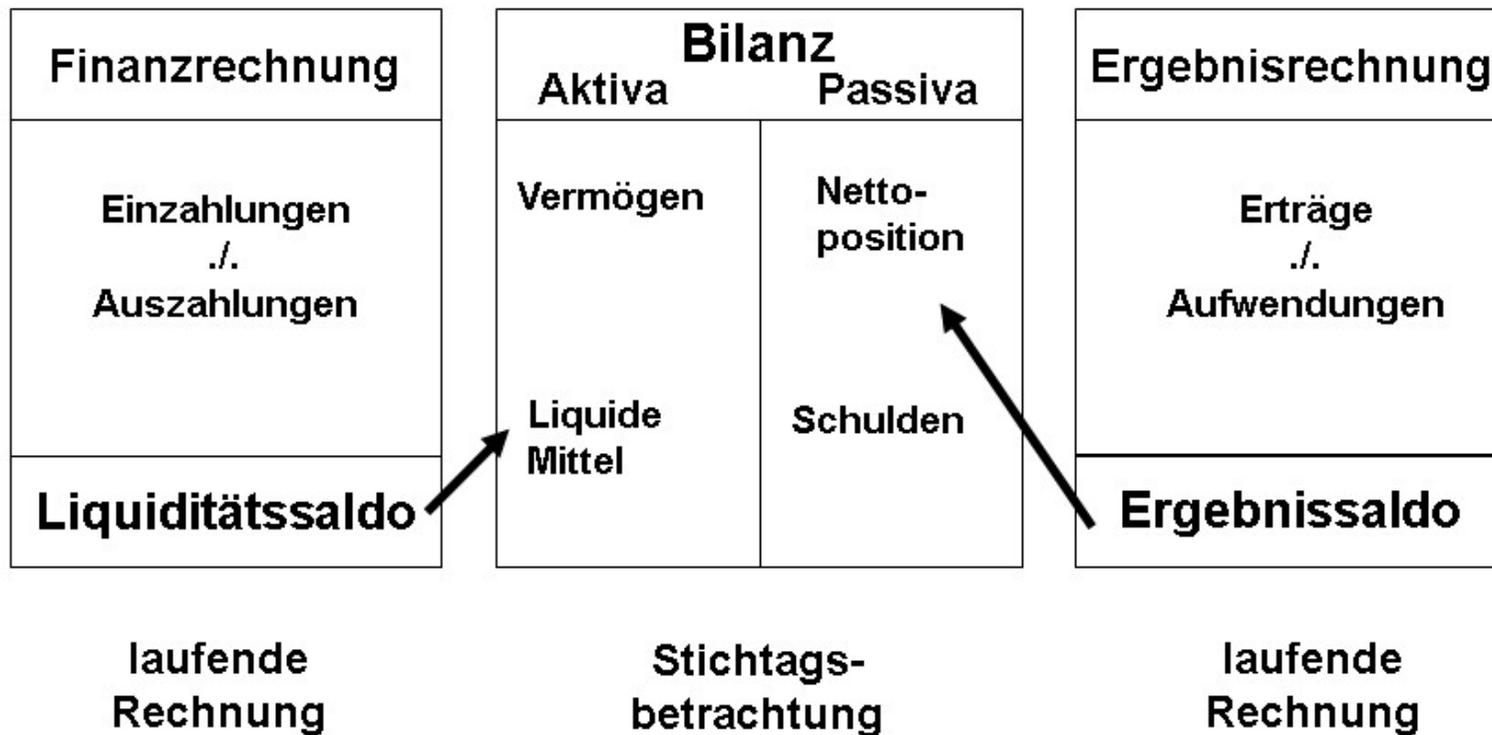


Jahresabschluss 2014

Zentrale
Finanzverwaltung



Drei-Komponenten-System



Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2014 -Ergebnishaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	314.731.700 €	322.819.242,57 €	+ 8.087.542,57 €
Aufwendungen	309.553.800 €	306.997.668,39 €	- 2.556.131,61 €
Jahresergebnis	5.177.900 €	15.815.024,37 €	+ 10.637.124,37 €

