht angepasste Wirtschaftsplan 2022

Es wird ein Jahresergebnis von 0 € prognostiziert bei einem **Zuschuss vom Träger Landkreis Heidekreis** in Höhe von 9,0 Mio. €.

Der Vermögensplan enthält die für das Wirtschaftsjahr 2023 vorgesehenen pauschalen Fördermittel des Landes Niedersachsens und bereits absehbare Einnahmen und Ausgaben im Rahmen des Ersatzneubaus.

Um die Liquidität des Heidekreis-Klinikums zu sichern, liegen Bürgschaften für Betriebsmittelkredite in Höhe von 7,185 Mio. € vor,

Soltau/Walsrode, 09.11.2022

Dr. med. Achim Rogge
Geschäftsführer

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Wirtschaftsplan 2023

	Ist 2021	Plan 2022	Hochrechnung 2022	Plan 2023
1. Erlöse aus allg. KH-Leistungen	67.361.023 €	71.790.000 €	69.788.083 €	74.210.000 €
2. Erlöse aus Wahlleistungen	272.662 €	270.000 €	220.900 €	230.000 €
3. Erlöse amb. Leistungen KH	2.473.336 €	2.670.000 €	2.531.719 €	2.645.000 €
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.371.539 €	1.505.000 €	1.296.095 €	1.400.000 €
4a. Umsatzerlöse nach §277 Abs. 1 HGB	3.504.838 €	3.540.000 €	3.333.604 €	2.945.000 €
5. Veränderung unfertige Leistungen	26.552 €	0 €	0 €	0 €
6. Zuweisungen und Zuschüsse öffentl. Hand	8.353.295 €	7.400.000 €	7.905.965 €	9.500.000 €
7. Sonstige betriebl. Erträge	1.762.769 €	830.000 €	2.898.376 €	980.000 €
Zwischensumme Ertrag	**85.126.014 €**	**88.005.000 €**	**87.974.742 €**	**91.910.000 €**
8. Personalaufwand	55.139.000 €	60.850.000 €	60.110.017 €	66.150.000 €
9. Materialaufwand	16.775.327 €	19.775.000 €	20.611.847 €	18.870.000 €
10. Abschreibungen auf Sachanlagen Eigenmittel	797.033 €	700.000 €	615.604 €	620.000 €
11. Sonstige betriebl. Aufwendungen	8.090.896 €	6.410.000 €	7.621.902 €	5.970.000 €
Zwischenergebnis	**4.323.758 €**	**270.000 €**	**-984.628 €**	**300.000 €**
12. Zinsergebnis	-281.207 €	-260.000 €	-246.643 €	-250.000 €
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	**4.042.551 €**	**10.000 €**	**-1.231.271 €**	**50.000 €**
13. Steuern	10.903 €	10.000 €	54.112 €	50.000 €
14. Verlustausgleich Tochterunternehmen	593.467 €	0 €	161.465 €	0 €
Jahresergebnis	**3.438.181 €**	**0 €**	**-1.446.848 €**	**0 €**

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Finanzplanung Erfolgsplan 2022 - 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
1. Erlöse	76.235.000 €	78.485.000 €	80.910.000 €	83.400.000 €	85.900.000 €
2. Zuweisungen/Zuschüsse	4.400.000 €	4.400.000 €	4.400.000 €	4.400.000 €	4.400.000 €
§9 Abs. 1 Nr. 1 KHG					
§9 Abs. 3 KHG (Pauschale FM)					
§9 Abs. 2 Nr. 3 (FM Lasten aus Darl.)					
Auflösung Darlehens-/Sonderposten					
3. Sonstige Erträge	11.770.000 €	13.425.000 €	13.250.000 €	13.000.000 €	12.800.000 €
davon: Defizitausgleich	*7.000.000 €*	*9.000.000 €*	*8.500.000 €*	*8.000.000 €*	*7.500.000 €*
Zwischensumme Ertrag	**92.405.000 €**	**96.310.000 €**	**98.560.000 €**	**100.800.000 €**	**103.100.000 €**
4. Personalaufwand	60.850.000 €	66.150.000 €	67.800.000 €	69.500.000 €	71.240.000 €
5. Materialaufwand	19.775.000 €	18.870.000 €	19.340.000 €	19.820.000 €	20.310.000 €
6. Fördermittelbereich/Abschreibungen	5.100.000 €	5.020.000 €	5.020.000 €	5.020.000 €	5.020.000 €
7. Sonstige Aufwendungen	6.680.000 €	6.270.000 €	6.400.000 €	6.460.000 €	6.530.000 €
Zwischensumme Aufwand	**92.405.000 €**	**96.310.000 €**	**98.560.000 €**	**100.800.000 €**	**103.100.000 €**
Jahresergebnis	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Vermögensplan 2023

Einnahmen	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Krankenhaus Soltau			
1.1 Zuweisungen von Fördermitteln nach § 9 Abs. 1 Nr. 1 KHG	0 €	0 €	
1.2 Zuweisungen von Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	363.094 €	450.000 €	450.000 €
1.3 Zuweisungen vom Landkreis Heidekreis	0 €	0 €	
2. Krankenhaus Walsrode			
1.1 Zuweisungen von Fördermitteln nach § 9 Abs. 1 Nr. 1 KHG	0 €	0 €	
1.2 Zuweisungen von Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	675.048 €	550.000 €	550.000 €
1.3 Zuweisungen vom Landkreis Heidekreis	5.650.000 €	8.500.000 €	8.750.000 €
Einnahmen gesamt	**6.688.142 €**	**9.500.000 €**	**9.750.000 €**

Ausgaben	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Krankenhaus Soltau			
1.1 Erwerb von beweglichen Anlagegütern nach §9 Abs. 3 KHG	910.653 €	450.000 €	450.000 €
2. Krankenhaus Walsrode			
1.1 Erwerb von beweglichen Anlagegütern nach §9 Abs. 3 KHG	824.628 €	550.000 €	550.000 €
1.2 Neubau	3.766.460 €	8.500.000 €	8.750.000 €
Ausgaben gesamt	**5.501.741 €**	**9.500.000 €**	**9.750.000 €**

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Finanzplanung Vermögensplan 2022 - 2026

Einnahmen	2022	2023	2024	2025	2026
1. Krankenhaus Soltau					
1.1 Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	450.000 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €
2. Zuweisungen/Zuschüsse					
2.1 Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	550.000 €	550.000 €	550.000 €	550.000 €	550.000 €
2.2 Zuweisungen vom Landkreis Heidekrei	8.500.000 €	8.750.000 €	6.750.000 €	10.350.000 €	8.000.000 €
Einnahmen gesamt	**9.500.000 €**	**9.750.000 €**	**7.750.000 €**	**11.350.000 €**	**9.000.000 €**
Ausgaben	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
1. Krankenhaus Soltau					
1.1 Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	450.000 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €
2. Zuweisungen/Zuschüsse					
2.1 Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	550.000 €	550.000 €	550.000 €	550.000 €	550.000 €
2.2 Landkreis Heidekreis für Neubau	8.500.000 €	8.750.000 €	6.750.000 €	10.350.000 €	8.000.000 €
Ausgaben gesamt	**9.500.000 €**	**9.750.000 €**	**7.750.000 €**	**11.350.000 €**	**9.000.000 €**

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Wirtschaftsplan 2023

Hintergrund der hier ergänzenden Darstellung des Wirtschaftsplans 2023 nach DAWI ist die europarechtliche Verpflichtung der Krankenhausträger ihren Krankenhäusern wegen der Gewährung von Beihilfen des Trägers (laufende Defizitausgleiche und Investitionskostenzuschüsse) eu-konforme Sicherstellungsaufträge ereilen zu müssen. Im Umkehrschluss ist das Krankenhaus gezwungen, keine öffentlichen Mittel derartiger Dienstleistungen direkt oder indirekt Dritten zur Verfügung zu stellen.

Aus diesem Grund ist für den Landkreis Pflicht, aufgrund der vorhandenen Finanzstruktur im Klinikum, sich bereits im Rahmen der Wirtschaftsplanung jedes Jahr eine entsprechende Detaildarstellung zur Genehmigung vorlegen zu lassen.

Insgesamt werden im für die wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe (WgB) Erlöse in Höhe von 1.370 T€ geplant. Hierbei wird über alle wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe (Kantine, Cafeteria, Arzneimittelverkauf, Patiententelefon, Begleitpersonen u. a.) ein Gewinn von 50 T€ erwartet.

Aus der Verwaltung des Vermögens des Krankenhauszweckbetriebs werden Erlöse in Höhe von 600 T€ erwartet den Aufwendungen in Höhe von 260 T€ gegenüberstehen.

Das Heidekreis-Klinikum plant seinen reinen Krankenhauszweckbetrieb mit einem Negativergebnis in Höhe von 9,3 Mio. €. Der für 2023 zu erwartende Jahresfehlbetrag wird durch die Überschüsse bei den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieben (50 T€) und der Vermögensverwaltung (260 T€) sowie dem Zuschuss der öffentlichen Hand (9,0 Mio. €) ausgeglichen.

Der Landkreis Heidekreis ist damit seiner Verpflichtung nachgekommen, das Heidekreis-Klinikum auf die Unzulässigkeit von Subventionen aus zugewiesenen öffentlichen Mitteln schon in der jährlichen Wirtschaftsplanung hinzuweisen. Dieser Verpflichtung kommt das Klinikum nach, in dem es den Zuschuss für den Defizitausgleich nur für den Krankenhauszweckbetrieb verwenden wird.

Soltau/Walsrode, 09.11.2022

Dr. med. Achim Rogge
Geschäftsführer

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Wirtschaftsplan 2023

	Plan 2023	davon: WgB 2023	davon: Vermögensverw. 2023	davon: KH Zweckbetrieb 2023
1. Erlöse aus allg. KH-Leistungen	74.210.000 €			74.210.000 €
2. Erlöse aus Wahlleistungen	230.000 €	70.000 €		160.000 €
3. Erlöse amb. Leistungen KH	2.645.000 €			2.645.000 €
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.400.000 €			1.400.000 €
4a. Umsatzerlöse nach §277 Abs. 1 HGB	2.945.000 €	1.000.000 €		1.945.000 €
5. Veränderung unfertige Leistungen	0 €			0 €
6. Zuweisungen und Zuschüsse öffentl. Hand	9.500.000 €			9.500.000 €
7. Sonstige betriebl. Erträge	980.000 €	300.000 €	600.000 €	80.000 €
Zwischensumme Ertrag	**91.910.000 €**	**1.370.000 €**	**600.000 €**	**89.940.000 €**
8. Personalaufwand	66.150.000 €	380.000 €		65.770.000 €
9. Materialaufwand	18.870.000 €	885.000 €	60.000 €	17.925.000 €
10. Abschreibungen auf Sachanlagen Eigenmittel	620.000 €	5.000 €	160.000 €	455.000 €
11. Sonstige betriebl. Aufwendungen	5.970.000 €	50.000 €	50.000 €	5.860.000 €
Zwischenergebnis	**300.000 €**	**50.000 €**	**330.000 €**	**-70.000 €**
12. Zinsergebnis	-250.000 €		-70.000 €	-170.000 €
20. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	**50.000 €**	**50.000 €**	**260.000 €**	**-240.000 €**
13. Steuern	50.000 €			50.000 €
Jahresergebnis	**0 €**	**50.000 €**	**260.000 €**	**-290.000 €**

Wirtschaftslage 2022
und voraussichtliche Entwicklung 2023

Die Volkshochschule Heidekreis gemeinnützige GmbH ist eine Einrichtung im Landkreis Heidekreis, die den Zweck verfolgt, Erwachsenen und Heranwachsenden Kenntnisse und Fähigkeiten für die Teilnahme am kulturellen, wirtschaftlichen, gesellschaftlichen und politischen Leben in einer freiheitlich-rechtsstaatlich geordneten Gesellschaft zu vermitteln. Dazu bietet die Volkshochschule (VHS) Hilfen für das Lernen, für die Orientierung und Urteilsbildung und für die Eigenständigkeit.

Der Zweck der VHS wird insbesondere umgesetzt durch Kurse, Einzelveranstaltungen, Arbeitsgemeinschaften, Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen, Maßnahmen und Projekte sowie Beratungen und Studienfahrten.

Wie in den vergangenen Jahren ist das Geschäftsjahr 2022 wesentlich geprägt von der Durchführung beruflicher Betreuungs- und Qualifizierungsmaßnahmen, welche sich aus der Kooperationsvereinbarung zur Umsetzung von SGB-II-Leistungen mit dem Landkreis Heidekreis ergeben haben. Ziel dieser Vereinbarung ist die partnerschaftliche Zusammenarbeit der Vertragsparteien bei der Vermittlung, Eingliederung, Integration, Qualifizierung, Weiterbildung, Ausbildung, Umschulung und Beschäftigung im Rahmen der SGB-II-Leistungen.

Parallel zur Bildungsarbeit war und ist die Besetzung von zentralen Stellen und Funktionen ein Schwerpunkt im Geschäftsjahr. Die Stelle der stellvertretenden Geschäftsführerin wurde zum 1. Juli 2022 neu besetzt. Dieses nimmt die VHS Heidekreis zum Anlass, die strategische Personaleinsatzplanung vor dem Hintergrund der sich ändernden Anforderungen fortzuentwickeln. Der Wissenstransfer steht dabei im besonders im Fokus.

Die Arbeitsergebnisse der VHS Heidekreis:

2022	ca. 44.000 Ustdn.	750 Veranstaltungen	10.800 Belegungen
2021	34.872 Ustdn.	594 Veranstaltungen	6.148 Belegungen
2020	32.778 Ustdn.	749 Veranstaltungen	8.535 Belegungen

Durchgeführte Projekte im Rahmen beruflicher Maßnahmen (Ausbildungsverbünde, Impuls:Ausbildung, Werkakademie, PACE usw.) sowie die Bildungsberatung und die Koordination der Sprachförderung drücken sich hierbei nicht in Unterrichtseinheiten aus.

Ergänzende Zahlen in der DVV-Statistik wurden für den Betreuungs- und Beratungsbereich erfasst (DVV – Deutscher Volkshochschul-Verband e.V.).

Die VHS Heidekreis erfasste 2021 (2020) ergänzende Daten:

Beratungsbereich	373 TN	(441)	944 Ustdn.	(852)
Betreuungsbereich	1.304 TN	(1.260)	10.723 Ustdn.	(11.590)

Die erfolgreichen Maßnahmen zur Bewältigung der Corona-Pandemie spiegeln sich auch in den Arbeitsergebnissen des ersten Halbjahres 2022 wider.

Programmbereich	Veranstaltungen		Teilnehmer*innen		Unterrichtsstunden	
	1. Sem. 2022	1. Sem. 2021	**1. Sem. 2022**	1. Sem. 2021	**1. Sem. 2022**	1. Sem. 2021
Politik-Gesellschaft-Umwelt	**26**	13	**301**	140	**431**	99
Kulturelle Bildung	**32**	6	**802**	47	**465**	81
Gesundheit	**100**	31	**1.018**	250	**1.128**	361
Sprachen	**155**	97	**1.591**	893	**6.598**	5.151
klassischer Bereich	**42**	10	**368**	70	**999**	198
Firmenseminare	**9**	6	**44**	25	**144**	114
I-Kurse, DeuFöv, AEWB	**104**	81	**1.179**	798	**5.455**	4.839
Arbeit und Beruf	**79**	68	**630**	411	**7.893**	5.587
klassischer Bereich	**45**	38	**242**	224	**1.427**	1.336
Firmenseminare	**5**	6	**8**	27	**368**	80
Projektbereich	**29**	24	**380**	160	**6.098**	4.171
Schulabschlüsse	**5**	5	**36**	54	**614**	654
Grundbildung	**21**	13	**344**	152	**5.326**	3.225
Gesamt	**418**	**233**	**4.722**	**1.947**	**22.455**	**15.158**

Ein großer und wichtiger Bereich sind die Integrations- und Deutschkurse für Asylbewerber*innen und Geflüchtete. Die VHS Heidekreis hat die Trägerzulassung vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) zur Durchführung von Integrationskursen (I-Kurse) und der berufsbezogenen Deutschsprachförderung (DeuFöV) für die Basis- und Spezialmodule.

Den Krieg in der Ukraine veranlasste die VHS, kurzfristig „Wegweiserkuse“ für die Geflüchteten aus der Ukraine dezentral in allen Städten und Gemeinden im Landkreis Heidekreis anzubieten. Ergänzt wird das Angebot durch das ESF-Projekt „Perspektive Integration in Arbeit (PIA)“ (01.09.2022-28.02.2023). Primär bietet es Geflüchteten aus der Ukraine in Ausrichtung am Bedarf des Landkreises eine individuelle Förderung an.

Die Personalstruktur stellte sich 2022 wie folgt dar: Als freie Mitarbeiter*innen wirkten 289 Dozent*innen (2021: 270); hauptamtlich tätig: 18 Verwaltungsmitarbeiter*innen, 5 Programmsbereichsleiter*innen (einschl. Geschäftsführer). Die Zahl der Mitarbeiter*innen mit projektbezogenen Arbeitsverträgen, die in sog. „fremdfinanzierten“ Projekten 2022 an der VHS Heidekreis gGmbH tätig waren und teilweise noch beschäftigt sind, betrug durchschnittlich 97.
Die VHS Heidekreis gGmbH gewährt den Mitarbeiter*innen die Zusatzversorgung VBL bzw. VBLU.

Im klassischen VHS-Bereich erfolgt die Finanzierung durch die Teilnehmergebühren und durch die Zuschüsse des Landes Niedersachsens sowie des Landkreises Heidekreis. Die Finanzierung im Projektbereich erfolgt im Wesentlichen über Maßnahmegebühren, die den zuständigen Kostenträgern in Rechnung gestellt werden. Darüber hinaus ist die VHS auf die Finanzierung durch Personalkosten- und Projektzuschüsse angewiesen.

Im Rahmen der Kooperation gab es 2022 keine Kürzungen der Finanzmittel im Eingliederungstitel (EGT).

Aufgrund der erfolgreichen Maßnahmen zur Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Pandemie (u.a. vollständige Weiterfinanzierung des Projektbereiches, Umbaumaßnahme gestrichen bzw. zurückgestellt, VHS-Sommerprogramm) schließt das Geschäftsjahr 2021 der VHS mit einem Überschuss in Höhe von TEUR 227 ab und fällt damit erheblich besser aus als zunächst geplant.

Der Wirtschaftsplan 2023 sieht einen Zuschuss für den klassischen VHS-Bereich durch den Landkreis in Höhe von TEUR 420 sowie einen Zuschuss in Höhe von TEUR 342 durch das Land Niedersachsen vor.

	Gewinn- und Verlustrechnung	Jahresabschl. 2020 EUR	Jahresabschl. 2021 EUR	Hochrechnung 2022 EUR	Finanzplan 2023 EUR
1.	Umsatzerlöse	7.498.291,36	7.775.595,24	8.424.500,00	8.745.200,00
2.	sonstige betriebliche Erträge	875.124,43	801.099,80	803.900,00	781.900,00
	Einnahmen gesamt	8.373.415,79	8.576.695,04	9.228.400,00	9.527.100,00
3.	Materialaufwand	73.280,91	86.783,00	111.500,00	130.000,00
4.	Personalaufwand	7.235.219,23	6.800.467,00	7.314.500,00	7.767.400,00
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	160.196,66	127.666,46	127.300,00	131.300,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.314.279,86	1.329.652,04	1.394.200,00	1.418.200,00
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15,41	1,44	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.311,71	4.107,91	3.200,00	1.800,00
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-414.857,17	228.020,07	277.700,00	78.400,00
10.	sonstige Steuern	2.997,00	886,33	0,00	0,00
11.	Jahresergebnis	-417.854,17	227.133,74	277.700,00	78.400,00
12.	Entnahme/Einstellung - Gewinnrücklage	-417.854,17	227.133,74	277.700,00	78.400,00

Risiken: Die mittelfristige Planung wird ebenfalls geprägt durch die Zuweisung der Teilnehmenden für Maßnahmen der Agentur für Arbeit in die Integrative Ausbildung oder AsAflex. Diese Maßnahmen sind insofern risikobehaftet, als dass die für die kostendeckende Durchführung zugrunde gelegte Teilnehmerzahl nicht immer erreicht werden kann und diese Belegungen auch nicht von der VHS beeinflussbar sind.

Die Inflation in Folge des Ukrainekrieges wird im kommenden Jahr zu höheren Personalkostensteigerungen als den kalkulatorisch berücksichtigten 3% führen. Hinzu kommen steigende Heiz- bzw. Energiekosten. Insgesamt geht die VHS von einer Kostensteigerung von ca. 9 % für das Jahr 2023 aus. Diese Mehrkosten waren zum Zeitpunkt der Projektierung laufender mehrjähriger Maßnahmen und Projekte nicht absehbar, eine Nachkalkulation ist hier nicht möglich.

Für neue Maßnahmen im Auftrag der Agentur für Arbeit und des Jobcenters Heidekreis kann die Kostensteigerung voraussichtlich nicht vollumfänglich geltend gemacht werden, weil Maßnahmekosten an Bundesdurchschnittskostensätze gebunden sind, die auf der Basis der Maßnahmekosten des Vor-Vorjahres errechnet werden und somit die Inflation noch nicht berücksichtigen. Die VHS ist bisher nicht an die Grenze zulässiger Kosten gegangen, sodass ein Spielraum bleibt.

Die Novellierung des SGB II (Bürgergeld-Gesetz) bedeutet für die Arbeit der VHS eher eine Verbesserung der Chancen als zusätzliche Risiken. Nichtsdestotrotz wird eine behutsame Anpassung des Angebotsportfolios im Jahr 2023 sinnvoll sein.

Für einige Maßnahmen der aktiven Arbeitsmarktpolitik wird den Teilnehmenden ein monatlicher Bonus gewährt, was diese voraussichtlich besonders attraktiv für Arbeitslose aus dem Rechtskreis SGB II macht. Diese Maßnahmen müssen jedoch einzeln zertifiziert werden, was Kosten verursacht.

Auf nationaler und europäischer Ebene wird weiterhin über eine mögliche Besteuerung der allgemeinen Weiterbildung diskutiert. Die Neufassung der Umsatzsteuer birgt erhebliche Risiken, da sie weite Teile der VHS-Kursangebote beträfe. Vorläufig ist diese geplante Neuregelung ausgesetzt.

Chancen: Planungssicherheit für die kommenden Jahre sieht die VHS in der weiteren Zusammenarbeit im SGB-II-Bereich mit dem Landkreis. Die Vergabe der SGB-II-Maßnahmen erfolgt weiterhin ausschreibungsfrei als Inhouse-Geschäft an die VHS. Im Rahmen der Kooperation kann die VHS für das Jahr 2023 weiterhin mit Finanzmitteln aus dem Eingliederungstitel (EGT) rechnen.

Die gute und enge Zusammenarbeit der VHS mit dem Landkreis ist die Grundlage, Anträge auf Fördermittel des Europäischen Sozialfonds (ESF) bei der NBank bzw. dem Bundesministerium für Arbeit und Soziales zu stellen.
Die VHS hatte in Abstimmung mit dem Landkreis erfolgreich die Verlängerungsanträge für „TAF – Teilhabe am Arbeitsmarkt für Flüchtlinge“ (01.01.-30.09.2022), für das „WelcomeCenter Heidekreis“ (01.07.2022-30.06.2025) sowie für das „Pro-Aktiv-Center (PACE)“ (01.07.2022-30.04.2024) gestellt. Alle beantragten Projekte wurden bewilligt.

Ebenfalls bewilligt wurden die neuen ESF-Projekte „Ausbildungsverbund Heidekreis“ (01.09.2022-28.02.2026) und „LINA – langfristige Integration – nachhaltige Arbeitsbegleitung für Geflüchtete“ (01.10.2022-30.09.2026).

Den Zuzug von Geflüchteten aus der Ukraine sieht die VHS als weitere Herausforderung, die bereits während der vorangegangenen Flüchtlingswelle begonnenen Projekte zur Integration von Geflüchteten weiterzuentwickeln.

Ein weiterer Antrag für „IQ – Integration durch Qualifizierung“ (01.01.2023-31.12.2025) wurde gestellt und befindet sich in der Prüfung.

Ausgelöst durch die Corona-Pandemie hat die VHS digitale Lösungen und Angebote u.a. für die arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen und für die I-Kurse bzw. DeuFöV-Maßnahmen weiter ausgebaut. Mit dem vhs-Lernportal und der dazu kompatiblen vhs.cloud besitzt die VHS Heidekreis sehr gute Plattformen für digitale Angebote.

