



Bilanz des Landkreises Osterholz zum 31.12.2016

Aktiva	2015 -Euro-	2016 -Euro-	Passiva	2015 -Euro-	2016 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	37.623.276,45	36.771.316,68	1. Nettoposition	140.109.518,98	143.486.990,29
1.2 Lizenzen	402.117,23	409.340,17	1.1 Basis-Reinvermögen	70.666.205,30	73.598.541,04
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	35.856.415,22	34.956.847,25	1.1.1 Reinvermögen	75.994.613,61	76.010.321,24
1.4.1 Geleistete Investitionszuweisungen an die Kreisschulbaukasse	17.517.061,78	17.517.061,78	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-5.328.408,31	-2.411.780,20
1.4.2 Sonstige geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	18.339.353,44	17.439.785,47	1.2 Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.364.744,00	1.405.129,26	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
2. Sachvermögen	175.904.368,23	169.967.543,93	1.2.4.1 Zweckgebundene Rücklage Kreisschulbaukasse	24.458.338,14	24.458.338,14
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.877.506,59	15.903.844,28	1.3 Jahresergebnis	-9.566.363,72	-6.618.175,42
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.772.394,47	77.445.586,21	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-12.482.991,83	-12.482.991,83
2.3 Infrastrukturvermögen	76.151.170,06	70.803.120,22	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen (1.710.906,46 €)	2.916.628,11	5.864.816,41
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	118.200,82	114.784,77	1.4 Sonderposten	54.551.339,26	52.048.286,53
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.011.037,89	826.961,76	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	53.337.232,63	50.322.241,65
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	3.871.222,57	3.645.916,39	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	201.059,12	737.265,81
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.102.835,83	1.227.330,30	1.4.6 Sonstige Sonderposten	1.013.047,51	988.779,07
3. Finanzvermögen	40.018.132,63	35.899.619,18	2. Schulden	85.671.897,96	66.203.371,48
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	578.500,00	578.500,00	2.1 Geldschulden	69.548.639,28	50.377.511,94
3.2 Beteiligungen	128.008,13	128.008,13	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	54.548.639,28	50.377.511,94
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	6.815.144,93	6.815.144,93	2.1.3 Liquiditätskredite	15.000.000,00	0,00
3.4 Ausleihungen	21.358.554,73	19.937.120,58	2.1.3.1 <i>aufgenommene Liquiditätskredite</i>	15.000.000,00	0,00
3.4.1 ausgegebene Kreisschulbaukassendarlehen	18.684.312,04	16.982.662,52	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	9.892.411,02	9.221.030,17
3.4.2 sonstige Darlehen	2.674.242,69	2.954.458,06	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.872.194,80	1.754.709,61
3.5 Wertpapiere	4.479.900,18	4.479.900,18	2.4 Transferverbindlichkeiten	444.596,17	1.278.917,71
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.483.249,25	1.897.458,52	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	313.876,75	226.622,36
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.338.570,83	1.766.540,92	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	128.104,29	1.051.834,49
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.836.204,58	296.945,92	2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	2.615,13	460,86
4. Liquide Mittel	16.247.899,59	14.978.668,60	2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	3.914.056,69	3.571.202,05
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	5.217.059,41	5.540.139,98	2.5.1 Durchlaufende Posten	3.739.775,66	3.547.931,05
Bilanzsumme	275.010.736,31	263.157.288,37	2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	596,72
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	264.580,11	311.634,78
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	3.475.195,55	3.235.699,55
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	174.281,03	23.271,00
			3. Rückstellungen	43.665.031,89	44.215.621,50
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	38.696.233,00	40.479.845,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.099.179,05	1.101.197,53
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	461.973,01	504.827,05
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	511.500,00	718.750,00
			3.8 Andere Rückstellungen	2.896.146,83	1.411.001,92
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	5.564.287,48	9.251.305,10
			Bilanzsumme	275.010.736,31	263.157.288,37

Osterholz-Scharmbeck, 29.06.2018

Landkreis Osterholz
Der Landrat


(Bernd Lütjen)

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gem. § 54 Abs. 5 GemHKVO:

Haushaltsreste

Aufwendungsreste: 1.710.906,46 €

Auszahlungsreste: 24.315.552,32 €

Bürgschaften

3.750.791,34 €

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:

6.804.391,25 €

Anlagenübersicht 2016

Anlagevermögen ¹⁾²⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Stand am 31.12.2016	Stand am 31.12.2015	Abschreibungen 2016	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2016	Stand am 31.12.2016	am 31.12.2016	am 31.12.2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	47.522.169,19	1.706.582,70	115.362,15	283,82	49.113.673,56	9.898.892,74	2.549.554,43	95.493,89	10.596,40	12.342.356,88	36.771.316,68	37.623.276,45
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	1.321.554,61	117.454,31	95.493,89	0,00	1.343.515,03	919.437,38	110.231,37	95.493,89	0,00	934.174,86	409.340,17	402.117,23
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	44.835.870,58	65.827,65	19.868,26	1.483.199,30	46.365.029,27	8.979.455,36	2.439.323,06	0,00	10.596,40	11.408.182,02	34.956.847,25	35.856.415,22
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.364.744,00	1.523.300,74	0,00	-1.482.915,48	1.405.129,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.405.129,26	1.364.744,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	267.062.963,12	2.959.291,06	1.175.644,81	-283,82	268.846.325,56	91.158.594,89	8.476.854,19	756.667,45	0,00	98.878.781,63	169.967.543,93	175.904.368,23
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	15.877.506,59	26.337,69	0,00	0,00	15.903.844,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.903.844,28	15.877.506,59
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	85.580.256,88	0,00	0,00	923.846,02	86.504.102,90	7.807.862,41	1.250.654,28	0,00	0,00	9.058.516,69	77.445.586,21	77.772.394,47
2.3 Infrastrukturvermögen	149.546.784,73	59.514,49	471.302,04	841.335,30	149.976.332,48	73.395.614,67	6.234.036,75	456.439,16	0,00	79.173.212,26	70.803.120,22	76.151.170,06
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	197.001,34	0,00	0,00	4.650,00	201.651,34	78.800,52	8.066,05	0,00	0,00	86.866,57	114.784,77	118.200,82
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3.181.080,91	10.725,45	13.875,00	6.251,07	3.184.182,43	2.170.043,02	201.052,65	13.875,00	0,00	2.357.220,67	826.961,76	1.011.037,89
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	11.577.496,84	514.664,46	286.122,73	42.843,26	11.848.881,83	7.706.274,27	782.813,90	286.122,73	0,00	8.202.965,44	3.645.916,39	3.871.222,57
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.102.835,83	2.348.048,97	404.345,04	-1.819.209,47	1.227.330,30	0,00	230,56	230,56	0,00	0,00	1.227.330,30	1.102.835,83
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	33.360.107,97	1.386.015,96	2.807.450,11	0,00	31.938.673,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.938.673,82	33.360.107,97
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	578.500,00	0,00	0,00	0,00	578.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578.500,00	578.500,00
3.2 Beteiligungen	128.008,13	0,00	0,00	0,00	128.008,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.008,13	128.008,13
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	6.815.144,93	0,00	0,00	0,00	6.815.144,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.815.144,93	6.815.144,93
3.4 Ausleihungen	21.358.554,73	1.386.015,96	2.807.450,11	0,00	19.937.120,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.937.120,58	21.358.554,73
3.5 Wertpapiere	4.479.900,18	0,00	0,00	0,00	4.479.900,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.479.900,18	4.479.900,18
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	347.945.240,28	6.051.889,72	4.098.457,07	0,00	349.898.672,94	101.057.487,63	11.026.408,62	852.161,34	10.596,40	111.221.138,51	238.677.534,43	246.887.752,65

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge



Art der Schulden 1	Gesamtbetrag am 31.12.2016 -Euro- 2	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2015 -Euro- 6	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro- 7
		bis zu 1 Jahr -Euro- 3	über 1 bis 5 Jahre -Euro- 4	mehr als 5 Jahre -Euro- 5		
1. Geldschulden	50.377.511,94	66.970,66	1.501.755,27	48.808.786,01	69.548.639,28	-19.171.127,34
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	50.377.511,94	66.970,66	1.501.755,27	48.808.786,01	54.548.639,28	-4.171.127,34
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	-15.000.000,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	9.221.030,17	6.559,20	0,00	9.214.470,97	9.892.411,02	-671.380,85
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.754.709,61	1.754.709,61	0,00	0,00	1.872.194,80	-117.485,19
4. Transferverbindlichkeiten	1.278.917,71	1.278.917,71	0,00	0,00	444.596,17	834.321,54
5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.571.202,05	3.571.202,05	0,00	0,00	3.914.056,69	-342.854,64
Schulden insgesamt	66.203.371,48	6.678.359,23	1.501.755,27	58.023.256,98	85.671.897,96	-19.468.526,48



Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2016 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2015 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	Über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich rechtlichen Forderungen	1.897.458,52	1.890.609,87	6.848,65	0,00	1.483.249,25	414.209,27
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.766.540,92	1.665.696,68	72.764,55	28.079,69	1.338.570,83	427.970,09
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	296.945,92	296.945,92	0,00	0,00	3.836.204,58	-3.539.258,66
Summe aller Forderungen	3.960.945,36	3.853.252,47	79.613,20	28.079,69	6.658.024,66	-2.697.079,30