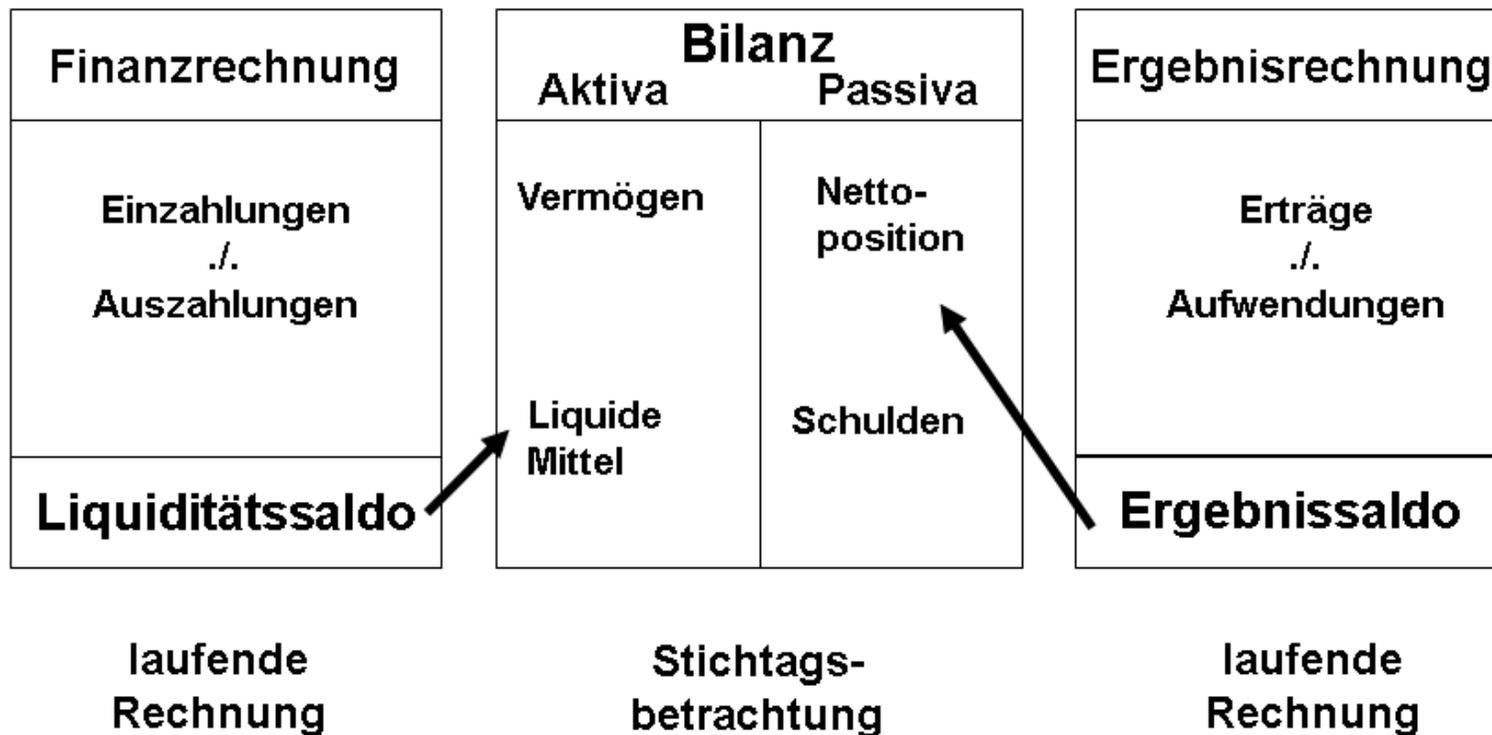


Jahresabschluss 2011

Zentrale
Finanzverwaltung



Drei-Komponenten-System



Haushaltsansätze 2011

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	204.225.600 €	Einzahlungen	219.426.400 €
Aufwendungen	195.004.900 €	Auszahlungen	213.793.400 €
Jahresergebnis	9.220.700 €	Ergebnis	5.633.000 €

