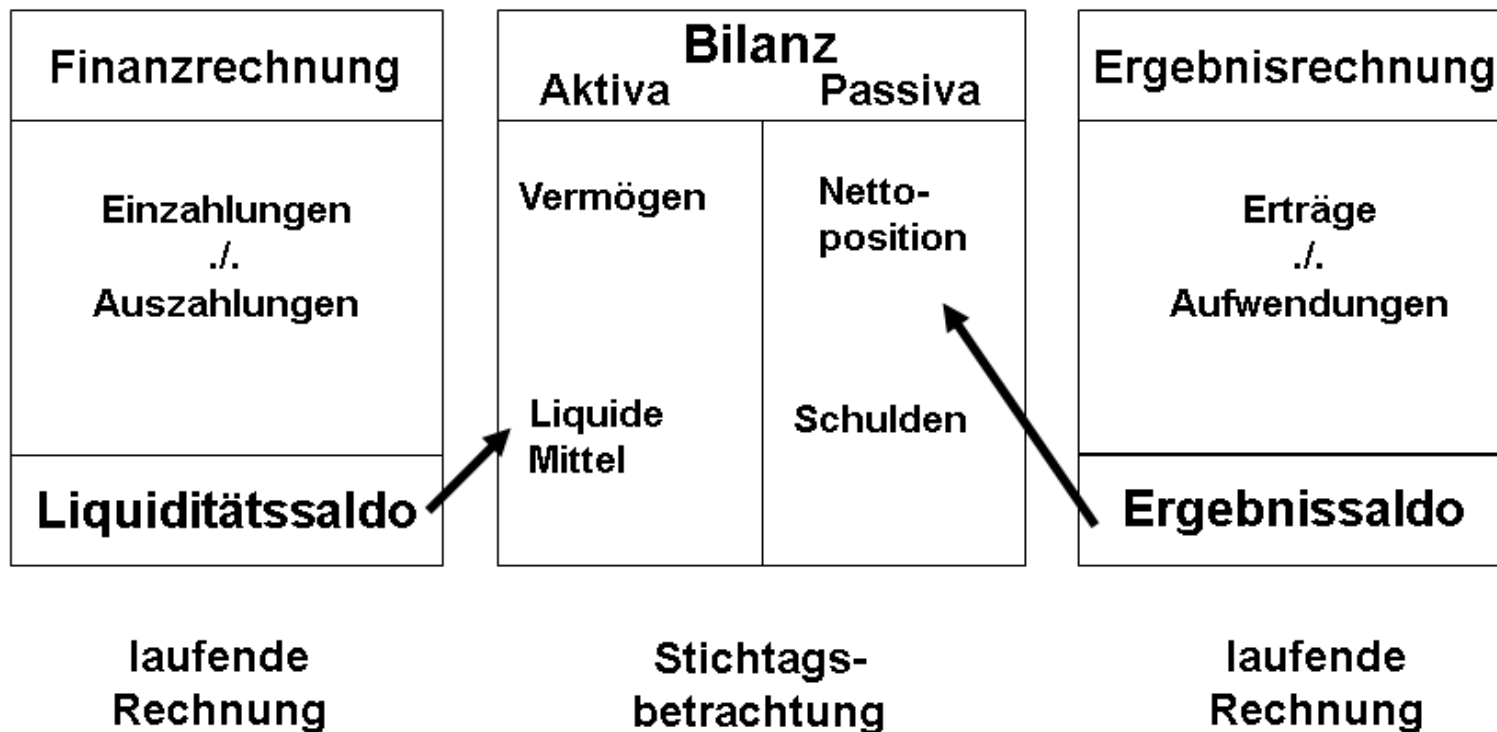


Jahresabschluss 2010

Zentrale
Finanzverwaltung



Drei-Komponenten-System



Haushaltsansätze 2010

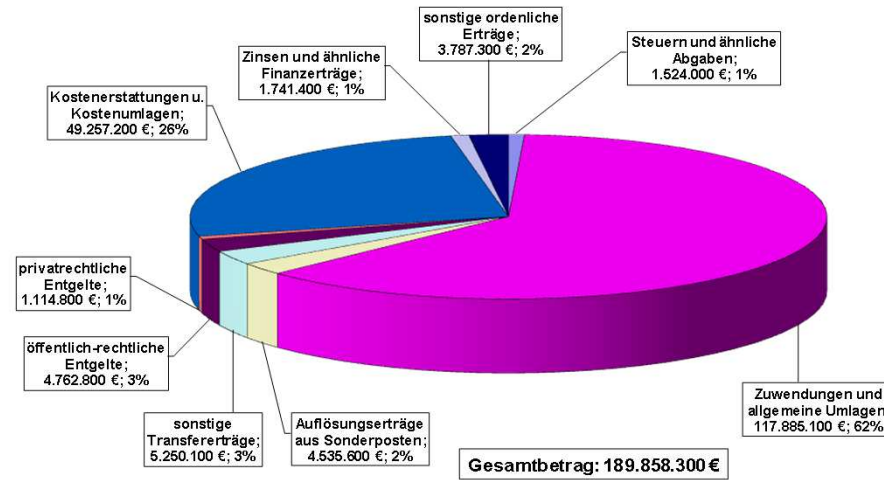
Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	189.858.300 €	Einzahlungen	212.574.200 €
Aufwendungen	187.330.800 €	Auszahlungen	211.946.300 €
Jahresergebnis	2.527.500 €	Ergebnis	627.900 €