Ordentliche Erträge

	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	3.303.600 €	3.302.866,02 €	-733,98 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.126.500 €	217.179.017,90 €	52.517,90 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	5.758.300 €	5.887.169,29 €	128.869,29 €
Sonstige Transfererträge	10.593.200 €	11.962.905,61 €	1.369.705,61 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.979.200 €	7.018.964,92 €	2.039.764,92 €
Privatrechtliche Entgelte	836.600 €	1.300.550,25 €	463.950,25 €
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	66.121.300 €	70.664.457,40 €	4.543.157,40 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.688.600 €	1.703.594,43 €	14.994,43 €
Sonstige ordentliche Erträge	4.324.400 €	3.799.716,75 €	-524.683,25 €
Summe ordentliche Erträge	314.731.700 €	322.819.242,57 €	8.087.542,57 €

Ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2014	HH-Reste	Ergebnis 2014	Diff. z. Ansatz	Diff. Ansatz/HR
Aufwendungen für aktives Personal	49.938.300 €	- €	49.161.824,43 €	-776.475,57 €	-776.475,57 €
Aufwendungen für Versorgung	- €	- €	1.469.400,99 €	1.469.400,99 €	1.469.400,99 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.493.600 €	433.013,49 €	12.829.965,35 €	-663.634,65 €	-1.096.648,14 €
Abschreibungen	13.715.700 €	- €	14.352.927,81 €	637.227,81 €	637.227,81 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.509.500 €	- €	4.250.975,01 €	-258.524,99 €	-258.524,99 €
Transferaufwendungen	204.009.900 €	- €	201.974.886,78 €	-2.035.013,22 €	-2.035.013,22 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.886.800 €	732.395,62 €	22.957.688,02 €	-929.111,98 €	-1.661.507,60 €
Summe ordentliche Aufwendungen	309.553.800 €	1.165.409,11 €	306.997.668,39 €	-2.556.131,61 €	-3.721.540,72 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

- **Außerordentliche Erträge = 26.485,26 €**
 - ✓ Verkauf von Vermögensgegenständen (Erbbaugrundstücke, Nutzfahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung) über Buchwert
- **Außerordentliche Aufwendungen = 33.035,07 €**
 - ✓ Verkauf von Vermögensgegenständen (Erbbaugrundstücke, Nutzfahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung) unter Buchwert

