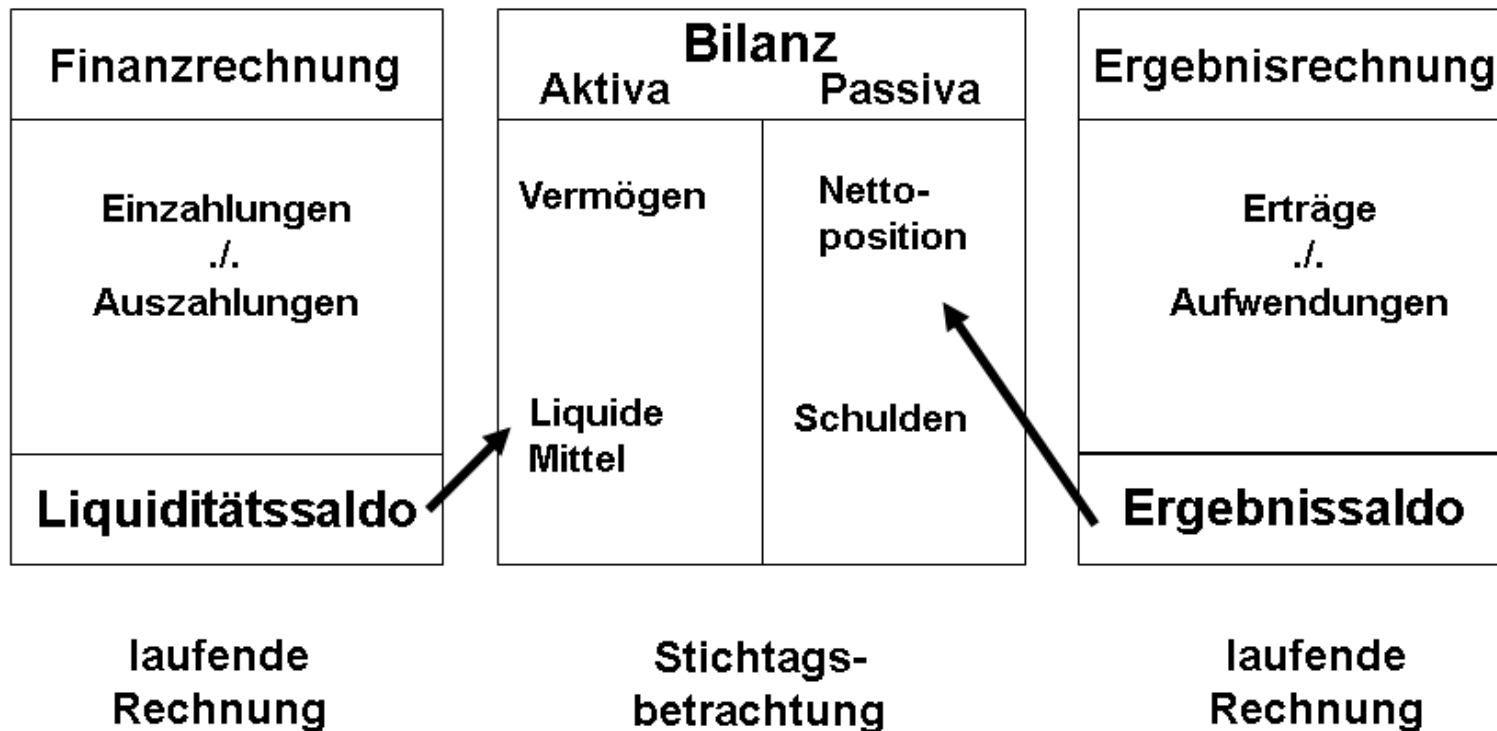


Jahresabschluss 2012

Zentrale
Finanzverwaltung



Drei-Komponenten-System



Haushaltsansätze 2012

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	271.353.300 €	Einzahlungen	289.311.500 €
Aufwendungen	269.249.700 €	Auszahlungen	291.229.300 €
Jahresergebnis	2.103.600 €	Ergebnis	-1.917.800 €

Ergebnisrechnung

Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2012 -Ergebnishaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	271.353.300 €	286.842.632,47 €	+ 15.489.332,47 €
Aufwendungen	269.249.700 €	284.865.880,73 €	+ 15.616.180,73 €
Jahresergebnis	2.103.600 €	2.091.176,13 €	- 12.423,87 €