Die Novellierung des SGB II (Bürgergeld-Gesetz) schafft Strukturen, die der beruflichen Bildung von Langzeitarbeitslosen und damit auch der Arbeit der VHS förderlich sind.
Die Abschaffung des Vermittlungsvorrangs bedeutet, dass Arbeitslose vor einem Versuch der Integration in den Arbeitsmarkt vertiefte Qualifizierungen durchlaufen können. Hierdurch soll die Nachhaltigkeit der Integration unterstützt werden. Dies öffnet ein Feld der Erweiterung des Bildungsangebotes für diese Zielgruppe.

Die VHS erwartet, dass sich der Bürgergeld-Bonus positiv auf die Bereitschaft zur aktiven Teilnahme an hochwertigen Bildungsangeboten auswirkt. Das bedeutet, dass die Zahl von Teilnehmenden ebenso steigen wird wie die der erfolgreichen Abschlüsse.

Die Volkshochschule Heidekreis wird weiterhin für die verschiedenen Teilnehmergruppen und -interessen ein offenes, hochwertiges und bedarfsgerechtes Bildungs-, Beratungs- und Dienstleistungsangebot in den einzelnen Programmbereichen zur Verfügung stellen.

Walsrode, 24.11.2022

Hans-Ulrich Obieglo
Geschäftsführer

Beteiligungsbericht

des

Landkreises Heidekreis

für das

Haushaltsjahr 2023

Beteiligungsbericht des Landkreises Heidekreis für das Haushaltsjahr 2023

Die wirtschaftliche Betätigung des Landkreises ist durch die Regelungen der §§ 136 ff. des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) eingeschränkt. Er darf danach Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn und soweit

- der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
- die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit des Landkreises und zum voraussichtlichen Bedarf stehen und
- der öffentliche Zweck nicht besser und wirtschaftlicher durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Die Erfüllung dieser Voraussetzungen sind jeweils vor Gesellschaftsgründung bzw. Übernahme einer Beteiligung geprüft und der Kommunalaufsichtsbehörde angezeigt worden.

Nach § 151 NKomVG hat der Landkreis einen Bericht über seine Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

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

Abfallwirtschaft Heidekreis AöR

Winsener Straße 17, 29614 Soltau

Gegenstand des Unternehmens

Aufgabe der Anstalt ist die Durchführung der Abfallentsorgung im Landkreis Heidekreis auf der Grundlage des Kreislaufwirtschaftsgesetzes (KrWG) und des Niedersächsischen Abfallgesetzes (NAbfG) und des Niedersächsischen Abfallgesetzes (NAbfG) sowie hierauf beruhender Rechtsvorschriften als eigene Aufgabe. Zu den Aufgaben der Anstalt gehört auch der Betrieb bzw. die Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge der vom Landkreis Heidekreis bzw. seinen Rechtsvorgängern ehemals betriebenen Abfallentsorgungsanlagen einschließlich der Altdeponien Bockel, Fahrenholz und Walsrode. Die Anstalt ist bei der Erfüllung ihrer Aufgaben dem öffentlichen Zweck verpflichtet.

Der Landkreis Heidekreis überträgt der Anstalt seine ihm gemäß § 15 Abs. 1 und § 17 Abs. 1 KrWG obliegende Entsorgungspflicht für angefallene und überlassene Abfälle aus privaten Haushaltungen und aus anderen Herkunftsbereichen zur Wahrnehmung in eigenem Namen und in eigener Verantwortung (§ 143 NKomVG). Die Anstalt ist öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger und tritt gem. § 6 Abs. 1 NAbfG an die Stelle des Landkreises Heidekreis.

Die Anstalt hat die für die Erfüllung ihrer Aufgaben notwendigen Anlagen vorzuhalten, zu planen, zu bauen und zu betreiben und entsprechende vertragliche Regelungen mit Drittanlagen/Dritten zu schließen oder entsprechende Kooperationen zu treffen. Ferner kann die Anstalt weitere Tätigkeiten übernehmen, die im Zusammenhang mit der Abfallentsorgung stehen.

Die Anstalt ist darüber hinaus zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Anstaltszweck gefördert wird. Sie kann sich zur Erledigung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen und sich an ihnen beteiligen sowie Mitgliedschaften in Zweckverbänden und Vereinen begründen. Die Anstalt ist berechtigt, Zweckvereinbarungen abzuschließen und tritt in die zwischen den Landkreisen Heidekreis (zuvor Landkreis Soltau-Fallingbostel), Harburg, Stade und Diepholz abgeschlossene Zweckvereinbarung anstelle des Landkreises Heidekreis ein.

Die Anstalt kann Beschäftigte einstellen und entlassen. Die Anstalt hat aufgrund der von ihr wahrzunehmenden Aufgaben Dienstherrenfähigkeit.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 2.200.000,00 €

Die Abfallwirtschaft Heidekreis ist 100 %-ige Tochtergesellschaft des Landkreises.

Besetzung der Organe

Vorstand	Der Vorstand besteht aus einem Mitglied. Der Vorstand wird vom Verwaltungsrat auf die Dauer von 5 Jahren bestellt. Erneute Bestellungen sind zulässig.
	Vorstand: Helmut Schäfer
Verwaltungsrat	Der Verwaltungsrat besteht aus folgenden stimmberechtigten Mitgliedern: dem vorsitzenden Mitglied, 7 weiteren Mitgliedern und einer bei der Anstalt beschäftigten Person. Die Mitglieder des Verwaltungsrats werden mit Ausnahme der Landrätin/des Landrats vom Kreistag für 5 Jahre bestellt. Eine erneute Bestellung ist möglich.
	Vorsitzender: Landrat Jens Grote; weitere Mitglieder: Frank Leverenz, Franka Strehse, Stefan Sorge, Christian Frost, Jesika Jarzina, Silke Thorey-Elbers, Rolf Weinreich; beratende Mitglieder: Heidrun Horn, Werner Friedrichsen, Walter Schulz; Beschäftigtenvertreter: Thomas Heinecke

Beteiligungen

Die Abfallwirtschaft Heidekreis (AHK) verfügt über eine 100%-ige Tochtergesellschaft (Abfallwirtschaft Heidekreis Service GmbH), die für die Entsorgung von Abfällen zur Beseitigung aus anderen Herkunftsbereichen zuständig ist.

Seit 2019 ist sie zu 51 % an der Bioabfallverwertung Heidekreis GmbH beteiligt. Diese hat 2021 eine Bioabfallvergärungsanlage errichtet,, in der ab 2022 die Bioabfälle aus dem Landkreis Heidekreis verwertet werden.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	37.490,03	128.493,28
Sachanlagen	19.757.461,47	19.464.367,70
Finanzanlagen	1.279.288,63	415.093,25
Summe Anlagevermögen	**21.074.240,13**	**20.007.954,23**
Umlaufvermögen		
Vorräte	89.376,50	65.901,41
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.149.881,69	10.334.497,88
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.984.567,63	3.651.541,32
Summe Umlaufvermögen	**15.223.825,82**	**14.051.940,61**
Rechnungsabgrenzungsposten	**61.461,08**	**54.247,82**
Bilanzsumme	**36.359.527,03**	**34.114.142,66**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	2.200.000,00	2.200.000,00
Kapitalrücklage	1.318.940,64	1.318.940,64
andere Rücklagen	1.539.191,79	1.189.566,69
Bilanzgewinn	4.510.937,50	3.512.465,90
Summe Eigenkapital	**9.569.069,93**	**8.220.973,23**
Rückstellungen	**17.697.086,85**	**17.207.292,80**
Verbindlichkeiten	**9.093.310,25**	**8.685.876,63**
Rechnungsabgrenzungsposten	**60,00**	**0,00**
Bilanzsumme	**36.359.527,03**	**34.114.142,66**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	17.470.984,36	15.632.583,06
sonstige betriebliche Erträge	239.447,16	146.173,89
Materialaufwand	5.640.517,77	6.348.299,12
Personalaufwand	4.658.613,70	4.644.839,32
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.284.888,07	1.723.614,20
sonstige betriebliche Aufwendungen	3.376.368,67	2.431.717,94
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	49.484,67	6.273,09
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	311.112,67	929.490,41
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	46.783,80	16.398,47
sonstige Steuern	21.895,57	19.370,78
Jahresüberschuss	**1.419.735,94**	**-328.700,20**
Gewinnvortrag	3.512.465,90	2.842.083,27
Zuführung/Entnahmen zu/aus Rücklagen	-421.264,34	999.082,83
Bilanzgewinn	**4.510.937,50**	**3.512.465,90**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Zum 1. Januar 2008 wurde die seit dem 1. Januar 2003 als Eigenbetrieb bestehende Abfallwirtschaft Heidekreis in eine kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts umgewandelt und ist damit eine rechtlich selbstständige, 100%-ige Tochter des Landkreises Heidekreis.

Die Abfallwirtschaft Heidekreis (AHK) – Anstalt des öffentlichen Rechts hat alle Rechte und Pflichten vom Eigenbetrieb übernommen. Neben der Aufgabe als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger wird ein Betrieb gewerblicher Art unterhalten.

2020 begann eine neue, dreijährige Kalkulationsperiode. Gegenüber 2020 blieben die Gebühren in 2021 unverändert.

2021 war geprägt von der Coronakrise, die zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung noch fortbestand. Viele Menschen waren auch in 2021 zu Hause (Homeoffice, Kurzarbeit, Laden- und Schulschließungen).
Innerbetrieblich waren krisenbedingt viele kurzfristige Organisationsentscheidungen zu treffen.

Neben der Coronakrise prägten insbesondere fünf Projekte das Jahr 2021:
- Die Neuvergabe der Grüngutentsorgung,
- die Zusammenlegung der Bereiche Gebühreneinzug und Service Center,
- der Bau und die Inbetriebnahme der Bioabfallvergärungsanlage zum 01.01.2022,
- die Abnahme und Inbetriebnahme des neuen Bauabschnittes auf der Deponie,
- der Beginn der Sammlung von Leichtverpackungen in festen Abfallbehältern.

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2020 um 11,76 % gestiegen. Dies hängt im Wesentlichen mit den Erlösen für Papierverwertung zusammen.

Der Aufwand für bezogene Leistungen hat sich gegenüber 2020 um rd. 700.000 € verringert. Dies liegt an insgesamt geringeren Aufwendungen für die Entsorgung und den Transport von Rest- und Sperrmüllabfällen (rd. 550.000 € weniger). Zudem konnte der anfallende Klärschlamm in einer eigenen Anlage behandelt werden, wodurch im Vergleich zum Vorjahr rd. 98.000 € weniger an Aufwendungen anfielen. Zudem lagen die Aufwendungen für die Grüngutentsorgung um rd. 96.000 € unter dem Vorjahresaufwand.

Der Personalaufwand hat sich im Vergleich zu 2020 kaum verändert. Die Erhöhungen durch die allgemeine Lohnentwicklung sowie die höhere Mitarbeiterzahl wurde durch den Wegfall der Lohnfortzahlung bei einigen Mitarbeitern aufgefangen. Zudem hat ein Mitarbeiter die AHK zum 01.08. verlassen. Eine Ersatzeinstellung konnte erst zum 01.10.2021 erfolgen.

Die Abschreibungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr auf Grund der Investitionstätigkeiten 2020 und z. T. 2021 um rd. 560.000 €.

Das Finanzergebnis verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 661.600 €.

Insgesamt erhöhte sich das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr um rd. 500.000 €.

Im Jahr 2021 hat die AHK Investitionen in Höhe von 3.472.790,90 € getätigt. Hinzu kommen Maßnahmen der Deponierekultivierung in Höhe von 37 .079,54 € und der Tilgungsdienst in Höhe von 517.524,90 €.

Diese Maßnahmen wurden über erwirtschaftete Abschreibungen und der Aufnahme eines externen Darlehens (1,3 Mio. €) gedeckt.

Das Wirtschaftsjahr 2021 schloss mit einem Jahresgewinn in Höhe von insgesamt 1.419.735,94 € ab. Die Eigenkapitalquote stieg auf 26,32 % (Vj.:24,1 %). Allerdings ist im Eigenkapital eine Rücklage für die Rekultivierung der Deponie Hillern und der Altdeponien enthalten. Über die Bewertung der Rekultivierungsrückstellung wird diese Rücklage sukzessive in Fremdkapital umgewandelt. Würde man diese Rücklage bereits heute fiktiv dem Fremdkapital zuordnen, so läge die Eigenkapitalquote bei 22,08 % (Vj.: 20,61 %).

Auf die Eigenkapitalquote wirkt sich positiv aus, dass der Betrieb gewerblicher Art, Gewinne erwirtschaften kann, um das Eigenkapital langfristig zu steigern. Zudem wird über die Durchführung von

Auf die Eigenkapitalquote wirkt sich positiv aus, dass der Betrieb gewerblicher Art, Gewinne erwirtschaften kann, um das Eigenkapital langfristig zu steigern. Zudem wird über die

Rekultivierungsmaßnahmen die Rekultivierungsrückstellung langfristig abgebaut. Dadurch verringert sich die Rückstellung (hauptsächlich bis einschließlich 2027), was bei sonst gleichen Bedingungen eine Erhöhung der Eigenkapitalquote zur Folge hat. Würde man die Eigenkapitalquote ohne die Rekultivierungsanteile (Rücklage und Rückstellung) in der Bilanzsumme ermitteln, so ergäbe sich eine Eigenkapitalquote von 39,55 %.

Die Finanzierung der Investitionen, der Rekultivierungsmaßnahme und der Tilgung der bestehenden Darlehen erfolgte aus erwirtschafteten Abschreibungen, vorhandener Liquidität und der Aufnahme eines externen Darlehens über 1,3 Mio. €.

Zur Finanzierung der Rekultivierungsmaßnahmen werden seit 2015 Mittel angelegt. Dem dafür errichteten Sparkonto fließen zurzeit monatlich 50.000 € zu. Diese Mittel sind dem hoheitlichen Bereich zugeordnet.
Die Liquidität insgesamt hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,667 Mio. € verringert. Ihren Zahlungsverpflichtungen kam die AHK in der Vergangenheit immer nach. Insgesamt kann festgestellt werden, dass die AHK über einen ausreichenden Liquiditätsstamm verfügt.

Insgesamt beurteilt der Vorstand die Lage und Entwicklung der AHK als gut.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Auswirkungen auf den Landkreis haben sich nicht ergeben.

AVACON AG

Schillerstraße 3, 38350 Helmstedt

Gegenstand des Unternehmens

- die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung, Förderung, Gewinnung, Speicherung, Fortleitung und Verteilung von elektrischer Energie, Gas, Wasser, Dampf und Wärme, zur Abwasserbehandlung und –entsorgung sowie von Entsorgungsanlagen;
- der An- und Verkauf von elektrischer Energie, Gas und Wasser sowie Dampf und Wärme;
- der Betätigung auf dem Gebiet der Informationsverarbeitung und der Telekommunikation;
- die Erbringung von Dienstleistungen aller Art in den vorgenannten und in damit zusammenhängenden Geschäftsfeldern;
- die Vornahme aller sonstigen Geschäfte, die mit der Betätigung auf den vorgenannten Geschäftsfeldern zusammenhängen oder geeignet sind, diese zu fördern.

Beteiligungsverhältnisse

Grundkapital: 357.616 T€

E.ON-Konzern	61,5 %
davon Avacon AG (eigene Anteile)	0,6 %
Kommunale Aktionäre	38,5 %

Anteil des Landkreises: 0,44 %

Besetzung der Organe

Vorstand	Der Vorstand besteht aus mindestens zwei Mitgliedern.
	Vorsitzender: Marten Bunnemann
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus 20 Mitgliedern, von denen 10 von der Hauptversammlung und 10 von den Arbeitnehmern nach den Bestimmungen des Mitbestimmungsgesetzes gewählt werden.
	Aufsichtsratsvorsitzender: Dr. Thomas König
Hauptversammlung	Zur Teilnahme an der Hauptversammlung und zur Ausübung des Stimmrechts sind die Aktionäre berechtigt. Jede Aktie gewährt eine Stimme.
	Vertretung des Landkreises: Dr. Jonas Wussow (Stellv. Lars Böttcher)

Beteiligungen

In Summe zählt das Beteiligungsportfolio der Avacon 55 Beteiligungen.

Der Schwerpunkt des Beteiligungsportfolios liegt in den Kerngeschäftsfeldern Strom, Gas, Wärme, Wasser und Telekommunikation. Über die 8 konsolidierten Mehrheitsbeteiligungen hinaus war Avacon zum Bilanzstichtag an 11 kommunalen und regionalen Energieversorgern sowie an 17 Netzkooperationsgesellschaften beteiligt. Während Avacon bei den Netzkooperationen grundsätzlich die gesellschaftsrechtliche Beteiligung hält, werden die Strom- bzw. Gasnetze von der Tochtergesellschaft Avacon Netz GmbH als Netzbetreiber langfristig gepachtet.
Weiterhin hält Avacon Anteile an e.kundenservice Netz GmbH (Servicedienstleister) sowie an der GasLINE Telekommunikationsnetzgesellschaft deutscher Gasversorgungsunternehmen mbH & Co. KG und FEVA Infrastrukturgesellschaft mbH.
Die übrigen Beteiligungen umfassen 16 Gesellschaften. Hierunter fallen Unternehmen, die energienahe Dienstleistungen erbringen (z. B. in dem Bereich Klimaschutz).

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 T€**	**31.12.2020 T€**
Anlagevermögen		
Sachanlagen	522	64
Finanzanlagen	1.682.445	1.530.853
Summe Anlagevermögen	**1.682.967**	**1.530.917**
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	125.444	102.287
Flüssige Mittel	113	474
Summe Umlaufvermögen	**125.557**	**102.761**
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögungsverrechnung	**8.726**	**2.230**
Bilanzsumme	**1.817.250**	**1.635.908**

Passiva	**31.12.2021 T€**	**31.12.2020 T€**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	357.616	357.616
Rechnerischer Wert eigener Anteile	-2.275	-2.275
Ausgegebenes Kapital	355.341	355.341
Kapitalrücklage	349.451	349.451
Gewinnrücklage	426.095	426.095
Bilanzgewinn	134.907	159.835
Summe Eigenkapital	**1.265.794**	**1.290.722**
Zuschüsse	**71**	**0**
Rückstellungen	**59.798**	**63.479**
Verbindlichkeiten	**491.587**	**281.707**
Bilanzsumme	**1.817.250**	**1.635.908**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 T€	**2020 T€**
Umsatzerlöse	12.136	16.000
Sonstige betriebliche Erträge	2.528	9.410
Materialaufwand	494	227
Personalaufwand	6.520	10.586
Abschreibungen	42	18
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.328	7.130
Finanzergebnis	120.428	153.616
Ergebnis vor Steuern	**121.708**	**161.065**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	15.722	47.815
Ergebnis nach Steuern	**105.986**	**113.250**
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	28.921	46.585
Bilanzgewinn	**134.907**	**159.835**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Der Umsatz von Avacon betrug im Geschäftsjahr 2021 12,1 Mio €. Der Jahresüberschuss verringerte sich um 7,2 Mio. € (-6,4 %) auf 106,0 Mio €. Das im Vergleich zum Vorjahr niedrigere Ergebnisniveau des Geschäftsjahres war im Wesentlichen auf einen gesunkenen Ergebnisbeitrag der Avacon Netz GmbH zurückzuführen.

Die Umsatzerlöse sanken im Vergleich zum Vorjahr um 3,9 Mio. € auf 12,1 Mio. € im Wesentlichen aufgrund reduzierter Dienstleistungen.

Die sonstigen Erträge gingen um 6,9 Mio. € auf 2,5 Mio. € zurück. Die Verringerung beruht im Wesentlichen auf gesunkenen Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (-4,7 Mio. €).

Der Materialaufwand wuchs um 0,3 Mio. € auf 0,5 Mio. € infolge gestiegener Bezugskosten für den Webshop.

Der Personalaufwand verminderte sich um 4,1 Mio. € auf 6,5 Mio. €. Im Wesentlichen lässt sich der Rückgang zurückführen auf Mitarbeiterübertragungen von Avacon auf andere Gesellschaften der Avacon-Gruppe. Hieraus resultierten zum einen niedrigere Aufwendungen für Löhne und Gehälter (-3,3 Mio. €) sowie geringere Aufwendungen für Soziale Abgaben (-0,4 Mio. €). Der ebenfalls mit den Mitarbeiterübertragungen im Zusammenhang stehende Rückgang der Anzahl von Anwartschaften im Berichtsjahr führte darüber hinaus zu einer Verminderung der Aufwendungen für Altersversorgung (-0,3 Mio. €).

Ebenso sanken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 0,8 Mio. € auf 6,3 Mio. €. Die Minderung resultierte insbesondere aus dem Wegfall eines Einmaleffektes des Vorjahres, der die Ausbuchung des Darlehens an die b.ventus GmbH aufgrund von Insolvenzeröffnung umfasste (-0,6 Mio. €). Zudem sanken die Aufwendungen aus Dienstleistungsvereinbarungen (-0,5 Mio. €). Gegenläufig stieg der Aufwand zur Förderung von Innovations-, Forschungs- und Entwicklungsleistungen (+0,2 Mio. €).

Das Finanzergebnis, bestehend aus dem Beteiligungs- und Zinsergebnis, ging um insgesamt 33,2 Mio. € auf 120,4 Mio. € zurück.

Der Rückgang des Beteiligungsergebnisses um 38,0 Mio. € gegenüber dem Vorjahr auf 118,3 Mio. € wird größtenteils durch die gesunkene Gewinnabführung der Avacon Netz GmbH (-45,7 Mio. €) begründet. Der Ergebnisbeitrag aus den anderen Beteiligungen lag bei 43,2 Mio. € und damit um 7,8 Mio. € über Vorjahresniveau. Begründet wird der Anstieg im Wesentlichen mit der Ausschüttung einer Sonderdividende der LandE GmbH, dessen Anteil für Avacon bei 7,0 Mio. € lag.

Das Zinsergebnis erhöhte sich um 4,8 Mio. € auf 2,1 Mio. €. Der Anwuchs wurde hauptsächlich hervorgerufen durch gestiegene Erträge aus der Marktpreisbewertung und höhere Ausschüttungen aus den im Rahmen des CTA erfolgten Fondsanlagen (+2,2 Mio. €). Zudem sanken zum einen die Zinsaufwendungen aus Steuern (+1,2 Mio. €) und zum anderen erhöhten sich die Zinserträge aufgrund der Auflösung der Rückstellung für Nachforderungszinsen aus der Betriebsprüfung (+1,1 Mio. €). Ebenso führten gesunkene Aufwendungen aus der Aufzinsung von Pensionsrückstellungen (+0,4 Mio. €) zu einer Erhöhung des Zinsergebnisses.

Insgesamt erzielte Avacon nach Abzug der Steuern in Höhe von 15,7 Mio. € einen Jahresüberschuss in Höhe von 106,0 Mio. €.

Die Minderung der Steuerbelastung um 32,2 Mio. € auf 15,7 Mio. € resultiert im Wesentlichen aus der geringeren steuerlichen Bemessungsgrundlage der Avacon Netz GmbH (-32,0 Mio. €). Die Minderung der steuerlichen Bemessungsgrundlage des Berichtsjahres der Avacon Netz GmbH begründet sich überwiegend mit dem geringeren Jahresergebnis vor Steuern der Avacon Netz GmbH sowie durch die steuerlich abweichende Bewertung der CTA-Fondsanlagen.

Die Investitionen in Finanzanlagen betrugen 151,6 Mio. €. Sie betrafen in erster Linie Zuzahlungen in das Eigenkapital der Avacon Netz GmbH in Höhe von 150,0 Mio. €, in das Eigenkapital der GasLine GmbH & Co. KG in Höhe von 0,7 Mio. € sowie in das Eigenkapital der Stromnetze Peiner Land GmbH in Höhe von 0,7 Mio. €.

Das Anlagevermögen erhöhte sich um 152,1 Mio. € im Wesentlichen infolge der Zuzahlung in die Kapitalrücklage der Avacon Netz GmbH in Höhe von 150,0 Mio. €. Des Weiteren erfolgten Zuzahlungen in Höhe von jeweils 0,7 Mio. € in das Eigenkapital der GasLine GmbH & Co. KG sowie in das Eigenkapital der Stromnetze Peiner Land GmbH.

