



Bilanz des Landkreises Osterholz zum 31.12.2013

Aktiva	2012 -Euro-	2013 -Euro-	Passiva	2012 -Euro-	2013 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	36.980.562,62	37.199.091,72	1. Nettoposition	135.853.735,41	138.664.924,17
1.2 Lizenzen	264.350,19	307.331,97	1.1 Basis-Reinvermögen	66.670.108,89	67.009.220,16
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	33.222.511,43	33.486.193,92	1.1.1 Reinvermögen	75.912.964,71	76.181.166,31
1.4.1 Geleistete Investitionszuweisungen an die Kreisschulbaukasse	17.517.061,78	17.517.061,78	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-9.242.855,82	-9.171.946,15
1.4.2 Sonstige geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.705.449,65	15.969.132,14	1.2 Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	3.493.701,00	3.405.565,83	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	24.458.338,14	24.458.338,14
2. Sachvermögen	189.277.584,77	186.246.988,54	1.2.4.1 Zweckgebundene Rücklage Kreisschulbaukasse	24.458.338,14	24.458.338,14
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.722.363,71	15.793.255,11	1.3 Jahresergebnis	-12.412.082,16	-11.513.807,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.949.013,91	79.903.941,96	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-12.482.991,83	-12.482.991,83
2.3 Infrastrukturvermögen	86.430.616,38	84.349.546,87	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen (715.257,34 €)	70.909,67	969.184,83
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	141.840,98	133.960,93	1.4 Sonderposten	57.137.370,54	58.711.172,87
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.086.960,11	1.183.439,69	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	52.101.742,61	55.527.775,43
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	4.044.248,77	4.082.653,25	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.930.748,22	2.109.932,25
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.902.540,91	800.190,73	1.4.6 Sonstige Sonderposten	1.104.879,71	1.073.465,19
3. Finanzvermögen	41.837.072,56	38.772.570,96	2. Schulden	102.872.746,12	102.098.175,05
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	578.500,00	578.500,00	2.1 Geldschulden	86.119.892,77	87.853.144,94
3.2 Beteiligungen	128.008,13	128.008,13	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	54.119.892,77	58.853.144,94
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	6.815.144,93	6.815.144,93	2.1.3 Liquiditätskredite	32.000.000,00	29.000.000,00
3.4 Ausleihungen	24.792.308,16	23.264.763,55	2.1.3.1 <i>aufgenommene Liquiditätskredite</i>	32.000.000,00	29.000.000,00
3.4.1 ausgegebene Kreisschulbaukassendarlehen	22.684.974,42	21.146.742,27	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	11.774.523,23	11.168.162,64
3.4.2 sonstige Darlehen	2.107.333,74	2.118.021,28	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.768.086,41	1.787.943,84
3.5 Wertpapiere	4.467.400,18	4.467.400,18	2.4 Transferverbindlichkeiten	1.197.999,69	832.803,25
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	885.293,77	1.006.525,05	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	200.652,45	82.529,52
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	954.886,81	1.043.488,83	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	896.433,34	575.696,57
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.215.530,58	1.468.740,29	2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	100.769,90	174.577,16
4. Liquide Mittel	4.735.798,41	16.274.401,84	2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	144,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.737.194,05	2.819.359,05	2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	1.012.244,02	456.120,38
Bilanzsumme	275.568.212,41	281.312.412,11	2.5.1 Durchlaufende Posten	850.534,16	435.809,33
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	507,16
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	200.382,68	227.596,37
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	650.151,48	207.705,80
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	161.709,86	20.311,05
			3. Rückstellungen	36.480.536,66	40.155.157,44
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	33.787.986,00	36.003.255,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	2.004.672,42	1.838.166,92
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	20.000,00	0,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	448.000,00
			3.8 Andere Rückstellungen	667.878,24	1.865.735,52
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	361.194,22	394.155,45
			Bilanzsumme	275.568.212,41	281.312.412,11

Osterholz-Scharmbeck, 16.03.2016

Landkreis Osterholz
Der Landrat


(Bernd Lütjen)

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

Haushaltsreste

Aufwendungsreste: 715.257,34 €

Auszahlungsreste: 15.335.276,52 €

Bürgschaften

6.581.107,24 €

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:

9.946.049,93 €

Anlagenübersicht 2013

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Umbuchungen 2013	Stand am 31.12.2013	Stand am 31.12.2012	Abschreibungen 2013	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2013	Stand am 31.12.2013	am 31.12.2013	am 31.12.2012
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	39.973.585,37	2.598.248,31	344.044,57	90.899,40	42.318.688,51	2.993.022,75	2.143.629,11	0,00	17.055,07	5.119.596,79	37.199.091,72	36.980.562,62
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	918.495,44	110.953,42	0,00	18.093,95	1.047.542,81	654.145,25	86.065,59	0,00	0,00	740.210,84	307.331,97	264.350,19
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	35.561.388,93	780.047,68	34.110,14	1.558.253,40	37.865.579,87	2.338.877,50	2.057.563,52	0,00	17.055,07	4.379.385,95	33.486.193,92	33.222.511,43
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	3.493.701,00	1.707.247,21	309.934,43	-1.485.447,95	3.405.565,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.405.565,83	3.493.701,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	258.912.765,94	6.247.980,61	2.462.423,72	-90.899,40	262.607.423,43	69.635.181,17	8.254.108,92	1.459.330,07	69.525,13	76.360.434,89	186.246.988,54	189.277.584,77
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	15.722.363,71	120.891,40	50.000,00	0,00	15.793.255,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.793.255,11	15.722.363,71
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	80.108.636,46	0,00	7.323,16	5.174.941,93	85.276.255,23	4.159.622,55	1.220.013,88	7.323,16	0,00	5.372.313,27	79.903.941,96	75.949.013,91
2.3 Infrastrukturvermögen	144.325.556,06	110.586,99	961.198,79	3.514.072,66	146.989.016,92	57.894.939,68	5.748.796,50	961.198,79	43.067,34	62.639.470,05	84.349.546,87	86.430.616,38
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	197.001,34	0,00	0,00	0,00	197.001,34	55.160,36	7.880,05	0,00	0,00	63.040,41	133.960,93	141.840,98
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	2.937.995,02	297.630,71	265.431,08	52.147,35	3.022.342,00	1.851.034,91	245.095,10	257.227,70	0,00	1.838.902,31	1.183.439,69	1.086.960,11
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	9.718.672,44	604.744,29	234.208,06	440.153,43	10.529.362,10	5.674.423,67	1.032.323,39	233.580,42	26.457,79	6.446.708,85	4.082.653,25	4.044.248,77
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.902.540,91	5.114.127,22	944.262,63	-9.272.214,77	800.190,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.190,73	5.902.540,91
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	36.781.361,40	969.359,71	2.496.904,32	0,00	35.253.816,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.781.361,40	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	24.792.308,16	969.359,71	2.496.904,32	0,00	23.264.763,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.264.763,55	24.792.308,16
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	335.667.712,71	9.815.588,63	5.303.372,61	0,00	340.179.928,73	72.628.203,92	10.397.738,03	1.459.330,07	86.580,20	81.480.031,68	258.699.897,05	263.039.508,79

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 31.12.2013 -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2012 -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	87.853.144,94	29.277.166,56	1.858.520,81	56.717.457,57	86.119.892,77	1.733.252,17
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investiti- onen	58.853.144,94	277.166,56	1.858.520,81	56.717.457,57	54.119.892,77	4.733.252,17
1.3 Liquiditätskredite	29.000.000,00	29.000.000,00	0,00	0,00	32.000.000,00	-3.000.000,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	11.168.162,64	0,00	0,00	11.168.162,64	11.774.523,23	-606.360,59
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis- tungen	1.787.943,84	1.787.943,84	0,00	0,00	2.768.086,41	-980.142,57
4. Transferverbindlichkeiten	832.803,25	832.803,25	0,00	0,00	1.197.999,69	-365.196,44
5. Sonstige Verbindlichkeiten	456.120,38	456.120,38	0,00	0,00	1.012.244,02	-556.123,64
Schulden insgesamt	102.098.175,05	32.354.034,03	1.858.520,81	67.885.620,21	102.872.746,12	-774.571,07



Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2013 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2012 -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	1.006.525,05	1.004.860,27	1.589,37	75,41	885.293,77	121.231,28
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.043.488,83	1.022.357,68	15.838,88	5.292,27	954.886,81	88.602,02
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	1.468.740,29	1.449.378,11	7.082,18	12.280,00	3.215.530,58	-1.746.790,29
Summe aller Forderungen	3.518.754,17	3.476.596,06	24.510,43	17.647,68	5.055.711,16	-1.536.956,99