Ordentliche Erträge

	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	2.652.500 €	2.653.253,03 €	753,03 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.426.600 €	189.908.823,21 €	3.482.223,21 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	5.367.200 €	5.435.871,77 €	68.671,77 €
Sonstige Transfererträge	6.464.300 €	15.362.659,86 €	8.898.359,86 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.648.800 €	5.401.107,68 €	752.307,68 €
Privatrechtliche Entgelte	823.900 €	1.093.585,12 €	269.685,12 €
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	58.597.200 €	60.513.672,17 €	1.916.472,17 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.708.700 €	1.728.303,71 €	19.603,71 €
Sonstige ordentliche Erträge	4.664.100 €	4.745.355,92 €	81.255,92 €
Summe ordentliche Erträge	271.353.300 €	286.842.632,47 €	15.489.322,47 €

Ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2012	HH-Reste	Ergebnis 2012	Diff. z. Ansatz	Diff. Ansatz/HR
Aufwendungen für aktives Personal	47.754.700 €	- €	45.086.324,39 €	- 2.668.375,61 €	- 2.668.375,61 €
Aufwendungen für Versorgung	- €	- €	1.475.775,10 €	1.475.775,10 €	1.475.775,10 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.512.900 €	205.578,41 €	11.264.872,79 €	- 248.027,21 €	- 453.605,62 €
Abschreibungen	8.318.000 €	- €	12.206.053,78 €	3.888.053,78 €	3.888.053,78 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.152.100 €	- €	4.965.891,63 €	- 1.186.208,37 €	- 1.186.208,37 €
Transferaufwendungen	172.967.200 €	- €	187.209.650,29 €	14.242.450,29 €	14.242.450,29 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.544.800 €	371.780,51 €	22.657.312,75 €	112.512,75 €	- 259.267,76 €
Summe ordentliche Aufwendungen	269.249.700 €	577.358,92 €	284.865.880,73 €	15.616.180,73 €	15.038.821,81 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

- **Außerordentliche Erträge = 129.177,93 €**
 - ✓ Verkauf von Vermögensgegenständen (Erbbaugrundstücke und Betriebs- und Geschäftsausstattung) über Buchwert
- **Außerordentliche Aufwendungen = 14.753,54 €**
 - ✓ Verkauf von Erbbaugrundstücken und Personenkraftwagen unter Buchwert