Ergebnisrechnung

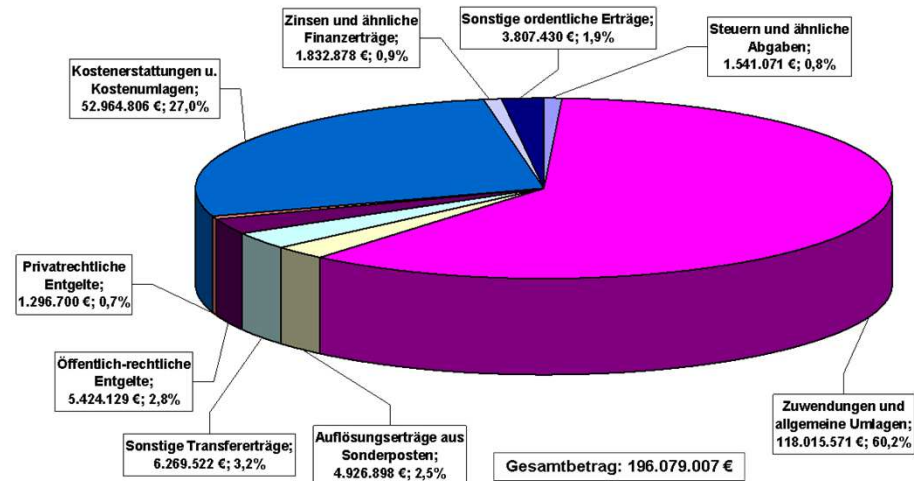
Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2010 -Ergebnishaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	189.858.300 €	196.110.466,32 €	+ 6.252.166,32 €
Aufwendungen	187.330.800 €	198.293.427,76 €	+ 10.962.627,76 €
Jahresergebnis	2.527.500 €	- 2.182.961,44 €	- 4.710.461,44€

