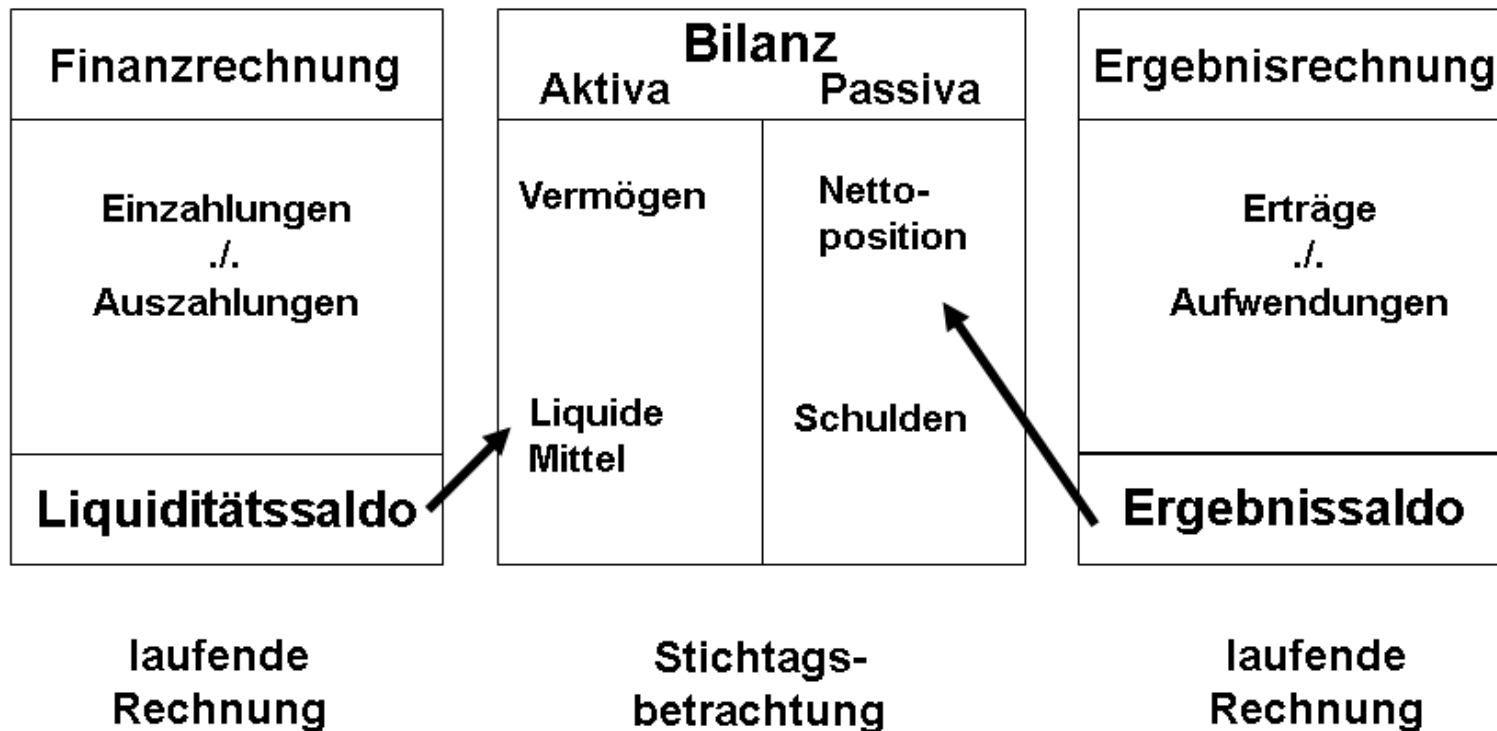


Jahresabschluss 2013

Zentrale
Finanzverwaltung



Drei-Komponenten-System



Haushaltsansätze 2013

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	289.905.600 €	Einzahlungen	308.249.300 €
Aufwendungen	284.662.100 €	Auszahlungen	304.790.000 €
Jahresergebnis	5.243.500 €	Finanzmittelbestand	3.459.300 €

Ergebnisrechnung

Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2013 -Ergebnishaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	289.905.600 €	298.687.254,93 €	+ 8.781.654,93 €
Aufwendungen	284.662.100 €	294.956.436,09 €	+ 10.294.336,09 €
Jahresergebnis	5.243.500 €	3.716.267,87 €	- 1.527.232,13€

