

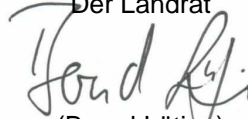


Bilanz des Landkreises Osterholz zum 31.12.2014

Aktiva	2013 -Euro-	2014 -Euro-	Passiva	2013 -Euro-	2014 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	37.199.091,72	38.040.072,24	1. Nettoposition	138.664.924,17	139.722.803,19
1.2 Lizenzen	307.331,97	322.119,69	1.1 Basis-Reinvermögen	67.009.220,16	67.987.293,96
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	33.486.193,92	33.901.129,88	1.1.1 Reinvermögen	76.181.166,31	76.190.055,28
1.4.1 Geleistete Investitionszuweisungen an die Kreisschulbaukasse	17.517.061,78	17.517.061,78	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-9.171.946,15	-8.202.761,32
1.4.2 Sonstige geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.969.132,14	16.384.068,10	1.2 Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	3.405.565,83	3.816.822,67	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
2. Sachvermögen	186.246.988,54	181.073.671,23	1.2.4.1 Zweckgebundene Rücklage Kreisschulbaukasse	24.458.338,14	24.458.338,14
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.793.255,11	15.877.353,08	1.3 Jahresergebnis	-11.513.807,00	-9.608.638,82
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	79.903.941,96	78.289.581,65	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-12.482.991,83	-12.482.991,83
2.3 Infrastrukturvermögen	84.349.546,87	80.945.812,03	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung ausHHR für Aufwendungen (512.713,11 €)	969.184,83	2.874.353,01
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	133.960,93	510.421,19	1.4 Sonderposten	58.711.172,87	56.885.809,91
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.183.439,69	1.071.922,35	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	55.527.775,43	53.437.065,85
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	4.082.653,25	3.945.271,45	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.109.932,25	2.411.428,11
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	800.190,73	433.309,48	1.4.6 Sonstige Sonderposten	1.073.465,19	1.037.315,95
3. Finanzvermögen	38.772.570,96	40.205.536,55	2. Schulden	102.098.175,05	89.272.808,80
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	578.500,00	578.500,00	2.1 Geldschulden	87.853.144,94	75.088.607,12
3.2 Beteiligungen	128.008,13	128.008,13	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	58.853.144,94	59.088.607,12
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	6.815.144,93	6.815.144,93	2.1.3 Liquiditätskredite	29.000.000,00	16.000.000,00
3.4 Ausleihungen	23.264.763,55	22.532.951,78	2.1.3.1 <i>aufgenommene Liquiditätskredite</i>	29.000.000,00	16.000.000,00
3.4.1 ausgegebene Kreisschulbaukassendarlehen	21.146.742,27	20.153.339,78	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	11.168.162,64	10.541.115,98
3.4.2 sonstige Darlehen	2.118.021,28	2.379.612,00	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.787.943,84	1.989.842,46
3.5 Wertpapiere	4.467.400,18	4.467.400,18	2.4 Transferverbindlichkeiten	832.803,25	966.241,79
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.006.525,05	1.407.858,08	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	82.529,52	343.893,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.043.488,83	1.640.949,13	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	575.696,57	423.244,45
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.468.740,29	2.634.724,32	2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	174.577,16	199.104,34
4. Liquide Mittel	16.274.401,84	8.739.466,64	2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	456.120,38	687.001,45
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.819.359,05	3.425.480,70	2.5.1 Durchlaufende Posten	435.809,33	646.811,99
Bilanzsumme	281.312.412,11	271.484.227,36	2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	507,16	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	227.596,37	258.262,49
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	207.705,80	388.549,50
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	20.311,05	40.189,46
			3. Rückstellungen	40.155.157,44	42.233.788,16
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	36.003.255,00	37.034.559,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.838.166,92	1.829.846,38
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	561.131,71
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	448.000,00	511.500,00
			3.8 Andere Rückstellungen	1.865.735,52	2.296.751,07
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	394.155,45	254.827,21
			Bilanzsumme	281.312.412,11	271.484.227,36

Osterholz-Scharmbeck, 10.01.2017

Landkreis Osterholz
Der Landrat


(Bernd Lütjen)

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

Haushaltsreste

Aufwendungsreste: 512.713,11 €

Auszahlungsreste: 14.476.455,55 €

Bürgschaften

Adolphsdorfer Torfschiffer e.V. 62.456,19 €

ASO: 4.221.627,11 €

Barkenhoff-Stiftung: 201.421,56 €

NETZ GmbH: 1.201.190,00 €

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:

Aus dem Sale-and-lease-back-Vertrag für das Kreishaus hat der Landkreis noch eine Verpflichtung von insgesamt 8.898.830,37 € (bestehend aus Nettomiete [4.778.114,34 €], Mieterdarlehen [4.033.796,39 €] und Honorar [86.919,64 €]).