Ergebnisrechnung

Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2011 -Ergebnishaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	204.225.600 €	215.862.592,00 €	+ 11.636.992,00€
Aufwendungen	195.004.900 €	215.579.835,22 €	+ 20.574.935,22 €
Jahresergebnis	9.220.700 €	282.756,78 €	- 8.937.943,22 €

Ordentliche Erträge

	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	1.540.000 €	1.404.344,77 €	- 135.655,23 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.785.300 €	135.295.301,77 €	5.510.001,77 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	4.787.900 €	5.155.477,79 €	367.577,79 €
Sonstige Transfererträge	6.335.500 €	6.336.671,08 €	1.171,08 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.586.500 €	5.232.165,69 €	645.665,69 €
Privatrechtliche Entgelte	1.138.300 €	1.412.522,38 €	274.222,38 €
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	50.682.300 €	55.606.569,91 €	4.924.269,91 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.737.700 €	1.759.901,90 €	22.201,90 €
Sonstige ordentliche Erträge	3.632.100 €	3.593.104,29 €	- 38.995,71 €
Summe ordentliche Erträge	204.225.600 €	215.796.059,58 €	11.570.459,58 €

Ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2011	HH-Reste	Ergebnis 2011	Diff. z. Ansatz	Diff. Ansatz/HR
Aufwendungen für aktives Personal	39.037.900 €	- €	39.084.165,77 €	46.265,77 €	46.265,77 €
Aufwendungen für Versorgung	- €	- €	1.934.726,72 €	1.934.726,72 €	1.934.726,72 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.695.000 €	18.552,04 €	9.692.319,10 €	- 2.680,90 €	- 21.232,94 €
Abschreibungen	6.993.200 €	- €	11.461.179,86 €	4.467.979,86 €	4.467.979,86 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.246.600 €	- €	5.424.373,89 €	- 822.226,11 €	- 822.226,11 €
Transferaufwendungen	86.126.700 €	157.140,22 €	100.410.415,30 €	14.283.715,30 €	14.126.575,08 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.905.500 €	380.035,37 €	47.558.508,76 €	653.008,76 €	272.973,39 €
Summe ordentliche Aufwendungen	195.004.900 €	555.727,63 €	215.565.689,40 €	20.560.789,40 €	20.005.061,77 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

- **Außerordentliche Erträge = 66.532,42 €**
 - ✓ Verkauf von Vermögensgegenständen (Erbbaugrundstücke und Betriebs- und Geschäftsausstattung) über Buchwert
- **Außerordentliche Aufwendungen = 14.145,82 €**
 - ✓ Verkauf eines Erbbaugrundstückes unter Buchwert, Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung

Personal- und Versorgungsaufwendungen

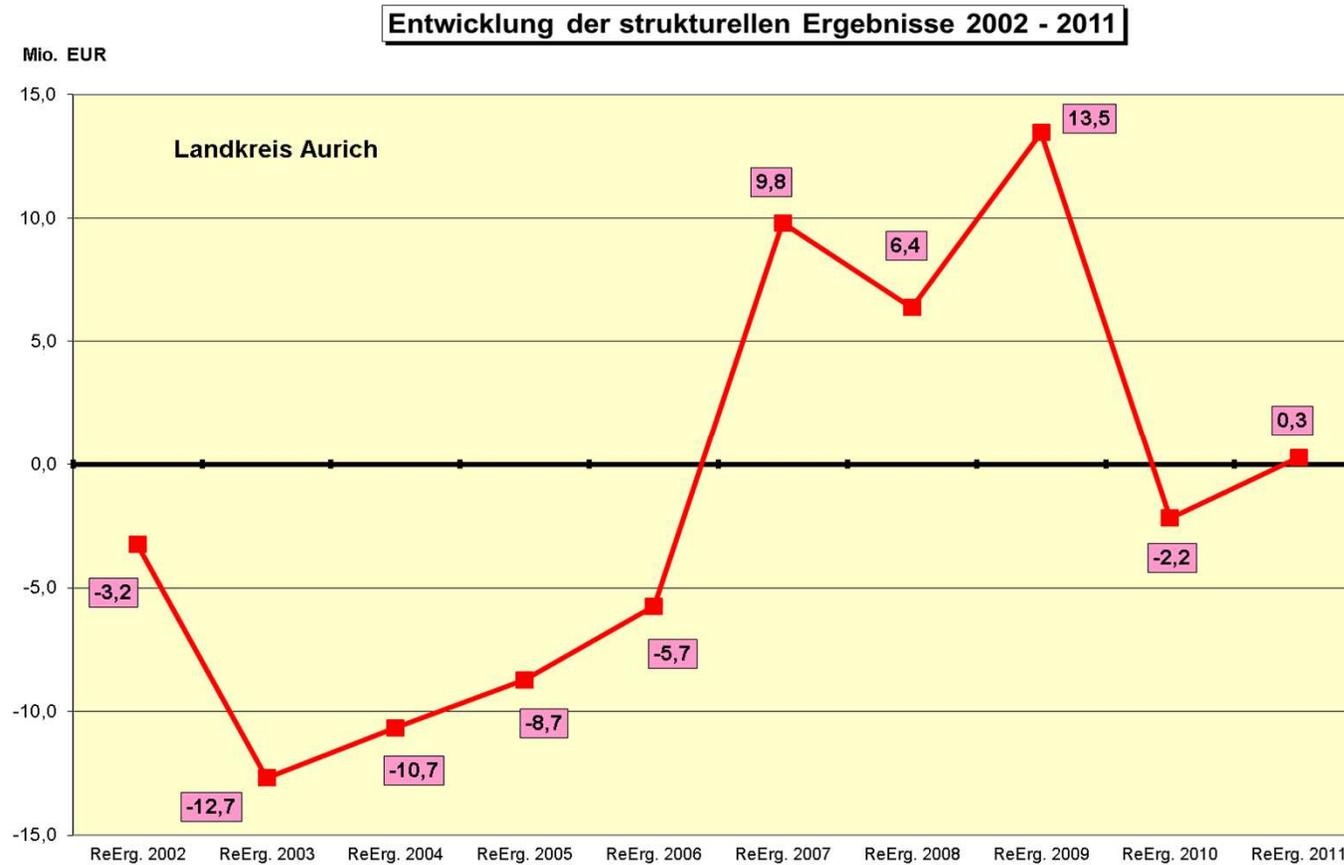
Anlage 1

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses der Teilhaushalte

	Ergebnis 2010	Ansätze 2011	HH-Reste	Ergebnis 2011	Diff. z. Ansatz	Diff. Ansatz/HR
Allgemeine Deckungsmittel	105.510.659,45	117.898.300	0,00	113.180.344,72	-4.717.955,28	-4.717.955,28
Verwaltungsführung	-570.064,47	-538.500	-1.310,65	-598.647,86	-60.147,86	-58.837,21
Innerer Dienst	-1.712.675,29	-1.875.000	-4.789,92	-1.651.822,58	223.177,42	227.967,34
Personalwesen	-3.878.777,53	-3.009.300	-1.001,57	-3.874.896,24	-865.596,24	-864.594,67
Rechnungsprüfungsamt	-508.501,18	-569.000	0,00	-521.425,60	47.574,40	47.574,40
Zentrale Finanzverwaltung	-1.726.822,67	-1.776.200	-39.564,81	-1.554.425,95	221.774,05	261.338,86
Techn. Gebäudemanagement	-1.438.559,24	-1.594.400	0,00	-1.731.854,61	-137.454,61	-137.454,61
Ordnungsamt	522.287,81	-26.700	-4.378,41	430.668,72	457.368,72	461.747,13
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-1.117.629,46	-1.172.200	0,00	-1.195.623,25	-23.423,25	-23.423,25
Amt für Schulen und IT	-3.619.694,05	-3.750.500	-16.646,00	-3.828.884,70	-78.384,70	-61.738,70
Schulen	-12.237.902,32	-12.640.900	-327.644,87	-13.015.472,42	-374.572,42	-46.927,55
Sozialamt	-36.311.153,01	-34.277.800	0,00	-33.861.804,18	415.995,82	415.995,82
Amt für Kinder, Jugend und Familie	-24.387.138,76	-28.617.700	-157.140,22	-30.508.107,53	-1.890.407,53	-1.733.267,31
Amt für Gesundheitswesen	-1.319.730,47	-1.447.600	0,00	-1.459.033,32	-11.433,32	-11.433,32
Jobcenter (Amt)	0,00	0	0,00	-15.703,81	-15.703,81	-15.703,81
Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	-732.815,97	-733.500	-3.251,18	-689.383,43	44.116,57	47.367,75
Amt für Kreisstraßen, Wasser- wirtschaft und Deiche	-8.807.708,39	-7.632.800	0,00	-8.536.717,96	-903.917,96	-903.917,96
Wirtschaftsförderung, Kreisentwicklung	-9.876.980,09	-9.015.500	0,00	-10.336.839,82	-1.321.339,82	-1.321.339,82
	-2.213.205,64	9.220.700	-555.727,63	230.370,18	-8.990.329,82	-8.434.602,19