Ordentliche Erträge

	Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	2.653.100 €	2.447.562,30 €	-205.537,70 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.413.400 €	199.423.515,21 €	1.010.115,21 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	5.678.400 €	5.663.613,29 €	-14.786,71 €
Sonstige Transfererträge	8.180.700 €	11.607.606,64 €	3.426.906,64 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.863.900 €	6.611.541,86 €	1.747.641,86 €
Privatrechtliche Entgelte	856.500 €	1.013.313,03 €	156.813,03 €
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	63.066.000 €	65.972.918,79 €	2.906.918,79 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.688.900 €	1.708.024,31 €	19.124,31 €
Sonstige ordentliche Erträge	4.504.700 €	4.239.159,50 €	-265.540,50 €
Summe ordentliche Erträge	289.905.600 €	298.687.254,93 €	8.781.654,93 €

Ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2013	HH-Reste	Ergebnis 2013	Diff. z. Ansatz	Diff. Ansatz/HR
Aufwendungen für aktives Personal	48.482.000 €	- €	46.701.296,19 €	- 1.780.703,81 €	- 1.780.703,81 €
Aufwendungen für Versorgung	- €	- €	3.947.543,96 €	3.947.543,96 €	3.947.543,96 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.830.100 €	287.869,42 €	11.943.827,77 €	113.727,77 €	- 174.141,65 €
Abschreibungen	10.689.200 €	- €	12.839.292,77 €	2.150.092,77 €	2.150.092,77 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.472.000 €	- €	4.612.739,04 €	-859.260,96 €	- 859.260,96 €
Transferaufwendungen	185.495.300 €	- €	192.995.935,19 €	7.500.635,19 €	7.500.635,19 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.693.500 €	506.977,78 €	21.915.801,17 €	-777.698,83 €	- 1.284.676,61 €
Summe ordentliche Aufwendungen	284.662.100 €	794.847,20 €	294.956.436,09 €	10.294.336,09 €	9.499.488,89 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

- **Außerordentliche Erträge = 87.838,76 €**
 - ✓ Verkauf von Vermögensgegenständen (Erbbaugrundstücke, Nutzfahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung) über Buchwert
- **Außerordentliche Aufwendungen = 102.389,73 €**
 - ✓ Verkauf von Fahrzeugen und Maschinen unter Buchwert

