

# Entwurf der Ersten Eröffnungsbilanz des Landkreises Aurich zum 01.01.2010

Stand: 02.04.2013

## Aktiva

<b>1. Immaterielles Vermögen</b>		<b>36.262.832 €</b>
1.1 Konzessionen	0 €	
1.2 Lizenzen	488.150 €	
1.3 Ähnliche Rechte	0 €	
1.4 Geleistete Inv.-zuweisungen u. -zuschüsse	35.774.682 €	
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0 €	
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0 €	
<b>2. Sachvermögen</b>		<b>233.277.762 €</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	7.494.687 €	
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	102.874.953 €	
2.3 Infrastrukturvermögen	111.849.527 €	
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0 €	
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0 €	
2.6 Maschinen u. techn. Anlagen; Fahrzeuge	1.054.332 €	
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen u. Tiere	3.438.940 €	
2.8 Vorräte	0 €	
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.565.324 €	
<b>3. Finanzvermögen</b>		<b>31.352.903 €</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.627.037 €	
3.2 Beteiligungen	10.352.136 €	
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	8.362.611 €	
3.4 Ausleihungen	317.092 €	
3.5 Wertpapiere	0 €	
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.854.398 €	
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.057.001 €	
3.8 sonstige privatrechtliche Forderungen	196.534 €	
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	586.093 €	
<b>4. Liquide Mittel</b>		<b>11.019 €</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>7.449.108 €</b>

**Summe Aktiva 308.353.624 €**

## Passiva

<b>1. Nettoposition</b>			<b>69.122.143 €</b>
1.1 Basis-Reinvermögen		-28.540.017 €	
1.1.1 Reinvermögen	24.651.997 €		
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minus)	-53.192.014 €		
1.2 Rücklagen		0 €	
1.3 Jahresergebnis		0 €	
1.4 Sonderposten		97.662.160 €	
1.4.1 Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	93.444.607 €		
1.4.2 Beiträge u. ähnliche Entgelte	0 €		
1.4.3 Gebührenaussgleich	0 €		
1.4.4 Bewertungsausgleich	0 €		
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	4.217.553 €		
1.4.6 sonstige Sonderposten	0 €		
<b>2. Schulden</b>			<b>170.458.953 €</b>
2.1 Geldschulden		162.744.331 €	
2.1.1 Anleihen	0 €		
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	102.354.871 €		
2.1.3 Liquiditätskredite	60.389.459 €		
2.1.4 sonstige Geldschulden	0 €		
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		3.341.830 €	
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen		83 €	
2.4 Transferverbindlichkeiten		1.002 €	
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0 €		
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweis./Zuschüssen f. lfd. Zwecke	0 €		
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0 €		
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.002 €		
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweis./Zuschüssen f. Investitionen	0 €		
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0 €		
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0 €		
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		4.371.708 €	
2.5.1 Durchlaufende Posten			
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	784 €		
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- u. Kirchensteuer	310.620 €		
2.5.1.3 sonstige durchlaufende Posten	136.111 €		
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0 €		
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0 €		
2.5.4 andere sonstige Verbindlichkeiten	3.924.194 €		
<b>3. Rückstellungen</b>			<b>68.060.309 €</b>
3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnl. Verpflichtungen		62.851.968 €	
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit u.ä. Maßnahmen		3.021.211 €	
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		0 €	
3.4 Rückstellungen f. Rekultivierung/Nachsorge Abfalldeponien		0 €	
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		200.000 €	
3.6 Rückstellungen im Rahmen FAG/Steuerschuldverhältnisse		0 €	
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anh. Gerichtsverfahren		0 €	
3.8 Andere Rückstellungen		1.987.130 €	
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>			<b>712.218 €</b>

**Summe Passiva 308.353.624 €**

**Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:**

Haushaltsreste	
-Ermächtigungsübertragung für den Ergebnishaushalt	686.747 €
-Ermächtigungsübertragung für Investitionen	7.670.715 €
Bürgschaften	12.125.539 €
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	2.808.400 €