Des Weiteren stieg das Umlaufvermögen um 22,8 Mio. € auf 125,6 Mio. €. Darin enthalten war der Anwuchs der Forderungen gegen verbundene Unternehmen um 17,6 Mio. €, welcher größtenteils auf die Erhöhung der Finanzforderungen gegen die Avacon Connect GmbH um 14,2 Mio. € sowie der Steigerung der Finanzforderungen gegen die Avacon Natur GmbH um

5,9 Mio. € zurückzuführen ist. Gegenläufig entfielen die Forderungen aus den Gewinnabführungsverträgen mit der Avacon Netz GmbH in Höhe von 3,1 Mio. €. Darüber hinaus erhöhten sich die sonstigen Vermögensgegenstände um 5,5 Mio. € im Wesentlichen aufgrund von Steuererstattungsansprüchen aus Körperschaft- und Gewerbesteuer in Höhe von 4,2 Mio. € sowie gestiegener Kapitalertragssteuerforderungen um 1,3 Mio. €.

In den übrigen Aktiva beruhte der Anwuchs um 6,5 Mio. € auf einem gestiegenen aktiven Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung. Dieser ergab sich sowohl aus der Verrechnung des beizulegenden Zeitwerts der im Rahmen des CTA erfolgten Fondsanlagen mit den Versorgungs- und Pensionsverpflichtungen, die gemäß Treuhandvertrag Past Service gesichert sind, als auch aus der Verrechnung des beizulegenden Zeitwerts der im Rahmen des CTA erfolgten Fondsanlagen mit den Versorgungs- und Pensionsverpflichtungen, die nicht über den Treuhandvertrag Past Service gesichert sind.

Der Rückgang des Eigenkapitals um 24,9 Mio. € auf 1.265,8 Mio. € resultierte aus der Ausschüttung in Höhe von 130,9 Mio. € für das Geschäftsjahr 2020. Gegenläufig wirkte im Berichtsjahr der Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 106,0 Mio. €. Der Rückgang des Eigenkapitals um 17,7 Mio. € auf 1.290,7 Mio. € resultierte aus der Ausschüttung in Höhe von 130,9 Mio. € für das Geschäftsjahr 2019. Gegenläufig wirkten im Berichtsjahr der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 113,2 Mio. €.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote betrug 69,7 % (Vorjahr 78,9 %). Das Anlagevermögen war zum Stichtag 31. Dezember 2021 zu 75,2 % (Vorjahr 84,3 %) durch Eigenkapital gedeckt.

Die Rückstellungen verringerten sich um 3,7 Mio. € auf 59,8 Mio. €. Davon entfielen 3,6 Mio. € auf sonstige Rückstellungen sowie 0,1 Mio. € auf Steuerrückstellungen.

Die Steuerrückstellungen blieben mit 41,1 Mio. € weitestgehend auf Vorjahresniveau. Die Minderung um 0,1 Mio. € resultiert aus der Anpassung der Steuern für Vorjahre.

Die sonstigen Rückstellungen verringerten sich um 3,6 Mio. € auf 18,7 Mio. €. Ursächlich waren im Wesentlichen planmäßige Inanspruchnahmen, insbesondere eine um 1,5 Mio. € verminderte Rückstellung für Rückpachtmodelle.

Die Verbindlichkeiten wuchsen im Geschäftsjahr um 209,9 Mio. € auf 491,6 Mio. €. Die darin enthaltene Erhöhung in den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen von 210,0 Mio. € entstand überwiegend aufgrund gestiegener Finanzverbindlichkeiten gegenüber der E.ON SE um 302,3 Mio. €. Gegenläufig sanken die Finanzverbindlichkeiten gegenüber der Avacon Netz GmbH um 100,7 Mio. €.

Die Prognose der gesamten Ergebnisentwicklung von Avacon ist weiterhin von den vielfältigen Veränderungen der Energiewirtschaft geprägt.

Für das Jahr 2022 erwartet Avacon einen signifikanten Anstieg des Jahresüberschusses gegenüber dem Vorjahr um 71 Mio. € auf rund 177 Mio. € hauptsächlich aufgrund des unterstellten höheren Ergebnisbeitrages der Avacon Netz GmbH. Hier wirken unter anderem steigende Netzentgelte aufgrund höherer Rückflüsse aus dem Aufwuchs der Investitionstätigkeit und aus den Personalzusatzkosten.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Aus dem Bilanzgewinn ist ein Betrag in Höhe von 130.933 T€ ausgeschüttet worden. Im Haushaltsjahr 2022 hat der Landkreis Heidekreis für das Geschäftsjahr 2021 eine Dividende in Höhe von 485.773,29 € erhalten.

Für das Haushaltsjahr 2023 wird eine Dividende in derselben Höhe erwartet.

Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband

Gartenstraße 7, 26122 Oldenburg

Gegenstand des Unternehmens

- das Gebiet der Verbandsmitglieder im Interesse des Gemeinwohls sicher, preisgünstig, umwelt- und ressourcenschonend mit elektrischer Energie, Gas und Wärme versorgen und alle dafür geeigneten Handlungen und Rechtsgeschäfte vornehmen;
- Wahrnehmung weiterer Aufgaben der Daseinsfürsorge, die der örtlichen Gemeinschaft dienen und die das nachbarschaftliche Zusammenleben mit anderen Kommunen fördern. Dies sind insbesondere die Aufgaben der
  - weiteren Energieversorgung,
  - Wasserversorgung,
  - Abwasserbeseitigung,
  - Abfallbeseitigung und –verwertung,
  - Telekommunikation;
- Wahrnehmung dieser Aufgaben auch für einzelne Verbandsmitglieder;
- Förderung der Kunst, Kultur- und Denkmalpflege sowie die Unterstützung der Aufgaben des Unterrichtswesens, der Wissenschaft und des Sports im Rahmen der kommunalen Aufgabenstellung.

Beteiligungsverhältnisse

Verbandsmitglieder mit Anteilen:

Landkreis Heidekreis	1,25 %
Stadt Oldenburg	11,51 %
Landkreis Friesland	10,61 %
Landkreis Cloppenburg	10,26 %
Landkreis Wesermarsch	9,84 %
Stadt Delmenhorst	8,64 %
Landkreis Vechta	6,53 %
Landkreis Emsland	5,18 %
Landkreis Oldenburg	5,06 %
Landkreis Ammerland	4,85 %
Stadt Leer	4,02 %
Landkreis Harburg	3,59 %
Landkreis Stade	2,90 %
Landkreis Aurich	2,85 %
Landkreis Rotenburg	2,74 %
Landkreis Cuxhaven	2,59 %
Landkreis Verden	2,02 %
Landkreis Osterholz	1,73 %
Landkreis Leer	1,67 %
Stadt Cuxhaven	1,28 %
Landkreis Wittmund	0,88 %

Besetzung der Organe

Verbandsversammlung	Mitglieder der Verbandsversammlung sind die Hauptverwaltungsbeamten der kommunalen Verbandsmitglieder. Jedes Verbandsmitglied entsendet weitere 2 von seinem Hauptorgan bestimmte Personen und bestimmt zugleich für jede Person, die es entsendet, und für ihren Hauptverwaltungsbeamten einen Vertreter.
	Vertretungen des Landkreises: Landrat Jens Grote (Stellv. Erster Kreisrat Oliver Schulze); Nadja Leinecker-Wendt (Stellv. Silke Thorey-Elbers), Dr. Detlef Rogosch (Stellv. Dr. Jonas Wussow)
Verbandsausschuss	Der Verbandsausschuss besteht aus 21 Mitgliedern: Verbandsgeschäftsführer(in), Stellvertreter(in), Vorsitzende(r) der Verbandsversammlung und 18 weitere Mitglieder, die der Verbandsversammlung angehören müssen.
	Vertretung des Landkreises: Nadja Leinecker-Wendt (Stellv. Dr. Detlef Rogosch)
Verbandsgeschäftsführer	Herbert Winkel

Beteiligungen

Der Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband ist Alleingesellschafter der Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband Beteiligungsgesellschaft mbH, Oldenburg (EWE-Verband GmbH) und der Energieverband Elbe-Weser Beteiligungsholding GmbH, Oldenburg (EEW GmbH).

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 T€**	**31.12.2020 T€**
Beteiligungen	80.005	80.005
Ausleihungen	897.000	911.000
Forderungen an die EWE-Verband GmbH	50.978	50.978
Forderungen an die EEW GmbH	401	626
Forderungen an die EWE Beteiligungs KG	-	769
Bankguthaben	2.794	26.588
Bilanzsumme	**1.031.178**	**1.069.966**

Passiva	**31.12.2021 T€**	**31.12.2020 T€**
Grundkapital	41.047	41.047
Kapitalrücklage	627.296	627.296
Gewinnrücklagen	230.000	310.000
Bilanzgewinn	132.797	91.563
Rückstellungen	24	60
Sonstige Verbindlichkeiten	14	-
Bilanzsumme	**1.031.178**	**1.069.966**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 T€	2020 T€
Erträge aus Ausleihungen	51.826	52.310
Sonstige Erträge	-	24
Summe Erträge	**51.826**	**52.334**
Personalaufwand	96	81
Mietaufwendungen	8	9
Verwaltungskostenanteil EWE AG	42	12
Aufwandsentschädigungen	50	39
Sitzungsgelder	155	131
Rechts- und Beratungskosten	72	524
Sonstiges	169	247
Summe Aufwendungen	**592**	**1.043**
Jahresüberschuss	**51.234**	**51.291**
Gewinnvortrag	**1.563**	**30.272**
Entnahme aus der Gewinnrücklage	**80.000**	**10.000**
Bilanzgewinn	**132.797**	**91.563**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Der Jahresüberschuss der EWE-Verband GmbH für das Geschäftsjahr 2021 betrug Mio. € 58,0. Das Eigenkapital zum 31. Dezember 2021 lag bei Mio. € 291,4 bei einer Bilanzsumme von Mio. € 1.214,5.

Das Eigenkapital der EEW GmbH betrug am 31. Dezember 2021 Mio. € 316,6 bei einer Bilanzsumme von Mio. € 342,0, der Jahresüberschuss im Geschäftsjahr 2021 belief sich auf Mio. € 26,9.

Der EWE-Verband hat im abgelaufenen Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von Tsd. € 51.234 (Vorjahr Tsd. € 51.291) erzielt, der mit einer Differenz von Tsd. € 49 geringfügig über dem Ergebnis aus dem Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 liegt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen mit Tsd. € 496 deutlich unter dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr Tsd. € 962). Der Grund für diesen Rückgang ist primär im Wegfall von Beratungsaufwendungen zu sehen, die im Zusammenhang mit der Veräußerung von Aktien der EWE AG an ARDIAN (Tsd. € 453) angefallen waren. Die größten Posten in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in 2021 bilden Sitzungsgelder von Tsd. € 155 (Vorjahr Tsd. € 131), Beratungskosten von Tsd. € 72 (Vorjahr Tsd. € 71), Versicherungsprämien von Tsd. € 63 (Vorjahr Tsd. € 53), Aufwandsentschädigungen von Tsd. € 50 (Vorjahr Tsd. € 39),die Verwaltungskostenpauschale der EWE AG von Tsd. € 42 (Vorjahr Tsd. € 12) sowie Negativzinsen auf Bankguthaben in Höhe von Tsd. € 64 (Vorjahr Tsd. € 147). Die Erträge aus den Ausleihungen des Finanzanlagevermögens sind gegenüber dem Vorjahr leicht um Tsd. € 484 auf Tsd. € 51.826 gesunken. Die Minderung ist darin begründet, dass die EEW GmbH auf das von ihr aufgenommene Darlehen beim EWE-Verband im laufenden Geschäftsjahr eine Tilgung von Tsd. € 14.000 vorgenommen hat. Für die Geschäftsstelle des Verbandes sind Aufwendungen von Tsd. € 104 (Vorjahr Tsd. € 90) in Form von Personal- und Mietaufwendungen angefallen.

Der Anteil der Finanzanlagen an der Bilanzsumme betrug zum 31. Dezember 2021 94,8 % (Vorjahr 92,6 %). Die Eigenkapitalquote lag wie im Vorjahr bei 100 %.

Die wirtschaftliche Entwicklung des Zweckverbandes mit seinen zwei Beteiligungen EWE-Verband GmbH und EEW GmbH sowie der mittelbaren Beteiligung WEE GmbH hängt maßgeblich vom Erfolg der EWE AG ab. Für das Geschäftsjahr 2020 betrug die Dividende der EWE AG Mio. € 186,9 bezogen auf ein Gezeichnetes Kapital von Mio. € 243,0. Auf die WEE GmbH und EEW GmbH entfielen entsprechend ihrer Anteile Mio. € 138,3.

Für das Geschäftsjahr 2021 wird aufgrund des Erreichens des Ergebnisses aus dem Wirtschaftsplan 2021 als zufriedenstellend beurteilt.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Für das Geschäftsjahr 2021 ist ein Gewinnanteil in Höhe von 90 Mio. € (70 Mio. € Regelausschüttung + 20 Mio. € Sonderausschüttung) an die Verbandsmitglieder ausgeschüttet worden. Im Haushaltsjahr 2022 hat der Landkreis aus diesem aufgeteilten Gewinn einen Anteil in Höhe von insgesamt 1.125.000 € erhalten.

Für das Haushaltsjahr 2023 wird ein Gewinnanteil in derselben Höhe erwartet.

Erlebniswelt Lüneburger Heide GmbH

Am Alten Stadtgraben 3, 29614 Soltau

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die allgemeine und regionale Förderung und Entwicklung des Tourismus, ausgenommen die Infrastrukturförderung, im Bereich des Landkreises Heidekreis. Dazu gehören u. a. die Entwicklung und Umsetzung einer Strategie für die Marketing- und Öffentlichkeitsarbeit für das Gebiet des Heidekreises unter Einbeziehung des Naturparks „Lüneburger Heide“ in enger Zusammenarbeit mit den Gesellschaftern, den Tourismusverbänden und anderen im Bereich des Tourismus tätigen Organisationen sowie privaten Unternehmen und Personen. Die enge Zusammenarbeit des Unternehmens mit den Gesellschaftern umfasst neben dem Gedankenaustausch und der Entwicklung in den das Gebiet des Heidekreises betreffenden touristischen Angelegenheiten auch die Abstimmung einzelner Aktivitäten im Bereich des Tourismus.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 52.000,00 €

Landkreis Heidekreis	37,0 %
Gemeinde Bispingen	9,0 %
Stadt Munster	3,0 %
Heide-Touristik Neuenkirchen	4,0 %
Schneverdingen Touristik	7,5 %
Stadt Soltau	7,5 %
Stadt Bad Fallingbostel	4,0 %
Stadt Walsrode	9,0 %
Verkehrsverein Wietzendorf e. V.	4,0 %
Zweckverband Aller-Leine-Tal	8,0 %
Heide-Park Soltau GmbH	1,0 %
DEHOGA Heidekreis	1,0 %
Serengeti Safaripark Hodenhagen GmbH	1,0 %
Erlebniswelt Lüneburger Heide GmbH	4,0 %

Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung	Die Gesellschafterversammlung besteht aus 17 Mitgliedern. Davon entsendet der Landkreis drei Mitglieder und die übrigen Gesellschafter jeweils ein Mitglied.
	Vertretungen des Landkreises: Landrat Jens Grote, Nadja Leinecker-Wendt (Stellv. Silke Thorey-Elbers), Claudia Schiesgeries (Stellv. Tatjana Bautsch)
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus 9 Mitgliedern, die von der Gesellschafterversammlung gewählt werden.
	Vertretung des Landkreises: Erster Kreisrat Oliver Schulze
Geschäftsführung	Geschäftsführerin: Hjördis Fischer

Beteiligungen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 T€**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	-
Sachanlagen	3.517,00	3
Summe Anlagevermögen	**3.519,00**	**3**
Umlaufvermögen		
Vorräte	16.207,05	11
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.577,72	3
Guthaben bei Kreditinstituten	94.867,42	86
Summe Umlaufvermögen	**114.652,19**	**100**
Rechnungsabgrenzungsposten	**42.355,79**	**2**
Bilanzsumme	**160.526,98**	**105**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 T€**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	49.960,00	50
Kapitalrücklage	243.077,35	245
Jahresfehlbetrag	-213.129,60	-208
Summe Eigenkapital	**79.907,75**	**87**
Rückstellungen	**5.200,00**	**5**
Verbindlichkeiten	**13.446,32**	**13**
Rechnungsabgrenzungsposten	**61.972,91**	**-**
Bilanzsumme	**160.526,98**	**105**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	2020T€
Umsatzerlöse	38.312,87	65
Materialaufwand	-5.436,05	-4
Personalaufwand	116.011,14	107
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.182,50	5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	138.688,38	165
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,50	0
Ergebnis nach Steuern	**-213.129,60**	**-208**
Jahresfehlbetrag	**-213.129,60**	**-208**

Auszug aus dem Lagebericht

Die Gesellschaft hat keinen Lagebericht aufgestellt, da dies gesetzlich nicht vorgeschrieben ist.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über die Verwendung des Reingewinns und der Vortrag über die Abdeckung des Verlustes bzw. die Einforderung von Nachschüssen entscheidet die Gesellschafterversammlung. Die Erlebniswelt Lüneburger Heide GmbH ist im Jahr 2022 durch den Landkreis mit einem Zuschuss in Höhe von 85.650,- € gefördert worden.

Für das Haushaltsjahr 2023 ist ein Zuschuss in derselben Höhe eingeplant.

felto – Filzwelt Soltau gGmbH

Marktstraße 19, 29614 Soltau

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung von Wissenschaft und Forschung, die Förderung der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe sowie die Förderung von Kunst und Kultur. Dieser Zweck wird insbesondere verwirklicht durch die Beschaffung von Mitteln für die Förderung dieser Zwecke durch eine andere steuerbegünstige Körperschaft oder eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Daneben kann die Gesellschaft ihren Förderzweck auch unmittelbar selbst verwirklichen durch

- die Vergabe von wissenschaftlichen Forschungsaufträgen zum Material und Themenfeld Filz,
- die Durchführung von wissenschaftlichen Forschungsvorhaben und Veranstaltungen zum Material und Themenfeld Filz,
- die Publikation von wissenschaftlichen Forschungsarbeiten zum Material und Themenfeld Filz,
- den Unterhalt und Betrieb der Bildungs- und Kultureinrichtung felto – Filzwelt Soltau,
- die Durchführung von pädagogischen Programmen zum Material und Themenfeld Filz,
- die Erstellung und Publikation pädagogischer Schriften und Materialien zum Material und Themenfeld Filz,

- den Erhalt und die Pflege von musealen und künstlerischen Sammlungsstücken aus Filz, die Durchführung von kulturellen und künstlerischen Veranstaltungen und Präsentationen zum Material und Themenfeld Filz.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 60.000,00 €

Anteil des Landkreises: 16,67 %

Besetzung der Organe

Geschäftsführer	Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer.
	Geschäftsführer: Mathias Ernst
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus drei bis sechs Mitgliedern. Geborenes Mitglied ist der jeweils amtierende Landrat des Landkreises heidekreis.
	Vertretung des Landkreises: Landrat Jens Grote
Gesellschafterversammlung	Gesellschafterversammlungen werden durch die Geschäftsführer einberufen. Jeder Gesellschafter kann sich vertreten lassen.
	Vertretung des Landkreises: Landrat Jens Grote

Beteiligungen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Anlagevermögen		
Sachanlagen	52.304,00	6.242,00
Summe Anlagevermögen	**52.304,00**	**6.242,00**
Umlaufvermögen		
Vorräte	29.625,08	27.904,37
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.387,24	21.625,24
Kasse, Bank	87.548,08	59.562,08
Summe Umlaufvermögen	**123.560,40**	**109.091,69**
Bilanzsumme	**175.864,40**	**115.333,69**

Passiva	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Eigenkapital		
Festkapital	60.000,00	60.000,00
Bilanzergebnis	32.827,59	-12.698,25
Summe Eigenkapital	**92.827,59**	**47.301,75**
Rückstellungen	**3.000,00**	**3.000,00**
Verbindlichkeiten	**80.036,81**	**65.031,94**
Bilanzsumme	**175.864,40**	**115.333,69**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	2020 €
IDEELEER BEREICH		
Nicht steuerbare Einnahmen	110.024,54	84.837,33
Nicht anzusetzende Ausgaben	-121.824,80	-126.498,89
Verlust ideeller Bereich	**-11.800,26**	**-41.661,56**
ERTRAGSSTEUERNEUTRALE POSTEN		
Ideeller Bereich	2.741,88	1.590,40
Gewinn ertragssteuerneutrale Posten	**2.741,88**	**1.590,40**
VERMÖGENSVERWALTUNG		
Ausgaben/Werbungskosten	-11.141,35	-12.495,11
Verlust Vermögensverwaltung	**-11.141,35**	**-12.495,11**
SONSTIGE ZWECKBETRIEBE		
Sonstige Zweckbetriebe 2		
Umsatzerlöse	56.787,58	68.864,09
Bestandsveränderungen	1.720,71	-885,76
Gewinn Sonstige Zweckbetrieb	**58.508,29**	**67.978,33**
SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE		
Sonstige Geschäftsbetriebe 1		
Umsatzerlöse	57.199,77	57.886,90
Bestandsveränderungen	0,00	4.466,07
Materialaufwand	-31.360,90	-41.106,74
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-18.621,59	-20.322,87
Gewinn Sonstige Geschäftsbetriebe	**7.217,28**	**923,36**
Jahresergebnis	**45.525,84**	**16.335,42**

Auszug aus dem Lagebericht

Die Gesellschaft hat keinen Lagebericht aufgestellt, da dies gesetzlich nicht vorgeschrieben ist.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Auswirkungen auf den Landkreis haben sich nicht ergeben.

Hamburg Marketing GmbH

Wexstraße 7, 20355 Hamburg

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Steigerung der nationalen und internationalen Bekanntheit Hamburgs als Stadt und Metropolregion durch effektives, professionelles und profiliertes Standortmarketing auf der Grundlage einer Markenstrategie sowie die Erhöhung der Wahrnehmung der nationalen und internationalen Standortattraktivität. Die Gesellschaft soll in ihrer Funktion als Holding-Mutter zentrale Steuerungsinstanz für übergreifende Marketing-Aspekte der Außendarstellung Hamburgs und der Metropolregion gegenüber allen relevanten Akteuren sein und zusätzlich mit eigenen Maßnahmen die übergeordnete Vermarktung Hamburgs sicherstellen. Dabei wird sie sich auf die strategische Ausrichtung des Hamburg-Marketings sowie auf die Erarbeitung und Umsetzung strategischer Kommunikationskonzepte konzentrieren sowie Werbe- und Marketingdienstleistungen erbringen. Zielsetzung ist innerhalb dieses Rahmens die Förderung der Attraktivität der Metropolregion Hamburg als touristisches Reiseziel sowie als Wirtschaftsraum. Die Hamburg Marketing GmbH (HMG) bestimmt auch die strategischen Ziele der HWF Hamburgische Gesellschaft für Wirtschaftsförderung mbH (HWF) und Hamburg Tourismus GmbH (HHT) als Elemente des Gesamtmarketings und trägt solchermaßen zur systematischen Verzahnung dieser Bereiche bei, um auf diesem Wege ein unternehmensübergreifendes globales Hamburg Marketing zu realisieren. Als Holding übernimmt die Gesellschaft außerdem gegen Entgelt in den Bereichen Unternehmenskommunikation, Medienarbeit, Finanzbuchhaltung, IT, Controlling, Personal und Projektmanagement Querschnitts-, Beratungs- und Sonderaufgaben für ihre Tochterunternehmen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle mit dem Gegenstand des Unternehmens im Zusammenhang stehenden Hilfs- und Nebengeschäfte durchzuführen.