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Anlage 2

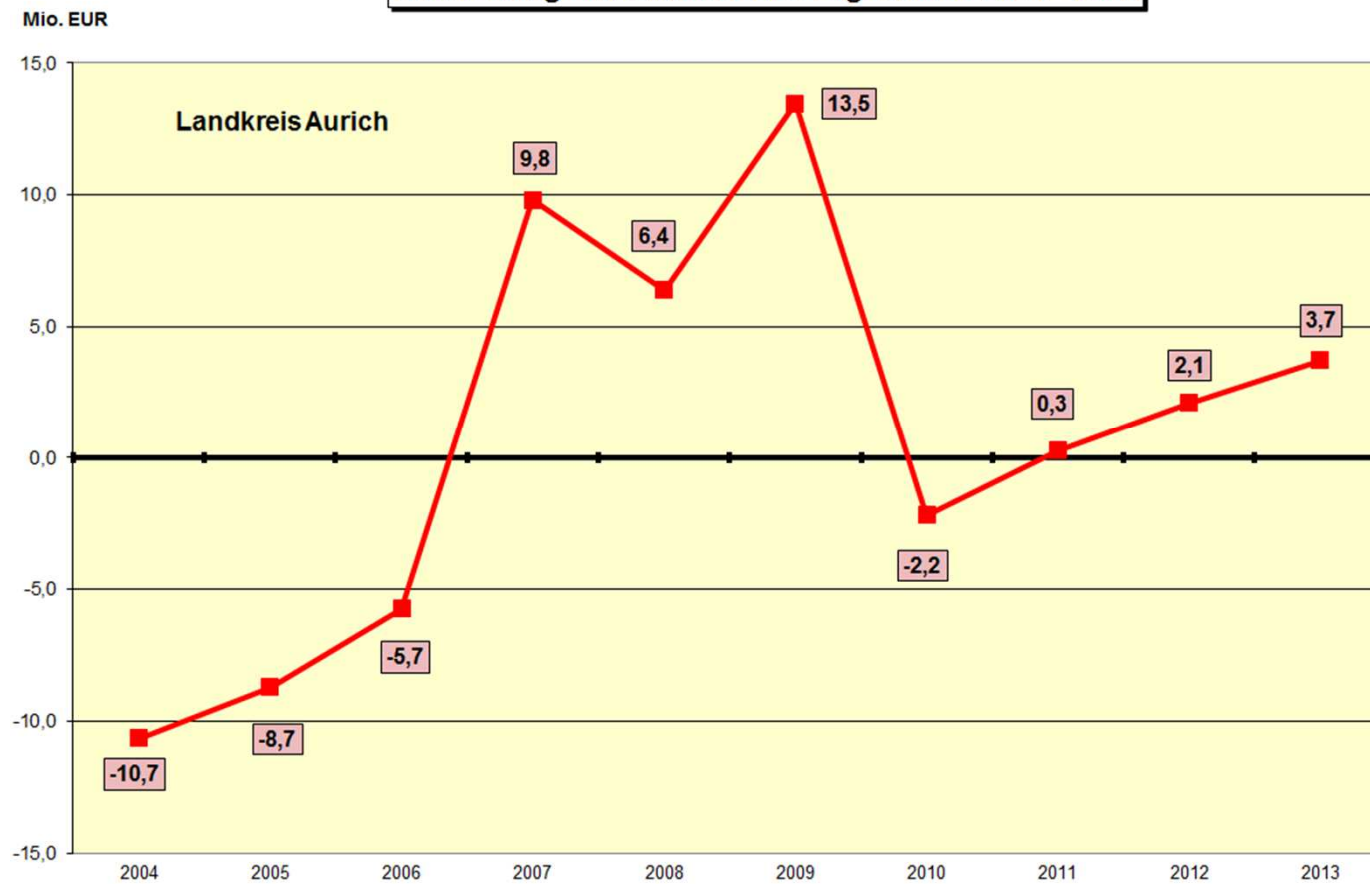
Personal- und Versorgungsaufwendungen

Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses der Teilhaushalte

	Ergebnis 2012	Ansätze 2013	HH-Reste	Ergebnis 2013	Diff. z. Ansatz	Diff. Ansatz/HR
Allgemeine Deckungsmittel	112.995.311,37 €	125.005.000 €	0,00 €	124.725.369,82 €	-279.630,18 €	-279.630,18 €
Verwaltungsführung	-554.937,59 €	-675.100 €	-1.145,40 €	-682.017,29 €	-6.917,29 €	-5.771,89 €
Innerer Dienst	-1.922.383,39 €	-2.219.700 €	0,00 €	-2.221.577,62 €	-1.877,62 €	-1.877,62 €
Personalwesen	-3.746.674,03 €	-2.922.200 €	0,00 €	-5.532.259,30 €	-2.610.059,30 €	-2.610.059,30 €
Rechnungsprüfungsamt	-472.672,96 €	-543.800 €	0,00 €	-586.696,05 €	-42.896,05 €	-42.896,05 €
Zentrale Finanzverwaltung	-1.512.838,22 €	-1.854.800 €	-39.564,81 €	-1.331.842,13 €	522.957,87 €	562.522,68 €
Techn. Gebäudemanagement	-1.220.895,33 €	-1.826.300 €	-17.407,18 €	-1.703.746,26 €	122.553,74 €	139.960,92 €
Ordnungsamt	443.970,19 €	-212.700 €	0,00 €	-132.788,14 €	79.911,86 €	79.911,86 €
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-1.143.561,15 €	-1.252.200 €	0,00 €	-1.228.029,49 €	24.170,51 €	24.170,51 €
Amt für Schulen und IT	-3.785.233,46 €	-4.071.200 €	-38.149,39 €	-4.147.446,83 €	-76.246,83 €	-38.097,44 €
Schulen	-14.995.518,21 €	-15.043.900 €	-666.752,28 €	-15.078.557,88 €	-34.657,88 €	632.094,40 €
Sozialamt	-12.391.249,83 €	-11.894.700 €	0,00 €	-12.917.198,69 €	-1.022.498,69 €	-1.022.498,69 €
Amt für Kinder, Jugend und Familie	-32.557.679,07 €	-35.477.000 €	-5.418,35 €	-33.881.083,83 €	1.595.916,17 €	1.601.334,52 €
Amt für Gesundheitswesen	-1.719.423,92 €	-1.915.400 €	0,00 €	-1.728.227,43 €	187.172,57 €	187.172,57 €
Jobcenter (Amt)	-14.566.778,92 €	-19.629.000 €	0,00 €	-19.266.477,94 €	362.522,06 €	362.522,06 €
Amt für Bauordnung, Planung und Naturschutz	-819.068,09 €	-1.098.900 €	-6.409,79 €	-170.791,60 €	928.108,40 €	934.518,19 €
Amt für Kreisstraßen, Wasser- wirtschaft und Deiche	-9.049.794,86 €	-8.256.000 €	0,00 €	-9.304.593,41 €	-1.048.593,41 €	-1.048.593,41 €
Amt für Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung	-11.003.820,79 €	-10.868.600 €	-20.000,00 €	-11.081.217,09 €	-212.617,09 €	-192.617,09 €
Über- / Zuschuss	1.976.751,74 €	5.243.500 €	-794.847,20 €	3.730.818,84 €	-1.512.681,16 €	-717.833,96 €