Personal- und Versorgungsaufwendungen

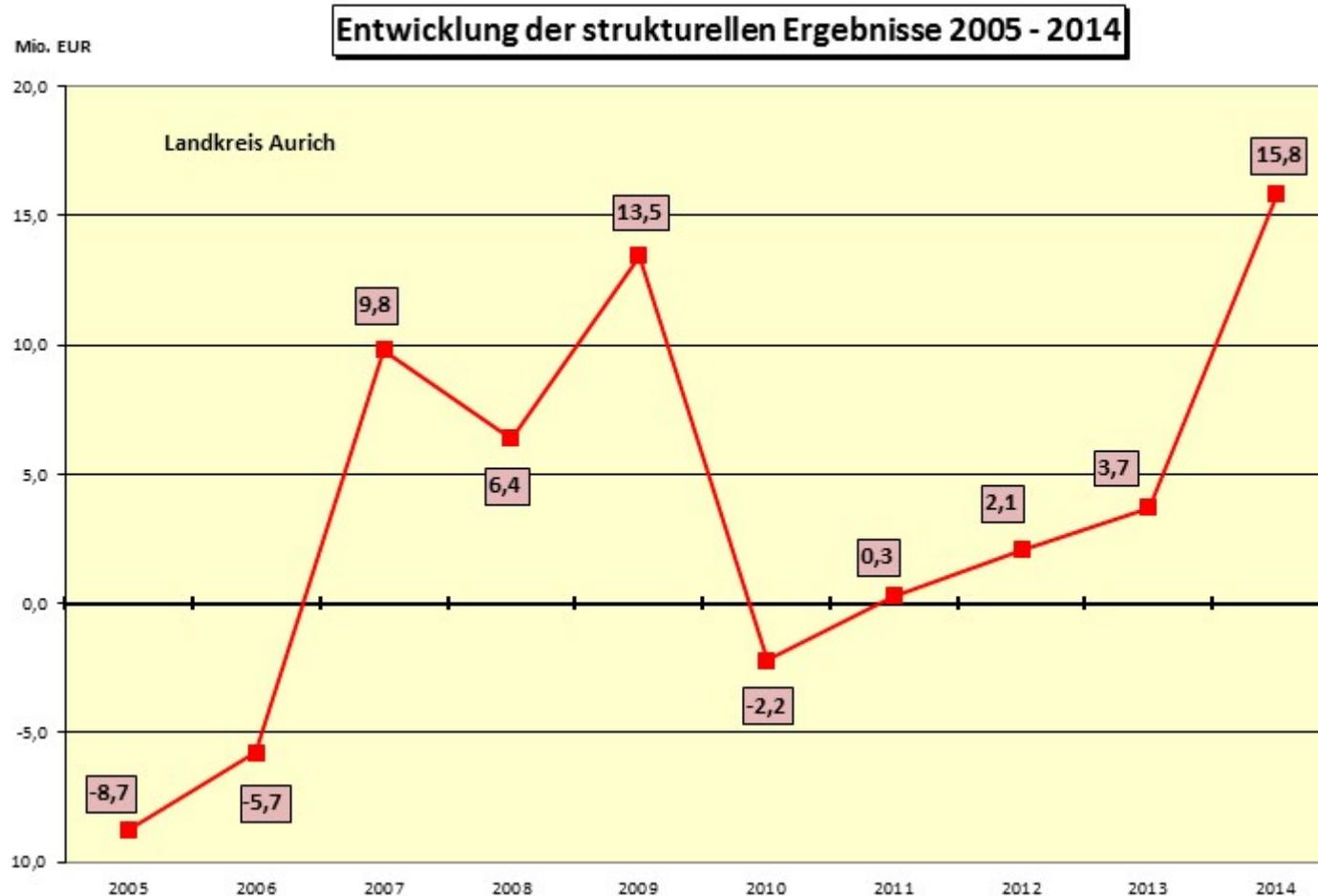
Anlage 2

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses der Teilhaushalte

	Ergebnis 2013	Ansätze 2014	HH-Reste	Ergebnis 2014	Diff. z. Ansatz	Diff.Ansatz/HR
Allgemeine Deckungsmittel	124.725.369,82 €	134.177.800 €	0,00 €	140.353.875,61 €	6.176.075,61 €	6.176.075,61 €
Verwaltungsführung	-682.017,29 €	-725.100 €	0,00 €	-735.412,32 €	-10.312,32 €	-10.312,32 €
Innerer Dienst	-2.221.577,62 €	-2.400.200 €	0,00 €	-2.594.668,69 €	-194.468,69 €	-194.468,69 €
Personalwesen	-5.532.259,30 €	-2.698.000 €	0,00 €	-3.504.535,30 €	-806.535,30 €	-806.535,30 €
Rechnungsprüfungsamt	-586.696,05 €	-541.400 €	0,00 €	-555.260,43 €	-13.860,43 €	-13.860,43 €
Zentrale Finanzverwaltung	-1.331.842,13 €	-1.808.600 €	-39.564,81 €	-1.332.277,20 €	476.322,80 €	515.887,61 €
Techn. Gebäudemanagement	-1.703.746,26 €	-2.853.600 €	-88.286,78 €	-1.832.466,34 €	1.021.133,66 €	1.109.420,44 €
Ordnungsamt	-132.788,14 €	-258.100 €	0,00 €	24.142,65 €	282.242,65 €	282.242,65 €
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-1.228.029,49 €	-1.346.400 €	0,00 €	-1.274.658,67 €	71.741,33 €	71.741,33 €
Amt für Schulen und IT	-4.147.446,83 €	-3.965.800 €	-47.936,53 €	-4.014.894,78 €	-49.094,78 €	-1.158,25 €
Schulen	-15.078.557,88 €	-17.019.900 €	-979.597,41 €	-15.917.202,83 €	1.102.697,17 €	2.082.294,58 €
Sozialamt	-12.917.198,69 €	-12.512.300 €	0,00 €	-15.450.428,38 €	-2.938.128,38 €	-2.938.128,38 €
Amt für Kinder, Jugend und Familie	-33.881.083,83 €	-38.676.400 €	0,00 €	-35.855.598,43 €	2.820.801,57 €	2.820.801,57 €
Amt für Gesundheitswesen	-1.728.227,43 €	-2.178.200 €	0,00 €	-1.679.469,22 €	498.730,78 €	498.730,78 €
Jobcenter (Amt)	-19.266.477,94 €	-19.705.400 €	0,00 €	-18.971.485,53 €	733.914,47 €	733.914,47 €
Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	-170.791,60 €	-1.265.600 €	-10.023,58 €	-276.698,22 €	988.901,78 €	998.925,36 €
Amt für Kreisstraßen, Wasser- wirtschaft und Deiche	-9.304.593,41 €	-9.527.700 €	0,00 €	-9.600.039,04 €	-72.339,04 €	-72.339,04 €
Amt für Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung	-11.081.217,09 €	-11.517.200 €	0,00 €	-10.961.348,70 €	555.851,30 €	555.851,30 €
Über- / Zuschuss	3.730.818,84 €	5.177.900 €	-1.165.409,11 €	15.821.574,18 €	10.643.674,18 €	11.809.083,29 €