Das Unternehmen hat die sonstigen vom Senat festgelegten, öffentlichen Interessen zu beachten.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 100.000,00 €

Landkreis Heidekreis, Bad Fallingbostel	0,5 %
Freie und Hansestadt Hamburg	75,0 %
Handelskammer Hamburg	15,0 %
Kreis Herzogtum Lauenburg, Kreisstadt Ratzeburg	0,5 %
Kreis Pinneberg, Pinneberg	0,5 %
Kreis Segeberg, Bad Segeberg	0,5 %
Kreis Steinburg, Itzehoe	0,5 %
Kreis Stormarn, Bad Oldesloe	0,5 %
Kreis Dithmarschen, Heide	0,5 %
Landkreis Ludwigslust-Parchim, Kreishauptstadt Parchim	0,5 %
Landkreis Cuxhaven, Cuxhaven	0,5 %
Landkreis Harburg, Winsen/Luhe	0,5 %
Landkreis Lüchow-Dannenberg, Lüchow	0,5 %
Landkreis Lüneburg, Lüneburg	0,5 %
Landkreis Rotenburg (Wümme), Rotenburg (Wümme)	0,5 %
Landkreis Stade, Stade	0,5 %
Landkreis Uelzen, Uelzen	0,5 %
Landeshauptstadt Schwerin	0,5 %
Landkreis Nordwestmecklenburg, Wismar	0,5 %
Kreis Ostholstein, Eutin	0,5 %
Stadt Neumünster	0,5 %
Hansestadt Lübeck	0,5 %

Besetzung der Organe

Geschäftsführung	Die Geschäftsführer vertreten die Gesellschaft gemeinschaftlich oder zusammen mit einem Prokuristen.
	Geschäftsführer: Dr. Rolf Strittmatter (Vorsitzender), Michael Otremba
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus 12 Mitgliedern.
	Aufsichtsratsvorsitzender: Michael Westhagemann
Gesellschafterversammlung	Die Landkreise und Kreise sind verpflichtet, zur Wahrnehmung ihrer Gesellschafterrechte einen gemeinsamen Vertreter zu bestellen und entsprechend zu bevollmächtigen.
	Vertretung der Landkreise und Kreise: Jutta Hartwieg (Kreis Segeberg)

Beteiligungen

Die Hamburg Marketing GmbH hält Beteiligungen an der HIW Hamburg Invest Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbh, Hamburg und an der HHT Hamburg Tourismus GmbH, Hamburg in Höhe von jeweils 51 %.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	32.398,00	3.019,00
Sachanlagen	327.889,00	418.769,00
Finanzanlagen	79.570,00	79.570,00
Summe Anlagevermögen	**439.857,00**	**501.358,00**
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.655.055,49	2.552.857,38
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	859.665,53	1.014.386,34
Summe Umlaufvermögen	**5.514.721,02**	**3.567.243,72**
Rechnungsabgrenzungsposten	**79.692,71**	**78.680,97**
Bilanzsumme	**6.034.270,73**	**4.147.282,69**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital	**137.951,50**	**137.951,50**
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	**360.287,00**	**421.788,00**
Rückstellungen	**3.626.964,85**	**2.933.743,34**
Verbindlichkeiten	**1.909.067,38**	**653.799,85**
Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**0,00**
Bilanzsumme	**6.034.270,73**	**4.147.282,69**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	3.238.824,34	3.237.028,42
Zuwendungen der Freien und Hansestadt Hamburg sowie anderer Gesellschafter	5.911.098,88	4.950.062,68
Sonstige betriebliche Erträge	903.254,23	705.321,64
Personalaufwand	-4.989.947,78	-4.913.093,65
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-157.484,57	-161.497,74
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.542.448,69	-3.548.967,64
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.051,94	236,23
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-368.334,85	-269.061,94
Ergebnis nach Steuern	**13,50**	**28,00**
Sonstige Steuern	-13,50	-28,00
Jahresüberschuss	**0,00**	**0,00**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Das Anlagevermögen reduziert sich zum Bilanzstichtag aufgrund von planmäßigen Abschreibungen um T€ 61 auf T€ 440 (Vorjahr: T€ 501). Das Anlagevermögen ist vollständig aus Eigenmitteln bzw. Zuwendungen finanziert.

Das Umlaufvermögen erhöht sich um T€ 1.948 auf T€ 5.515 (Vorjahr: T€ 3.567). Darin enthalten sind Forderungen gegen die Freie Hansestadt Hamburg, welche sich um T€ 1805 auf T€ 3.866 erhöhen (Vorjahr: T€ 2.061).

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten erhöht sich um T€ 1 auf T€ 80 (Vorjahr: T€ 79).

Die Bilanzsumme des Unternehmens erhöht sich zum Bilanzstichtag um T€ 1.887 auf T€ 6.034 (Vorjahr: T€ 4.147).

Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt unverändert T€ 138 und ist damit auf weiterhin niedrigem Niveau. Der Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals (Eigenkapital zuzüglich Sonderposten für Investitionszuschüsse) am Gesamtkapital beträgt 8,3 % (i.V. 13,5 %). Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen reduziert sich um T€ 62 auf T€ 360 (Vorjahr. T€ 422).

Die Pensionsrückstellungen beinhalten Versorgungsansprüche ehemaliger und aktiver Mitarbeiter der Gesellschaft und erhöhten sich um T€ 700 auf T€ 3.085 (Vorjahr: T€ 2.385). Die FHH als Gesellschafterin hat die Pensionsansprüche durch die Abgabe einer Zusage abgesichert. Ohne die Garantieforderung an die FHH wäre die Gesellschaft bilanziell überschuldet.

Die Verbindlichkeiten erhöhten sich um T€ 1.255 auf T€ 1.909 (Vorjahr: T€ 654).

Verbindlichkeiten werden innerhalb des Zahlungsziels beglichen.

Die kurzfristig fälligen Verbindlichkeiten sind in voller Höhe durch liquide Mittel und kurzfristige Vermögensgegenstände gedeckt.

Die Fortführung der Bezuschussung durch die Gesellschafter, insbesondere die FHH, hat entscheidenden Einfluss auf die Fortführung des Unternehmens im aktuellen bestehenden Umfang.

Unter Berücksichtigung der über die Zuschüsse hinaus erzielten Umsatzerlöse und sonstiger zahlungswirksamer Veränderungen von Vermögens- und Kapitalposten ergibt sich aus der laufenden Geschäftstätigkeit ein Zahlungsmittelzufluss in Höhe von TEUR 155, welcher sich in der Reduzierung der liquiden Mittel in selbiger Höhe ausdrückt.

Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen aus internen Weiterberechnungen von Kosten für die Wahrnehmung von Aufgaben des kaufmännischen Bereichs und des Marketings durch die HMG für die anderen Konzerngesellschaften. Die Umsatzerlöse erhöhen sich um T€ 2 auf T€ 3.239 (Vorjahr: T€ 3.237). Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um T€ 198 auf T€ 903 (Vorjahr: T€ 705).

Im Jahr 2021 erhielt die HMG Zuwendungen und Zuschüsse über insgesamt T€ 5.911. Seitens der Handelskammer wurden T€ 240 an Zuschüssen gewährt, die Metropolregion war mit T€ 200 an den Zuschüssen beteiligt.

Der Personalaufwand erhöhte sich um T€ 77 auf T€ 4.990 (Vorjahr T€ 4.913), vor allem in Folge erhöhter Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich um T€ 993 auf T€ 4.542 (Vorjahr: T€ 3.549). Grund hierfür ist im Wesentlichen die Anpassung der Marketingaufwendungen an die Pandemiebedingungen.

Den Umsatzerlösen und Zuschüssen stehen Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüber, sodass die HMG das Geschäftsjahr 2021 wie im Vorjahr mit einem ausgeglichenen Ergebnis abschließt.

Auch für die Jahre 2022 und 2023 geht die Geschäftsführung bei der HMG von einem ausgeglichenen Jahresergebnis aus. Dies begründet sich sowohl in der aktuell auskömmlichen wirtschaftlichen Lage des Unternehmens und den in Hamburg allgemein guten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen als auch in der Zusage der Freien und Hansestadt Hamburg, in den nächsten Jahren keine Kürzungen der Zuwendungen vornehmen zu wollen.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Auswirkungen auf den Landkreis haben sich nicht ergeben.

Heidekreis-Klinikum gGmbH

Oeninger Weg 30, 29614 Soltau
Robert-Koch-Straße 4, 29664 Walsrode

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege sowie die Förderung der Berufsbildung. Die Gesellschaft dient insbesondere der Sicherstellung der Untersuchung, Behandlung, Pflege, Versorgung und Betreuung von Patienten sowie der Ausbildung in Pflegeberufen. Der Gesellschaftszweck wird insbesondere verwirklicht durch den Betrieb und die Unterhaltung der Krankenhäuser in Soltau und Walsrode mit Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben sowie den Betrieb des Bildungszentrums für Pflege.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 3.000.000,00 €

Die Stammeinlage wird vom Landkreis gehalten.

Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung	Der Landkreis Heidekreis wird in der Gesellschafterversammlung durch die gewählten Kreistagsabgeordneten und den Hauptverwaltungsbeamten vertreten.
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus acht vom Kreistag des Landkreises Heidekreis entsandten Mitgliedern, dem Hauptverwaltungsbeamten des Landkreises Heidekreis sowie 3 Arbeitnehmervertretern.
	Vom Kreistag entsandte Mitglieder: Timo Albeshausen, Sebastian Zinke, Dr. Ronald Begemann, Metin Colpan, Ellen Gause, Gerhard Meyer, Tatjana Bautsch, Otto Elbers; Hauptverwaltungsbeamter: Landrat Jens Grote; Arbeitnehmervertretungen: Oliver Schwarz, Anke Wolters-Rengstorf, Michael Back.
Geschäftsführung	Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer/Geschäftsführerinnen.
	Geschäftsführer: Dr. med. Achim Rogge

Beteiligungen

Die Heidekreis-Klinikum GmbH ist zu jeweils 100 % am Stammkapital der Heidekreis-Dienstleistungsgesellschaft mbH, Bad Fallingbostel, und der Medizinisches Versorgungszentrum am Heidekreis-Klinikum GmbH, Walsrode, beteiligt.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 T€**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	424.129,00	589
Sachanlagen	56.557.001,99	54.779
Finanzanlagen	689.000,00	689
Summe Anlagevermögen	**57.670.130,99**	**56.057**
Umlaufvermögen		
Vorräte	2.176.481,41	1.925
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.181.567,08	12.174
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	16.707,10	1.895
Summe Umlaufvermögen	**19.374.755,59**	**15.994**
Ausgleichsposten nach dem KHG	**1.109.041,00**	**1.109**
Rechnungsabgrenzungsposten	**288.274,92**	**327**
Bilanzsumme	**78.442.202,50**	**73.487**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 T€**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	3.000.000,00	3.000
Gewinn-/Verlustvortrag	93.955,01	-3.344
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	36.653,76	3.438
Summe Eigenkapital	**3.130.608,77**	**3.094**
Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	**40.626.485,10**	**38.507**
Rückstellungen	**10.928.447,67**	**10.309**
Verbindlichkeiten	**23.744.459,02**	**21.566**
Rechnungsabgrenzungsposten	**12.201,94**	**11**
Bilanzsumme	**78.442.202,50**	**73.487**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	2020 T€
Erlöse aus Krankenhausleistungen	66.931.624,59	67.361
Erlöse aus Wahlleistungen	225.128,22	272
Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	2.641.614,34	2.474
Nutzungsentgelte der Ärzte	1.285.827,29	1.371
Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 Handelsgesetzbuch	3.368.575,40	3.463
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	143.378,00	27
Zuweisung und Zuschüsse der öffentlichen Hand	7.600.487,65	9.106
Sonstige betriebliche Erträge	4.886.432,28	1.805
Personalaufwand	54.681.629,52	53.234
Materialaufwand	20.956.037,25	18.681
Zwischenergebnis	**11.445.401,00**	**13.964**
Erträge	4.502.688,97	4.377
Aufwendungen	1.107.373,59	1.783
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.159.092,67	4.145
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.173.724,62	8.090
Zwischenergebnis	**507.899,09**	**4.323**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.415,53	20
Aufwendungen aus Verlustübernahme	165.638,71	593
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	263.130,69	301
Steuern	47.891,46	11
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**36.653,76**	**3.438**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021 sah bei Erträgen in Höhe von 84.790 T€ ein ausgeglichenes Jahresergebnis vor. Das geplante Ergebnis basierte auf der Annahme eines Leistungszuwachses auf Basis des Vor-Coronajahres 2019, einem erhöhten Landesbasisfallwert, der Realisierung von Einsparungen im Bereich Personal- und Sachkosten sowie einem Zuschuss des Gesellschafters in Höhe von 8.000 T€.

Das Krankenhaus hat trotz eines mit den Vorjahren nicht vergleichbaren Geschäftsjahres infolge der Covid-Krise den Plan sogar verbessern können und lediglich 7.000 T€ Defizitausgleich beim Landkreis abrufen müssen.

Das Jahresergebnis ohne Defizitausgleich hat sich insgesamt um 2.401 T€ verschlechtert, wovon 3.536 T€ auf geringere Erlöse aus Freihaltepauschale entfallen. Diese konnten durch die weitere strikte Umsetzung der in den Vorjahren eingeleiteten Sanierungsmaßnahmen durch Prozessoptimierungen und Einsparungen aufgefangen werden, bei gleichzeitig weiterem Rückgang der Fallzahlen und Bewertungsrelationen.

Insgesamt wurden in 2021 am Heidekreis-Klinikum 14.917 Patienten stationär versorgt. Dies ist eine Verringerung in den Fallzahlen in Höhe von 181 (= -1,2 %) Patienten gegenüber dem Vorjahr 2020. Dies entspricht den Auswertungen Krankenhaus-Reports, erstellt durch das Wissenschaftliche Institut der AOK (WidO) zum Stichtag 31. Dezember 2021. Dem Report zufolge war im Jahr 2021 bei den somatischen Fällen ein Rückgang von 14 % gegenüber 2019 festzustellen, nachdem er 2020 bei 13 % gelegen hat.

Hauptursächlich hierfür ist in fast allen Bereichen die Auswirkung der Verschiebung von Elektiveingriffen sowie die Sorgen der Patienten vor möglichen Ansteckungen im Krankenhaus.

Insgesamt sind die Erlöse aus Krankenhausleistungen auf insgesamt 66.932 T€ gesunken. Hintergrund sind die verringerten Erlöse aus der Freihaltepauschale (- 3.536 T€) bei Verringerung der Erlöse aus DRG-Abrechnungen, Pflegebudget und PEPP-Entgelten in Höhe von - 327 T€ und gestiegenen Erlösen aus Ausgleichsforderungen in Höhe von 3.266 T€ T€.

Aufgrund der verringerten Fallzahlen sanken auch die Erlöse aus Wahlleistungen um 48 T€ auf 225 T€ (Vorjahr 273 T€) und die Erlöse aus Nutzungsentgelten um 86 T€ auf 1.286 T€ (Vorjahr 1.372 T€).

Bei den ambulanten Erlösen wirkten sich die Zahlungen für Corona Testungen bei Patienten und Mitarbeitenden sowie die Ausgleichzahlungen für verringerte Erlöse durch das Pandemie-Geschehen mit einer Steigerung der Erlöse um 168 T€ auf 2.642 T€ (Vorjahr 2.473 T€) aus.

Die Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand betragen 7.600 T€ (Vj. 8.353 T€). Diese resultieren im Wesentlichen aus dem Trägerzuschuss sowie aus Erstattungen bei Mutterschaft und Beschäftigungsverbot von den Kostenträgern. Zum Ausgleich der Verluste aus dem laufenden Geschäftsbetrieb erhält die Heidekreis-Klinikum GmbH vom Landkreis Heidekreis einen im laufenden Kalenderjahr gegenüber der Wirtschaftsplanung nach unten korrigierten Trägerzuschuss für den Defizitausgleich i. H. von 7,0 Mio. € (Vj. 8,0 Mio. €).

Die gesamten Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 85.127 T€ um 1.956 T€ auf 87.083 T€. Wesentlicher Grund für diese Erhöhung sind sonstige betriebliche Erträge aus der Ausbuchung alter Forderungen und Verbindlichkeiten nach KHG (2.063 T€). Eine entsprechende Position findet sich auch bei sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 3.146 T€.

Der Personalaufwand ist um 2,7 % bzw. 1.448 T€ auf 54.682 T€ gestiegen, hierin sind bereits sämtliche personalbezogenen Rückstellungen wie Gewährung von Überstunden, nicht genommene Urlaubstage usw. berücksichtigt. Im Geschäftsjahr 2021 waren durchschnittlich 659,5 Vollkräfte (Vj. 653,7), beschäftigt.

Die gestiegenen Materialaufwendungen (+ 2.276 T€) sind überwiegend auf die gestiegenen bezogenen Leistungen (+ 2.232 T€) zurückzuführen. Durch die Auslagerung des Labors und den Personalübergang an die nun die Labore betreibende LADR GmbH MVZ Dr. Kramer & Kollegen zum 1. Februar 2021 sind die Kosten in diesem Bereich erstmals im Bereich der bezogenen Leistungen in Höhe von 1.859 T€ enthalten. Des Weiteren steigen im Bereich der in Anspruch genommenen Personalgestellung durch die Heidekreis-Dienstleistungsgesellschaft (+ 360 T€) die Kosten.

Die Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sind im Vergleich zum Vorjahr um 43 T € gestiegen. Die verringerte Leistungszahl hätte weniger Aufwendungen in diesem Bereich bewirkt, wenn nicht die besonderen Anforderungen und Umstände die Einzelpreise für z. B. Schutzkleidung, Mundschutz und Desinfektionsmittel deutlich erhöht hätten.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigt der Sachaufwand im Vergleich zum Vorjahr (+ 2.083 T€). Wesentlicher Grund für diese Erhöhung sind sonstige betriebliche Aufwendungen aus der Ausbuchung alter Forderungen und Verbindlichkeiten nach KHG (3.146 T€). Eine entsprechende Position findet sich auch bei sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 2.063 T€. Für die Instandhaltungen sinken die Kosten im Geschäftsjahr um 481 T€, da im Jahr 2020 größere Sanierungsmaßnahmen auf den psychiatrischen Stationen und im Zytostatikalabor den Aufwand beeinflussten. Rückläufig sind die Abschreibungen auf Forderungen (- 1.691 T€), die im Jahr 2020 durch Buchungen zur Risikoabbildung der Überprüfung von Komplexbehandlungen erhöht waren. Erhöht haben sich die Sonstigen Aufwendungen um 308 T€ hauptsächlich durch die Rückstellungsbildung zur Risikoabdeckung für die Erlöse aus Freihaltepauschalen. Gestiegen sind ebenfalls die Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeiten durch die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Bürgerbegehren (+ 89 T€).

Die Bilanzsumme der Heidekreis-Klinikum gGmbH erhöht sich von 73.487 T€ im Vorjahr auf 8.442 T€ im Berichtsjahr (+ 4.955 T€).

Im Geschäftsjahr 2021 werden in der Heidekreis-Klinikum gGmbH Investitionen in Höhe von 5.785 T€ (Vj. 2.275 T€) getätigt, denen planmäßige Abschreibungen von 4.159 T€ (Vj. 4.145 T€) gegenüberstehen.

Daneben betreffen wesentliche Veränderungen auf der Aktivseite eine Erhöhung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe. Insgesamt sind diese gegenüber dem Vorjahr um 252 T€ gestiegen. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (+ 1.482 T€) haben sich dagegen erhöht. Bei den Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz führen die Ausgleichsforderungen u. a.

für den Coronaganzjahresausgleich und die Pflegebudgets für 2020 und 2021 zu einer Erhöhung von insgesamt + 2.668 T€. Insgesamt lässt sich eine Erhöhung der Forderungen um 5.103 T€ feststellen. Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sinken erheblich um 1.878 T€.

Auf der Passivseite ist eine Erhöhung (+ 3.113 T€) der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten festzustellen. Des Weiteren sind die Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens gegenüber dem letzten Jahr gestiegen (+ 2.120 T€). Ebenso steigen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+ 579 T€) und die Rückstellungen (+ 619 T€). Die sonstigen Verbindlichkeiten hingegen sind gesunken (- 871 T€).

Die Heidekreis-Klinikum gGmbH verfügt über zwei Kontokorrentkreditlinien in Höhe von insgesamt 7,2 Mio. €. Beide Kredite sind mittels unbefristeter Bürgschaft des Landkreises Heidekreis als auch parallel durch Grundbucheintragungen besichert.

Im Geschäftsjahr 2021 wurde der Heidekreis-Klinikum gGmbH ein Ertragszuschuss in Höhe von 7,0 Mio. € gewährt, wodurch die Liquiditätssituation verbessert wurde. Unter Berücksichtigung der besicherten Kreditlinien und des Ertragszuschusses war die Liquidität der Heidekreis-Klinikum GmbH und des Konzerns im gesamten Geschäftsjahr jederzeit in ausreichendem Maß sichergestellt.

Durch die vorstehend genannten Maßnahmen ist die finanzielle Situation der Heidekreis-Klinikum gGmbH stabil.

Für das kommende Geschäftsjahr prognostizieren wir einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 7,0 Mio. €, der vom Landkreis Heidekreis ausgeglichen werden wird.

Im Wirtschaftsplan der Heidekreis-Klinikum gGmbH für 2022 ist eine Stabilisierung des Jahresergebnisses i. H. v. – 7,00 Mio. € vor Berücksichtigung eines Trägerzuschusses vorgesehen. Die Zielerreichung resultiert im Wesentlichen aus einem kontinuierlichen Ausbau des medizinischen Leistungsportfolios am Heidekreis-Klinikum. Das strategische Ziel, ein tragfähiges, zukunftsorientiertes Gesundheitsversorgungskonzept für die gesamte Bevölkerung des Heidekreises auszuarbeiten steht im Fokus der Geschäftsführung. Jede organisatorische, strukturelle und investive Maßnahme wird bezüglich seiner Kosten-Nutzen-Analyse im Hinblick auf den geplanten Umzug in den zentralen Neubau überprüft.

Die bereits begonnenen und weiterhin angestrebten Sanierungsmaßnahmen und Prozessoptimierungen werden sich auch in den folgenden Geschäftsjahren positiv auf die Wirtschaftlichkeit der Heidekreis-Klinikum gGmbH auswirken.

Unter Berücksichtigung der für die Zukunft geplanten Leistungs- bzw. Finanzergebnisse und der grundsätzlich zugesagten Trägerzuschüsse ist davon auszugehen, dass der Bestand der Heidekreis-Klinikum gGmbH (Muttergesellschaft) und des Konzerns über die nächsten Jahre hinaus gesichert ist. Der Fortbestand der Muttergesellschaft und damit des Konzerns hängt bis auf Weiteres neben der weiteren erfolgreichen Umsetzung der angestrebten Sanierungsmaßnahmen wesentlich von der Gewährung der Zuschüsse durch den Gesellschafter ab.

Die Heidekreis-Klinikum gGmbH verfügt gemäß dem vorliegenden Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Berücksichtigung der KHG-Fördermittel über ein wirtschaftliches Eigenkapital i. H. v. 43,8 Mio. € (Vorjahr 41,6 Mio. €). Ohne Berücksichtigung der KHG-Fördermittel beläuft sich das Eigenkapital auf einen Wert von 3,1 Mio. € (Vj. 3,1 Mio. €).

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Im Geschäftsjahr 2022 erhielt die Gesellschaft vom Landkreis eine Mittelzuwendung in Höhe von 7.000 T€ (Vj. 7.000 T€). Für 2023 ist ein Trägerzuschuss in 9.000 T€ vorgesehen.