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Anlage 1

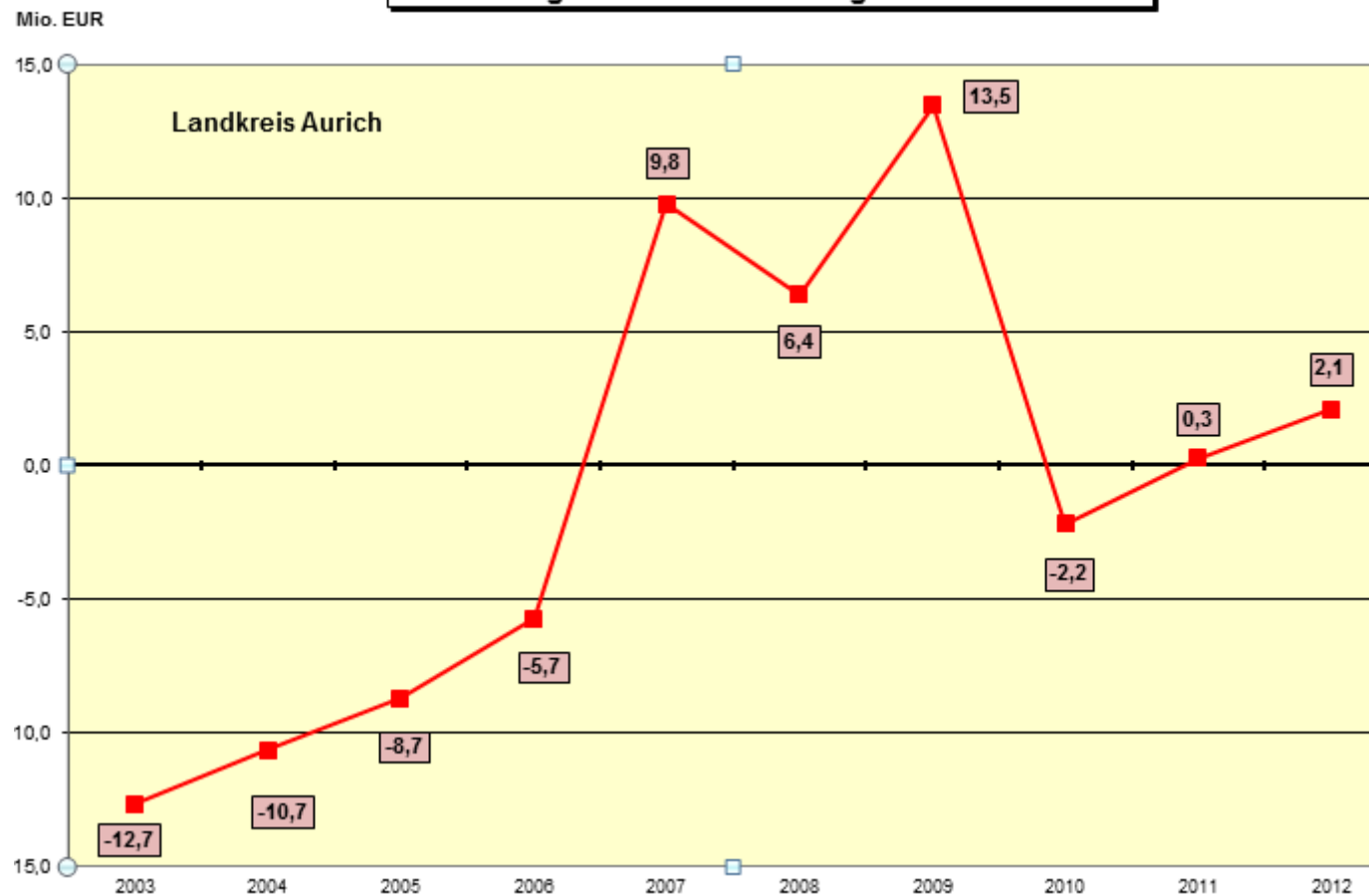
Personal- und Versorgungsaufwendungen

Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses der Teilhaushalte

	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	HH-Reste	Ergebnis 2012	Diff. z. Ansatz	Diff.Ansatz/HR
Allgemeine Deckungsmittel	113.180.344,72 €	116.988.800 €	0,00 €	112.995.311,37 €	-3.993.488,63 €	-3.993.488,63 €
Verwaltungsführung	-598.647,86 €	-517.200 €	-1.435,05 €	-554.937,59 €	-37.737,59 €	-36.302,54 €
Innerer Dienst	-1.651.822,58 €	-1.899.000 €	-4.789,92 €	-1.922.383,39 €	-23.383,39 €	-18.593,47 €
Personalwesen	-3.874.896,24 €	-2.903.900 €	0,00 €	-3.746.674,03 €	-842.774,03 €	-842.774,03 €
Rechnungsprüfungsamt	-521.425,60 €	-518.500 €	0,00 €	-472.672,96 €	45.827,04 €	45.827,04 €
Zentrale Finanzverwaltung	-1.554.425,95 €	-1.870.800 €	-39.564,81 €	-1.512.838,22 €	357.961,78 €	397.526,59 €
Techn. Gebäudemanagement	-1.731.854,61 €	-1.763.900 €	0,00 €	-1.220.895,33 €	543.004,67 €	543.004,67 €
Ordnungsamt	430.668,72 €	-418.300 €	-4.378,41 €	443.970,19 €	862.270,19 €	866.648,60 €
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-1.195.623,25 €	-1.209.000 €	0,00 €	-1.143.561,15 €	65.438,85 €	65.438,85 €
Amt für Schulen und IT	-3.828.884,70 €	-3.931.800 €	-25.878,37 €	-3.785.233,46 €	146.566,54 €	172.444,91 €
Schulen	-13.015.472,42 €	-15.543.500 €	-497.602,57 €	-14.995.518,21 €	547.981,79 €	1.045.584,36 €
Sozialamt	-33.861.804,18 €	-12.129.400 €	0,00 €	-12.391.249,83 €	-261.849,83 €	-261.849,83 €
Amt für Kinder, Jugend und Familie	-30.508.107,53 €	-32.038.600 €	0,00 €	-32.557.679,07 €	-519.079,07 €	-519.079,07 €
Amt für Gesundheitswesen	-1.459.033,32 €	-1.726.200 €	0,00 €	-1.719.423,92 €	6.776,08 €	6.776,08 €
Jobcenter (Amt)	-15.703,81 €	-19.574.200 €	0,00 €	-14.566.778,92 €	5.007.421,08 €	5.007.421,08 €
Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	-689.383,43 €	-941.200 €	-3.709,79 €	-819.068,09 €	122.131,91 €	125.841,70 €
Amt für Kreisstraßen, Wasser- wirtschaft und Deiche	-8.536.717,96 €	-7.845.000 €	0,00 €	-9.049.794,86 €	-1.204.794,86 €	-1.204.794,86 €
Amt für Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung	-10.336.839,82 €	-10.054.700 €	0,00 €	-11.003.820,79 €	-949.120,79 €	-949.120,79 €
Über- / Zuschuss	230.370,18 €	2.103.600 €	-577.358,92 €	1.976.751,74 €	-126.848,26 €	450.510,66 €