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2005 bis 2014



Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2014 -Finanzhaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Einzahlungen	333.437.800 €	343.492.746,79 €	10.054.946,79 €
Auszahlungen	326.636.800 €	320.521.460,72 €	-6.115.339,28 €
Finanzmittelbestand	6.801.000 €	22.971.286,07 €	16.170.286,07 €

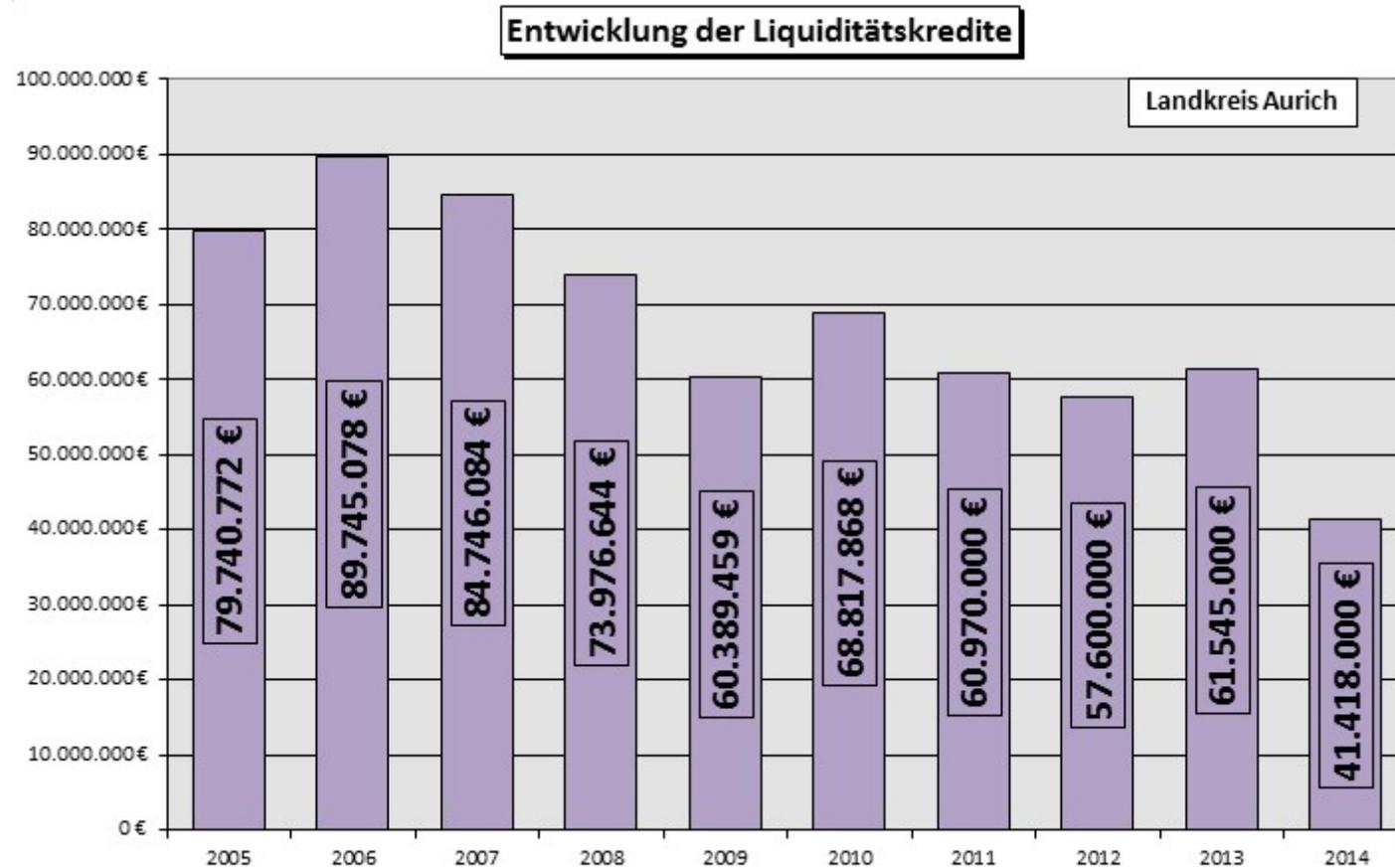
Jährlich wiederkehrende Investitionen

Investition	Ergebnis
Krankenhausfinanzierung	2.387.256 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung	206.950 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen	1.183.428 €
EDV-Technologie	322.696 €
Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung Kreisstraßenmeisterei	207.200 €
Ausbau und investive Erneuerung von Kreisstraßen	2.012.797 €
ÖPNV-Projekte	267.214 €
Förderung von Investitionen kleiner u. mittlerer Unternehmen	484.850 €
Tourismusförderung	1.018.495 €

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Entwicklung der Liquiditätskredite



Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Investitionstätigk.	Ergebnis-HH	Gesamt
Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	383.400,00 €	765.278,00 €	1.148.678,00 €
Außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	55.000,00 €	0,00 €	55.000,00 €
Gesamt	438.400,00 €	765.278,00 €	1.203.678,00 €
Deckung durch			
Mehrerträge/Mehreinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Minderaufwendungen/Minderauszahlungen	438.400,00 €	765.278,00 €	1.203.678,00 €
davon aus HH-Ausgabe-Resten	307.000,00 €	0,00 €	
	438.400,00 €	765.278,00 €	1.203.678,00 €

Anlage 4 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Haushaltsreste

	aus 2013 übertragen	nach 2015 übertragen
Ergebnishaushalt	1.165.409,11 €	2.226.525,03 €
Investitionstätigkeit	12.809.372,12 €	14.267.532,80 €