Erträge (Ansatz) Ergebnishaushalt 2010



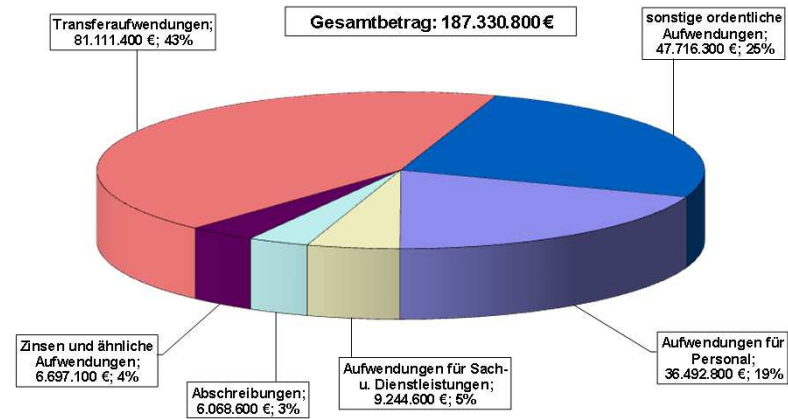
Erträge Ergebnisrechnung 2010



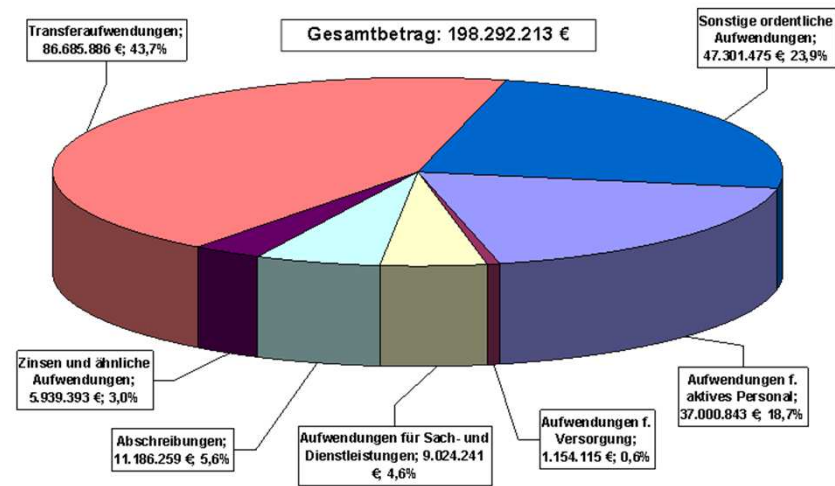
Ordentliche Erträge

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	1.524.000,00 €	1.541.071,42 €	17.071,42 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.885.100,00 €	118.015.570,58 €	130.470,58 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	4.535.600,00 €	4.926.898,23 €	391.298,23 €
Sonstige Transfererträge	5.250.100,00 €	6.269.521,59 €	1.019.421,59 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.762.800,00 €	5.424.129,96 €	661.329,96 €
Privatrechtliche Entgelte	1.114.800,00 €	1.296.700,32 €	181.900,32 €
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	49.257.200,00 €	52.964.806,21 €	3.707.606,21 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.741.400,00 €	1.832.878,09 €	91.478,09 €
Sonstige ordentliche Erträge	3.787.300,00 €	3.807.430,81 €	20.130,81 €
Summe ordentliche Erträge	189.858.300,00 €	196.079.007,21 €	6.220.707,21 €

Aufwendungen (Ansatz) Ergebnishaushalt 2010



Aufwendungen Ergebnisrechnung 2010



Ordentliche Aufwendungen

	Ansätze 2010	HH-Reste	Ergebnis 2010	Diff. z. Ansatz	Diff. Ansatz/HR
Aufwendungen f. aktives Personal	36.492.800,00 €	- €	37.000.843,14 €	508.043,14 €	508.043,14 €
Aufwendungen f. Versorgung	- €	- €	1.154.115,46 €	1.154.115,46 €	1.154.115,46 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.244.600,00 €	231.127,66 €	9.024.240,72 €	- 220.359,28 €	- 451.486,94 €
Abschreibungen	6.068.600,00 €	- €	11.186.259,46 €	5.117.659,46 €	5.117.659,46 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.697.100,00 €	- €	5.939.393,14 €	- 757.706,86 €	- 757.706,86 €
Transferaufwendungen	81.111.400,00 €	31.550,00 €	86.685.885,53 €	5.574.485,53 €	5.542.935,53 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.716.300,00 €	453.533,63 €	47.301.475,40 €	- 414.824,60 €	- 868.358,23 €
Summe ordentliche Aufwendungen	187.330.800,00 €	716.211,29 €	198.292.212,85 €	10.961.412,85 €	10.245.201,56 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

- **Außerordentliche Erträge = 31.459,11 €**
 - ✓ Verkauf von Vermögensgegenständen über Buchwert (Erbbaugrundstücke, Nutzfahrzeuge u. Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung)
- **Außerordentliche Aufwendungen = 1.214,91 €**
 - ✓ Verkauf eines Fahrzeuges unter Buchwert