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2002 bis 2011



Finanzrechnung

Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2011 -Finanzhaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Einzahlungen	219.426.400 €	230.079.636,57 €	10.653.236,57 €
Auszahlungen	213.793.400 €	225.101.658,66 €	11.308.258,66 €
Finanzmittelbestand	5.633.000 €	4.977.977,91 €	- 655.022,09 €

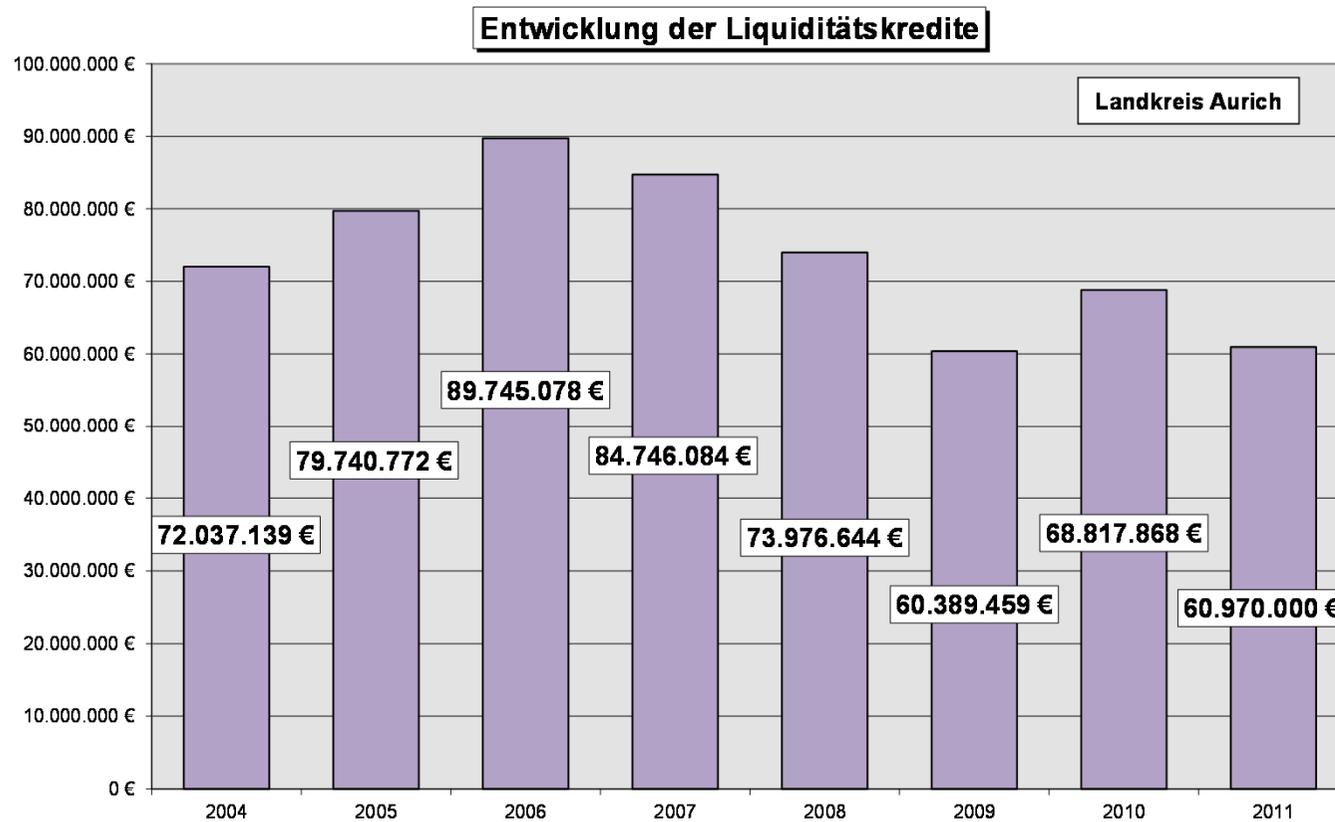
Jährlich wiederkehrende Investitionen

Investition	Ergebnis
Krankenhausfinanzierung	2.272.848 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung	109.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen	967.000 €
EDV-Technologie	620.000 €
Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung Kreisstraßenmeisterei	202.000 €
Ausbau und investive Erneuerung von Straßen	1.290.000 €
Zuweisungen an Gemeinden	251.000 €
ÖPNV-Projekte	193.000 €
Förderung von Investitionen kleiner u. mittlerer Unternehmen	414.000 €
Zuschüsse an Gemeinden zur Tourismusförderung	928.000 €

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Entwicklung der Liquiditätskredite



Haushaltsreste

	aus 2010 übertragen	nach 2012 übertragen
Ergebnishaushalt	555.727,63 €	577.358,92 €
Investitionstätigkeit	11.635.356,40 €	11.395.807,14 €
Kreditermächtigung	18.154.824,72 €	20.483.424,72 €

Anlage 3 a - Haushaltsreste Ergebnishaushalt

Anlage 3 b - Haushaltsreste Finanzhaushalt

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Investitionstätig.	Ergebnis-HH	Gesamt
Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	496.518,18 €	1.054.315,09 €	1.550.833,27 €
Außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	827.500,00 €	6.507.855,56 €	7.335.355,56 €
Gesamt	1.324.018,18 €	7.562.170,65 €	8.886.188,83 €
Deckung durch			
Mehrerträge/Mehreinzahlungen	30.000,00 €	7.562.170,65 €	7.592.170,65 €