Kreditermächtigung	22.900.311,72 €	23.026.911,72 €

Anlage 3 a - Haushaltsreste Ergebnishaushalt

Anlage 3 b - Haushaltsreste Finanzhaushalt

Schlussbilanz zum 31.12.2014 (komprimierte Darstellung)

Komprimierte Bilanz des Landkreises Aurich zum 31.12.2014

<u>Aktiva</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>Passiva</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>
1. Immaterielles Vermögen	42.551.604,27 €	42.562.503,99 €	1. Nettoposition	69.352.572,76 €	81.732.795,05 €
2. Sachvermögen	241.867.808,07 €	244.017.153,61 €	1.1 Basis-Reinvermögen	- 25.683.910,71 €	- 21.548.427,20 €
3. Finanzvermögen	53.871.427,65 €	55.238.598,28 €	1.2 Rücklagen	1.122.781,71 €	698.821,27 €
4. Liquide Mittel	1.733.543,26 €	4.318.518,33 €	1.3 Jahresergebnis	1.533.306,43 €	13.632.062,93 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	17.666.078,01 €	12.080.720,00 €	1.4 Sonderposten	92.380.395,33 €	88.950.338,05 €
			2. Schulden	191.909.558,23 €	184.627.619,54 €
			2.1 Geldschulden	176.802.946,58 €	166.207.200,58 €
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	61.545.000,00 €	41.418.000,00 €
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	115.257.946,58 €	124.789.200,58 €
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen		
			Rechtsgeschäften	1.764.455,78 €	961.547,34 €
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und		
			Leistungen	4.750.125,38 €	5.170.986,75 €
			2.4 Transferverbindlichkeiten	4.336.055,62 €	8.918.900,94 €
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	4.255.974,87 €	3.368.983,93 €
			3. Rückstellungen	91.042.725,76 €	88.311.595,00 €
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	5.385.604,51 €	3.545.484,62 €
Bilanzsumme	357.690.461,26 €	358.217.494,21 €	Bilanzsumme	357.690.461,26 €	358.217.494,21 €