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2004 bis 2013

Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2004 - 2013



Finanzrechnung

Vergleich Haushaltsansatz und Ergebnis 2013 -Finanzhaushalt-

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Differenz
Einzahlungen	308.249.300 €	304.044.223,77 €	-4.205.076,23 €
Auszahlungen	304.790.000 €	310.496.775,74 €	5.706.775,74 €
Finanzmittelbestand	3.459.300 €	-6.452.551,97 €	-9.911.851,97 €

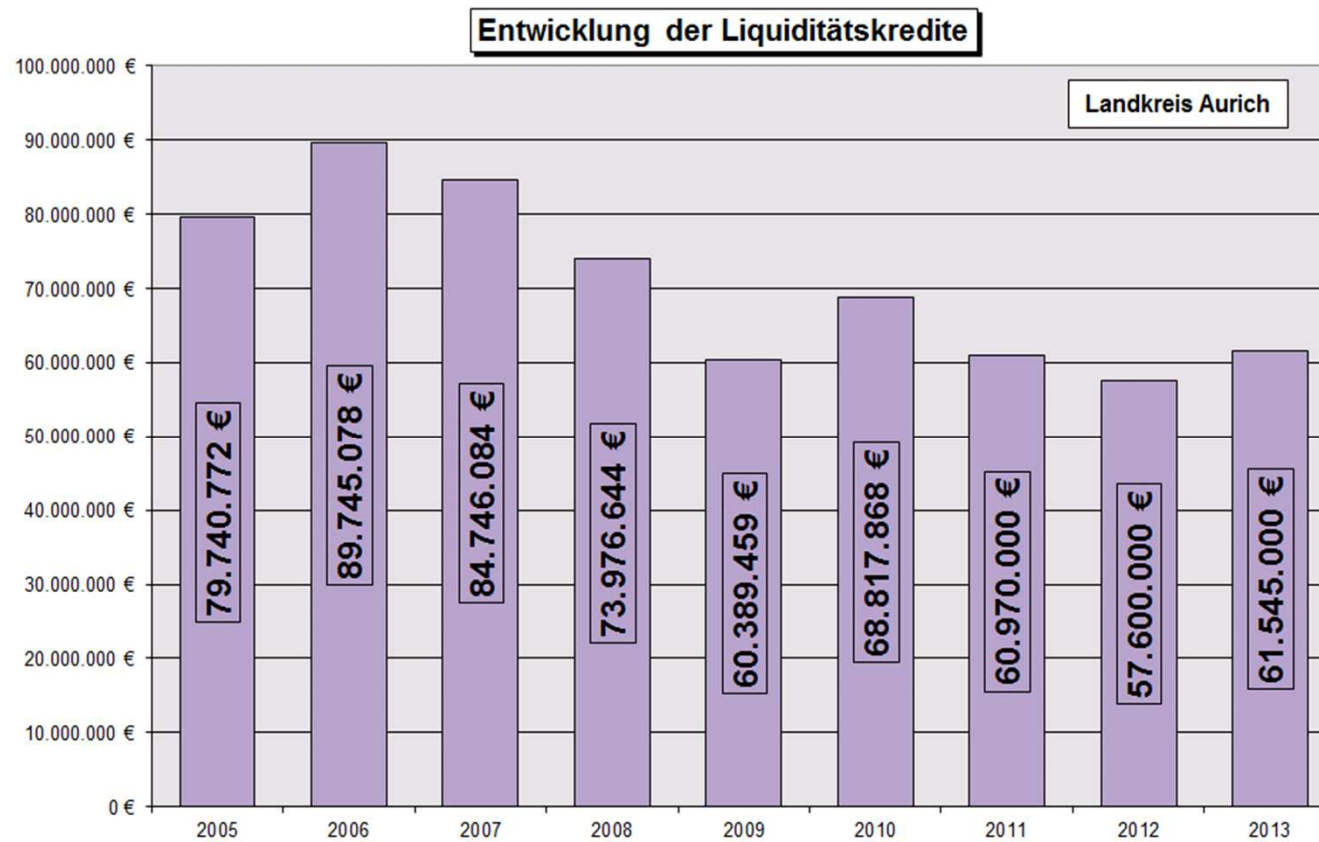
Jährlich wiederkehrende Investitionen

Investition	Ergebnis
Krankenhausfinanzierung	2.143.640 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung	203.318 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen	1.315.058 €
EDV-Technologie	321.951 €
Fahrzeuge, Zubehör u. Ausstattung Kreisstraßenmeisterei	181.388 €
Ausbau und investive Erneuerung von Kreisstraßen	1.466.052 €
ÖPNV-Projekte	334.879 €
Förderung von Investitionen kleiner u. mittlerer Unternehmen	568.814 €
Tourismusförderung	896.057 €

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

Entwicklung der Liquiditätskredite



Haushaltsreste

	aus 2012 übertragen	nach 2014 übertragen
Ergebnishaushalt	794.847,20 €	1.165.409,11 €
Investitionstätigkeit	14.001.784,09 €	12.809.372,12 €
Kreditermächtigung	22.818.811,72 €	22.900.311,72 €

Anlage 3 a - Haushaltsreste Ergebnishaushalt

Anlage 3 b - Haushaltsreste Finanzhaushalt

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Investitionstätigk.	Ergebnis-HH	Gesamt
Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	95.500,00 €	5.797.259,49 €	5.892.759,49 €
Außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	145.000,00 €	0,00 €	145.000,00 €
Gesamt	240.500,00 €	5.797.259,49 €	6.037.759,49 €
Deckung durch			
Mehrerträge/Mehreinzahlungen	75.500,00 €	5.797.259,49 €	5.872.759,49 €