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Anlage 1

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses der Teilhaushalte

	Ansätze 2010	Ergebnis 2010	Diff. z. Ansatz
Allgemeine Deckungsmittel	106.034.800 €	105.510.659,45 €	-524.140,55 €
Verwaltungsführung	-550.400 €	-570.064,47 €	-19.664,47 €
Innerer Dienst	-1.725.300 €	-1.712.675,29 €	12.624,71 €
Personalwesen	-2.591.300 €	-3.878.777,53 €	-1.287.477,53 €
Rechnungsprüfungsamt	-646.800 €	-508.501,18 €	138.298,82 €
Zentrale Finanzverwaltung	-1.759.100 €	-1.726.822,67 €	32.277,33 €
Techn. Gebäudemanagement	-1.578.900 €	-1.438.559,24 €	140.340,76 €
Ordnungsamt	130.300 €	522.287,81 €	391.987,81 €
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-1.100.900 €	-1.117.629,46 €	-16.729,46 €
Amt für Schulen und IT	-3.487.800 €	-3.619.694,05 €	-131.894,05 €
Schulen	-12.456.300 €	-12.237.902,32 €	218.397,68 €
Sozialamt	-34.070.100 €	-36.311.153,01 €	-2.241.053,01 €
Amt für Kinder, Jugend und Familie	-25.243.900 €	-24.387.138,76 €	856.761,24 €
Amt für Gesundheitswesen	-1.398.700 €	-1.319.730,47 €	78.969,53 €
Wirtschaftsförderung, Kreisentwicklung	-8.889.200 €	-9.876.980,09 €	-987.780,09 €
Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	-1.001.600 €	-732.815,97 €	268.784,03 €
Amt für Kreisstraßen, Wasser- wirtschaft und Deiche	-7.137.300 €	-8.807.708,39 €	-1.670.408,39 €
	2.527.500 €	-2.213.205,64 €	-4.740.705,64 €

Übersicht der ordentlichen Erträge und Aufwendungen der Teilhaushalte

Übersicht der ordentlichen Erträge und
Aufwendungen der Teilhaushalte

Teilhaushalt „Sozialamt“

Produkt		Veränderung
311-10	Hilfe zum Lebensunterhalt, 3. Kap. SGB XII	187.482 €
311-20	Hilfe zur Pflege, 7. Kap. SGB XII	166.454 €
311-30	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-3.289.081 €
311-40	Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)	32.258 €
311-50	Besondere Hilfen	-136.922 €
311-61	Grundsicherung (Alter/Erwerbsminderung), 4. Kap. SGB XII	-491.315 €
311-70	Quotales System	1.335.777 €
311-90	Verwaltung der Sozialhilfe	-50.777 €
312-10	Leistungen für Unterkunft und Heizung (Sozialamt), SGB II	-48.946 €
312-90	Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuchende (Sozialamt)	-61.974 €
313-01	Leistungen n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	-82.348 €
315-01	Soziale Einrichtungen	83.473 €
345-01	Landesblindengeld	50.892 €
351-10	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Entsorgung von Windeln und Inkontinenzartikeln)	36.679 €
	Sonstige	27.295 €
		-2.241.053 €