Vollständige Schlussbilanz zum 31.12.2014

Anlagen-, Forderungs-, Rückstellungs- u. Schuldenübersicht

[Anlagenübersicht](#)

[Forderungsübersicht](#)

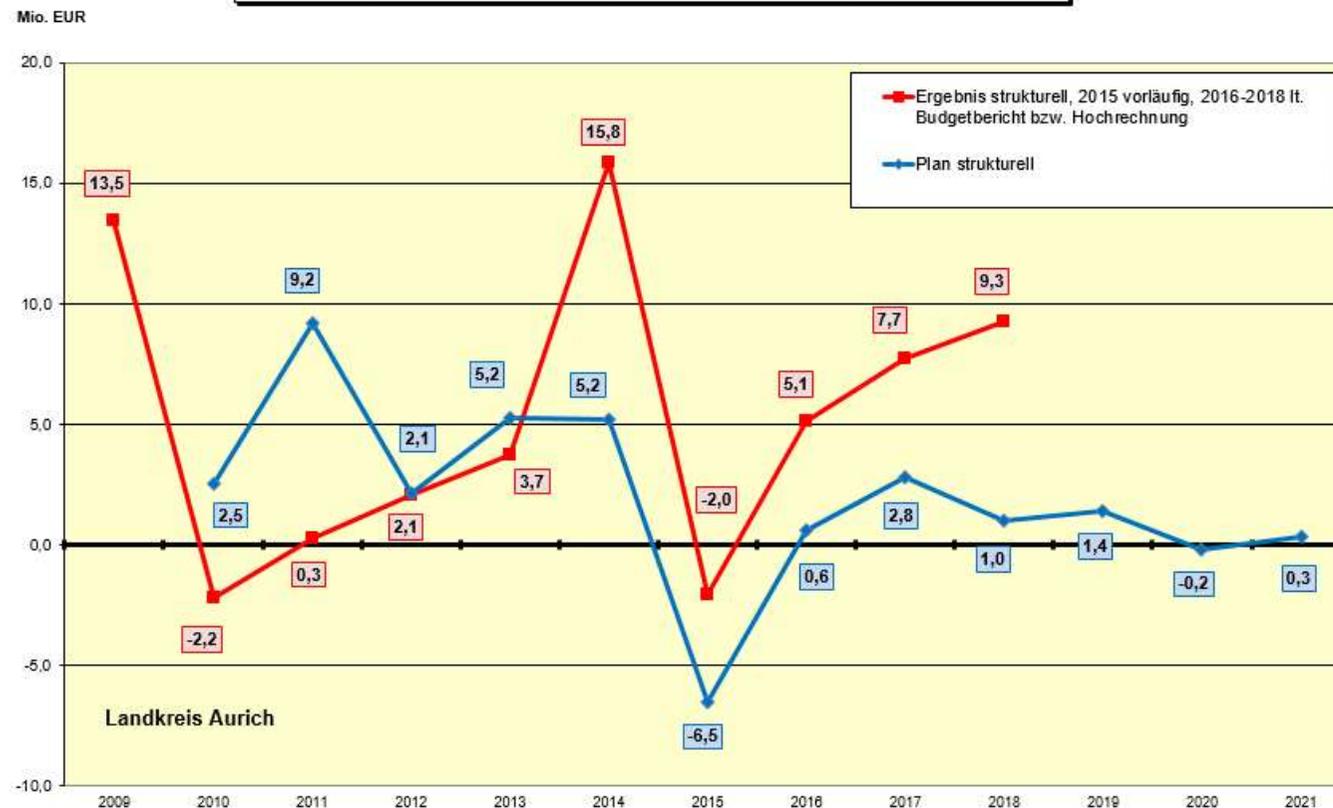
[Rückstellungsübersicht](#)