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2003 bis 2012

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2003 - 2012



Finanzrechnung

Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2012 -Finanzhaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Einzahlungen	289.311.500 €	300.050.587,49 €	10.739.087,49 €
Auszahlungen	291.229.300 €	278.972.911,22 €	-12.256.388,78 €
Finanzmittelbestand	-1.917.800 €	21.077.676,27 €	22.995.476,27 €

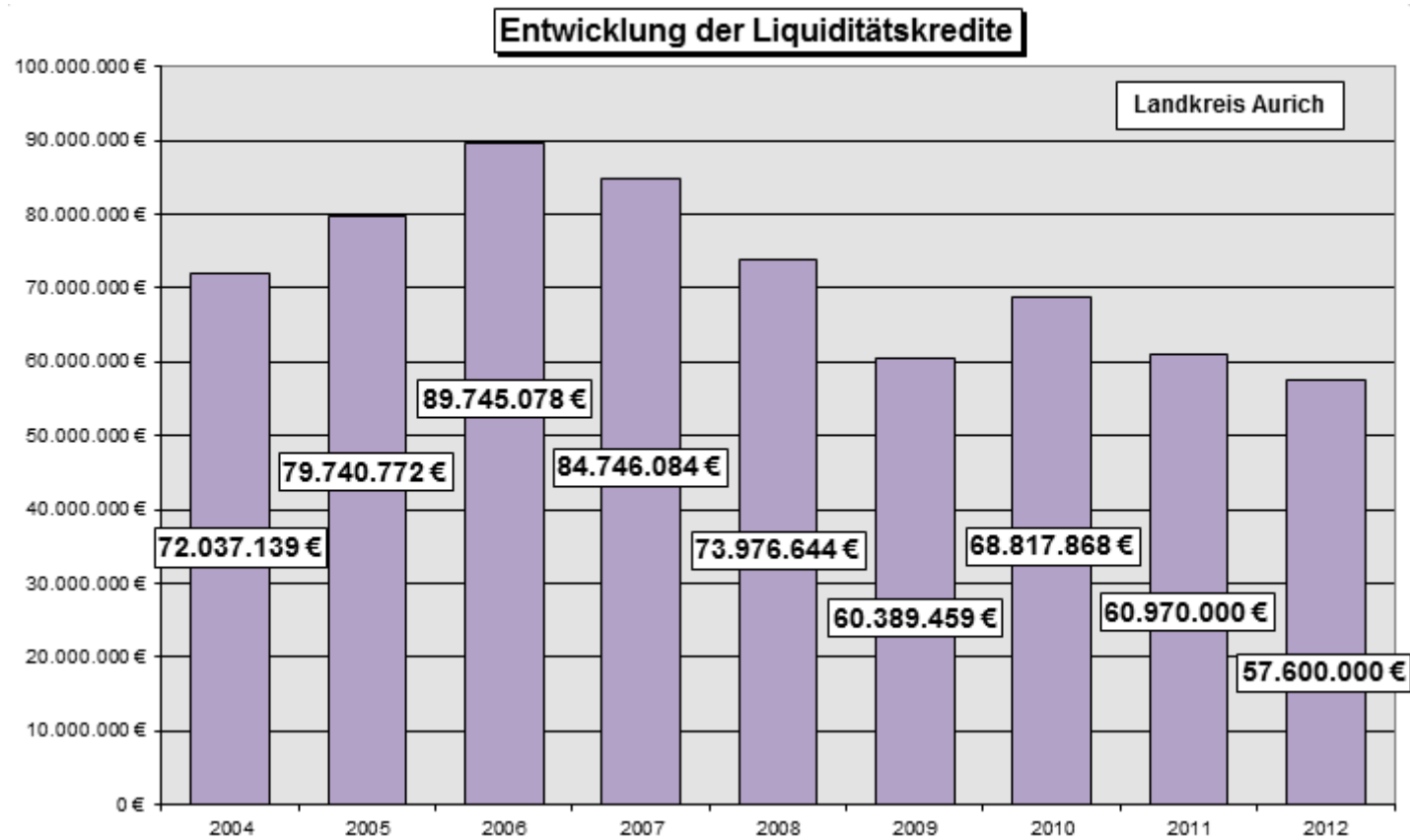
Jährlich wiederkehrende Investitionen

Investition	Ergebnis
Krankenhausfinanzierung	1.780.072 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung	157.746 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen	1.218.258 €
EDV-Technologie	322.162 €
Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung Kreisstraßenmeisterei	276.784 €
Ausbau und investive Erneuerung von Kreisstraßen	1.563.841 €
ÖPNV-Projekte	403.069 €
Förderung von Investitionen kleiner u. mittlerer Unternehmen	331.182 €

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Entwicklung der Liquiditätskredite



Haushaltsreste

	aus 2011 übertragen	nach 2013 übertragen
Ergebnishaushalt	577.358,92 €	794.847,20 €
Investitionstätigkeit	11.395.807,14 €	14.001.784,09 €
Kreditermächtigung	20.483.424,72 €	22.818.811,72 €

Anlage 3 a - Haushaltsreste Ergebnishaushalt

Anlage 3 b - Haushaltsreste Finanzhaushalt

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Investitionstätigk.	Ergebnis-HH	Gesamt
Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	127.026,53 €	7.303.986,63 €	7.431.013,16 €
Außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Gesamt	177.026,53 €	7.303.986,63 €	7.481.013,16 €
Deckung durch			
Mehrerträge/Mehreinzahlungen	92.026,53 €	7.303.986,63 €	7.396.013,16 €
Minderaufwendungen/Minderauszahlungen	85.000,00 €	0,00 €	85.000,00 €