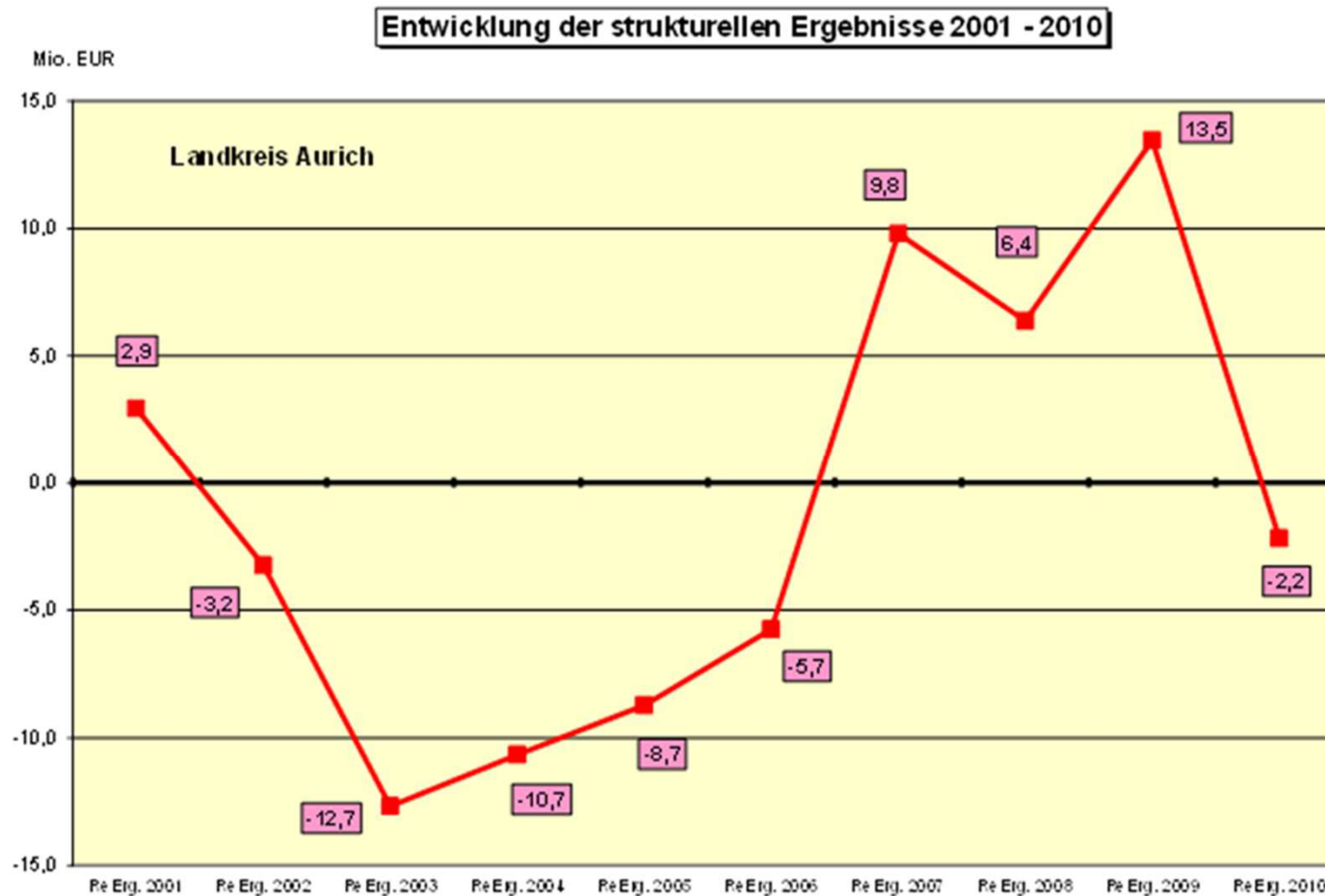
Teilhaushalt „Amt für Kinder, Jugend und Familie“

Produkt		Veränderung
242-01	Schüler-BAföG	-21.715 €
341-01	Unterhaltsvorschussleistungen	187.891 €
361-01	Förderung v. Kindern i. Tageseinr. u. Tagespflege	732.877 €
362-01	Jugendarbeit	106.487 €
363-10	Jugendsozialarbeit/Erz.Kinder- u. Jugendschutz	-21.932 €
363-20	Förderung der Erziehung in der Familie	4.007 €
363-30	Hilfe zur Erziehung	344.269 €
363-40	Hilfen f. junge Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.	-537.249 €
363-50	Adoption, Beistand-/Amtspfl.-/Vorm.-/Gerichtshilfe	-31.657 €
363-60	Übrige Hilfen	28.874 €
363-90	Verwaltung der Jugendhilfe	74.515 €
365-01	Tageseinrichtungen für Kinder	-10.039 €
367-01	Sonst.Einricht.d.Kinder-,Jugend-u.Familienhilfe	433 €
		856.761 €

Zusammenfassung Ergebnishaushalt

zahlungsunwirksame Erträge	+ 580.000,00 €
zahlungsunwirksame Aufwendungen	+ 5.200.000,00 €
zusätzliche Belastung des EHH	+ 4.620.000,00 €
Jahresfehlbetrag	2.182.961,44 €
abzgl. zusätzliche Belastung des EHH	- 4.620.000,00 €
Jahresüberschuss	rd. 2.400.000,00 €

