

# Jahresabschluss 2012

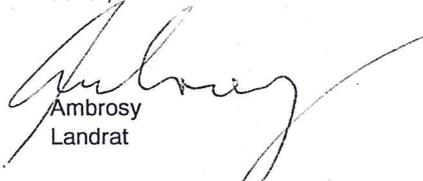
## Landkreis Friesland

### Bilanz

Aktiva	Vorjahr 2011	Haushaltsjahr 2012
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>39.401.437,72</b>	<b>38.314.969,95</b>
1.2 Lizenzen	431.402,00	426.518,00
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen	29.229.972,00	28.154.017,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	9.740.063,72	9.734.434,95
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>124.183.406,13</b>	<b>126.575.527,14</b>
2.1 Unbeb. Grundstücke u. grundst.-gleiche Rechte	1.234.960,19	1.231.336,10
2.2 Beb. Grundstücke und grundst.-gleiche Rechte	92.223.450,11	91.574.292,73
2.3 Infrastrukturvermögen	20.483.381,62	20.034.750,62
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	41.059,00	40.357,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	422.818,00	635.801,00
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausst., Pflanzen u. Tiere	5.389.787,00	6.175.791,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.387.950,21	6.883.198,69
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>30.063.605,38</b>	<b>31.557.063,99</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.437.258,72	7.624.758,72
3.2 Beteiligungen	4.707.095,34	4.818.151,05
3.4 Ausleihungen	12.504.879,39	12.386.807,65
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.013.481,61	1.427.171,66
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.522.206,06	3.097.299,17
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.491.463,85	1.754.571,80
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	387.220,41	448.303,94
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>11.056.355,54</b>	<b>10.856.932,27</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.826.858,33</b>	<b>2.999.613,54</b>
<b>AKTIVA</b>	<b>206.531.663,10</b>	<b>210.304.106,89</b>

Passiva	Vorjahr 2011	Haushaltsjahr 2012
<b>1. Nettoposition</b>	<b>79.000.128,04</b>	<b>83.857.633,74</b>
1.1 Basis-Reinvermögen	27.480.184,68	30.925.176,63
1.1.1 Reinvermögen	36.369.661,67	36.408.744,09
1.1.2 Sollfehlbetr.aus kameral.Abschl.als Minusbetr	-8.889.476,99	-5.483.567,46
1.2 Rücklagen	12.680.482,42	12.680.482,42
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	12.680.482,42	12.680.482,42
1.3 Jahresergebnis	3.405.909,53	5.992.434,79
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.405.909,53	5.992.434,79
<i>Vorbelastungen aus Haushaltsresten für Aufwendungen</i>	<i>1.033.634,39</i>	<i>821.028,07</i>
1.4 Sonderposten	35.433.551,41	34.259.539,90
1.4.1 Investitionszuweisungen und Zuschüsse	32.350.716,00	31.111.772,00
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.082.835,41	3.147.767,90
<b>2. Schulden</b>	<b>78.017.966,50</b>	<b>77.752.140,23</b>
2.1 Geldschulden	73.663.247,78	71.510.333,21
2.1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen	60.663.247,78	56.510.333,21
2.1.3 Liquiditätskredite	13.000.000,00	15.000.000,00
2.2 Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	98.891,04	92.104,40
2.2.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	98.891,04	92.104,40
2.3 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	2.766.619,67	3.465.082,33
2.4 Transferverbindlichkeiten	1.071.508,20	2.244.644,05
2.4.2 Verb.Zuw.u.Zusch.für lfd.Zwecke	170.900,69	754.248,62
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	887.906,35	1.480.391,00
2.4.5 Verb.Zuw.u.Zusch.für Investitionen	12.659,76	778,60
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	41,40	9.138,05
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		87,78
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	417.699,81	439.976,24
2.5.1 Durchlaufende Posten	401.131,80	397.653,51
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	165.286,31	207.982,51
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	235.845,49	189.671,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	16.568,01	42.322,73
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>48.106.453,47</b>	<b>47.161.882,97</b>
3.1 Pensionsrückst. und ähnliche Verpflichtungen	36.446.725,00	37.169.879,00
3.2 Rückst.f.Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	2.019.655,09	2.090.442,74
3.4 Rückst.f.Rekultiv.u.Nachsorg.geschl.Abfalldep	7.799.432,78	6.030.572,81
3.5 Rückstellungen f. d. Sanierung von Altlasten	1.379.119,44	1.328.270,95
3.7 Rück.f.droh.Verpfl.a.Bürgsch.,Gewährl.,anh.GV	192.007,53	259.237,04
3.8 Andere Rückstellungen	269.513,63	283.480,43
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.407.115,09</b>	<b>1.532.449,95</b>
<b>P A S S I V A</b>	<b>206.531.663,10</b>	<b>210.304.106,89</b>