davon aus HH-Ausgabe-Resten	35.000,00 €	0,00 €	
	177.026,53 €	7.303.986,63 €	7.481.013,16 €

Anlage 4 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Schlussbilanz

Schlussbilanz zum 31.12.2012 (komprimierte Darstellung)

Komprimierte Bilanz des Landkreises Aurich zum 31.12.2012

<u>Aktiva</u>	31.12.2011	31.12.2012	<u>Passiva</u>	31.12.2011	31.12.2012
1. Immaterielles Vermögen	41.106.907,61 €	40.876.343,30 €	1. Nettoposition	69.169.179,05 €	69.052.649,71 €
2. Sachvermögen	239.053.029,51 €	240.509.965,28 €	1.1 Basis-Reinvermögen	- 26.383.873,32 €	- 25.980.483,96 €
3. Finanzvermögen	32.155.482,81 €	56.779.050,70 €	1.2 Rücklagen	271.022,41 €	129.086,09 €
4. Liquide Mittel	68.503,91 € -	329.982,03 €	1.3 Jahresergebnis	- 1.900.204,66 €	- 91.785,31 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	10.478.328,08 €	19.311.516,61 €	1.4 Sonderposten	97.182.234,62 €	94.995.832,89 €
			2. Schulden	176.133.241,80 €	186.840.356,37 €
			2.1 Geldschulden	164.007.350,63 €	164.711.462,79 €
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	60.970.000,00 €	57.600.000,00 €
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	103.037.350,63 €	107.111.462,79 €
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.630.998,97 €	2.222.612,16 €
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.949.416,71 €	9.252.256,66 €
			2.4 Transferverbindlichkeiten	2.451.119,54 €	5.148.389,71 €
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	4.094.355,95 €	5.505.635,05 €
			3. Rückstellungen	76.703.570,36 €	90.958.630,12 €
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	856.260,71 €	10.295.257,66 €
Bilanzsumme	322.862.251,92 €	357.146.893,86 €	Bilanzsumme	322.862.251,92 €	357.146.893,86 €

Vollständige Schlussbilanz zum 31.12.2012

Anlagen-, Forderungs- u. Schuldenübersicht

[Anlagenübersicht](#)