[Schuldenübersicht](#)

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2009 bis 2021

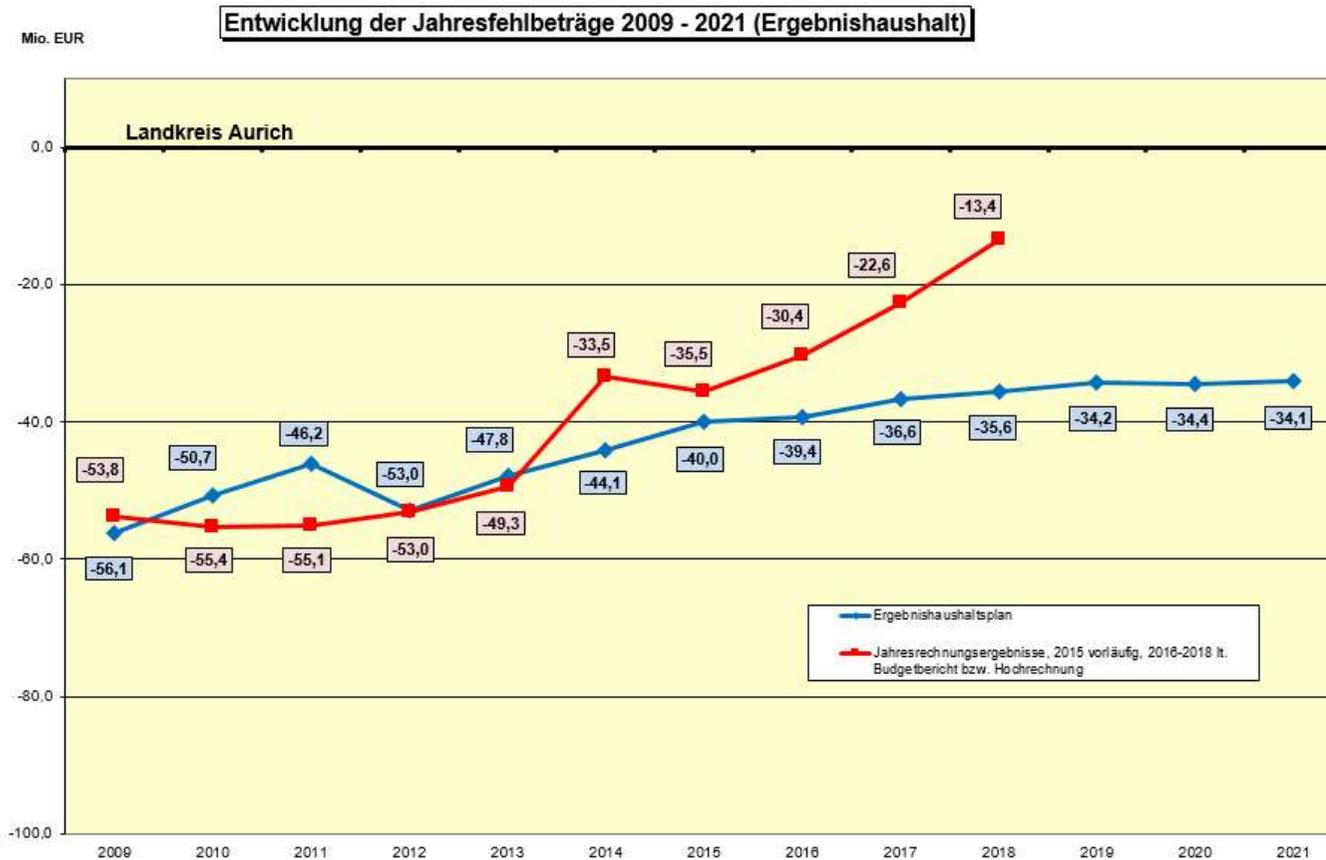
(Jahresabschluss 2015 vorläufig, 2016-2018 lt. Budgetbericht bzw. Hochrechnung)

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2009 - 2021 (Ergebnishaushalt)



Entwicklung der Jahresfehlbeträge 2009 bis 2021

(Jahresabschluss 2015 vorläufig, 2016-2018 lt. Budgetbericht bzw. Hochrechnung)



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**