Minderaufwendungen/Minderauszahlungen	1.294.018,18 €	0,00 €	1.294.018,18 €
davon aus HH-Ausgabe-Resten	0,00 €	0,00 €	
	1.324.018,18 €	7.562.170,65 €	8.886.188,83 €

Anlage 4 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Schlussbilanz

Schlussbilanz zum 31.12.2011 (komprimierte Darstellung)

<u>Aktiva</u>	31.12.2010	31.12.2011	<u>Passiva</u>	31.12.2010	31.12.2011
1. Immaterielles Vermögen	39.463.600,25 €	41.106.907,61 €	1. Nettoposition	68.874.815,19 €	69.169.179,05 €
2. Sachvermögen	236.187.432,61 €	239.053.029,51 €	1.1 Basis-Reinvermögen	- 27.967.973,78 €	- 26.383.873,32 €
3. Finanzvermögen	31.276.045,24 €	32.155.482,81 €	1.2 Rücklagen	1.770.062,00 €	271.022,41 €
4. Liquide Mittel	2.958.612,62 €	68.503,91 €	1.3 Jahresergebnis	- 2.182.961,44 €	- 1.900.204,66 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	5.985.013,28 €	10.478.328,08 €	1.4 Sonderposten	97.255.688,41 €	97.182.234,62 €
			2. Schulden	178.165.143,52 €	176.133.241,80 €
			2.1 Geldschulden	166.670.002,32 €	164.007.350,63 €
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	68.817.868,28 €	60.970.000,00 €
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	97.852.134,04 €	103.037.350,63 €
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen		
			Rechtsgeschäften	2.999.944,16 €	2.630.998,97 €
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und		
			Leistungen	2.829.224,32 €	2.949.416,71 €
			2.4 Transferverbindlichkeiten	1.859.999,57 €	2.451.119,54 €
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	3.805.973,15 €	4.094.355,95 €
			3. Rückstellungen	68.285.159,27 €	76.703.570,36 €
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	545.586,02 €	856.260,71 €
Bilanzsumme	315.870.704,00 €	322.862.251,92 €	Bilanzsumme	315.870.704,00 €	322.862.251,92 €