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2001 bis 2010



Entwicklung des strukturellen Ergebnisses

	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Planung	Ergebnis
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sollfehlbetrag/-bedarf	82.823.032	73.024.209	66.654.365	53.192.014	50.664.514	55.374.975
- Defizitabdeckung Vorjahr	77.074.668	82.823.032	73.024.209	66.654.365	53.192.014	53.192.014
struk. Defizit/Übersch.	-5.748.364	9.798.823	6.369.844	13.462.351	2.527.500	-2.182.961

Finanzrechnung

Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2010 -Finanzhaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Einzahlungen	212.574.200 €	202.041.524,94 €	- 10.532.675,06 €
Auszahlungen	211.946.300 €	207.391.191,01 €	- 4.555.108,99 €
Ergebnis	627.900 €	- 5.349.666,07 €	- 5.977.566,07 €

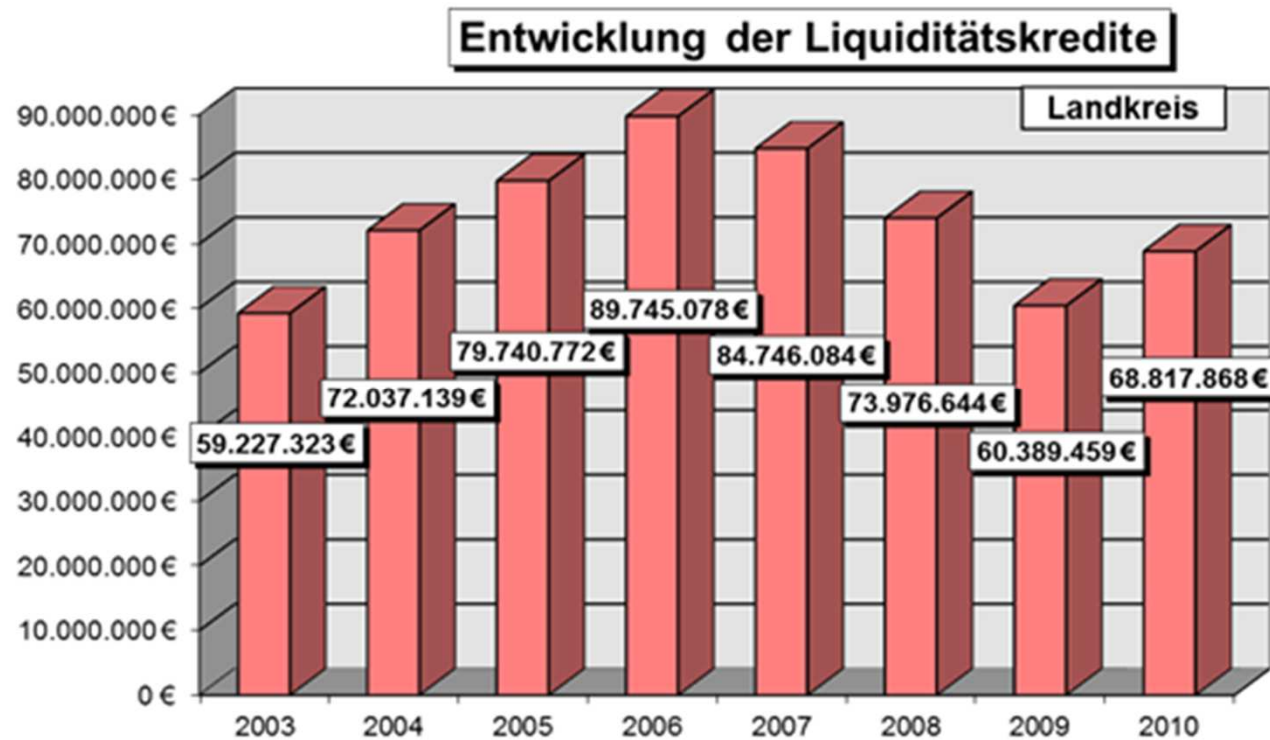
Jährlich wiederkehrende Investitionen

Investition	Ergebnis
Krankenhausfinanzierung	2.359.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung	145.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen	793.000 €
EDV-Technologie	278.000 €
Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung Amt 66	254.000 €
Ausbau und investive Erneuerung von Straßen	1.740.000 €
Zuweisungen an Gemeinden	592.000 €
ÖPNV-Projekte	235.000 €
Förderung von Investitionen kleiner u. mittlerer Unternehmen	385.000 €
Zuschüsse an Gemeinden zur Tourismusförderung	600.000 €

