

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	AHK am 01.01.2017	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	AHK am 31.12.2017	Stand am 01.01.2017	Abschreibungen 2017	Auflösungen 2017	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	Buchwert am 31.12.2017	Buchwert am 01.01.2017
1. Immaterielles Vermögen	81.478.714,72	2.548.986,54	-22.468,00	0,00	84.005.233,26	-44.578.427,17	-2.722.269,52	2.137,00	9.362,00	-47.289.197,69	36.716.035,57	36.900.287,55
1.1 Konzessionen												
1.2 Lizenzen	1.465.437,68	128.340,15	0,00	0,00	1.593.777,83	-1.010.570,68	-164.781,15	0,00	0,00	-1.175.351,83	418.426,00	454.867,00
1.3 Ähnliche Rechte												
1.4 Geleist. Investitionszuwendungen und Investitionszuschüsse	69.694.153,49	2.404.646,37	-22.468,00	0,00	72.076.331,86	-43.567.856,49	-2.557.488,37	2.137,00	9.362,00	-46.113.845,86	25.962.486,00	26.126.297,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand												
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	10.319.123,55	16.000,02	0,00	0,00	10.335.123,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.335.123,57	10.319.123,55
2. Sachvermögen (ohne Vorräte u. geringwertige VG)	206.123.373,29	7.220.824,69	-3.855,38	0,00	213.340.342,60	-72.481.163,00	-4.643.244,26	54,73	0,00	-77.124.352,53	136.215.990,07	133.642.210,29
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.225.962,64	0,00	0,00	0,00	1.225.962,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.225.962,64	1.225.962,64
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	144.847.604,42	3.014.055,87	0,00	200.640,19	148.062.300,48	-43.965.029,08	-1.967.450,24	0,00	0,00	-45.932.479,32	102.129.821,16	100.882.575,34
2.3 Infrastrukturvermögen	40.062.973,65	606.403,90	-3.567,95	0,00	40.665.809,60	-17.788.431,91	-952.183,93	0,00	0,00	-18.740.615,84	21.925.193,76	22.274.541,74
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	63.166,53	1.495,41	0,00	0,00	64.661,94	-25.617,53	-746,41	0,00	0,00	-26.363,94	38.298,00	37.549,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler												
2.6 Maschinen u. tech. Anlagen; Fahrzeuge	1.546.374,61	35.942,11	0,00	0,00	1.582.316,72	-830.424,61	-110.996,11	0,00	0,00	-941.420,72	640.896,00	715.950,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere	17.750.511,87	1.358.120,27	-287,43	0,00	19.108.344,71	-9.871.659,87	-1.611.867,57	54,73	0,00	-11.483.472,71	7.624.872,00	7.878.852,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	626.779,57	2.204.807,13	0,00	-200.640,19	2.630.946,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.630.946,51	626.779,57
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	27.786.251,16	634.664,54	-702.306,67	0,00	27.718.609,03	0,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	24.718.609,03	27.786.251,16
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	11.504.286,06	319.545,45	0,00	0,00	11.823.831,51	0,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	8.823.831,51	11.504.286,06
3.2 Beteiligungen	5.109.108,97	21,60	-94.290,00	0,00	5.014.840,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.014.840,57	5.109.108,97
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung												
3.4 Ausleihungen	10.498.971,36	251.921,53	-608.016,67	0,00	10.142.876,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.142.876,22	10.498.971,36
3.5 Wertpapiere												
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	673.884,77	63.175,96	0,00	0,00	737.060,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737.060,73	673.884,77
insgesamt	315.388.339,17	10.404.475,77	-728.630,05	0,00	325.064.184,89	-117.059.590,17	-10.365.513,78	2.191,73	9.362,00	-127.413.550,22	197.650.634,67	198.328.749,00

Landkreis Friesland
Jahresabschluss zum 31.12.2017

Anlage 2

Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahren	Gesamtbetrag am 31.12.2016	Mehr(+)/ weniger(-)
Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.179.081,85	6.040.520,76	80.961,09	57.600,00	4.242.015,47	1.937.066,38
Forderungen aus Transferleistungen	2.829.477,12	2.826.043,04	3.434,08		1.826.775,48	1.002.701,64
Sonstige privatrechtliche Forderungen	4.758.774,33	4.732.447,23	26.327,10		3.856.237,23	902.537,10
Summe aller Forderungen	13.767.333,30	13.599.011,03	110.722,27	57.600,00	9.925.028,18	3.842.305,12

Darstellung unter Einbeziehung der pauschalen Restebereinigung:

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahren	Gesamtbetrag am 31.12.2016	Mehr(+)/ weniger(-)
Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.074.669,21				4.168.236,26	1.906.432,95
Forderungen aus Transferleistungen	2.592.331,02				1.614.516,12	977.814,90
Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.349.706,04				1.500.078,30	849.627,74
Summe aller Forderungen	11.016.706,27				7.282.830,68	3.733.875,59

Schuldenübersicht

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2017	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahren	Gesamtbetrag 31.12.2016	Mehr(+)/ weniger(-)
1. Geldschulden	49.828.589,68		20.431.711,12	29.396.878,56	56.785.883,40	-6.957.293,72
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	49.828.589,68		20.431.711,12	29.396.878,56	56.785.883,40	-6.957.293,72
1.3 Liquiditätskredite						
1.4 sonstige Geldschulden						
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	68.122,95			68.122,95	86.227,84	-18.104,89
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.237.403,72	3.211.076,77	26.326,95		4.449.402,61	-1.211.998,89
4. Transferverbindlichkeiten	5.418.569,98	5.407.195,71	1.509,70		2.136.332,05	3.282.237,93
4.1 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00				0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten Zuw. u. Zusch. für laufende Zwecke	4.070.757,11	4.070.757,11			830.545,65	3.240.211,46
4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00				0,00	0,00
4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.092.334,12	1.090.824,42	1.509,70		1.279.647,24	-187.313,12
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuw. u. Zusch. für Investitionen	244.515,31	244.515,31			17.265,49	227.249,82
4.6 Steuerverbindlichkeiten	10.963,44	1.098,87			9.407,44	1.556,00
4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00				-533,77	533,77
5. Sonstige Verbindlichkeiten	829.561,56	829.561,56			573.714,02	255.847,54
5.1 Durchlaufende Posten	808.951,48	808.951,48			481.843,96	327.107,52
5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	20.610,08	20.610,08			91.870,06	-71.259,98
Schulden insgesamt	59.382.247,89	9.447.834,04	20.459.547,77	29.465.001,51	64.031.559,92	-4.649.312,03

Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	42.714.830,00	1.908.764,00	542.586,00		41.348.652,00	1.366.178,00
1.1 Pensionsrückstellungen	37.175.657,00	1.700.253,00	542.586,00		36.017.990,00	1.157.667,00
1.2 Beihilferückstellungen	5.539.173,00	208.511,00			5.330.662,00	208.511,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.320.953,76	77.949,46	133.046,55		1.376.050,85	-55.097,09
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung						
4. Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	2.639.177,18	600.000,00	285.742,28		2.324.919,46	314.257,72
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.095.813,95				1.095.813,95	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen						
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	258.547,49	31.148,77	47.998,79		275.397,51	-16.850,02
8. andere Rückstellungen	95.000,00	15.000,00	3.894,31	5,69	83.900,00	11.100,00
Summe aller Rückstellungen	48.124.322,38	2.632.862,23	1.013.267,93	5,69	46.504.733,77	1.619.588,61