Vollständige Schlussbilanz zum 31.12.2011

Anlagen-, Forderungs- u. Schuldenübersicht

[Anlagenübersicht](#)

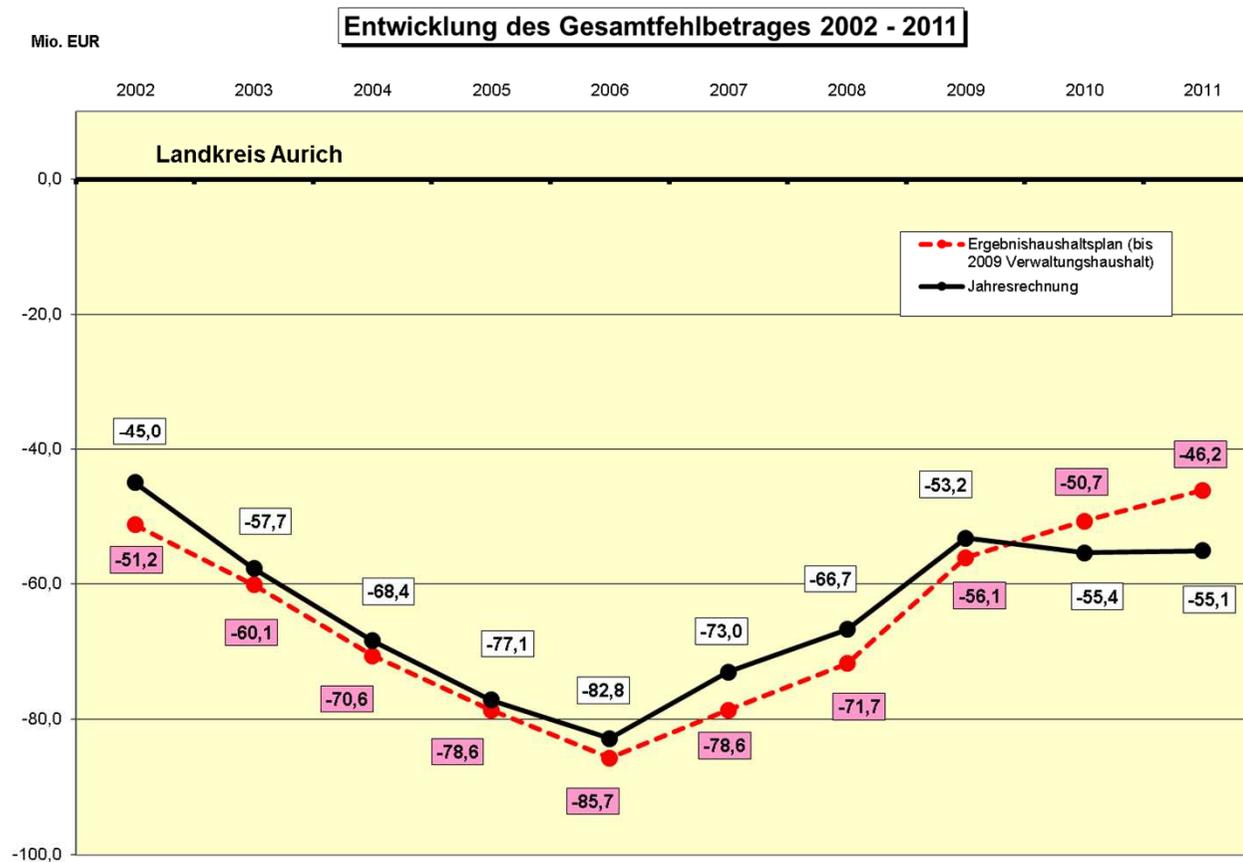
[Forderungsübersicht](#)

[Schuldenübersicht](#)

Rückstellungen

Rückstellungen	Stand am 01.01.2011	Zu-/Abgang	Stand am 31.12.2011
Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflichtungen	64.513.209,00 €	1.876.200,00 €	66.389.409,00 €
Rückstellungen für Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	3.571.950,27 €	242.211,09 €	3.814.161,36 €
Rückstellung für die Beseitigung der Bohrplattform Randzelgat	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €
Rückstellung für die Verlustabdeckung der UEK gmbH	0,00 €	6.300.000,00 €	6.300.000,00 €