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Investitionsnr.	Bezeichnung	Gesamtsumme
I20-09-004	Mühlentof Großefehn	138.626,99 €
I23-09-001	Anbindung Fernwärme, FÖS Lernen Aurich	25.148,94 €
I23-09-013	Dachsan. Altbau, Konj. II, Gymn. Ulricianum Aurich	212.018,16 €
I23-09-022	Eingescho. Unterrichtsgeb., Konj. II, IGS Waldschule	1.609.894,75 €
I23-09-023	Fahrradstand, IGS Waldschule Egels	42.934,49 €
I23-09-030	Fahrbahnsan. oberirdischer Parkplatz Carolinenhof	46.335,29 €
I23-10-012	Deckenerneuerung Foyer/Gymnastik, FÖS Lernen Aur.	47.133,75 €
I23-10-017	Außensportanlage, inv. San., IGS Waldschule Egels	22.006,66 €
I23-10-020	Erneuerung Fenster, Kreishaus Norden	107.479,00 €
I66-09-005	Radweg an der K 137	176.110,37 €
I66-09-006	Radweg an der K 202	1.008.846,45 €
I66-09-013	Bahnübergang an der K118/K141	179.176,04 €
I66-09-014	Bahnübergang an der K115/K138	121.127,77 €

Entwicklung der Liquiditätskredite



Haushaltsreste

	aus 2009 übertragen	nach 2011 übertragen
Ergebnishaushalt	716.211,29 €	555.727,63 €
Investitionstätigkeit	7.641.250,66 €	11.635.356,40 €
Kreditermächtigung	4.388.324,72 €	18.154.824,72 €

Anlage 3 a - Haushaltsreste Ergebnishaushalt

Anlage 3 b - Haushaltsreste Finanzhaushalt

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Investitionstätigkeit	Ergebnis-HH	Gesamt
Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	100.617,85 €	35.000,00 €	135.617,85 €
Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	679.975,98 €	52.700,00 €	732.675,98 €
Gesamt	780.593,83 €	87.700,00 €	868.293,83 €
Deckung durch			
Mehrerträge/Mehreinzahlungen	444.900,00 €	19.531,76 €	464.431,76 €
Minderaufwendungen/Minderauszahlungen	335.693,83 €	68.168,24 €	403.862,07 €
davon aus HH-Ausgabe-Resten	53.298,09 €	0,00 €	
	780.593,83 €	87.700,00 €	868.293,83 €

Anlage 4 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Bilanz

Schlussbilanz zum 31.12.2010 (komprimierte Darstellung)

<u>Aktiva</u>		<u>Passiva</u>		
1. Immaterielles Vermögen	39.463.600,25 €	1.	Nettoposition	68.874.815,19 €
2. Sachvermögen	236.187.432,61 €	1.1	Basis-Reinvermögen	- 27.967.976,78 €
		1.1.1	<i>Reinvermögen</i>	25.224.039,90 €
3. Finanzvermögen	31.276.045,24 €	1.1.2	<i>Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss</i>	- 53.192.013,68 €
4. Liquide Mittel	2.958.612,62 €	1.2	Rücklagen	1.770.062,00 €
		1.4	Sonderposten	97.255.688,41 €
5. Aktive		2.	Schulden	178.165.143,52 €
Rechnungsabgrenzung	5.985.013,28 €	3.	Rückstellungen	68.285.159,27 €
		4.	Passive	
			Rechnungsabgrenzun	545.586,02 €
Summe Aktiva	315.870.704,00 €	Summe Passiva		315.870.704,00 €

Anlagenübersicht

[Anlagenübersicht](#)

Forderungsübersicht

[Forderungsübersicht](#)