Kommunale Heide-Dienstleistungs-GmbH

Walsroder Straße 9, 29683 Bad Fallingbostel

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist im Landkreis Heidekreis

- die Beratung, Planung, Projektsteuerung, der Bau und Betrieb einschließlich der Übernahme aller damit verbundenen Nebenarbeiten für Körperschaften des öffentlichen Rechts und deren Beteiligungsunternehmen in den Bereichen

  - Abwasserversorgung
  - Wasserversorgung
  - Management für öffentliche Gebäude
  - umweltorientierte Wärmekonzepte
  - Telekommunikation
  - Energie-Contracting;

- die Förderung des Klimaschutzes im lokalen und regionalen Bereich, die Fortführung der bestehenden und Initiierung neuer Klimaschutzkampagnen, Betreuung von Netzwerken, die Vorhaltung und Bereitstellung regionaler Klimaschutzaktionselemente, die Organisation größerer themenbezogener Veranstaltungen sowie die Funktion als zentraler Ansprechpartner für Wirtschaft und Kommunen sowie für alle am Klimaschutz interessierten Bürgerinnen und Bürger;

- die Erschließung (einschließlich Erwerb, Verwaltung und Veräußerung) von Grundstücken für Körperschaften des öffentlichen Rechts und deren Beteiligungsunternehmen.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 77.000,00 €

- Landkreis Heidekreis	7.700,00 €
- Gemeinde Bispingen	7.700,00 €
- Stadtwerke Munster-Bispingen GmbH	7.700,00 €
- Gemeinde Neuenkirchen	7.700,00 €
- Stadtwerke Schneverdingen-Neuenkirchen GmbH	7.700,00 €
- Stadt Bad Fallingbostel	7.700,00 €
- Stadt Soltau	7.700,00 €
- Stadt Walsrode	15.400,00 €
- Gemeinde Wietzendorf	7.700,00 €

Besetzung der Organe

Geschäftsführer	Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Diese werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt oder abberufen.
	Geschäftsführer: Michael Krohn
Gesellschafterversammlung	In der Gesellschafterversammlung gewähren je 50,00 € eines Geschäftsanteiles eine Stimme. Die Stimmen eines Gesellschafters, der bis zu drei Personen in die Gesellschafterversammlung entsenden kann, können nur einheitlich durch den vom Gesellschafter bestimmten Stimmführer abgegeben werden.
	Vertretungen des Landkreises: Landrat Jens Grote, Dr. Andreas von Felde, Franka Strehse

Beteiligungen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen	**1.960,00**	**1.903,00**
Umlaufvermögen	**255.895,45**	**266.533,07**
Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**2.122,29**
Bilanzsumme	**257.855,45**	**270.558,36**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital	**189.212,06**	**170.985,15**
Rückstellungen	**7.602,09**	**7.502,37**
Verbindlichkeiten	**61.041,30**	**92.070,84**
Bilanzsumme	**257.855,45**	**270.558,36**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	122.029,41	134.100,31
Sonstige Erträge	44.799,44	782,48
Materialaufwand	21,01	29.943,19
Personalaufwand	106.233,44	83.986,71
Abschreibungen	1.872,67	1.583,03
Sonstige Aufwendungen	40.476,82	44.691,31
Steuern	-2,00	28,00
Jahresfehlbetrag	**18.226,91**	**-25.349,45**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Gesellschaft dient dem Zwecke nach der Übernahme von Planungs-, Steuerungs- und Beratungstätigkeiten für ihre Gesellschafter in den Bereichen Grundstückswesen, Energiedienstleistungen und Abwasserentsorgung. Seit 2015 ist die Gesellschaft qua

Betrauungsakt durch den Landkreis Heidekreis mit der Durchführung des Projekts „Energieagentur Heidekreis“ betraut, welches sich in den letzten Jahren wie geplant als Hauptschwerpunkt der Geschäftstätigkeit etabliert hat. Im Oktober 2018 war plangemäß die rund dreijährige NBank-Förderung als Anschubfinanzierung für das Projekt Energieagentur ausgelaufen. Das Projekt Energieagentur Heidekreis arbeitet strukturell bedingt (Betrauungsakt, quasi-öffentliche Aufgabe, keine Erlaubnis zur erkennbaren Gewinnerzielung) in der Regel defizitär. Seit dem Berichtsjahr 2019 erhält die KHD für die Durchführung des Projektes „Energieagentur Heidekreis“ außer der Zuweisung einer projektspezifischen Globalförderung Landkreises keine öffentlichen Fördermittel mehr.

Der Aufwand rund um das Projekt Energieagentur hat sich im Zuge des gesellschaftspolitisch wachsenden Stellenwerts von Fragen des Klimaschutzes und der Energieeffizienz seit 2020 kontinuierlich ausgeweitet. So wurde auf Beschluss der KHD-Gesellschafterversammlung von 15.12.2020 im ersten Quartal 2021 ein Förderantrag beim PtJ (inzwischen ZUG) für den Bereich des kommunalen Energiemanagements gestellt, welcher im Juli 2021 positiv beschieden worden ist. Durch dieses Projekt, das im Kontext zur Energieagentur bearbeitet wird, können bis einschließlich 2024 mit insgesamt rund 350.000 € zwar erhebliche Drittmittel des Bundes eingeworben werden, denen ab 2021 dann aber auch Personalkosten und Barmittel als seitens der Gesellschaft einzubringender Eigenanteil gegenüberstehen. Im günstigsten Fall ist von einer Förderquote von 70% auszugehen. Es ist von den Gesellschaftern beabsichtigt, für dieses Projekt auch Teile der nach wie vor hohen Rücklagen der KHD einzusetzen.

Als perspektivisch entlastende Maßnahme für die KHD war 2020 vereinbart worden, in Gespräche mit dem Landkreis über eine erkennbare Erhöhung des Globalzuschusses für das Projekt Energieagentur einzutreten. Dieses Gespräch hat am 09. Juni 2021 stattgefunden mit dem Ergebnis, dass statt einer sofortigen Erhöhung des Globalzuschusses das Guthaben, welches der Landkreis auf Basis der Vereinbarung vom 06. Juni 2015 noch in der KHD hat, bei dieser verbleiben soll und in den nächsten Jahren für den Defizitausgleich des Projektes Energieagentur zu verwenden ist.

Die Gesellschaft erzielte in 2021 Einnahmen i.H.v. 167 T€, darunter 122 T€ Umsatzerlöse.

Auf das Projekt Energieagentur entfielen davon Einnahmen i.H.v. 141 T€, darunter 103,5 T€ Umsatzerlöse. Hierin sind neben dem projektbezogenen Globalzuschuss des Landkreises i.H.v. 100 T€ auch durchlaufende Posten vor allem seitens der KEAN in Form von sonstigen Kampagnen- und Projekteinnahmen enthalten. Unter Berücksichtigung eines zusätzlichen bilanziellen Defizitausgleichs durch den Landkreis i.H.v. 28 T€ (vgl. Vereinbarung mit dem Landkreis vom 09. Juni 2021) liegt der saldierte Verlust in der Energieagentur bei 1 T€ (2020: 6 T€), operativ also tatsächlich bei 29 T€.

Weiteres Erlöspotenzial besteht für die KHD in den qua Trennungsrechnung separat geführten Sparten „ZUG“-Projekt (Erlöse 2021: 7 T€, Ergebnisbeitrag 6,5 T€) und „sonstige KHD-Aktivitäten“ ((Erlöse 2021: 18,5 T€, Ergebnisbeitrag 12,5 T€). Letzteres beinhaltet bereits seit 2018 vor allem die Geschäftsstellentätigkeit für den Verein „Netzwerk Energie-Effizienz Heidekreis e.V.“, kurz NEEEZ e.V. Auf Basis eines Geschäftsbesorgungsvertrages ist die KHD für den Verein als operativer Geschäftsstellenbetreiber tätig. Mit diesem Dienstleistungsauftrag geht grundsätzlich – so auch in 2021 - die Realisierbarkeit von zusätzlichem Umsatzpotenzial einher. Ein Teil dieser Mittel wird jedoch auf Absprache mit den teilnehmenden Gesellschaftern bzw. Vereinsmitgliedern während der Laufzeit bis einschließlich 2024 in das Projekt ZUG als Kofinanzierung reinvestiert.

Das Gesamt-Ergebnis der KHD beträgt in 2021 18 T€ (2020: 25 T€). Hierbei sind gegenüber der ursprünglichen Wirtschaftsplanung für 2021 folgende Sondereffekte zu beachten:
• Die Personalkosten fielen um rund 20 T€ geringer aus als ursprünglich geplant, weil der Wiedereinstieg der Energieagentur-Leiterin nach der Elternzeit erst etwas später und mit geringeren Stundenanteilen erfolgen konnte. Die Kosten für die gefundene Teilzeitvertretung (frühere Einstellung des vorgesehenen Projektmitarbeiters „ZUG“) wogen diesen Effekt nicht vollständig auf.
• Das bundesgeförderte Projekt „ZUG“ begann aufgrund der später als prognostiziert ergangenen Fördermittelbescheides mit einigen Monaten Verzug, so dass durch dieses Projekt im Geschäftsjahr weniger Mittel vereinnahmt werden konnten.
• Das Dienst-KFZ der Energieagentur wurde in 2021 nach Auslaufen des Leasingvertrages zunächst nicht ersetzt. Dies erfolgt in 2022.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 beträgt 258 T€ (2020: 271 T€). Das Eigenkapital ist mit 189 T€ gegenüber dem Vorjahr angewachsen (171 T€), die Eigenkapitalquote fällt mit 73,3 % zum 31.12.2021 deutlich höher aus als im Vorjahr (63,1%). Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war zu jeder Zeit gegeben.

Unterdessen geht die Geschäftsführung nach jetziger Projektplanung für „ZUG“ davon aus, dass sich dieses Projekt in den Jahren 2022 und 2023 positiv auf das Ergebnis auswirken wird, während am Ende der Laufzeit (2024) der Projektbeitrag zum KHD-Ergebnis negativ sein wird. Dieser Ablauf ist in der seitens des Bundes degressiv angelegten Fördermittelausschüttung begründet. Neben der begrüßenswerten fachlich-inhaltlichen Komponente bietet das „ZUG“-Projekt der KHD/Energieagentur jedenfalls die Möglichkeit, den projektbezogenen Personalaufwand (Agenturleiterin und Projektmitarbeiter) förderwirksam geltend zu machen, was positiv zu bewerten ist.

Angesichts des sich weiterhin dynamisch entwickelnden klima- und energiepolitischen Umfelds scheint unbeschadet der oben erwähnten Defizitausgleichsvereinbarung mit dem Landkreis eine moderate Erhöhung des Energieagentur-Globalzuschusses ab 2023 im Bereich des Möglichen. Hinsichtlich künftiger Jahresergebnisse ist jedoch grundsätzlich davon auszugehen, dass die Energieagentur als solche prinzipiell weiter defizitär bleiben wird.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die Verwendung des Bilanzgewinnes.

Die KHD ist im Haushaltsjahr 2022 durch den Landkreis mit einem Zuschuss in Höhe von EUR 100.000,- € gefördert worden.

Für das Haushaltsjahr 2023 ist ein Zuschuss in derselben Höhe eingeplant.

Lüneburger Heide GmbH

Wallstraße 4, 21335 Lüneburg

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, den Tourismus in der Region zu fördern und den Bekanntheitsgrad der Destination Lüneburger Heide zu erhöhen. Der Geschäftsbetrieb der Gesellschaft dient mittelbar und unmittelbar dem Allgemeinwohl der Bürgerinnen und Bürger in der Lüneburger Heide.
Die Gesellschaft darf im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen dieses Gesellschaftsvertrages alle Geschäfte und sonstigen Maßnahmen vornehmen, die dieser Zweckbestimmung unmittelbar und mittelbar dienlich sind. Sie ist insbesondere berechtigt, Betriebe- oder Einrichtungen zu gründen, zu übernehmen und sich an solchen zu beteiligen, wenn es dem Zweck des Unternehmens dient.
Die Gesellschaft trägt zur Qualifizierung und Vernetzung der bestehenden lokalen Einrichtungen bei.
Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 80.000,00 €

- Landkreis Heidekreis	15.000,00 €
- Landkreis Celle	15.000,00 €
- Landkreis Harburg	15.000,00 €
- Hansestadt Lüneburg	5.000,00 €
- Landkreis Lüneburg	10.000,00 €
- Landkreis Uelzen	10.000,00 €
- Stadt Bad Bevensen	5.000,00 €
- Lüneburger Heide GmbH	5.000,00 €

Besetzung der Organe

Geschäftsführer/in	Die Gesellschaft wird durch eine/n Geschäftsführer/in gerichtlich und außergerichtlich vertreten.
	Geschäftsführer: Ulrich von dem Bruch
Aufsichtsrat	Im Aufsichtsrat sind 10 Mitglieder der kommunalen Seite vertreten. Jeder private Wirtschaftsbetrieb entsendet als Gesellschafter zusätzlich je ein Mitglied.
	Vertretung des Landkreises: Landrat Jens Grote
Gesellschafterversammlung	Jeder Gesellschafter wird in der Gesellschafterversammlung durch eine Person vertreten.
	Vertretung des Landkreises: Nadja Leinecker-Wendt (Stellv. Tatjana Bautsch)

Beteiligungen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	7.381,22	12.486,22
Sachanlagen	31.463,00	17.250,00
Summe Anlagevermögen	**38.844,22**	**29.736,22**
Umlaufvermögen		
Vorräte	5.437,50	5.428,99
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.616,14	64.636,04
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	285.161,80	306.062,68
Summe Umlaufvermögen	**321.215,44**	**376.127,71**
Rechnungsabgrenzungsposten	**7.806,59**	**4.988,10**
Bilanzsumme	**367.866,25**	**410.852,03**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	80.000,00	80.000,00
Eigene Anteile	-5.000,00	-5.000,00
Bilanzgewinn	90.323,72	68.596,31
Summe Eigenkapital	**165.323,72**	**143.596,31**
Rückstellungen	**53.786,40**	**122.470,00**
Verbindlichkeiten	**111.256,13**	**94.785,72**
Rechnungsabgrenzungsposten	**37.500,00**	**50.000,00**
Bilanzsumme	**367.866,25**	**410.852,03**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	331.866,50	337.051,51
Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	8,51	-273,84
Sonstige betriebliche Erträge	993.584,41	1.039.801,57
Materialaufwand	54.519,80	45.805,33
Personalaufwand	623.953,35	635.357,31
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	21.677,16	31.294,98
sonstige betriebliche Aufwendungen	602.970,06	639.572,84
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1,43
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	506,40	0,00
Ergebnis nach Steuern	**21.832,65**	**24.547,35**
sonstige Steuern	105,24	162,00
Jahresüberschuss	**21.727,41**	**24.385,35**
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	68.596,31	44.210,96
Bilanzgewinn	**90.323,72**	**68.596,31**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Erträge (Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge) entwickelten sich krisenbedingt mit 1.325 T€ gegenüber 1.376 T€ auf Vorjahresniveau.

Erlöse aus Gemeinschaftswerbung, wie Kataloganzeigen, fielen mit T€ 29 niedriger aus (Vorjahr T€ 34), weil aus dem gesamten Sortiment lediglich ein Katalog gedruckt werden konnte.

Die Provisionen aus Logievermittlung stiegen von T€ 121 im Vorjahr auf T€ 125, da die Website als gesamte Plattform für die Lüneburger Heide in der Krise gesucht wurde.

Die Personalkosten wurden durch Kurzarbeit reduziert und belaufen sich auf T€ 496. Sie liegen damit deutlich unter den Planungen im Wirtschaftsplan.

Das Jahresergebnis der Lüneburger Heide GmbH für 2021 beträgt 21.727 € nach 24.385 € im Vorjahr, der aktuelle Bilanzgewinn liegt bei 90.323,72 €.

Die Geschäftstätigkeit und die Liquidität waren gesichert durch die jährlichen Zuschüsse der Gesellschafter von 951.953 €, die Gesellschaft benötigte kein Fremdkapital.

Die Gesellschaft verfügt über ein Eigenkapital von insgesamt T€ 165,3 (Vorjahr T€ 143,6), dieses beträgt 44,9 % (Vorjahr 34,9 %) der Bilanzsumme. Den offenen Verbindlichkeiten von insgesamt T€ 111,2 stehen Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von T€ 30,6 gegenüber, die liquiden Mittel betragen T€ 285,1.

Die Liquidität des Unternehmens ist als konstant und gut zu betrachten und wird durch die jährlichen Zuschüsse der Gesellschafter abgesichert.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über den jährlichen Jahresüberschuss bzw. –fehlbetrag entscheidet die Gesellschafterversammlung. Der jährliche Zuschuss des Landkreises betrug bislang 150.000,- €. Für das Haushaltsjahr 2023 wird mit einem Zuschuss in Höhe von 170.000,- € gerechnet.

Naturschutzstiftung Heidekreis

Harburger Str. 2, 29614 Soltau

Gegenstand des Unternehmens

Die Stiftung führt Maßnahmen zur Erhaltung, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft durch, soweit sie mit den gesetzlichen Bestimmungen im Einklang stehen. Die Maßnahmen sollen der Leistungsfähigkeit des Naturhaushaltes, der Pflanzen- und Tierwelt sowie der Vielfalt, Eigenart und Schönheit von Natur und Landschaft als Lebensgrundlage für den Menschen und als Voraussetzung für seine Erholung dienen.
Die Stiftung berät bei der Planung und Durchführung von Maßnahmen, die dem Erhalt und der Entwicklung von Natur und Landschaft dienen und fördert solche.
Die Maßnahmen der Stiftung ergänzen die gesetzlichen Aufgaben und lassen die Pflichtaufgaben der Naturschutzbehörde nach dem Nds. Naturschutzgesetz unberührt.

Der Stiftungszweck wird insbesondere verwirklicht durch:

- Planung, Umsetzung und Förderung von Artenhilfs- und Landschaftsentwicklungsmaßnahmen,
- Planung und Durchführung von Erstinstandsetzungsarbeiten und laufenden Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen auf stiftungseigenen oder angepachteten Flächen,
- Ankauf, Tausch, Übernahme oder Anpachtung von Grundstücken zum Zwecke des Naturschutzes und der Landschaftspflege einschließlich der laufenden Bewirtschaftung,
- Bilanzierung und Dokumentation von Maßnahmen im Sinne eines Ökokontos auf stiftungseigenen, angepachteten oder zur Verfügung gestellten Flächen,

- Schaffung der Möglichkeit für Verursacher von Eingriffen im Sinne des Naturschutzgesetzes, geeignete Ersatzmaßnahmen aus dem Ökokonto auszulösen, wenn der Verursacher selbst nicht für notwendige Ersatzmaßnahmen sorgen kann und auf Flächen der Stiftung getätigte oder noch vorzunehmende Entwicklungsmaßnahmen dem Eingriff als Kompensation zugeordnet werden können,
- Beurteilung der Schutzwürdigkeit von Natur und Landschaft und Erarbeitung von entsprechenden Maßnahmenvorschlägen,
- Unterstützung von Forschungsvorhaben,
- Unterstützung umweltpädagogischer Maßnahmen.

Beteiligungsverhältnisse

Stiftungskapital: 25.000,00 €

Das Stiftungskapital wird vom Landkreis gehalten.

Besetzung der Organe

Vorstand	Der Vorstand besteht aus fünf Personen. Dem Vorstand müssen der Landrat/die Landrätin oder ein von ihm/r benannte/r Vertreter/in, der/die Vorsitzende des Umweltausschusses des Landkreises, ein/e Fachmitarbeiter/in der Naturschutzbehörde des Landkreises, zwei vom Stiftungsrat zu benennende Mitglieder angehören. Beratendes Mitglied ist der/die Geschäftsführer/in.
	Vorstandsvorsitzender: Erster Kreisrat Oliver Schulze
Stiftungsrat	Der Stiftungsrat setzt sich zusammen aus je einem /r Vertreter/in der kreisangehörigen Gemeinden der Heideregion, der Aller-Leine-Region sowie der Vogelparkregion, einschließlich des gemeindefreien Bezirks Osterheide, einem/r Vertreter/in von Zustiftern, sobald die Leistung mindestens 50.000 € beträgt, einem/r Vertreter/in des Kreislandvolkverbandes im Landkreis und dem/der Kreislandwirt/Kreislandwirtin, einem/r Vertreter/in der Privatwaldbesitzer im Landkreis, drei Vertreter/innen der gem. § 29 BNatSchG anerkannten Naturschutzverbände im Landkreis, einem/r Vertreter/in der Alfred-Töpfer-Akademie, einem/r Vertreter/in der avifaunistischen Arbeitsgemeinschaft des Landkreises, den Kreisnaturschutzbeauftragten, einem/r Vertreter/in der Naturschutzverwaltung des Landkreises, einem/r Vertreter/in des zuständigen Beratungsforstamtes im Landkreis, einem/r Vertreter/in des Vereins Naturparkregion Lüneburger Heide, wenn diese ihre Mitwirkung durch Abgabe einer entsprechenden Einverständniserklärung bekundet haben. Beratendes Mitglied ist die Geschäftsführung.
	Stiftungsratsvorsitzender: Dr. Eik von Ruschkowski

Beteiligungen

Die Naturschutzstiftung Heidekreis ist zu 100 % an der Naturschutzstiftung Heidekreis GmbH beteiligt.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Sachanlagen	129.025,53	129.385,53
Finanzanlagen	59.215,00	59.215,00
Summe Anlagevermögen	**188.240,53**	**188.600,53**
Umlaufvermögen		
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	55.718,83	119.441,05
Kasse, Bank	302.542,69	515.956,55
Summe Umlaufvermögen	**358.261,52**	**635.397,60**
Bilanzsumme	**546.502,05**	**823.998,13**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Stiftungskapital	25.000,00	25.000,00
Rücklagen	471.395,53	635.279,00
Ergebnisvortrag	44.637,47	27.038,26
Summe Eigenkapital	**541.033,00**	**687.317,26**
Rückstellungen	**4.300,00**	**4.800,00**
Verbindlichkeiten	**1.169,05**	**131.880,87**
Bilanzsumme	**546.502,05**	**823.998,13**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Ideeller Bereich		
Nicht steuerbare Einnahmen	203.766,07	244.990,17
Nicht anzusetzende Ausgaben	348.848,38	525.572,03
Gewinn/Verlust ideeller Bereich	**-145.082,31**	**-280.581,86**
Ertragsneutrale Posten		
Ideeller Bereich	1.000,00	0,00
Vermögensverwaltung	1,42	2,44
Verlust ertragsneutrale Posten	**-1.001,42**	**-2,44**
Vermögensverwaltung		
Einnahmen	5,39	9,24
Ausgaben	205,92	0,00
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	**-200,53**	**9,24**
Jahresergebnis	**-146.284,26**	**-280.575,06**

Auszug aus dem Lagebericht

Die Gesellschaft hat keinen Lagebericht aufgestellt, da dies gesetzlich nicht vorgeschrieben ist.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Der Vorstand entscheidet über die Verwendung der jährlichen Erträge des Stiftungsvermögens und der sonstigen Zuwendungen und Einnahmen, der Bildung von freien Rücklagen sowie die Vergabe von Fördermitteln. Auswirkungen für den Landkreis haben sich hieraus nicht ergeben.

Niedersächsische Landgesellschaft mbH

Arndtstraße 19, 30167 Hannover

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft führt als gemeinnütziges Siedlungsunternehmen Maßnahmen

- der Siedlung,
- der Agrarstrukturverbesserung und der Landentwicklung,
- der Landbeschaffung oder
- sonstige gesetzlich zugewiesene Aufgaben

durch.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 811.620,00 €

- Land Niedersachsen	51,86 %
- Landkreise, Städte, Gemeinden und kommunale Spitzenverbände (davon Landkreis Heidekreis 0,28 %)	22,26 %
- Banken, Versicherungen und Sonstige Anteilseigner	20,33 %
- Anteil Nds. Landgesellschaft mbH	5,55 %

Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung	Die bzw. der Vorsitzende des Aufsichtsrates beruft die Gesellschafterversammlung unter Mitteilung der Tagesordnung und Übersendung der erforderlichen Unterlagen mit einer Frist von mindestens 14 Tagen ein. Je Euro 1,00 eines Geschäftsanteils gewährt eine Stimme.
	Vertretung des Landkreises: Dr. Karl-Ludwig von Danwitz (Stellv. Dr. Jonas Wussow)
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus bis zu 18 Mitgliedern.
	Vorsitzende: Barbara Otte-Kinast
Geschäftsführung	Christopher Toben, Tim Kettemann

Beteiligungen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	60.552,36	103.176,79
Sachanlagen	19.334.147,39	16.405.394,17
Finanzanlagen	17.873,55	35.867,67
Summe Anlagevermögen	**19.412.573,30**	**16.544.438,63**
Umlaufvermögen		
Vorräte	307.487.111,00	283.212.737,79
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	104.855.468,53	92.649.157,37
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	12.255.427,26	13.769.785,27
Summe Umlaufvermögen	**424.598.006,79**	**389.631.680,43**
Rechnungsabgrenzungsposten	**225.453,05**	**218.845,35**
Bilanzsumme	**444.236.033,14**	**406.394.964,41**

Passiva	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	766.470,00	766.470,00
Gewinnrücklagen	183.008.311,51	175.924.890,78
Bilanzgewinn	8.093.913,10	7.067.811,37
Summe Eigenkapital	**191.868.694,61**	**183.759.172,15**
Rückstellungen	**46.793.394,35**	**43.020.364,28**
Verbindlichkeiten	**199.199.796,36**	**174.533.381,06**
Rechnungsabgrenzungsposten	**6.374.147,82**	**5.082.046,92**
Bilanzsumme	**444.236.033,14**	**406.394.964,41**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

	2021 €	2020 €
Umsatzerlöse	96.372.176,27	101.822.330,83
Erhöhung oder Verminderung (-) des Bestands an unfertigen Erzeugnissen und Leistungen sowie gehaltenen Grundstücken	22.960.417,69	30.027.863,07
Andere aktivierte Eigenleistungen	27.302,00	19.480,75
Sonstige betriebliche Erträge	2.518.826,23	505.029,59
Materialaufwand	84.367.162,88	93.172.991,93
Personalaufwand	20.563.784,46	20.391.966,86
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	790.142,79	1.376.502,38
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.130.144,95	6.119.605,77
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	28.347,87	2.423,17
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	137.889,74	259.025,51
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	3.127,30	1.450,19
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.017.331,34	870.360,77
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-63.715,59	-12.969,95
Ergebnis nach Steuern	**9.236.981,67**	**10.716.244,97**
Sonstige Steuern	1.127.459,21	2.493.167,52
Jahresüberschuss	**8.109.522,46**	**8.223.077,45**
Entnahmen aus der gebundenen Ausgleichsrücklage	0,00	7.586,39
Einstellung in die gebundene Ausgleichsrücklage	15.609,36	1.162.852,47
Bilanzgewinn	**8.093.913,10**	**7.067.811,37**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Auch diesmal können wir eine Punktlandung bezüglich der Umsatzplanung 2021 mit 96 Mio. EUR (Vorjahr 102 Mio. EUR) vermelden. Der Jahresüberschuss wurde planmäßig erzielt, da die nach wie vor steigenden Immobilienpreise für Agrarflächen und Bauland unser Geschäft nachhaltig unterstützen.