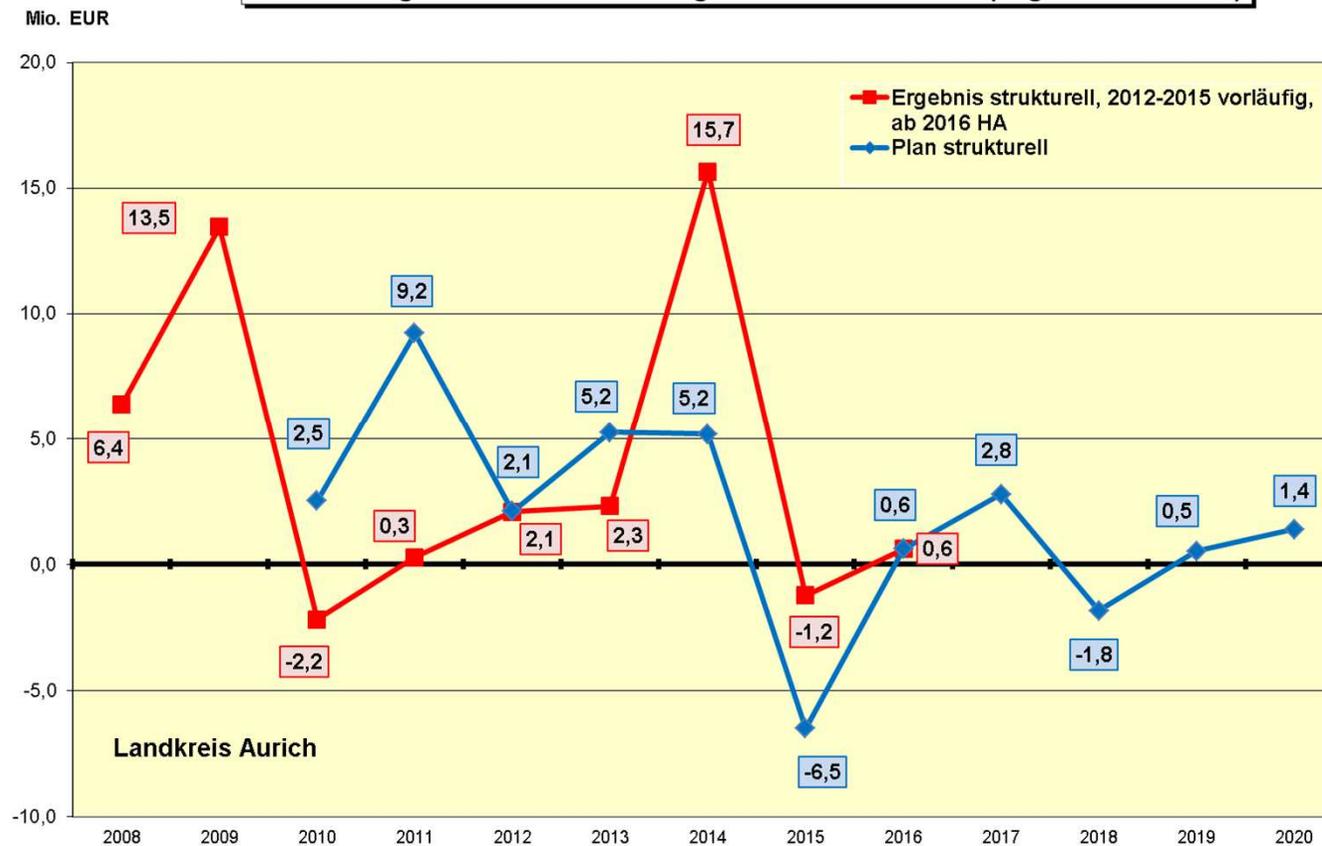
Entwicklung des Gesamtfehlbetrages 2002 bis 2011



Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2008 bis 2020

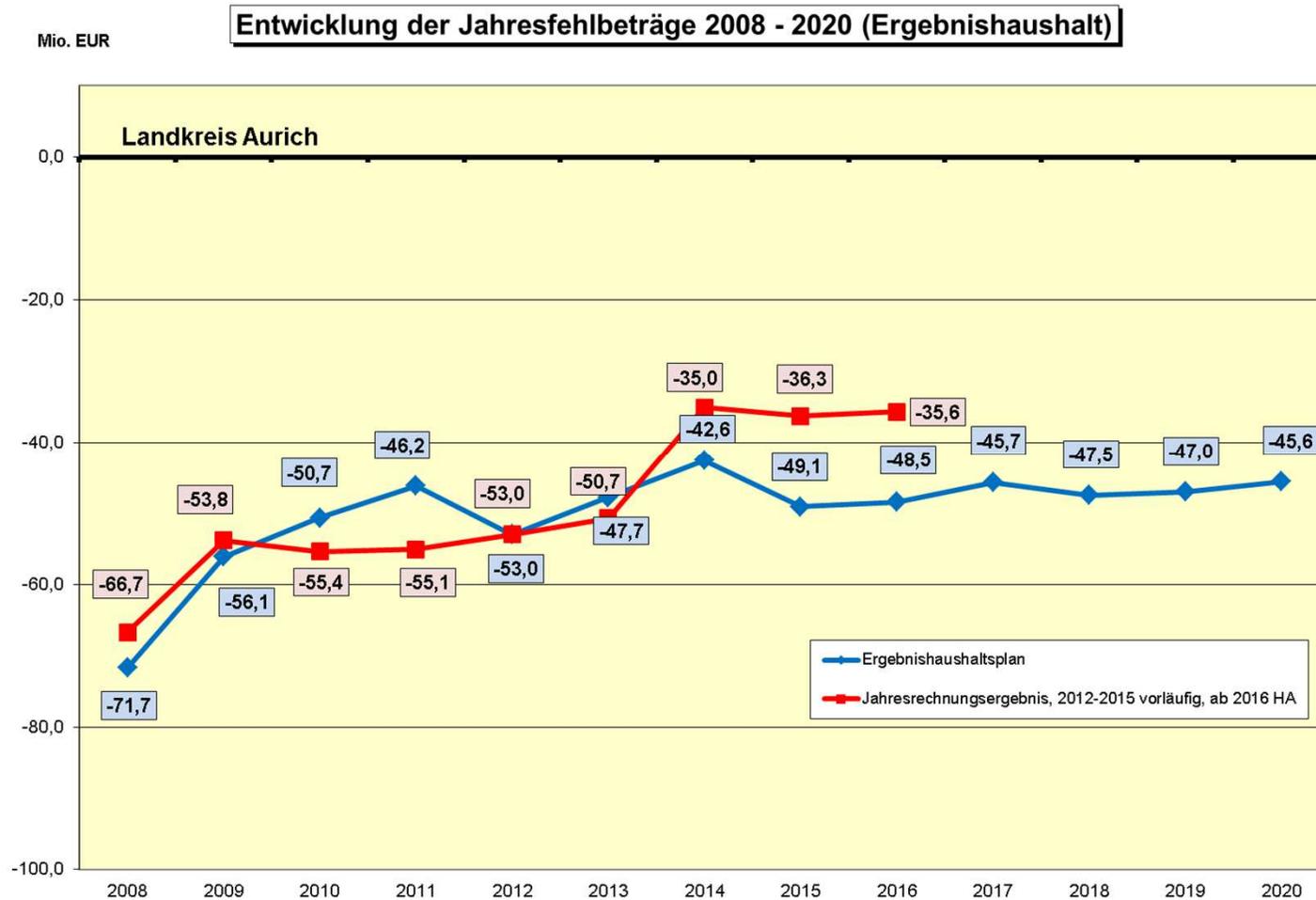
(Jahresabschlüsse 2012 bis 2016 vorläufig, ab 2016 HA)

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2008 - 2020 (Ergebnishaushalt)



Entwicklung der Jahresfehlbeträge 2008 bis 2020

(Jahresabschlüsse 2012 bis 2015 vorläufig, ab 2016 HA)



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**