Minderaufwendungen/Minderauszahlungen	165.000,00 €	0,00 €	165.000,00 €
davon aus HH-Ausgabe-Resten	155.000,00 €	0,00 €	
	240.500,00 €	5.797.259,49 €	6.037.759,49 €

Anlage 4 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Schlussbilanz

Schlussbilanz zum 31.12.2013 (komprimierte Darstellung)

Komprimierte Bilanz des Landkreises Aurich zum 31.12.2013

<u>Aktiva</u>	31.12.2012	31.12.2013	<u>Passiva</u>	31.12.2012	31.12.2013
1. Immaterielles Vermögen	40.876.343,30 €	42.551.604,27 €	1. Nettoposition	69.052.649,71 €	69.352.572,76 €
2. Sachvermögen	240.509.965,28 €	241.867.808,07 €	1.1 Basis-Reinvermögen	- 25.980.483,96 €	- 25.683.910,71 €
3. Finanzvermögen	56.779.050,70 €	53.871.427,65 €	1.2 Rücklagen	129.086,09 €	1.122.781,71 €
4. Liquide Mittel	- 329.982,03 €	1.733.543,26 €	1.3 Jahresergebnis	- 91.785,31 €	1.533.306,43 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	19.311.516,61 €	17.666.078,01 €	1.4 Sonderposten	94.995.832,89 €	92.380.395,33 €
			2. Schulden	186.840.356,37 €	191.909.558,23 €
			2.1 Geldschulden	164.711.462,79 €	176.802.946,58 €
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	57.600.000,00 €	61.545.000,00 €
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	107.111.462,79 €	115.257.946,58 €
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen		
			Rechtsgeschäften	2.222.612,16 €	1.764.455,78 €
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und		
			Leistungen	9.252.256,66 €	4.750.125,38 €
			2.4 Transferverbindlichkeiten	5.148.389,71 €	4.336.055,62 €
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	5.505.635,05 €	4.255.974,87 €
			3. Rückstellungen	90.958.630,12 €	91.042.725,76 €
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	10.295.257,66 €	5.385.604,51 €
Bilanzsumme	357.146.893,86 €	357.690.461,26 €	Bilanzsumme	357.146.893,86 €	357.690.461,26 €