Anlagenübersicht 2014

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand am 31.12.2014	Stand am 31.12.2013	Abschreibungen 2014	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2014	Stand am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	42.318.688,51	3.159.368,11	26.180,03	13.252,53	45.465.129,12	5.119.596,79	2.306.571,31	0,00	1.111,22	7.425.056,88	38.040.072,24	37.199.091,72
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	1.047.542,81	102.338,23	0,00	0,00	1.149.881,04	740.210,84	87.550,51	0,00	0,00	827.761,35	322.119,69	307.331,97
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	37.865.579,87	984.074,43	1.550,54	1.650.321,65	40.498.425,41	4.379.385,95	2.219.020,80	0,00	1.111,22	6.597.295,53	33.901.129,88	33.486.193,92
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	3.405.565,83	2.072.955,45	24.629,49	-1.637.069,12	3.816.822,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.816.822,67	3.405.565,83
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	262.607.423,43	3.915.970,83	1.455.396,87	-13.252,53	265.054.744,86	76.360.434,89	8.055.014,99	434.376,25	0,00	83.981.073,63	181.073.671,23	186.246.988,54
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	15.793.255,11	116.662,52	33.830,00	1.265,45	15.877.353,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.877.353,08	15.793.255,11
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	85.276.255,23	4.188,00	907.005,75	473.807,97	84.847.245,45	5.372.313,27	1.233.605,31	48.254,78	0,00	6.557.663,80	78.289.581,65	79.903.941,96
2.3 Infrastrukturvermögen	146.989.016,92	197.575,42	115.545,51	2.122.121,97	149.193.168,80	62.639.470,05	5.723.381,23	115.494,51	0,00	68.247.356,77	80.945.812,03	84.349.546,87
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	197.001,34	0,00	0,00	387.932,28	584.933,62	63.040,41	11.472,02	0,00	0,00	74.512,43	510.421,19	133.960,93
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	3.022.342,00	136.742,10	122.869,00	-3.794,13	3.032.420,97	1.838.902,31	244.465,31	122.869,00	0,00	1.960.498,62	1.071.922,35	1.183.439,69
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	10.529.362,10	656.091,74	151.625,01	52.484,63	11.086.313,46	6.446.708,85	842.091,12	147.757,96	0,00	7.141.042,01	3.945.271,45	4.082.653,25
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	800.190,73	2.804.711,05	124.521,60	-3.047.070,70	433.309,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433.309,48	800.190,73
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	35.253.816,79	1.460.747,44	2.192.559,21	0,00	34.522.005,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.522.005,02	35.253.816,79
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	23.264.763,55	1.460.747,44	2.192.559,21	0,00	22.532.951,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.532.951,78	23.264.763,55
3.5 Wertpapiere	4.467.400,18	0,00	0,00	0,00	4.467.400,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.467.400,18	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	340.179.928,73	8.536.086,38	3.674.136,11	0,00	345.041.879,00	81.480.031,68	10.361.586,30	434.376,25	1.111,22	91.406.130,51	253.635.748,49	258.699.897,05

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 31.12.2014 -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2013 -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	75.088.607,12	16.361.985,09	2.005.097,03	56.721.525,00	87.853.144,94	-12.764.537,82
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investiti- onen	59.088.607,12	361.985,09	2.005.097,03	56.721.525,00	58.853.144,94	235.462,18
1.3 Liquiditätskredite	16.000.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00	29.000.000,00	-13.000.000,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	10.541.115,98	9.182,88	0,00	10.531.933,10	11.168.162,64	-627.046,66
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis- tungen	1.989.842,46	1.989.842,46	0,00	0,00	1.787.943,84	201.898,62
4. Transferverbindlichkeiten	966.241,79	966.241,79	0,00	0,00	832.803,25	133.438,54
5. Sonstige Verbindlichkeiten	687.001,45	686.997,45	4,00	0,00	456.120,38	230.881,07
Schulden insgesamt	89.272.808,80	20.014.249,67	2.005.101,03	67.253.458,10	102.098.175,05	-12.825.366,25



Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2014 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2013 -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	1.407.858,08	1.406.163,57	1.694,51	0,00	1.006.525,05	401.333,03
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.640.949,13	1.575.794,37	46.311,28	18.843,48	1.043.488,83	597.460,30
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	2.634.724,32	2.622.444,32	0,00	12.280,00	1.468.740,29	1.165.984,03
Summe aller Forderungen	5.683.531,53	5.604.402,26	48.005,79	31.123,48	3.518.754,17	2.164.777,36