Der Materialaufwand verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 10 % auf 84 Mio. EUR (Vorjahr 93 Mio. EUR). Die durchschnittlichen Einkaufspreise für Agrarflächen liegen bei 41.767,87 €/ha (Vorjahr 41.062,00 €/ha). In der Baulandentwicklung liegt die Herausforderung darin, den ungebrochenen Flächenabfluss durch Ankäufe von neuen Flächen auszubalancieren. Das Geschäftsjahr 2021 lässt sich trotz der coronabedingten Einschränkungen als sehr gut zu qualifizieren. Die Organisation der NLG hat sich in diesen volatilen Zeiten bewährt.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich auf 182.815 TEUR (Vorjahr 160.318 TEUR) erhöht. Das Verhältnis von Eigen- zu Fremdkapital ist nach wie vor stabil 43 % (Vorjahr 45 %) und zeigt die Stärke der NLG.

Planmäßig haben sich die Vorräte durch vornehmlich Zugänge im Flächenmanagement um 8,6 % erhöht. Auch die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Vermögensgegenständen, speziell im Bereich des Treuhandgeschäftes, erhöhten sich um insgesamt 12 Mio. EUR. Das treuhänderisch verwaltete Vermögen stieg auf 208 Mio. EUR (Vorjahr 175 Mio. EUR).

Die Bilanzsumme steht bei 444 Mio. EUR (Vorjahr 406 Mio. EUR) mit einer Eigenkapitalquote von 43,2 % (Vorjahr 45,2 %). Die zunehmende Unsicherheit der Weltwirtschaft führt in unserem Bereich zu stetig steigender Nachfrage nach Bauland und Agrarflächen. Mit einem Flächenbestand von ca. 9.000 ha profitieren wir besonders davon.

Im Wirtschaftsplan 2022 sind Umsatzerlöse in Höhe von 116 Mio. EUR (Vorjahr 94 Mio. EUR) vorgesehen bei einer Gesamtleistung von 136 Mio. EUR. Das Jahresergebnis ist mit 8 Mio. EUR für 2022 geplant. Nach wie vor liegt das Hauptrisiko für die positive Entwicklung der NLG in einer adversen Preisentwicklung am Immobilienmarkt. Durch die vielfältigen politischen Krisen und die erwartete Politik der Zentralbanken könnten wir in ein Szenario der Stagflation einmünden, was für die NLG aufgrund ihrer großen Substanz trotzdem eine Verlangsamung der Entwicklung bedeuten könnte. Allerdings ist augenblicklich nicht absehbar, wann der Wendepunkt in der Entwicklung der Immobilienpreise zu erwarten ist.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über den jährlichen Jahresüberschuss bzw. –fehlbetrag entscheidet die Gesellschafterversammlung. Auswirkungen für den Landkreis haben sich in den letzten Jahren hieraus nicht ergeben.

Osthannoversche Eisenbahnen AG

Biermannstraße 33, 29221 Celle

Gegenstand des Unternehmens

- der Betrieb verschiedener Eisenbahnen des allgemeinen Verkehrs nach Maßgabe der erteilten Genehmigungen;
- der Bau, Betrieb und die Verwaltung anderer Eisenbahnen und Verkehrsunternehmungen;

- der Erwerb des Eigentums an Eisenbahnen und sonstigen Verkehrsunternehmungen und die Beteiligung an solchen;
- die Beförderung von Personen und Gütern auch mit Kraftfahrzeugen;
- die Ausführung von Geschäften aller Art, die dem Zwecke der Gesellschaft mittelbar und unmittelbar förderlich sind, und die Beteiligung an solchen Geschäften.

Beteiligungsverhältnisse

Gezeichnetes Kapital: 21.034.036,70 €

Landkreis Heidekreis	1,194 %
Netinera-Bachstein GmbH	87,507 %
Landkreis Celle	5,772 %
Landkreis Gifhorn	1,782 %
Landkreis Lüneburg	1,542 %
Stadt Celle	1,220 %
Stadt Uelzen	0,697 %
Stadt Wittingen	0,258 %
Flecken Brome	0,028 %

Besetzung der Organe

Hauptversammlung	Zur Teilnahme an der Hauptversammlung sind die Aktionäre berechtigt. Der Landkreis entsendet ein Mitglied.
	Vertretung des Landkreises: Jan-Ole Witthöft (Stellv. Felix Friese)
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus 12 Mitgliedern.
	Aufsichtsratsvorsitzender: Alexander Sterr
Vorstand	Vorstandsvorsitzender: Jost Knebel

Beteiligungen

- Verkehrsbetrieb Osthannover GmbH, Bus-Liniendienste
- Kraftverkehr Celle Stadt und Land GmbH, Bus-Liniendienste
- KVG Stade GmbH & Co. KG
- KVG Stade Verwaltungs GmbH, Bus-Liniendienste
- NiedersachsenBahn GmbH & Co. KG, Schienenpersonenverkehr
- Niedersachsen Bahn Verwaltungs-GmbH
- Kraftverkehr-GmbH, Lüneburg
- Metronom Eisenbahngesellschaft mbH, Uelzen
- erixx GmbH, Soltau
- erixx Holstein GmbH, Lübeck
- CeBus GmbH & Co. KG, Celle
- CeBus Verwaltungs-GmbH, Celle
- Celler Straßenbahn GmbH, Celle
- Hafen Lüneburg GmbH, Hafenbetriebsgesellschaft im Hafen Lüneburg

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	20.952,76	28.882,11
Sachanlagen	23.728.909,69	22.511.129,64
Finanzanlagen	7.867.261,97	7.842.261,97
Summe Anlagevermögen	**31.617.124,42**	**30.382.273,72**
Umlaufvermögen		
Vorräte	3.104.034,53	3.506.856,71
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	80.268.870,37	90.179.304,82
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	17.845,99	40.098,00
Summe Umlaufvermögen	**83.390.750,89**	**93.726.259,53**
Rechnungsabgrenzungsposten	**24.296,63**	**14.905,50**
Bilanzsumme	**115.032.171,94**	**124.123.438,75**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	21.034.036,70	21.034.036,70
Kapitalrücklage	7.311.137,49	7.311.137,49
Gewinnrücklagen	1.453.894,13	1.453.894,13
Bilanzgewinn (i. Vj. –verlust)	1.778.876,60	-4.832.327,62
Summe Eigenkapital	**31.577.944,92**	**24.966.740,70**
Sonderposten für Investitionsvorschüsse zum Anlagevermögen	**3.535.896,55**	**4.271.501,94**
Rückstellungen	**4.600.307,09**	**3.353.296,60**
Verbindlichkeiten	**75.272.393,78**	**91.498.090,79**
Rechnungsabgrenzungsposten	**45.629,60**	**33.808,72**
Bilanzsumme	**115.032.171,94**	**124.123.438,75**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12. 2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	21.864.402,46	20.999.457,04
Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen (i. Vj. Erhöhung)	-131.312,12	233.267,94
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.603.467,61	795.546,30
Sonstige betriebliche Erträge	4.574.279,51	3.703.733,61
Materialaufwand	6.702.887,92	6.052.796,37
Personalaufwand	12.288.139,71	11.968.176,32
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.804.406,92	4.353.985,74
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.665.098,76	4.312.600,73
Erträge aus Beteiligungen	1.227.865,12	1.548.523,71
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	4.574.531,94	962.775,46
Aufwendungen aus Verlustübernahme	742.206,31	1.612.141,79
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.921,87	86.466,85
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	293.764,73	631.421,09
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	576.327,92	13.487,91
Ergebnis nach Ertragsteuern	**6.661.324,12**	**-614.839,04**
Sonstige Steuern	50.119,90	49.728,11
Jahresüberschuss (i. Vj. Jahresfehlbetrag)	**6.611.204,22**	**-664.567,15**
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	4.832.327,62	4.167.760,47
Bilanzverlust	**1.778.876,60**	**-4.832.327,62**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Im Berichtsjahr erzielte die Infrastruktur ein leicht positives Ergebnis. Grund hierfür sind die aufgrund des Verkaufes der Infrastruktur vorgenommenen Endabrechnungen.

Die Vermögenslage der OHE AG ist geordnet.
Die Bilanzsumme der OHE AG reduzierte sich im Berichtsjahr um T€ 9.091 auf nun T€ 115.032. Als wesentlicher Grund ist hierfür auf der Aktivseite der Rückgang der Forderungen aus der Cash-Pool-Vereinbarung mit der NETINERA Deutschland GmbH um T€ 9.415 zu nennen. Auf der Passivseite wurde der Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse anteilig entsprechend der Laufzeit des korrespondierenden Werkstattvertrages aufgelöst. Zusätzlich wurden die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten weiter reduziert. Zu einer deutlichen Reduzierung kam es auch bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen. Ursächlich hierfür ist ein Rückgang der Verbindlichkeiten aus der Cash-Pool-Vereinbarung mit der erixx GmbH und der metronom Eisenbahngesellschaft mbH um T€ 10.762. Im Berichtsjahr wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 6.611 (Jahresfehlbetrag Vorjahr: T€ 665) erzielt. Ein wesentlicher Grund hierfür ist die Ergebnisabführung der erixx GmbH (T€ 3.653) und der NiedersachsenBahn GmbH & Co. KG (T€ 1.228). Die Eigenkapitalquote der OHE AG stieg dadurch auf 27 % (Vorjahr: 20 %).

Das Anlagevermögen der OHE AG ist vollumfänglich fristenkongruent gedeckt. Zum Bilanzstichtag war das Anlagevermögen zu 100,00 % (Vorjahr 99,0 %) durch Eigenkapital sowie mittel- und langfristig zur Verfügung stehendes Fremdkapital finanziert.

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt im Wesentlichen über Eigenkapital (T€ 31.578) und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (T€ 72.681).

Im Berichtsjahr wurde kein zusätzlicher Kredit beantragt und aufgenommen. Die bereits bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden planmäßig getilgt. Im Berichtsjahr gab es bei den Kreditkonditionen keine Veränderungen.

Bei den Haftungsverhältnissen gab es keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr.

Die Zugänge setzen sich – unter Berücksichtigung der aktivisch abgegrenzten Zuschüsse – im Wesentlichen aus den Investitionen im Bereich Baufahrzeuge (T€ 504), diverse Werkzeuge (T€ 166), verschiedener Streckenertüchtigungen der Infrastruktur (T€ 202) sowie Hardware (T€ 93) zusammen.

Die flüssigen Mittel (T€ 18) haben sich zum Bilanzstichtag gegenüber dem Vorjahr um T€ 22 verringert.

Die Betriebsleistung (Summe aus Umsatzerlösen, Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträgen) liegt um T€ 2.179 über dem Niveau des Vorjahres. Den gestiegenen Einnahmen stehen entsprechend höhere Materialaufwendungen gegenüber.

Die Umsätze im Werkstattbereich haben sich im Bereich der Instandsetzung erhöht. Im Bereich „Sonstiges“ sind die Umsätze auf dem Niveau des Vorjahres.

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich um T€ 871 auf T€ 4.574 (Vorjahr: T€ 3.704) erhöht. Dieser Anstieg ist im Wesentlichen auf die höheren Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sowie auf die Gewinne aus Anlagenabgänge zurückzuführen. Während es im Vorjahr zu Auflösungen von Rückstellungen i.H.v. T€ 194 kam, betragen die Auflösungen in diesem Jahr aufgrund der nicht in Anspruch genommenen Aufwandsabschätzungen T€ 462.

Das Beteiligungsergebnis aus verbundenen Unternehmen sowie Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, erhöhte sich stark gegenüber dem Vorjahr um T€ 3.291.

Bei der OHE AG beläuft sich die Betriebsleistung auf 28,2 Mio. € (Vorjahr: 25,7 Mio. €), sodass die Prognose im Lagebericht des Vorjahres leicht übertroffen wurde. Die Materialaufwandsquote der OHE AG liegt, im Berichtsjahr bei 24,0 % (Vorjahr: 23,5 %) der Betriebsleistung. Die Erhöhung im Bereich der Materialaufwandsquote im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen auf

überproportional gestiegene Energie- und Instandhaltungskosten zurückzuführen. Die Personalaufwandsquote der OHE AG ist leicht auf 44,0 % (Vorjahr: 46,5 %) gesunken.

Die gesamten Abschreibungen liegen bei der OHE AG mit T€ 1.804 deutlich unter dem Niveau des Vorjahres (T€ 4.354). Grund hierfür waren die außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Streckennetz der Infrastruktur (T€ 2.568) im Geschäftsjahr 2020.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich bei der OHE AG auf T€ 4.665 (Vorjahr: T€ 4.313). Der Anstieg resultiert aus gestiegenen Kosten aufgrund des allgemein höheren Preisniveaus.

Das im Vorjahr erzielte negative Zinsergebnis von T€ -545 hat sich im Jahr 2021 um T€ 272 auf ein negatives Zinsergebnis von T€ -273 verbessert.

Das Ergebnis vor Ertragsteuern der OHE AG hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 7.839 verbessert, was im Wesentlichen durch die höhere Ergebnisabführung der erixx GmbH begründet ist.

Im Berichtsjahr weist die OHE AG einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 6.611 (Jahresfehlbetrag Vorjahr: T€ 665) aus. In Bezug auf das Jahresergebnis wurde die Prognose aus dem Lagebericht des Vorjahres somit deutlich übertroffen.

Das operative Geschäft der Gesellschaft hat sich im Berichtsjahr positiv entwickelt.

Unter Beachtung der oben genannten Einflüsse und Entwicklungen betrachtet der Vorstand die Geschäftsentwicklung als sehr zufriedenstellend.

Unter der Annahme, dass die beiden Tochtergesellschaften erixx und metronom Corona-Hilfen auf dem Niveau der Jahre 2020 bzw. 2021 erhalten, erwartet die Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2022 ein leicht positives Jahresergebnis. Zudem wird erwartet, dass die Betriebsleistung leicht unter dem Niveau des Geschäftsjahres 2021 bleiben wird.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über die Verwendung des Bilanzgewinns entscheidet die Hauptversammlung. Auswirkungen für den Landkreis haben sich in den letzten Jahren hieraus nicht ergeben.

Verden-Walsroder Eisenbahn GmbH

Moorstraße 2 a, 27283 Verden (Aller)

Gegenstand des Unternehmens

- der Bau und der Betrieb einer normalspurigen Eisenbahn, die aus den beiden Teilstrecken Verden-Stemmen und Walsrode-Böhme besteht. Die Wiederherstellung der Schienenverbindung beider Teilstrecken wird angestrebt;
- der Betrieb, die Errichtung, der Erwerb, die Pachtung und die Verpachtung von Omnibuslinien, Gelegenheitsverkehr und Güterkraftverkehr;
- jede sonstige Förderung des Verkehrs.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 1.500.000,00 €

Landkreis Heidekreis	11,78 %
Landkreis Verden	68,66 %
Stadt Verden/Aller	15,69 %
Gemeinde Kirchlinteln	3,87 %

Besetzung der Organe

Geschäftsführung	Die Gesellschaft hat einen Geschäftsführer.
	Geschäftsführer: Henning Rohde
Gesellschafterversammlung	Je angefangene 1.000,00 € eines Geschäftsanteils gewähren eine Stimme.
	Vertretung des Landkreises: Dr. Jonas Wussow (Stellv. Lars Böttcher)

Beteiligungen

Die Verden-Walsroder Eisenbahn GmbH (VWE) ist alleinige Gesellschafterin der Verdener Verkehrsgesellschaft mbH (VVG). Weiterhin bestehen Beteiligungen an dem Verkehrsverbund Bremen/Niedersachsen (VBN), der Verkehrsgemeinschaft Heidekreis (VH), der Wirtschafts- und Strukturentwicklungsgesellschaft Landkreis Verden mbH (WSG) und der Verkehrsbetriebe Grafschaft Hoya GmbH (VGH).

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	9.375,00	6.324,50
Sachanlagen	7.720.639,09	7.312.133,84
Finanzanlagen	2.548.342,29	2.796.492,29
Summe Anlagevermögen	**10.278.356,38**	**10.114.950,63**
Umlaufvermögen		
Vorräte	128.358,88	141.482,87
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	400.224,45	505.031,97
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	983.568,51	1.082.058,06
Summe Umlaufvermögen	**1.512.151,84**	**1.728.572,90**
Rechnungsabgrenzungsposten	**39.048,22**	**39.922,16**
Bilanzsumme	**11.829.556,44**	**11.883.445,69**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	1.500.000,00	1.500.000,00
Gewinnrücklagen	5.891.865,44	5.995.728,08
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	42.408,27	-103.862,64
Summe Eigenkapital	**7.434.273,71**	**7.391.865,44**
Sonderposten für Investitionszuschüsse	**3.788.710,47**	**3.756.448,99**
Rückstellungen	**223.630,23**	**259.993,23**
Verbindlichkeiten	**381.480,74**	**471.353,93**
Rechnungsabgrenzungsposten	**1.461,29**	**3.784,10**
Bilanzsumme	**11.829.556,44**	**11.883.445,69**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	2.710.803,89	2.666.982,22
Sonstige betriebliche Erträge	508.890,51	287.954,47
Materialaufwand	-1.027.655,80	-1.007.525,26
Personalaufwand	-1.203.525,18	-1.197.238,05
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-580.357,24	-551.393,42
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-385.919,55	-370.762,03
Erträge aus einem Gewinnabführungsvertrag	6.547,21	42.640,75
Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	10.380,23	12.162,42
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.827,70	21.301,38
Abschreibungen auf Finanzanlagen	-5.450,00	-2.025,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-177,24
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-214,99	4.280,92
Ergebnis nach Steuern	**52.326,78**	**-93.798,84**
Sonstige Steuern	-9.918,51	-10.063,80
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**42.408,27**	**-103.862,64**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die VWE betätigte sich im Geschäftsjahr 2021 im Personenverkehr mit Kraftomnibussen sowohl im öffentlichen Linienverkehr und Gelegenheitsverkehr mit Mietomnibussen sowie im Schienengüterverkehr und im Bereich Werkstattleistungen mit Reparaturleistungen für Dritte. Die Arbeit der Geschäftsführung war im letzten Geschäftsjahr maßgeblich durch die Auswirkungen der

Corona-Pandemie und die Inbetriebnahme der Neubauten und -anlagen im Zuge der Betriebshoferneuerung in Verden geprägt.

Die Corona-Pandemie hat zu einem Rückgang an Fahrgästen und damit verbundenen Fahrgeldeinnahmen geführt. Die Auswirkungen setzen sich im Geschäftsjahresverlauf fort. Entstandene Schäden aus Fahrgastrückgängen sind durch die Fortführung der Sonderfinanzhilfen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie des Bundes und Landes Nds. ersetzt worden, so dass die Verluste im ÖPNV und die entstandenen Schäden zum Schutz vor Ansteckungsgefahren zu keinen existenzgefährdenden Auswirkungen führten. Der Gelegenheitsverkehr mit Mietomnibussen ist ab Pandemieausbruch vollständig eingestellt worden und hat sich seit 2021 auch nicht wieder erholt.

Trotz der widrigen Umstände sind keine wesentlichen Schwierigkeiten bei der Leistungserbringung zu verzeichnen, weder im Linienverkehrsbetrieb noch im Bahnbetrieb.

Die Umsatzerlöse im Linienverkehr liegen mit rd. 53 T€ auf 899 T€ (Vorjahr 846 T€) leicht über dem Vorjahresniveau. Als wesentlicher Grund sind hier höhere Ausgleichzahlungen zum Betrieb des Linienbetriebes im Teilnetz 5 Heidekreis (rd. + 50 T€) zu nennen. Die erhaltenen Ausgleichszahlungen aus dem sogenannten ÖPNV-Rettungsschirm beliefen sich dabei auf 8,3 T€.

Das vom Aufgabenträger im August 2020 eingeführte vergünstigte SchülerAboJahresticket (15 €/Monatsticket) hat sich bewährt. Die Verkaufszahlen konnten weiter gesteigert werden. Der Umsatz erhöhte sich um rd. 4,7 T€ auf insgesamt 8,5 T€. Im Einklang dessen erhöhte sich der finanzielle Ausgleich gegenüber dem herkömmlichen Tarif um 10 T€ auf 17,6 T€ insgesamt. Der Tarif der Verkehrsgemeinschaft Heidekreis wird ohne Anpassung (seit 2012) fortgeführt.

Trotz der Corona-Pandemie wurden die bestellten Verkehrsleistungen vollständig aufrechterhalten und durch vom Aufgabenträger bestellte Verstärkerbusse ergänzt. Diese wurden in unserem Auftrag von Subunternehmern erbracht. Die Auftragsverkehre im freigestellten Schülerverkehr haben sich erholt und liegen mit 38 T€ rd. 10 T€ gegenüber dem Vorjahr. Der Gelegenheitsverkehr bleibt auf Grund fehlender Nachfrage hingegen auf einem sehr niedrigen Umsatzniveau (6 T€). Zur Kostenentlastung wurde der Reisebus stillgelegt und das Personal im Linienverkehr eingesetzt.

In der Gesamtbetrachtung schließt das Geschäftsjahr in der Sparte Kraftverkehr mit Omnibussen mit einem Umsatz von 1,134 Mio. € (Vorjahr 1,076 Mio. €) und liegt mit 5,4 % höher als das vorherige Geschäftsjahr.

Das Verkehrsaufkommen in der Sparte Schienengüterverkehr (SGV) hat sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 22 % auf rd. 124.000 t gesteigert und zählt zum besten Ergebnis der letzten 10 Jahre. Es entfallen auf die im eigenen Schienennetz selbst beförderten Güter 74.433 t und auf die von anderen Eisenbahnverkehrsunternehmen (EVU) auf unseren Gleisen transportierten Güter rd. 49.700 t. Die VWE ist Betreiber einer öffentlichen Eisenbahninfrastruktur und gewährt gesetzeskonform fremden Unternehmen Zugang zum eigenen Netz. Infolgedessen steigerte sich der Umsatz für die Infrastrukturnutzung um ca. 16 T€ (+ 26,6 %). Der Frachtumsatz für die selbst beförderten Güter hingegen sank um rd. 12 % (rd. 34 T€) auf 244,6 T€. Der Gesamtumsatz im Schienengüterverkehr in Höhe von 485,6 T€ liegt um 5,63 % etwas niedriger gegenüber dem Vorjahr. Die Steigerung der Tonnage ist auf Baustofftransporte zurückzuführen, die im Wesentlichen durch fremde EVUs mit leistungsstarken Hybrid-Lokomotiven von Gleisanschluss zu Gleisanschluss befördert werden.

Durch den Verkauf von nicht mehr benötigten Altfahrzeugen (u. a. Kleinlok) und den Verkauf nicht mehr betriebsnotwendiger Grundstücke wurden Buchgewinne erzielt. Der Erlös aus Anlage-abgängen mit 163 T€ trägt somit wesentlich zum Betriebsergebnis bei.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 85 T€ (+ 10,8 %) auf 1,341 Mio. €. Grund für die Steigerung sind die stetig zunehmenden innerbetrieblichen Leistungen für das Tochterunternehmen VVG. Unter anderem sind dies im Wesentlichen die Nutzung der Ladeinfrastruktur für die E-Busse, Waschanlage und die Bereitstellung von Fahrzeugen und Personal.

Den höheren Erträgen stehen auf der Aufwandseite gestiegene Aufwendungen gegenüber. Die Brenn- und Treibstoffkosten liegen mit rd. 74 T€ (+ 30 %, rd. 318 T€) über dem Vorjahresniveau (244 T€). Hierin enthalten ist die Brennstoffabgabe (Verkauf) an fremden EVUs (rd. 137 T€).