Vollständige Schlussbilanz zum 31.12.2013

Anlagen-, Forderungs-, Rückstellungs- u. Schuldenübersicht

[Anlagenübersicht](#)

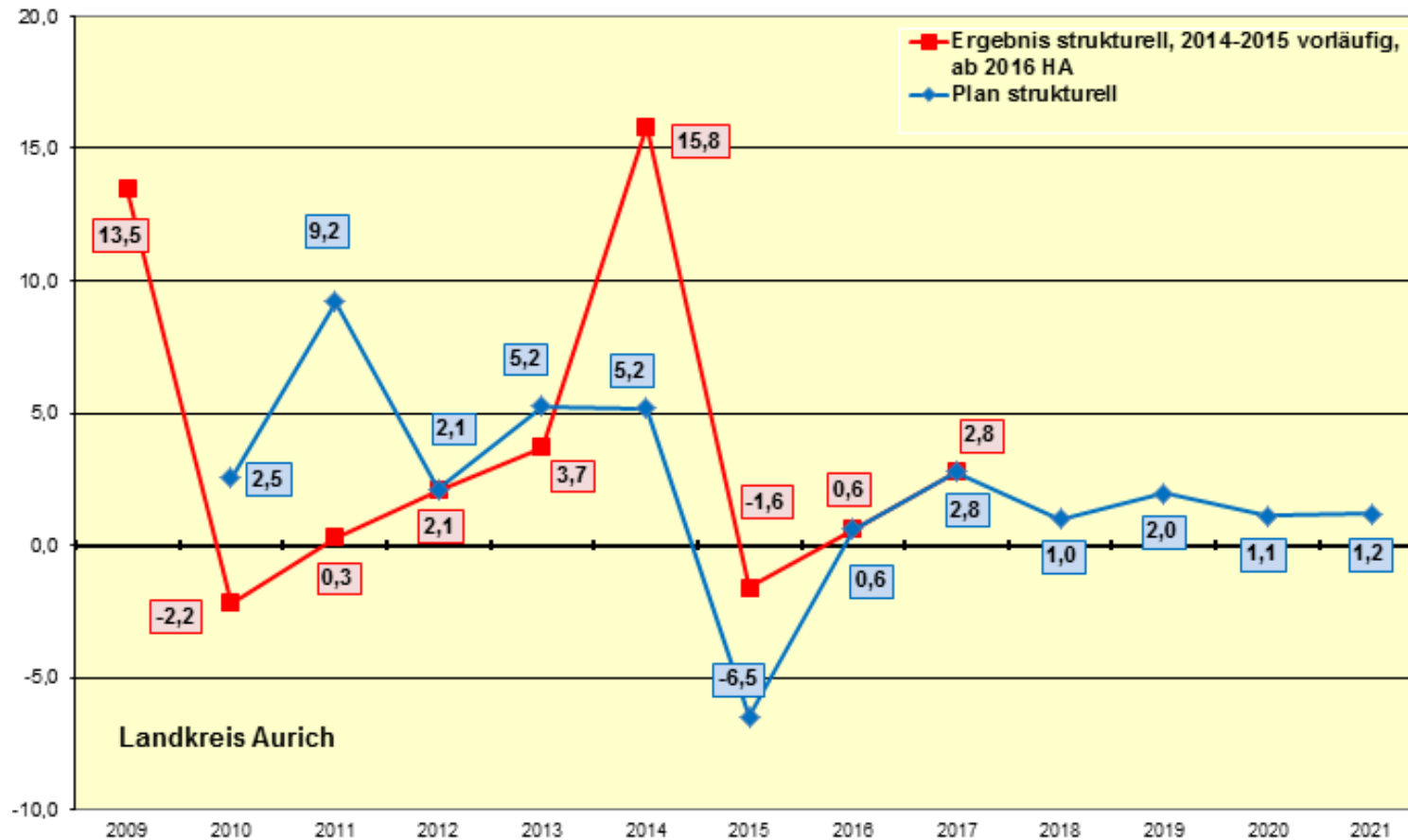
[Forderungsübersicht](#)