Jever, den 25. November 2016

  
Ambrosy  
Landrat

**Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:**

1. Haushaltsreste		
Ermächtigungen für den Ergebnishaushalt	1.033.634,39	821.028,07
Ermächtigungen für Investitionen/Inv.-Förd.-Maßnahmen	1.936.396,14	1.984.912,53
2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
3. Bürgschaften	2.851.536,06	2.543.236,56
4. Stundungen über das Jahr 2012 hinaus	0,00	0,00
<b>Summe der Vorbelastungen</b>	<b>5.821.566,59</b>	<b>5.349.177,16</b>
Treuhandvermögen		
Verwaltetes Mündelvermögen; Höhe der Guthaben 31.12.2012	6.859,43	14.579,71

## Ergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	mehr(+), weniger(-)
<b>Ordentliche Erträge</b>				
01. Steuern und ähnliche Abgaben	808.422,69	1.191.308,76	700.000,00	491.308,76
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.334.593,57	84.531.072,38	89.726.991,00	-5.195.918,62
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.846.975,16	1.934.889,22	2.133.658,00	-198.768,78
04. sonstige Transfererträge	3.668.552,78	5.253.580,81	3.332.350,00	1.921.230,81
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	13.261.287,60	12.665.843,78	12.456.000,00	209.843,78
06. privatrechtliche Entgelte	515.244,68	357.406,30	275.630,00	81.776,30
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.476.126,79	35.436.863,33	28.861.455,00	6.575.408,33
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.118.439,77	5.944.751,16	5.865.560,00	79.191,16
09. aktivierte Eigenleistung	53.142,44	44.621,51		44.621,51
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	2.331.370,47	5.059.954,51	7.507.998,00	-2.448.043,49
<b>12.= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>122.414.155,95</b>	<b>152.420.291,76</b>	<b>150.859.642,00</b>	<b>1.560.649,76</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
13. Aufwendungen für aktives Personal	21.150.017,59	24.347.827,63	24.663.463,00	-315.635,37
14. Aufwendungen für Versorgung	574.343,19	425.971,00		425.971,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.433.587,45	15.252.381,55	18.848.370,00	-3.595.988,45
16. Abschreibungen	6.897.126,70	6.770.686,51	6.096.592,00	674.094,51
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.170.133,29	2.067.397,99	2.542.500,00	-475.102,01
18. Transferaufwendungen	43.367.989,37	77.993.066,39	76.264.843,00	1.728.223,39
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.581.334,54	20.523.822,48	18.587.908,00	1.935.914,48
<b>20.= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>119.174.532,13</b>	<b>147.381.153,55</b>	<b>147.003.676,00</b>	<b>377.477,55</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.239.623,82</b>	<b>5.039.138,21</b>	<b>3.855.966,00</b>	<b>1.183.172,21</b>
22. außerordentliche Erträge	355.447,15	957.023,23		957.023,23
23. außerordentliche Aufwendungen	189.161,44	3.726,65		3.726,65
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>166.285,71</b>	<b>953.296,58</b>		<b>953.296,58</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>3.405.909,53</b>	<b>5.992.434,79</b>	<b>3.855.966,00</b>	<b>2.136.468,79</b>

## Finanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	mehr(+), weniger(-)
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>				
01. Steuern und ähnliche Abgaben	808.480,29	1.191.308,76	700.000,00	491.308,76
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.722.423,65	83.389.682,16	89.726.991,00	-6.337.308,84
03. sonstige Transfereinzahlungen	3.083.146,03	4.204.718,46	3.332.350,00	872.368,46
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	13.071.481,63	12.851.851,05	12.456.000,00	395.851,05
05. privatrechtliche Entgelte	515.212,10	340.916,94	275.630,00	65.286,94
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.563.191,41	35.996.277,14	28.861.455,00	7.134.822,14
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.098.710,03	5.975.759,78	5.865.560,00	110.199,78
08. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände				
09. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.455.492,55	1.486.036,25	1.610.320,00	-124.283,75
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.318.137,69</b>	<b>145.436.550,54</b>	<b>142.828.306,00</b>	<b>2.608.244,54</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>				
11. Auszahlungen für aktives Personal	20.063.994,96	22.668.140,42	23.523.758,00	-855.617,58
12. Auszahlungen für Versorgung	,00			
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für GVG	12.967.303,56	14.255.159,01	18.248.370,00	-3.993.210,99
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.168.535,70	2.050.461,46	2.542.500,00	-492.038,54
15. Transferauszahlungen	43.200.534,44	78.803.311,62	76.264.843,00	2.538.468,62
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30.978.324,20	19.823.556,05	18.587.908,00	1.235.648,05
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>109.378.692,86</b>	<b>137.600.628,56</b>	<b>139.167.379,00</b>	<b>-1.566.750,44</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.939.444,83</b>	<b>7.835.921,98</b>	<b>3.660.927,00</b>	<b>4.174.994,98</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>				
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.178.367,36	935.787,27	1.451.800,00	-516.012,73
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit				
21. Veräußerung von Sachvermögen	124.838,00	412.647,79	5.000,00	407.647,79
22. Finanzvermögensanlagen	9.904,61	1.307,59		1.307,59
23. sonstige Investitionstätigkeit	766.397,43	3.692.166,43	650.000,00	3.042.166,43
<b>24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>4.079.507,40</b>	<b>5.041.909,08</b>	<b>2.106.800,00</b>	<b>2.935.109,08</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>				
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.414,69	2.109,23	39.000,00	-36.890,77
26. Baumaßnahmen	7.091.543,97	3.583.138,21	4.825.000,00	-1.241.861,79
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.216.256,86	1.876.019,23	2.212.700,00	-336.680,77
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	53.219,11	350.156,60		350.156,60
29. Aktivierbare Zuwendungen	2.261.073,14	1.325.737,86	1.838.800,00	-513.062,14
30. Sonstige Investitionstätigkeit	476.000,00	3.574.300,00	650.000,00	2.924.300,00
<b>31. = Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.148.507,77</b>	<b>10.711.461,13</b>	<b>9.565.500,00</b>	<b>1.145.961,13</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.069.000,37</b>	<b>-5.669.552,05</b>	<b>-7.458.700,00</b>	<b>1.789.147,95</b>
<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>1.870.444,46</b>	<b>2.166.369,93</b>	<b>-3.797.773,00</b>	<b>5.964.142,93</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>				
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.976.000,00	,00	2.847.773,00	-2.847.773,00
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.789.562,97	4.182.783,82	4.050.000,00	132.783,82
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>186.437,03</b>	<b>-4.182.783,82</b>	<b>-1.202.227,00</b>	<b>-2.980.556,82</b>
<b>37. Finanzmittelbestand (Saldo aus Zeile 33 und 36)</b>	<b>2.056.881,49</b>	<b>-2.016.413,89</b>	<b>-5.000.000,00</b>	<b>2.983.586,11</b>
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	47.286.201,59	14.135.047,86		14.135.047,86
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	48.866.251,79	12.318.057,24		12.318.057,24
<b>40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39)</b>	<b>-1.580.050,20</b>	<b>1.816.990,62</b>		<b>1.816.990,62</b>
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	10.579.524,25	11.056.355,54		
<b>42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende d. Jahres) (Summe a. Zeilen 37,40,41)</b>	<b>11.056.355,54</b>	<b>10.856.932,27</b>		