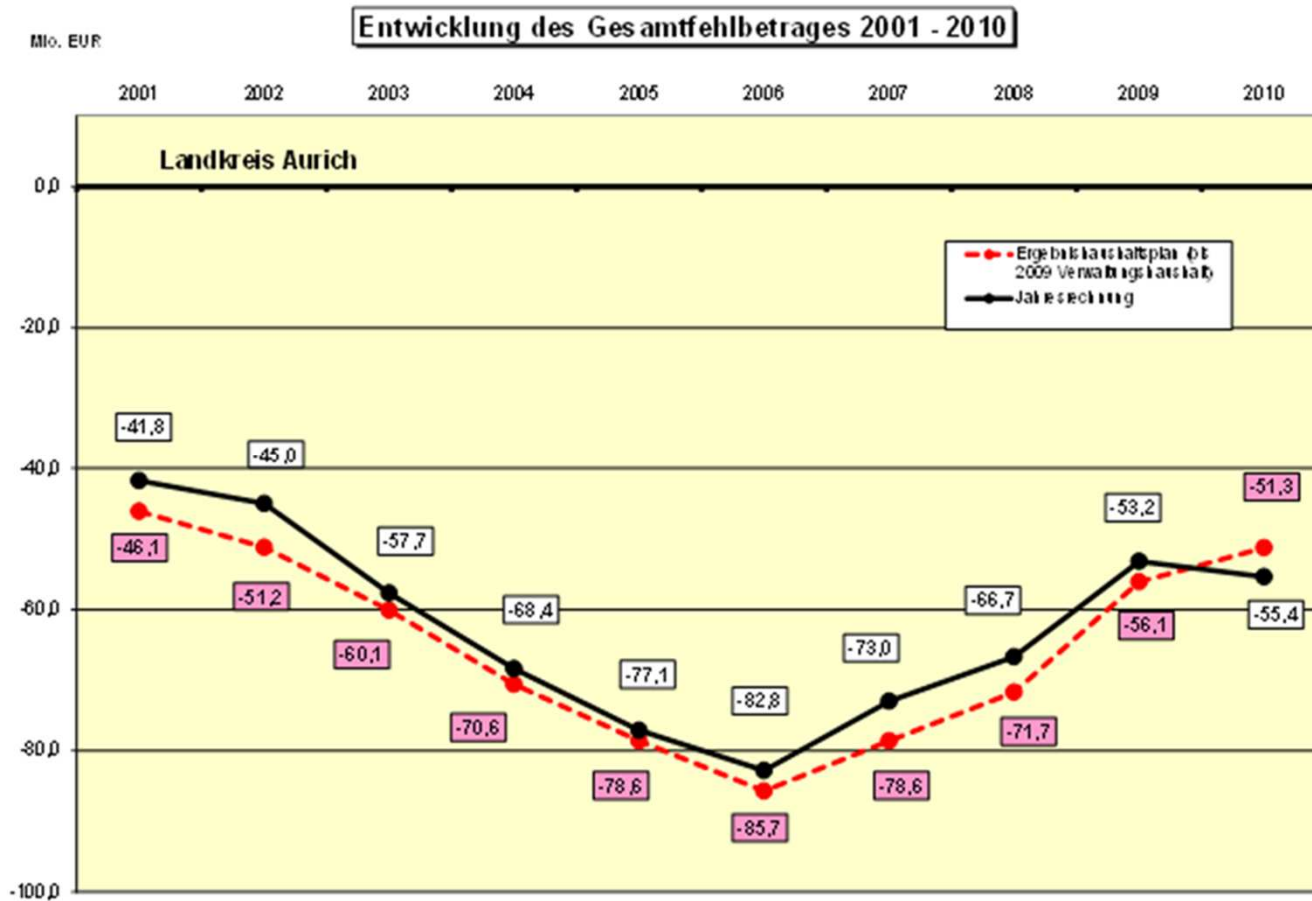
Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

Rückstellungen

Rückstellungen	Stand am 01.01.2010	Zu-/Abgang	Stand am 31.12.2010
Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflichtungen	62.851.968,00 €	1.661.241,00 €	64.513.209,00 €
Rückstellungen für Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	3.021.211,30 €	550.738,97 €	3.571.950,27 €
Rückstellung für die Beseitigung der Bohrplattform Randzelgat	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €

Entwicklung des Gesamtfehlbetrages 2001 bis 2010



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