[Forderungsübersicht](#)

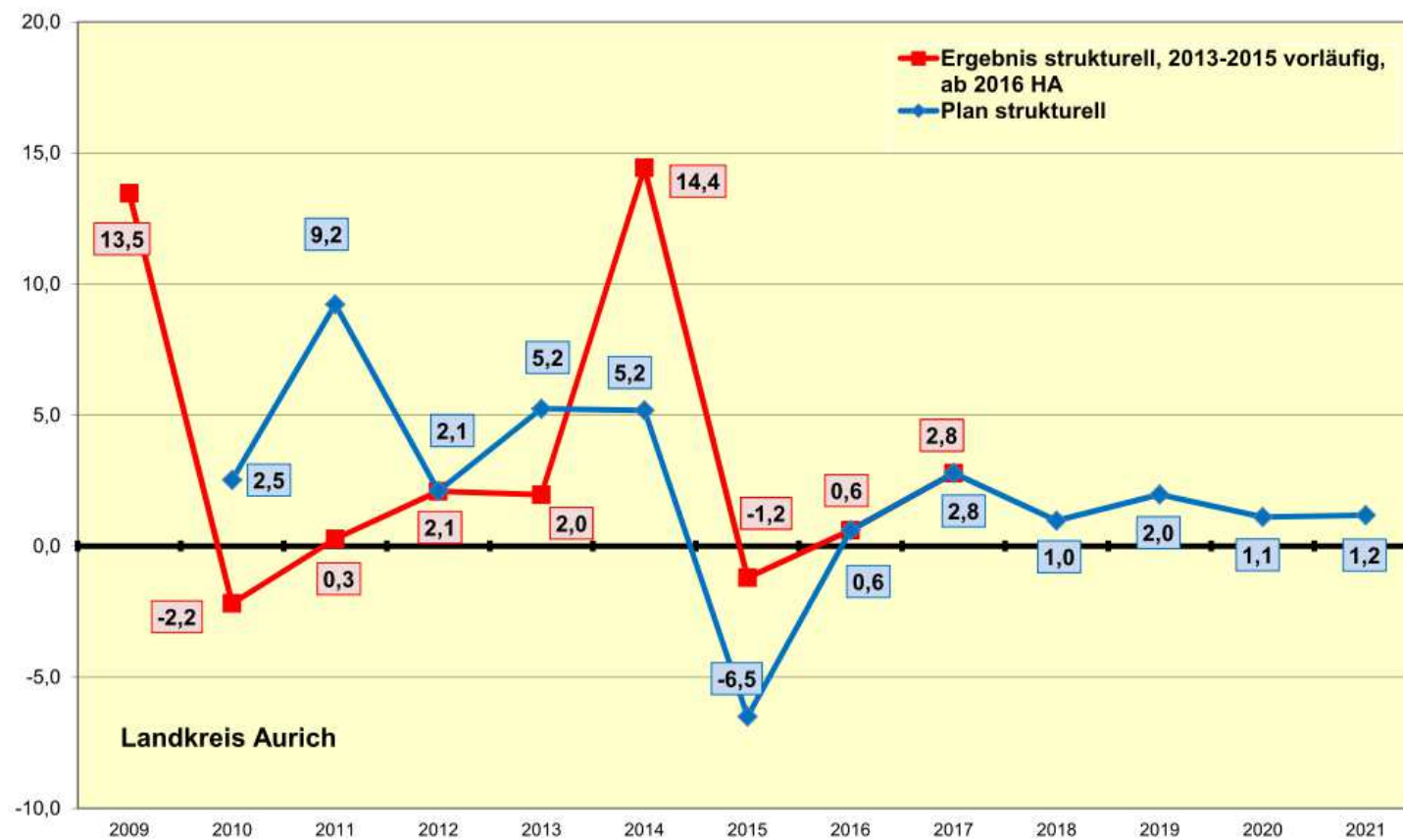
[Schuldenübersicht](#)

Rückstellungen

Rückstellungen	Stand am 01.01.2012	Zu-/Abgang	Stand am 31.12.2012
Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflichtungen	66.389.409,00 €	1.792.949,00 €	68.182.358,00 €
Rückstellungen für Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	3.814.161,36 €	- 522.389,24 €	3.291.772,12 €
Rückstellung für die Beseitigung der Bohrplattform Randzelgat	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €
Rückstellung für die Verlustabdeckung der UEK gmbH	6.300.000,00 €	12.900.000,00 €	19.200.000,00 €