Der Materialaufwand sank um knapp 8 % (- 47 T€) gegenüber dem Vorjahr auf 578 T€. Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde weniger VVG-Personal zur Erbringung der eigenen Fahrleistungen bezogen (- 40 T€). Dies liegt im Wesentlichen in der sich naturgemäß tagtäglich ändernden Personaldisposition. VWE und VVG bedienen sich eines gemeinsamen Fahrerpools (VVG-Fahrpersonal leistet stetig mehr für die VWE). Die Ausgaben Fremdleistungen für die Gebäudeinstandhaltung und Instandhaltung von Bahnlagen liegt mit 88 T€ ca. 10 % leicht unter dem Vorjahresniveau. Einige geplante Sanierungsmaßnahmen werden aus zeitlichen Gründen im Folgejahr erst stattfinden.

Der betriebliche Aufwand für bezogene Fremdleistungen von Subunternehmen erhöhte sich in Folge der gesteigerten Leistungserbringung auf 40,5 T€ (+ 199 %, 13,5 T€ im Vorjahr). Hierin enthalten sind die zusätzlich bestellten Verstärkerleistungen im Landkreis Heidekreis.

Die Personalkosten mit 1,197 Mio. € liegen mit 1,06 % nur unwesentlich höher gegenüber dem Vorjahr. Gestiegenen Tariflöhnen stehen naturgemäß Personalabgänge gegenüber. Ersatzeinstellungen werden, ausgenommen im Bahnbetrieb, bei der Tochtergesellschaft VVG vorgenommen. Im Geschäftsjahr 2021 waren bei der VWE durchschnittlich 21 Mitarbeiter(innen) (Vorjahr 25) beschäftigt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sanken um rd. 5,6 % auf 434 T€ (rd. 25 T€). Ein wesentlicher Anteil der Aufwendungen bezieht sich auf die Versicherungsprämien (113 T€, - 5 % gegenüber Vorjahr), die Gebäudeunterhaltung mit Reinigung (72 T€) und die nötigen Prüfungs- und Beratungskosten unverändert mit 41 T€.

Die Gesamtaufwendungen belaufen sich auf 2,212 Mio. € und liegen mit 0,72 % (15 T€) fast auf Vorjahresniveau.

Das Finanzergebnis fällt gegenüber dem Vorjahr mit rd. 58 % deutlicher geringer aus. Grund hierfür sind die sinkenden Zinserträge aufgrund auslaufender Festanlagen, deren Kapital letztendlich zur Finanzierung der Investitionen von insgesamt 996 T€ diente.

Die VVG erzielte einen Jahresgewinn von rd. 7 T€, welches aufgrund des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages an die VWE abgeführt wird.

In der Gesamtbewertung ergibt sich bei der VWE ein positives Ergebnis nach Steuern in Höhe von 42.408 €.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur der VWE ist zum 31.12.2021 gekennzeichnet durch eine Bilanzsumme von 11,830 T€. Zum 31.12.2021 entfallen rd. 65 % der Bilanzsumme auf Sachanlagen. Die Eigenkapitalquote beträgt 62,9 % (Vorjahr etwa 62,2 %). Das langfristig gebundene Vermögen ist wie im Vorjahr fristenkongruent finanziert.

Die Finanzlage weist zum 31.12.2021 liquide Mittel in Höhe von 984 T€ (Vorjahr: 1.082 T€) aus. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen nicht. Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt 231 T€ (Vorjahr: - 560 T€).

Der Erfolgsplan der Gesellschaft sieht für das Geschäftsjahr 2022 ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von -121 TEUR vor. Durch die Erhöhung der Ausgleichzahlung für den Betrieb des Linienbündels 5 im Heidekreis wird ein Großteil der zuvor erwarteten Verluste gesenkt.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über den jährlichen Jahresüberschuss bzw. –fehlbedarf entscheidet die Gesellschafterversammlung. Auswirkungen für den Landkreis haben sich in den letzten Jahren hieraus nicht ergeben.

Verkehrsgesellschaft Nord-Ost-Niedersachsen mbH

Inselstraße 1, 21682 Stade

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Abwicklung des straßengebundenen öffentlichen Personennahverkehrs im Gebiet der Landkreise Cuxhaven, Harburg, Heidekreis, Lüchow-Dannenberg, Lüneburg, Rotenburg, Stade und Uelzen nach Maßgabe der Vorschriften des Niedersächsischen Nahverkehrsgesetzes (NNVG).

Im Aufgabenbereich des straßengebundenen ÖPNV obliegt der Gesellschaft insbesondere

- die Erarbeitung, Fortschreibung und Koordinierung der Nahverkehrspläne nach § 6 NNVG sowie die Bearbeitung der Prüfaufträge aus den Nahverkehrsplänen;
- die Planung, Koordinierung und Umsetzung von Nahverkehrskonzepten für die Gesellschafter;
- die Erarbeitung von Vorschlägen für die Einführung einheitlicher Tarife;
- die Koordination und Kooperation mit benachbarten Tarif- und Verkehrsräumen, insbesondere mit dem HVV, dem VBN und dem GVH;
- die Vermarktung des ÖPNV-Angebotes in ihrem Gebiet;
- Durchführung der Verfahren für
  - den Abschluss von Verträgen oder
  - die Erteilung von Auflagen bei gemeinwirtschaftlichen Verkehrsleistungen nach § 4 NNVG und sonstigen Verkehren;
- die Wahrung der Nahverkehrsinteressen der Gesellschafter gegenüber den Aufgabenträgern für den ÖPNV in Niedersachsen und in den angrenzenden Bundesländern;
- die Erarbeitung der Stellungnahmen nach § 14 PBefG.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 82.000,00 €

Landkreis Heidekreis	12,50%
Landkreis Cuxhaven	12,50%
Landkreis Harburg	12,50%
Landkreis Lüchow-Dannenberg	12,50%
Landkreis Lüneburg	12,50%
Landkreis Rotenburg (Wümme)	12,50%
Landkreis Stade	12,50%
Landkreis Uelzen	12,50%

Besetzung der Organe

Geschäftsführung	Die Geschäftsführer werden durch Beschluss des Aufsichtsrates bestellt und abberufen.
	Geschäftsführer: Karsten Leist
Gesellschafterversammlung	Die Gesellschafterversammlung besteht aus je drei Vertretern der Gesellschafter.
	Vertretungen des Landkreises: Landrat Jens Grote, Felix Friese (Stellv. Henrik Rump), Jan-Ole Witthöft (Stellv. Melanie Bade)
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 16 Mitgliedern. Jeder Gesellschafter entsendet zwei Mitglieder, wobei die jeweiligen Hauptverwaltungsbeamten als ständige Mitglieder und ein weiteres Mitglied für den Landkreis als nicht ständige Mitglieder entsandt werden.
	Vertretungen des Landkreises: Landrat Jens Grote, Jan-Ole Witthöft (Stellv. Felix Friese)

Beteiligungen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	8.377,00	19.547,00
Sachanlagen	4.028,75	5.755,25
Summe Anlagevermögen	**12.405,75**	**25.302,25**
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	38.831,66	37.242,96
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	276.118,88	276.556,24
Summe Umlaufvermögen	**314.950,54**	**313.799,20**
Bilanzsumme	**327.356,29**	**339.101,45**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	82.000,00	82.000,00
Bilanzgewinn	192.837,52	191.296,98
Summe Eigenkapital	**274.837,52**	**273.296,98**
Rückstellungen	**23.103,00**	**34.320,88**
Verbindlichkeiten	**29.415,77**	**31.483,59**
Bilanzsumme	**327.356,29**	**339.101,45**

Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum vom 01.01. bis 31.12.2021

	2021 €	2020 €
Umsatzerlöse	598.377,81	664.987,61
Sonstige betriebliche Erträge	3.004,59	948,58
Materialaufwand	-27.644,75	-34.679,78
Personalaufwand	-466.344,42	-449.223,51
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-19.826,54	15.903,27
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-84.090,69	-108.889,65
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.935,46	-17.982,16
Ergebnis nach Steuern	1.540,54	39.257,82
Jahresüberschuss	**1.540,54**	**39.257,82**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Verkehrsgesellschaft Nord-Ost-Niedersachsen mbH (VNO) trägt seit vielen Jahren maßgeblich zur Weiterentwicklung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) im niedersächsischen Teil der Metropolregion Hamburg bei. Auch im Geschäftsjahr 2021 ist sie als Regie- und Managementgesellschaft der Landkreise, die als ÖPNV-Aufgabenträger fungieren, ein wichtiger und anerkannter Partner aller Akteure gewesen. Die Zusammenarbeit mit den Gesellschaftern und Aufsichtsorganen war stets konstruktiv und vertrauensvoll.

Die Umsatzerlöse sanken um 66,6 TEUR auf 598,4 TEUR.

Die Personalaufwendungen stiegen um 17,2 TEUR auf 466,4 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzierten sich um 24,8 TEUR auf 84,1 TEUR. Dies lag insbesondere daran, dass die Kosten zur Erbringung der sonstigen Erlöse wegfielen (Rückgang um 36,7 TEUR). Gegenläufig erhöhten sich die Rechts- und Beratungskosten um 9,7 TEUR.

Nach Steuern in Höhe von 2,0 TEUR (Vorjahr 18,0 TEUR) wird ein Jahresüberschuss von 1,5 TEUR (Vorjahr 39,3 TEUR) ausgewiesen.

Ein wichtiges Unternehmensziel ist die Erhaltung und der Ausbau der Unternehmensressourcen. Die Finanzierung der notwendigen Investitionen soll weitgehend im Wege der Selbstfinanzierung erfolgen. Das Finanzmanagement ist vorrangig auf die stetige Sicherung der Liquidität gerichtet.

Dieses Unternehmensziel wurde im Geschäftsjahr 2021 erreicht. Mit 6,5 TEUR war der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit 2021 positiv.

Aus der Investitionstätigkeit sind 6,9 TEUR abgeflossen (Vorjahr -3,1 TEUR).

Die Gesamtliquidität ist als gut zu bezeichnen und sichert die Fähigkeit des Unternehmens, seinen Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachzukommen.

Die Bilanzsumme verringert sich zum Jahresende um 11,7 TEUR auf 327,4 TEUR (Vorjahr 339,1 TEUR). Die Bilanzverkürzung resultiert im Wesentlichen aus dem geringeren Bestand an Forderungen und der Abschreibung auf Immaterielle Vermögensgegenstände.

Das Anlagevermögen reduzierte sich um 12,9 TEUR auf 12,4 TEUR (Vorjahr 25,3 TEUR). Die Investitionen von 6,9 TEUR betreffen die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Abschreibungen betragen 19,8 TEUR.

Die flüssigen Mittel verringern sich um 0,5 TEUR auf 276,1 TEUR (Vorjahr 276,6 TEUR).

Das Unternehmen verfügt über eine Eigenkapitalquote von 83,9 % (Vorjahr 80,6 %).

Die Rückstellungen betragen insgesamt 23,1 TEUR (Vorjahr 34,3 TEUR).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bleiben nahezu gleich bei 3,2 TEUR (Vorjahr 3,7 TEUR).

Zusammenfassend ist die Vermögens- und Finanzlage des Unternehmens zum Stichtag erfreulich.

Aus heutiger Sicht sind keine Risiken ersichtlich, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden oder die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens wesentlich beeinträchtigen könnten.

Für das Geschäftsjahr 2022 erwarten wir ein Ergebnis vor Steuern von rd. 3,0 TEUR.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über den jährlichen Jahresüberschuss bzw. –fehlbedarf entscheidet der Aufsichtsrat. Auswirkungen für den Landkreis haben sich in den letzten Jahren hieraus nicht ergeben.

Volksbank Lüneburger Heide eG

Rathausstr. 52, 21423 Winsen

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften, insbesondere

- die Pflege des Spargedankens, vor allem durch Annahme von Spareinlagen;
- die Annahme von sonstigen Einlagen;
- die Gewährung von Krediten aller Art;
- die Übernahme von Bürgschaften, Garantien und sonstigen Gewährleistungen sowie die Durchführung von Treuhandgeschäften;
- die Durchführung Zahlungsverkehrs;
- die Durchführung des Auslandsgeschäfts einschließlich des An- und Verkaufs von Devisen und Sorten;
- die Vermögensberatung, Vermögensvermittlung und Vermögensverwaltung;
- der Erwerb und die Veräußerung sowie die Verwahrung und Verwaltung von Wertpapieren und anderen Vermögenswerten;
- die Vermittlung oder der Verkauf von Service- und Dienstleistungen, Bausparverträgen, Versicherungen, Immobilien und Reisen oder von Waren zur Erhöhung der Attraktivität eigener Bankstellen;
- der Erwerb sowie gegebenenfalls die Erschließung, die Bebauung, die Belastung und die Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten.

Beteiligungsverhältnisse

Gezeichnetes Kapital:	36.273.568,09 €
Anteil des Landkreises	300,00 €

Besetzung der Organe

Vorstand	Der Vorstand besteht aus mindestens zwei Mitgliedern.
	Vorstandsmitglieder: Gerd-Ulrich Cohrs, Stefanie Salata, Ulrich Stock
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens sechs von der Vertreterversammlung zu wählenden Mitgliedern sowie im Weiteren aus Arbeitnehmervertretern in der entsprechenden Anzahl, soweit das Drittelbeteiligungsgesetz zur Anwendung kommt. Die Zahl der Aufsichtsratsmitglieder soll durch drei teilbar sein.
	Vorsitzender des Aufsichtsrates: Dr. Dieter Herzog
Vertreterversammlung	Die Vertreterversammlung besteht aus den gewählten Vertretern.

Beteiligungen

- Gesellschaft für Entwickeln und Bauen (GEB) mbH, Winsen (Luhe) (100 %)
- Immo-Konzepte GmbH, Winsen (Luhe) (100 %)
- VBLH Beteiligungsgesellschaft mbH, Winsen (Luhe) (100 %)
- VBLH Grundbesitz GmbH & Co. KG, Winsen (Luhe) (100 %)
- Hauszeit Entwicklungsgesellschaft mbH, Winsen (Luhe) (100 %)
- NGB AG & Co. KG, Hannover (4,12 %)
- GAD Beteiligungs GmbH & Co. KG, Münster (1,45 %)

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 T€**
Barreserve	149.723.808,80	129.619
Forderungen an Kreditinstitute	220.479.310,63	217.924
Forderungen an Kunden	2.421.676.019,71	2.196.245
Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	680.171.503,14	750.784
Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	366.910.186,27	363.910
Beteiligungen und Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	75.562.734,98	72.870
Anteile an verbundenen Unternehmen	3.516.615,69	730
Treuhandvermögen	11.409.574,30	9.600
Immaterielle Anlagewerte	134.778,00	102
Sachanlagen	42.226.729,13	41.414
Sonstige Vermögensgegenstände	7.650.702,27	5.681
Rechnungsabgrenzungsposten	13.855,33	71
Bilanzsumme	**3.979.475.818,25**	**3.788.950**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 T€**
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	479.935.052,55	388.197
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	3.074.548.005,82	2.994.539
Verbriefte Verbindlichkeiten	2.275.427,12	4.720
Treuhandverbindlichkeiten	11.409.574,30	9.600
Sonstige Verbindlichkeiten	1.680.067,94	1.522
Rechnungsabgrenzungsposten	193.875,48	227
Rückstellungen	24.875.319,66	24.945
Nachrangige Verbindlichkeiten	300.000,00	0
Fonds für allgemeine Bankrisiken	189.000.000,00	179.000
Eigenkapital	195.258.495,38	186.200
Bilanzsumme	**3.979.475.818,25**	**3.788.950**

Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum vom 01.01. bis 31.12.2021

	2021 €	2020 T€
Zinserträge	58.363.461,37	59.467
Zinsaufwendungen	4.465.476,02	8.373
Laufende Erträge aus Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren, Beteiligungen und Geschäftsguthaben bei Genossenschaften, Anteilen an verbundenen Unternehmen	9.222.663,24	4.684
Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen	844.133,93	774
Provisionserträge	29.884.992,15	27.483
Provisionsaufwendungen	4.619.085,31	2.591
Sonstige betriebliche Erträge	2.835.987,28	2.993
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	59.625.814,28	54.882
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen	3.284.644,44	3.141
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.962.361,39	1.544
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführung zu Rückstellungen im Kreditgeschäft	5.551.743,49	707
Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft	0,00	0
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere	272.899,15	475
Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit	**21.369.213,89**	**23.688**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.494.282,15	7.708
Sonstige Steuern	167.599,19	280
Aufwendungen aus der Zuführung zum Fonds für allgemeine Bankrisiken	10.000.000,00	11.000
Jahresüberschuss	**4.707.332,55**	**4.700**
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	27.594,74	648
Einstellungen in Ergebnisrücklagen	2.000.000,00	2.100
Bilanzgewinn	**2.734.927,29**	**3.248**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Unser Betriebsergebnis vor Bewertung erhöhte sich von TEUR 24.870 auf TEUR 27.194. Die Rentabilitätskennzahl BE vor Bewertung/dBS stieg im Vorjahresvergleich von 0,68 % auf 0,69 % (Plan: 0,65 %).

Die Gesamtkapitalquote belief sich auf 15,8 %; dies entspricht einem Rückgang von 0,9 % gegenüber dem Vorjahr (Plan: 16,5 %).

Das Wachstum im Kundenkreditgeschäft betrug 10,3 % (Plan: 10,0 %), das Wachstum im Einlagengeschäft 2,7 % (Plan: maximal 4,0 %).

Die Entwicklung der genannten Leistungsindikatoren liegt im Rahmen unserer Erwartungen.

Der nichtfinanzielle Leistungsindikator aktive Mitglieder konnte um 1,2 % gegenüber dem Vorjahr gesteigert, die Anzahl der Neukunden um 1,8 % gegenüber dem Vorjahr verbessert werden. Beide bedeutsamen nichtfinanziellen Leistungsindikatoren erfüllen unsere Erwartungen.

Ursächlich für den Anstieg der Bilanzsumme war das Wachstum im Kundengeschäft, insbesondere im Kundenkreditgeschäft, das vom niedrigen Zinsniveau profitierte. Die außerbilanziellen Geschäfte liegen etwas unter Vorjahresniveau.

Im Geschäftsjahr konnte das Kundenkreditgeschäft um 10,3 % gesteigert werden. Der Schwerpunkt unseres Kreditgeschäftes liegt mit einem Anteil von rd. 53,0 % im Bereich der

Privatkunden. Immobilienfinanzierungen machen in diesem Sektor 91,0 % aus und sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 19,0 % angestiegen.

Die Kreditvergabe an Firmenkunden betraf schwerpunktmäßig Unternehmensfinanzierungen des regionalen Mittelstands. Im gewerblichen Bereich (47,0 %) dominieren Kreditvergaben an Unternehmen des Baugewerbes und des Grundstück- und Wohnungswesens. Hier sorgen niedrige Zinsen und steigende Immobilienpreise für eine höhere Kreditnachfrage. Größte Branche ist das Grundstück und Wohnungswesen, in der das Kreditvolumen um 28,0 % zugenommen hat.

In der Größenklassenbetrachtung ergaben sich Volumenveränderungen vor allem in den Größenklassen ab TEUR 500 sowie ab TEUR 2.500.

Unsere Wertpapieranlagen haben sich um 6,1 % verringert. Erlöse aus fälligen Wertpapieren wurden nicht vollumfänglich wieder in Wertpapieren angelegt, sondern aufgrund des Kreditwachstums teilweise im Kundenkreditgeschäft investiert.

In der Struktur des Passivgeschäfts spiegelt sich die anhaltende Niedrigzinsphase am Geld- und Kapitalmarkt wider. Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 23,6 % erhöht. Dieser Anstieg resultiert aus dem Wachstum der Einzelrefinanzierungen im Kundenkreditgeschäft, der Aufnahme von mittelfristigen Refinanzierungen bei der Deutschen Bundesbank im Rahmen von Sonderprogrammen und der Aufnahme langfristiger Globaldarlehen bei der DZ BANK.

Bei den Kundeneinlagen setzte sich das Wachstum der Sichteinlagen, allerdings im Vergleich zum Vorjahr in abgeschwächter Form, fort, dagegen waren die Spareinlagen, die befristeten Einlagen und die verbrieften Verbindlichkeiten rückläufig.

Die Erträge aus dem Dienstleistungsgeschäft konnten wir im Jahr 2021 ausbauen. Aufgrund negativer Kapitalmarktrenditen wurden Wertpapieranlagen für unsere Kunden attraktiver und wir konnten mit einer Intensivierung der Kundenansprache unsere Erträge im Wertpapierdienstleistungs- und Depotgeschäft um 26,0 % erhöhen. Insbesondere durch eine verstärkte Vermittlung von Krediten an unsere Verbundpartner stiegen die Vermittlungserträge um 20,3 %. Die Erträge aus dem Zahlungsverkehr reduzierten sich um 3,7 %, dies ist im Wesentlichen auf die negativen Auswirkungen des BGH-Urteils vom 27.04.2021 zur Anpassung von Konditionen bei Banken zurückzuführen.

Wir erwarten, dass die Jahre 2022 und 2023 in erheblichem Maße von den Unsicherheiten der weiteren Entwicklung des Russland-Ukraine-Konflikts sowie der Corona-Pandemie und den Maßnahmen zu ihrer Bekämpfung geprägt sein werden. Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung rechnet im Herbstgutachten damit, dass das deutsche Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2022 um rd. 4,6 % gegenüber dem Jahr 2021 wachsen wird. Wir gehen davon aus, dass das Wachstum wesentlich davon abhängen wird, ob es gelingt, den Russland-Ukraine-Konflikt schnellstmöglich einzudämmen. Hinsichtlich der Pandemie wird die gesellschaftliche und wirtschaftliche Entwicklung von der Infektiosität und Schwere künftiger Virus-Varianten sowie dem Immunstatus der Bevölkerung abhängen.

Vor dem Hintergrund der geschilderten Entwicklungen erwarten wir für 2022 ein Betriebsergebnis vor Bewertung, das rd. 0,9 Mio. Euro oberhalb des Ergebnisses 2021 liegt. Im Verhältnis zur durchschnittlichen Bilanzsumme entspricht dies einer Kennzahl von 0,73 %. Für das Jahr 2023 erwarten wir eine weitere Verbesserung der Kennzahl auf 0,83 %. Das Ergebnis vor Steuern erwarten wir vor dem Hintergrund der Annahmen zum Bewertungsergebnis Kredit rd. 1,8 Mio. Euro niedriger als 2021. Für 2023 rechnen wir mit einem verbesserten Ergebnis vor Steuern von rd. 26,1 Mio. Euro, was rd. 0,67 % der durchschnittlichen Bilanzsumme entspricht.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Der Landkreis hat in dem Haushaltsjahr 2022 für das Geschäftsjahr 2021 eine Nettodividende i. H. v. 5,06 € erhalten.

Für das Haushaltsjahr 2023 wird mit einer Dividende in derselben Höhe gerechnet.

Volkshochschule Heidekreis gGmbH

Kirchplatz 4, 29664 Walsrode

Gegenstand des Unternehmens

- Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb einer Volkshochschule im Landkreis Heidekreis unter Zugrundelegung folgender Leitsätze:
    - Die Gesellschaft hat die Aufgabe, Erwachsenen und Heranwachsenden Kenntnisse und Fähigkeiten für die Teilnahme am kulturellen, wirtschaftlichen, gesellschaftlichen und politischen Leben in einer freiheitlich-rechtsstaatlich geordneten Gesellschaft zu vermitteln. Dazu bietet die Gesellschaft Hilfen für das Lernen, für die Orientierung und Urteilsbildung und für die Eigenständigkeit. Der Zweck der Gesellschaft wird insbesondere verwirklicht durch Kurse, Arbeitsgemeinschaften, Vorlesungen, Einzelvorträge und Studienfahrten.
    - Die Gesellschaft nimmt den gesetzlichen Auftrag zur Weiterbildung nach dem Niedersächsischen Gesetz zur Förderung der Erwachsenenbildung (NEBG) wahr. Sie führt die Aufgaben der bisher unselbständigen Einrichtung Volkshochschule Soltau-Fallingbostel sowie der Volkshochschule Walsrode für den ehemaligen Kreis Fallingbostel e. V. fort.
    - Sie leistet als konfessionell und politisch unabhängige Einrichtung im Rahmen der freiheitlichen demokratischen Grundordnung eine den Zielen des Grundgesetzes und der Landesverfassung förderliche Beschäftigungs-, Qualifizierungs- und Weiterbildungsarbeit. Sie erfüllt darin eine Aufgabe der Daseinsvorsorge.
    - Der Zugang zu den Veranstaltungen der Gesellschaft ist jedermann/-frau, gleich welcher Staatsangehörigkeit, gesellschaftlicher und beruflicher Stellung sowie politischer, religiöser und weltanschaulicher Zugehörigkeit offen.
    - Die Gesellschaft kann im Rahmen ihres Programms mit anderen Kultureinrichtungen, Verbänden und Organisatoren zusammenarbeiten. Sie soll dem Landesverband der Volkshochschulen Niedersachsens e. V. angehören.

- Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Rechtsgeschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Die Gesellschaft kann Zweigniederlassungen errichten und sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen beteiligen.
- Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.
- Die Gesellschaft ist selbstlos tätig. Sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Mittel der Gesellschaft dürfen nur für die satzungsmäßigen Zwecke verwendet werden. Die Gesellschafter dürfen keine Gewinnanteile und in ihrer Eigenschaft als Gesellschafter auch keine sonstigen Zuwendungen aus Mitteln der Gesellschaft erhalten. Es darf keine Person durch Ausgaben, die dem Zweck der Gesellschaft fremd sind, oder durch unverhältnismäßig hohe Vergütungen begünstigt werden.
  Die Gesellschafter erhalten bei ihrem Ausscheiden bei Auflösung der Körperschaft oder bei Wegfall steuerbegünstigter Zwecke nicht mehr als ihre eingezahlten Kapitalanteile und den gemeinen Wert ihrer geleisteten Sacheinlage zurück.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 25.000,00 €

Alleiniger Gesellschafter ist der Landkreis.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung	Die Gesellschaft hat einen alleinigen Geschäftsführer. Der Geschäftsführer wird von der Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Die Gesellschafterversammlung ist hierbei an die Entscheidung des Kreistages des Gesellschafters gebunden.
	Geschäftsführer: Hans-Ulrich Obieglo
Gesellschafterversammlung	Die Gesellschafterversammlung besteht aus dem Landrat und seinen Stellvertretungen.
	Landrat Jens Grote, Stellvertretungen: Claudia Schiesgeries, Henrik Rump, Tatjana Bautsch
Beirat	Der Beirat besteht aus 21 Mitgliedern. Es werden u. a. 6 Mitglieder und ihre Stellvertretungen vom Kreistag des Landkreises für die Dauer seiner Wahlperiode berufen.
	Vertretungen des Landkreises: Timo Albeshausen (Stellv. Silke Thorey-Elbers), Isabelle Lohrengel (Stellv. Marcel Kirschner), Felix Friese (Stellv. Dr. Karl-Ludwig von Danwitz), Franka Strehse (Stellv. Jan-Ole Witthöft), Rainer Prescher (Stellv. Dr. Antje Oldenburg), Dr. Detlef Rogosch (Stellv. Birhat Kacar)

Beteiligungen

Die Volkshochschule Heidekreis gGmbH ist alleinige Gesellschafterin der Gemeinnützige Gesellschaft für berufliche Bildung Heidekreis mbH.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Sachanlagen	1.681.884,50	1.718.047,50
Summe Anlagevermögen	**1.681.884,50**	**1.718.047,50**
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	670.883,70	963.851,03
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.042.783,53	457.963,19
Summe Umlaufvermögen	**1.713.667,23**	**1.421.814,22**
Rechnungsabgrenzungsposten	**34.844,35**	**29.750,09**
Bilanzsumme	**3.430.396,08**	**3.169.611,81**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklage	324.227,02	324.227,02
Gewinnrücklagen	1.467.378.85	1.240.245,11
Summe Eigenkapital	**1.816.605,87**	**1.589.472,13**
Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	**590.272,48**	**605.743,06**
Rückstellungen	**173.371,37**	**141.237,78**
Verbindlichkeiten	**434.490,34**	**477.112,54**
Rechnungsabgrenzungsposten	**415.656,02**	**356.046,30**
Bilanzsumme	**3.430.396,08**	**3.169.611,81**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	7.775.595,24	7.498.291,36
sonstige betriebliche Erträge	801.099,80	875.124,43
Materialaufwand	86.783,00	73.280,91
Personalaufwand	6.800.467,00	7.235.219,23
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	127.666,46	160.196,66
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.329.652,04	1.314.279,86
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,44	15,41
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.107,91	5.311,71
Ergebnis nach Steuern	**228.020,07**	**-414.857,17**
sonstige Steuern	886,33	2.997,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**227.133,74**	**-417.854,17**
Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0,00	417.854,17
Einstellung in Gewinnrücklage	227.133,74	0,00
Bilanzgewinn	**0,00**	**0,00**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Wie in den vergangenen Jahren ist das Geschäftsjahr 2021 wesentlich geprägt von der Durchführung beruflicher Betreuungs- und Qualifizierungsmaßnahmen, welche sich aus der Kooperationsvereinbarung zur Umsetzung von SGB-II-Leistungen mit dem Landkreis Heidekreis ergeben haben. Ziel dieser Vereinbarung ist die partnerschaftliche Zusammenarbeit der Vertragsparteien bei der Vermittlung, Eingliederung, Integration, Qualifizierung, Weiterbildung, Ausbildung und Beschäftigung im Rahmen der SGB-II-Leistungen.

Auf der Aktivseite ist das Sachanlagevermögen von TEUR 1.718 auf TEUR 1.682 gesunken.

Den Zugängen zum Anlagevermögen in Höhe von insgesamt TEUR 92 standen Abschreibungen von TEUR 128 gegenüber. Die Abgänge betrafen fast ausschließlich Vermögensgegenstände, die bereits vollständig abgeschrieben waren.

Die Nettoinvestitionen (definiert als durchgeführte Investitionen abzüglich Abschreibungen) betragen TEUR -36 (2020: TEUR -26).

Die Anlageintensität hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 5 % auf 49 % verringert.

Das Umlaufvermögen hat sich von TEUR 1.422 auf TEUR 1.714 erhöht.

Die liquiden Mittel haben im Vergleich zum Vorjahr zugenommen. Insgesamt stehen hier zum 31. Dezember 2021 TEUR 1.043 zur Verfügung. Der Geldmittelbestand lag zum Jahresende überwiegend auf Kontokorrentkonten und ist somit jederzeit schnell verfügbar.

Die jederzeitige Zahlungsfähigkeit ist gegeben. Den liquiden Mitteln stehen Verbindlichkeiten. gegenüber Kreditinstituten in Höhe von TEUR 210 gegenüber. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich somit um TEUR 74 verringert.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten hat sich im Vergleich zum Vorjahr von TEUR 30 auf TEUR 35 erhöht.

Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2021 TEUR 1.817 und hat sich somit im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 227 erhöht. Die Differenz resultiert aus dem Jahresüberschuss des Berichtsjahrs. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde die Einstellung des Jahresüberschusses in die Gewinnrücklage vorgenommen. Die Gewinnrücklage erhöht sich somit von TEUR 1.240 auf TEUR 1.467.

Der Sonderposten vermindert sich analog zur jeweiligen Abschreibung insgesamt um TEUR 15. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt in analoger Anwendung der Stellungnahme des Hauptfachausschusses des Instituts der Wirtschaftsprüfer 1/1984 in der Fassung von 1990.

Die sonstigen Rückstellungen betragen zum 31. Dezember 2021 TEUR 173 und sind somit gegenüber dem Vorjahr um TEUR 32 angestiegen. Wesentliche Bestandteile sind vor allem die Rückstellungen für Urlaub und Altersteilzeit.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten hat sich von TEUR 356 auf TEUR 416 verändert.

Die Bilanzsumme hat sich insgesamt von TEUR 3.170 auf TEUR 3.430 verringert.

Abgesehen vom Anlagevermögen handelt es sich bei allen übrigen Vermögensgegenständen und aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um kurzfristig gebundenes Vermögen.

Das Eigenkapital inklusive des Sonderpostens und der 2015 aufgenommenen Kredite sind teilweise langfristig anzusehen. Alle übrigen Schulden und der passive Rechnungsabgrenzungsposten stellen hingegen kurzfristiges Fremdkapital dar.

Die Umsatzerlöse haben sich von TEUR 7.498 auf TEUR 7.776 leicht erhöht. Besonders bei den Hörergebühren mussten durch die Corona-Pandemie deutliche Ausfälle verzeichnet werden, die Erträge in diesem Bereich verringerten sich von TEUR 831 auf TEUR 700.

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 74 auf TEUR 801 verringert und beinhalten im Wesentlichen öffentliche Zuschüsse/Zuwendungen.

Auf der Aufwandseite prägen die Personalaufwendungen das Bild. Diese Aufwendungen reduzierten sich von TEUR 7.235 auf 6.800 TEUR.

Im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen stellen die Aufwendungen für Miete und Leasing (TEUR 403), Forderungen für Ausbildungskooperationspartner (TEUR 160) sowie für Instandhaltungsmaßnahmen (TEUR 75) die wesentlichsten Aufwendungen dar.

Aufgrund der erfolgreichen Maßnahmen zur Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Pandemie (u. a. vollständige Weiterfinanzierung des Projektbereiches, Umbaumaßnahme gestrichen bzw. zurückgestellt, VHS-Sommerprogramm) schließt das Geschäftsjahr 2021 der VHS mit einem Überschuss in Höhe von TEUR 227 ab und fällt damit erheblich besser aus, als zunächst geplant.

Im klassischen VHS-Bereich erfolgt die Finanzierung durch die Hörergebühren und durch die Zuschüsse des Landes Niedersachsen sowie des Landkreises Heidekreis. Die Finanzierung im Projektbereich erfolgt im Wesentlichen über Maßnahmengebühren, die den zuständigen Kostenträgern in Rechnung gestellt werden. Darüber hinaus ist die VHS auf die Finanzierung durch Personalkosten- und Projektzuschüsse angewiesen.

War die VHS in den letzten Jahren besonders gefordert, Sprachkurse für die zahlreichen Asylbewerber*innen und Flüchtlinge einzurichten, die Teilnehmer*innen entsprechend einzustufen und zu beraten, wird mittelfristig die Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Pandemie im Mittelpunkt stehen und die Erweiterung der Kursangebote im klassischen Bereich.

Der Wirtschaftsplan 2022 sieht einen Zuschuss für den klassischen VHS-Bereich durch den Landkreis in Höhe von EUR 420.000,- sowie einen Zuschuss in Höhe von EUR 342.000,00 durch das Land Niedersachsen vor. Trotz erwartetem Umsatzanstieg im klassischen Bereich sieht die Planung für das Jahr 2022 weiterhin eine Unterdeckung für den klassischen Bereich vor, die durch den Überschuss aus dem Projektbereich ausgeglichen werden soll. Als Gesamtergebnis rechnet die VHS mit einem geringen Überschuss in Höhe von TEUR 40.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über den jährlichen Jahresüberschuss bzw. –fehlbetrag entscheidet die Gesellschafterversammlung.

Die Volkshochschule Heidekreis gGmbH ist im Haushaltsjahr 2022 durch den Landkreis mit einem Zuschuss in Höhe von EUR 420.000,- € gefördert worden.

Für das Haushaltsjahr 2023 ist ein Zuschuss in derselben Höhe veranschlagt.

Wohnungsbaugenossenschaft Soltau eG

Reitschulweg 1a, 29614 Soltau

Gegenstand des Unternehmens

Die Genossenschaft kann

- Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben, vermitteln und betreuen;
- alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören:
  - Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen
  - Läden und Räume für Gewerbebetriebe
  - soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen.

Beteiligungsverhältnisse

Geschäftsguthaben: 1.842.080,00 €

Anteil des Landkreises: 1.600,00 €

Besetzung der Organe

Vorstand	Der Vorstand besteht aus mindestens drei Personen. Sie müssen Mitglied der Genossenschaft sein.
	Geschäftsführendes Vorstandsmitglied: Ralf Gattermann; Vorstand: Hans-Ehrenfried Fritz, Hartmut Oetjens
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 6 Mitgliedern. Die Mitglieder des Aufsichtsrates müssen persönlich Mitglied der Genossenschaft sein.
	Vorsitzender: Norbert Pohl
Mitgliederversammlung	In der Mitgliederversammlung hat jedes Mitglied eine Stimme.
	Vertretung des Landkreises: Silke Thorey-Elbers (Stellv. Birhat Kacar)

Beteiligungen

Die Genossenschaft hält sechs Geschäftsanteile der Volksbank Lüneburger Heide eG.

Grundzüge des Geschäftsverlaufes und Lage des Unternehmens

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00
Sachanlagen	33.381.835,21	25.970.636,67
Finanzanlagen	900,00	900,00
Summe Anlagevermögen	**33.382.736,21**	**25.971.537,67**
Umlaufvermögen		
Andere Vorräte	920.897,99	866.184,94
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.006,66	21.777,97
Flüssige Mittel	460.848,20	139.156,70
Summe Umlaufvermögen	**1.398.752,85**	**1.027.119,61**
Rechnungsabgrenzungsposten	511,30	288,66
Bilanzsumme	**34.782.000,36**	**26.998.945,94**

Passiva	**31.12.2021 €**	**31.12.2020 €**
Eigenkapital		
Geschäftsguthaben	1.842.080,00	1.792.160,00
Ergebnisrücklagen	7.174.298,37	7.104.298,37
Bilanzgewinn	181.965,15	161.441,09
Summe Eigenkapital	**9.198.343,52**	**9.057.899,46**
Rückstellungen	**4.920.168,20**	**4.730.725,05**
Verbindlichkeiten	**20.615.450,76**	**13.166.231,81**
Rechnungsabgrenzungsposten	**48.037,88**	**44.089,62**
Bilanzsumme	**34.782.000,36**	**26.998.945,94**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

	2021 €	**2020 €**
Umsatzerlöse	3.486.735,12	3.346.708,54
Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	45.585,89	52.806,05
Andere aktivierte Eigenleistungen	28.322,42	28.644,18
Sonstige betriebliche Erträge	67.944,40	63.958,61
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	1.394.488,40	1.319.824,02
Personalaufwand	799.988,69	791.533,74
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	676.660,36	639.743,53
Sonstige betriebliche Aufwendungen	288.296,79	259.630,34
Erträge aus anderen Finanzanlagen	36,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	229.398,77	214.725,34
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-689,29	-828,90
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**240.480,11**	**267.489,31**
Sonstige Steuern	97.640,85	95.336,15
Jahresüberschuss	**142.839,26**	**172.153,16**
Gewinnvortrag	109.125,89	59.287,93
Einstellungen in Ergebnisrücklagen	70.000,00	70.000,00
Bilanzgewinn	**181.965,15**	**161.441,09**

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Vermietungssituation blieb in der Region Soltau im Geschäftsjahr 2021 weiterhin angespannt. Die Wohnungsbaugenossenschaft Soltau eG konnte sich jedoch, trotz schwieriger Rahmenbedingungen, am Markt gut behaupten.

Der Schwerpunkt im Geschäftsjahr 2021 der Geschäftspolitik der Wohnungsbaugenossenschaft Soltau eG war die schlüsselfertige Erstellung durch einen Generalübernehmer des 1. Bauabschnitts des Quartiers: SOL-TAU 22 (Erich-Kästner-Str. 2a/b). Die Übernahme durch uns und die Erstvermietung der 36 Wohneinheiten und 47 PKW-Einstellplätze erfolgte zum 01.10.2021.

Im Geschäftsjahr 2022 werden durch einen Generalübernehmer im 2. Bauabschnitt drei Stadthäuser mit jeweils acht Wohneinheiten erstellt. Der Pauschalfestpreis für die 24 Wohneinheiten ist nach Abnahme der Objekte fällig. Gemäß der Fertigstellung zum 31.12.2021 wurde ein Betrag in Höhe von 4.170 T€ im Jahresabschluss 2021 als Rückstellung eingestellt.

Auch haben wir im Jahr 2021 wiederum umfangreiche Wohnungsmodernisierungen bei verschiedenen Wirtschaftseinheiten vorgenommen. Es wurden insgesamt 26 Wohnungsmodernisierungen durchgeführt, unterschiedlichen Umfangs.

Im Geschäftsjahr 2021 wurde insgesamt ein Rekordinvestitionsvolumen in Höhe von 8.545,7 Tsd. € für Neubau, Modernisierung, Sanierung und Instandhaltung in unseren Objektbestand aufgewendet (2020: 1.593,8 Tsd. €).

Moderate Erhöhungen der Nutzungsgebühren im Anschluss an die umfangreichen Modernisierungsmaßnahmen sichern hierbei die nachhaltige Ertragskraft unseres Unternehmens.

Instandhaltung und Modernisierung unserer Wohnanlagen haben nach wie vor einen sehr hohen Stellenwert. Zu den unveränderten hohen Ausgaben gibt es angesichts der Bausubstanz und den Gegebenheiten des Wohnungsmarktes keine Alternativen. Damit setzen wir den Weg fort, den gestiegenen Ansprüchen und Bedürfnissen unserer Nutzungsberechtigten zu entsprechen und eine zeitnahe Wiedervermietung freiwerdender Wohnungen zu gewährleisten.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Wohnungsbaugenossenschaft Soltau eG ist zurzeit geordnet. Durch eine jahrzehntelang mit Augenmaß verfolgte Unternehmenspolitik im Investitions-, Finanzierungs- und Vertragsbereich steht die Genossenschaft auf einer wirtschaftlich soliden Basis.

In den Jahren 2022 und 2023 werden wir die hohen Investitionen für die Modernisierung und Instandhaltung in unserem Hausbesitz fortsetzen, um die Wettbewerbsfähigkeit unserer Genossenschaft zu sichern, denn es zeigt sich gerade bei unverändert schwieriger Marktsituation, dass neben der Lage und der Miethöhe nur die kontinuierliche Verbesserung der Wohnqualität und des Wohnumfeldes die Vermietbarkeit von Wohnraum sichert.

In den Geschäftsjahren 2022 und 2023 wird die vollständige Erneuerung der Bad- und Sanitärinstallation weiterhin ein Modernisierungsschwerpunkt bleiben. Eine große Anzahl der freigewordenen Wohnungen wird zur Sicherstellung der langfristigen Vermietbarkeit entsprechend ausgestattet. Selbstverständlich wird auch bei bestehenden Mietverhältnissen der Wunsch nach Verbesserung der Wohnqualität berücksichtigt. Diese nicht unerheblichen und nur bedingt mietwirksamen Modernisierungs- und Erhaltungsaufwendungen sichern jedoch nachhaltig die künftige Ertragskraft und Substanz unseres Hausbesitzes. Darüber hinaus bleibt die dauerhafte Vermietbarkeit des Bestandes gewährleistet.

Eine stetige Verbesserung der Wohnqualität bei angemessener Mietpreisentwicklung hat dazu geführt, dass unsere Genossenschaft eine hohe Akzeptanz bei den Mitgliedern und Mietinteressenten erreicht hat. Für die kommenden beiden Jahren rechnen wir mit Jahresergebnissen auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2021. Dabei gehen wir davon aus, dass die Mieten- und Leerstandsentwicklung sowie die Investitionen in den Bestand in etwa konstant bleiben und sich die Rahmenbedingungen auf dem Wohnungsmarkt nicht weiter verschlechtern.

Den wesentlich derzeit bestehenden Risiken aus der Corona-Pandemie ist in der Unternehmensplanung Rechnung getragen worden. Unter Berücksichtigung des gegenwärtig

unsicheren wirtschaftlichen Umfeldes sind Prognosen für das Wirtschaftsjahr 2022 mit Unsicherheiten verbunden.

Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführungen und –entnahmen haben 2021 nicht stattgefunden.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Über den jährlichen Jahresüberschuss bzw. –fehlbedarf entscheidet die Mitgliederversammlung.

Auf das am 01.01.2021 dividendenberechtigte Geschäftsguthaben ist eine 3%ige Dividende ausgeschüttet worden. Im Haushaltsjahr 2022 hat der Landkreis eine Dividende i. H. v. 48,00 € erhalten.

Für das Haushaltsjahr 2023 wird eine Dividende in derselben Höhe erwartet.

Bilanz des Landkreises Heidekreis zum 31.12.2021

Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
1.	**Immaterielles Vermögen**	**70.606.190,81**	**78.299.609,52**
1.1	Konzessionen		
1.2	Lizenzen	342.253,93	321.859,70
1.3	Ähnliche Rechte		
1.4	Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	60.654.023,34	62.515.211,82
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand		
1.6	Sonstiges Immaterielles Vermögen	133.246,41	116.434,91
1.7	Anzahlung auf Immaterielles Vermögen	9.476.667,13	15.346.103,09
2.	**Sachvermögen**	**232.860.336,50**	**238.275.973,64**
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.092.902,76	2.141.778,31
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	154.486.293,36	157.693.388,14
2.3	Infrastrukturvermögen	58.578.145,46	58.916.645,35
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	897.865,31	935.052,45
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	123.414,04	91.864,04
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3.624.586,15	3.276.707,16
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	9.085.393,80	10.157.079,05
2.8	Vorräte	427.599,54	91.142,86
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.544.136,08	4.972.316,28
3.	**Finanzvermögen**	**26.289.685,89**	**31.681.660,82**
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.868.167,66	6.868.167,66
3.2	Beteiligungen	581.982,38	581.982,38
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.4	Ausleihungen	95.667,05	88.178,16
3.5	Wertpapiere	6.916.440,65	6.916.440,65
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.682.163,68	8.912.247,33
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	5.024.185,76	5.519.502,91
3.8	Privatrechtliche Forderungen	1.678.128,96	1.276.244,84
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	1.442.949,75	1.518.896,89
4.	**Liquide Mittel**	**14.555.631,65**	**15.609.938,08**
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**10.312.232,88**	**9.771.664,10**
Bilanzsumme		**354.624.077,73**	**373.638.846,16**

Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
1.	**Nettoposition**	**125.269.166,31**	**132.859.756,15**
1.1	Basis-Reinvermögen	-751.576,45	-752.197,32
1.1.1	Reinvermögen	-751.576,45	-752.197,32
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
1.2	Rücklagen	38.591.429,05	39.191.191,58
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	37.265.832,24	37.265.832,24
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.3	Bewertungsrücklage		
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	1.325.596,81	1.925.359,34
1.2.5	Sonstige Rücklagen		
1.3	Jahresergebnis	-944.428,74	3.810.214,09
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren		
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastungen aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	10.097.201,26 (10.290.527,36)	4.754.642,83 (20.037.579,58)
1.3.3	Jahresfehlbetrag 2019 vor Verwendungsbeschluss	-11.041.630,00	-11.041.630,00
1.3.4	Jahresüberschuss 2020 vor Verwendungsbeschluss		10.097.201,26
1.4	Sonderposten	88.373.742,45	90.610.547,80
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	83.659.039,69	81.970.878,39
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte		
1.4.3	Gebührenausgleich	1.364.520,14	
1.4.4	Bewertungsausgleich		
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.350.182,62	8.639.669,41
1.4.6	Sonstige Sonderposten		
2.	**Schulden**	**153.618.526,46**	**165.356.779,92**
2.1	Geldschulden	132.934.322,69	145.193.905,71
2.1.1	Anleihen		
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	132.934.322,69	145.193.905,71
2.1.3	Liquiditätskredite		
2.1.4	Sonstige Geldschulden		
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.431.421,84	4.270.854,53
2.4	Transferverbindlichkeiten	12.150.867,91	11.259.915,99
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten		
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	702.120,69	882.223,06
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.367.121,13	1.565.325,12
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	10.081.626,09	8.812.367,81
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten		
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten		
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	5.101.914,02	4.632.103,69
2.5.1	Durchlaufende Posten	2.183.892,10	2.684.795,31
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer		
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	716.761,90	671.358,33
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.467.130,20	2.013.436,98
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer		
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	506.075,11	506.075,11
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	2.411.946,81	1.441.233,27
3.	**Rückstellungen**	**72.022.149,11**	**71.834.440,35**
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	61.985.206,00	65.990.472,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.202.700,00	3.387.500,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	125.750,00	84.250,00
3.8	Andere Rückstellungen	6.708.493,11	2.372.218,35
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**3.714.235,85**	**3.587.869,74**
Bilanzsumme		**354.624.077,73**	**373.638.846,16**

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:
insbesondere

Haushaltsausgabereste investiv	28.454.281,26
Bürgschaften:	20.022.709,65
Gewährleistungsverträge	0,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:	901.196,12
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	730.543,98
Zuwendung in Höhes eines Erbbauzinses	310.865,46

Bad Fallingbostel, 14. Juli 2022

(Grote, Landrat)