



Bilanz des Landkreises Osterholz zum 31.12.2015

Aktiva	2014 -Euro-	2015 -Euro-	Passiva	2014 -Euro-	2015 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	38.040.072,24	37.623.276,45	1. Nettoposition	139.722.803,19	140.109.518,98
1.2 Lizenzen	322.119,69	402.117,23	1.1 Basis-Reinvermögen	67.987.293,96	70.666.205,30
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	33.901.129,88	35.856.415,22	1.1.1 Reinvermögen	76.190.055,28	75.994.613,61
1.4.1 Geleistete Investitionszuweisungen an die Kreisschulbaukasse	17.517.061,78	17.517.061,78	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-8.202.761,32	-5.328.408,31
1.4.2 Sonstige geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.384.068,10	18.339.353,44	1.2 Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	3.816.822,67	1.364.744,00	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
2. Sachvermögen	181.073.671,23	175.904.368,23	1.2.4.1 Zweckgebundene Rücklage Kreisschulbaukasse	24.458.338,14	24.458.338,14
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.877.353,08	15.877.506,59	1.3 Jahresergebnis	-9.608.638,82	-9.566.363,72
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78.289.581,65	77.772.394,47	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-12.482.991,83	-12.482.991,83
2.3 Infrastrukturvermögen	80.945.812,03	76.151.170,06	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen (904.651,54 €)	2.874.353,01	2.916.628,11
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	510.421,19	118.200,82	1.4 Sonderposten	56.885.809,91	54.551.339,26
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.071.922,35	1.011.037,89	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	53.437.065,85	53.337.232,63
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	3.945.271,45	3.871.222,57	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.411.428,11	201.059,12
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	433.309,48	1.102.835,83	1.4.6 Sonstige Sonderposten	1.037.315,95	1.013.047,51
3. Finanzvermögen	40.205.536,55	40.018.132,63	2. Schulden	89.272.808,80	85.671.897,96
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	578.500,00	578.500,00	2.1 Geldschulden	75.088.607,12	69.548.639,28
3.2 Beteiligungen	128.008,13	128.008,13	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	59.088.607,12	54.548.639,28
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	6.815.144,93	6.815.144,93	2.1.3 Liquiditätskredite	16.000.000,00	15.000.000,00
3.4 Ausleihungen	22.532.951,78	21.358.554,73	2.1.3.1 <i>aufgenommene Liquiditätskredite</i>	16.000.000,00	15.000.000,00
3.4.1 ausgegebene Kreisschulbaukassendarlehen	20.153.339,78	18.684.312,04	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	10.541.115,98	9.892.411,02
3.4.2 sonstige Darlehen	2.379.612,00	2.674.242,69	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.989.842,46	1.872.194,80
3.5 Wertpapiere	4.467.400,18	4.479.900,18	2.4 Transferverbindlichkeiten	966.241,79	444.596,17
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.407.858,08	1.483.249,25	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	343.893,00	313.876,75
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.640.949,13	1.338.570,83	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	423.244,45	128.104,29
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.634.724,32	3.836.204,58	2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	199.104,34	2.615,13
4. Liquide Mittel	8.739.466,64	16.247.899,59	2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	687.001,45	3.914.056,69
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.425.480,70	5.217.059,41	2.5.1 Durchlaufende Posten	646.811,99	3.739.775,66
Bilanzsumme	271.484.227,36	275.010.736,31	2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	258.262,49	264.580,11
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	388.549,50	3.475.195,55
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	40.189,46	174.281,03
			3. Rückstellungen	42.233.788,16	43.665.031,89
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	37.034.559,00	38.696.233,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.829.846,38	1.099.179,05
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	561.131,71	461.973,01
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	511.500,00	511.500,00
			3.8 Andere Rückstellungen	2.296.751,07	2.896.146,83
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	254.827,21	5.564.287,48
			Bilanzsumme	271.484.227,36	275.010.736,31

Osterholz-Scharmbeck, 23.08.2017

Landkreis Osterholz
Der Landrat


(Bernd Lütjen)

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

Haushaltsreste

Aufwendungsreste: 904.651,54 €

Auszahlungsreste: 15.533.027,14 €

Bürgschaften

4.726.414,20 €

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:

7.851.610,81 €

Anlagenübersicht 2015

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuchungen 2015	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2014	Abschreibungen 2015	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2015	Stand am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	45.465.129,12	2.056.860,07	0,00	180,00	47.522.169,19	7.425.056,88	2.473.835,86	0,00	0,00	9.898.892,74	37.623.276,45	38.040.072,24
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	1.149.881,04	171.673,57	0,00	0,00	1.321.554,61	827.761,35	91.676,03	0,00	0,00	919.437,38	402.117,23	322.119,69
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	40.498.425,41	123.932,14	0,00	4.213.513,03	44.835.870,58	6.597.295,53	2.382.159,83	0,00	0,00	8.979.455,36	35.856.415,22	33.901.129,88
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	3.816.822,67	1.761.254,36	0,00	-4.213.333,03	1.364.744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364.744,00	3.816.822,67
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	265.054.744,86	3.071.287,25	1.062.888,99	-180,00	267.062.963,12	83.981.073,63	7.690.553,43	508.770,48	4.261,69	91.158.594,89	175.904.368,23	181.073.671,23
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	15.877.353,08	153,51	0,00	0,00	15.877.506,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.877.506,59	15.877.353,08
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	84.847.245,45	695,06	0,00	732.316,37	85.580.256,88	6.557.663,80	1.250.198,61	0,00	0,00	7.807.862,41	77.772.394,47	78.289.581,65
2.3 Infrastrukturvermögen	149.193.168,80	24.045,18	338.856,51	668.427,26	149.546.784,73	68.247.356,77	5.413.367,28	264.424,55	684,83	73.395.614,67	76.151.170,06	80.945.812,03
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	584.933,62	0,00	387.932,28	0,00	197.001,34	74.512,43	9.496,49	1.631,54	3.576,86	78.800,52	118.200,82	510.421,19
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	3.032.420,97	97.320,33	35.380,00	86.719,61	3.181.080,91	1.960.498,62	244.924,40	35.380,00	0,00	2.170.043,02	1.011.037,89	1.071.922,35
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	11.086.313,46	662.015,05	208.118,21	37.286,54	11.577.496,84	7.141.042,01	772.566,65	207.334,39	0,00	7.706.274,27	3.871.222,57	3.945.271,45
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	433.309,48	2.287.058,12	92.601,99	-1.524.929,78	1.102.835,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102.835,83	433.309,48
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	34.522.005,02	958.775,00	2.120.672,05	0,00	33.360.107,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.360.107,97	34.522.005,02
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	22.532.951,78	946.275,00	2.120.672,05	0,00	21.358.554,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.358.554,73	22.532.951,78
3.5 Wertpapiere	4.467.400,18	12.500,00	0,00	0,00	4.479.900,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.479.900,18	4.467.400,18
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	345.041.879,00	6.086.922,32	3.183.561,04	0,00	347.945.240,28	91.406.130,51	10.164.389,29	508.770,48	4.261,69	101.057.487,63	246.887.74,65	253.635.748,49

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	Gesamtbetrag am 31.12.2015 -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2014 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jah- re -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	69.548.639,28	69.548.639,28	0,00	0,00	75.088.607,12	-5.539.967,84
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investiti- onen	54.548.639,28	54.548.639,28	0,00	0,00	59.088.607,12	-4.539.967,84
1.3 Liquiditätskredite	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	16.000.000,00	-1.000.000,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	9.892.411,02	9.892.411,02	0,00	0,00	10.541.115,98	-648.704,96
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis- tungen	1.872.194,80	1.872.194,80	0,00	0,00	1.989.842,46	-117.647,66
4. Transferverbindlichkeiten	444.596,17	444.596,17	0,00	0,00	966.241,79	-521.645,62
5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.914.056,69	3.914.056,69	0,00	0,00	687.001,45	3.227.055,24
Schulden insgesamt	85.671.897,96	85.671.897,96	0,00	0,00	89.272.808,80	-3.600.910,84



Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2015 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2014 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	Über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jah- re -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich rechtlichen Forderungen	1.483.249,25	1.000.988,92	482.260,33	0,00	1.407.858,08	75.391,17
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.338.570,83	1.253.317,81	59.964,44	25.288,58	1.640.949,13	-302.378,30
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	3.836.204,58	3.836.204,58	0,00	0,00	2.634.724,32	1.201.480,26
Summe aller Forderungen	6.658.024,66	6.090.511,31	542.224,77	25.288,58	5.683.531,53	974.493,13