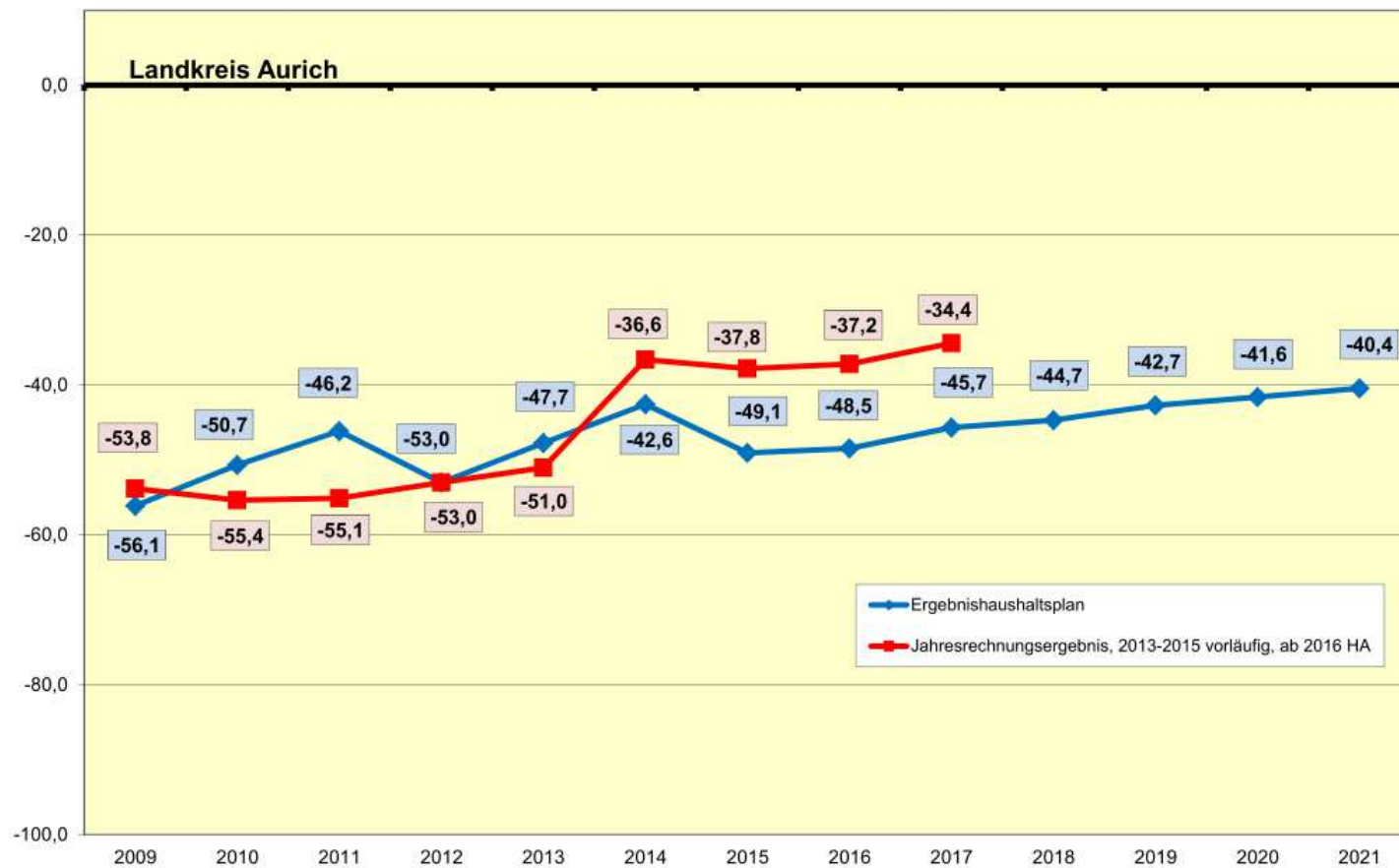
Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2009 bis 2021

(Jahresabschlüsse 2013 bis 2015 vorläufig, ab 2016 HA)



Entwicklung der Jahresfehlbeträge 2009 bis 2021

(Jahresabschlüsse 2013 bis 2015 vorläufig, ab 2016 HA)



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**