[Rückstellungsübersicht](#)

[Schuldenübersicht](#)

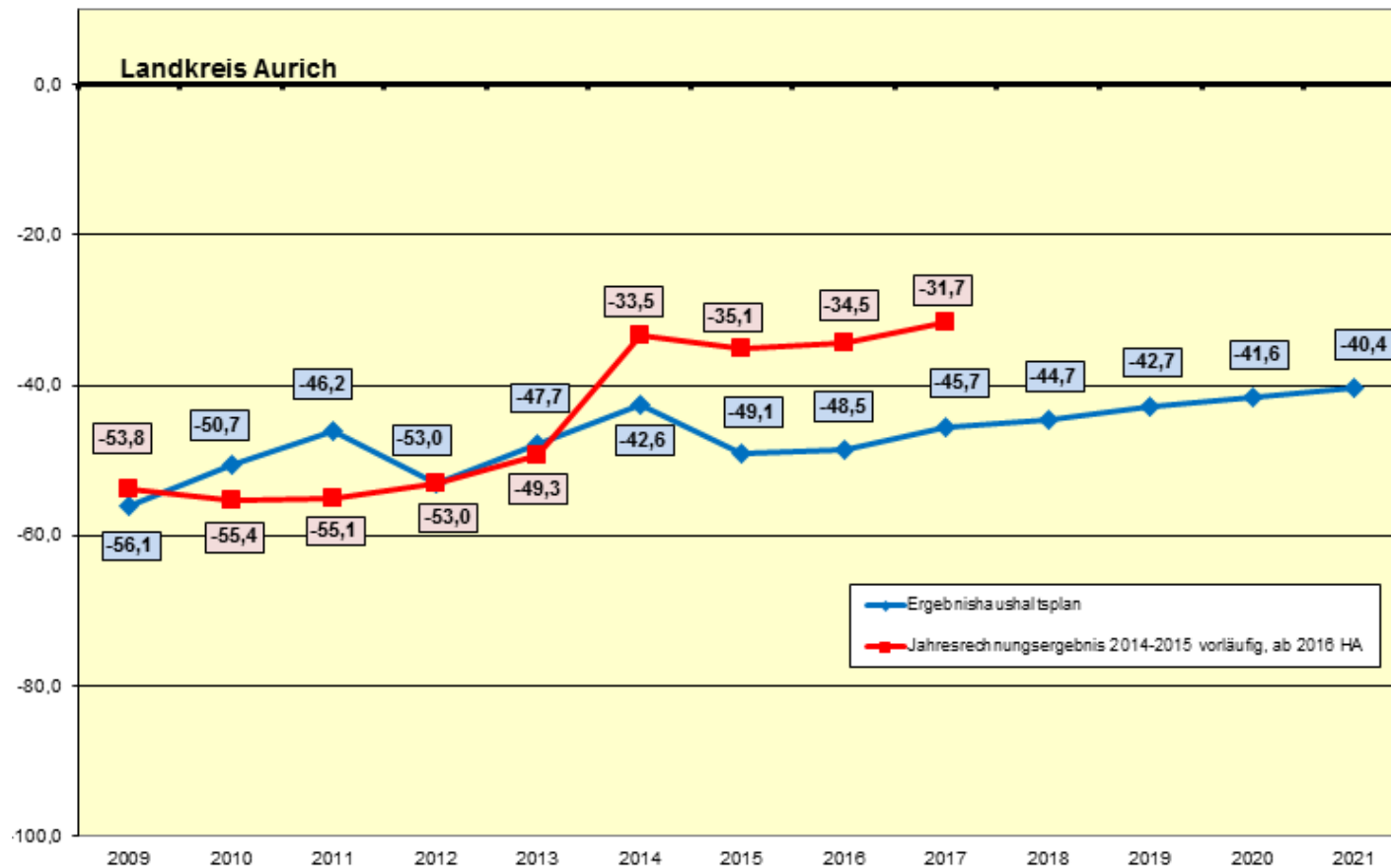
Entwicklung der strukturellen Ergebnisse 2009 bis 2021

(Jahresabschlüsse 2014 bis 2015 vorläufig, ab 2016 HA)



Entwicklung der Jahresfehlbeträge 2009 bis 2021

(Jahresabschlüsse 2014 bis 2015 vorläufig, ab 2016 HA)



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**