

Jahresabschluss zum 31.12.2017

Aktiva		per 31.12.16	per 31.12.17	Passiva	per 31.12.16	per 31.12.17	
A1.	Immaterielles Vermögen	43.313.646,04	45.501.219,34	P1.	Nettoposition	101.897.708,11	116.145.395,96
A1.2	Lizenzen	282.596,04	254.100,90	P1.1	Basis-Reinvermögen	20.895.177,51	20.910.155,12
A1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	42.870.663,78	42.938.485,35	P1.1.1	Reinvermögen	20.895.177,51	20.910.155,12
A1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	8.538,58	1,00	P1.2	Rücklagen	39.597.160,50	38.045.967,07
A1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	151.847,64	2.308.632,09	P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	23.613.030,30	23.613.030,30
				P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	605.711,53	605.711,53
A2.	Sachvermögen	78.854.697,87	80.174.778,16	P1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	167.042,16
A2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.991.357,35	3.084.661,11	P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen KSBK	15.378.418,67	13.660.183,08
A2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.795.058,29	30.320.191,67	P1.3	Jahresergebnis	10.886.399,00	14.359.147,45
A2.3	Infrastrukturvermögen	37.157.929,16	38.000.229,93		Jahresergebnis 2016		10.886.399,00
A2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken	245.761,94	248.133,82	P1.3.2	Nachrichtlich HH-Reste für Aufwendungen	(670.784,71)	(1.435.467)
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10.682,39	10.682,39	P1.4	Sonderposten	30.518.971,10	31.943.727,32
A2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.686.531,05	1.538.731,84	P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	27.486.085,22	26.083.620,84
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.986.795,85	2.007.965,46	P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.032.885,88	5.860.106,48
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.980.581,84	4.964.181,94	P2.	Schulden	32.140.979,53	30.881.536,99
				P2.1	Geldschulden	27.491.347,78	20.653.626,28
A3.	Finanzvermögen	34.021.276,92	35.130.981,09	P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	27.491.347,78	20.653.626,28
A3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	66.564,59	66.564,59	P2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
A3.2	Beteiligungen	2.198.093,22	2.198.093,22	P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.306.445,61	1.417.285,38
A3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.514.226,03	1.514.226,03	P2.4	Transferverbindlichkeiten	2.020.795,30	6.987.872,42
A3.4	Ausleihungen	21.961.459,25	23.448.182,68	P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	135.899,56	416.433,42
				P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.803.524,03	1.769.606,58
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.296.781,29	3.481.449,76	P2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	81.371,71	1.832,42
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen	2.878.566,10	2.195.383,43	P2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	4.800.000,00
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.402.176,69	1.449.371,17	P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.322.390,84	1.822.752,91
A3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	703.409,75	777.710,21	P2.5.1	Durchlaufende Posten	360.282,47	339.819,73
				P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	192.854,86	211.092,56
A4.	Liquide Mittel	29.464.918,13	35.053.894,92	P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	167.427,61	128.727,17
				P2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	11.027,10
A5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	7.324.765,72	7.413.788,46	P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	962.108,37	1.471.906,08
				P3.	Rückstellungen	48.487.949,20	50.053.118,91
				P3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	42.332.482,78	44.774.654,84
				P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	1.032.909,65	1.039.455,90
				P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	73.200,00	34.302,27
				P3.7	Rückst. f. droh. Verpflicht. aus Bürgsch., Gewährleist. u. anhäng. Gerichtsver.	622.253,21	1.199.147,43
				P3.8	Andere Rückstellungen	4.427.103,56	3.005.558,47
				P4.	Passive Rechnungsabgrenzung	10.452.667,84	6.194.610,11
A	Bilanzsumme Aktiva	192.979.304,68	203.274.661,97	P	Bilanzsumme Passiva	192.979.304,68	203.274.661,97

Jahresabschluss zum 31.12.2017 des Landkreises Ammerland

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste (Übertragene Reste ins Folgejahr)	
Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	10.908.848,23 €
2. Bürgschaften:	17.128.705,01 €
3. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen in 2017:	- €
4. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:	- €
5. Stundungen (über den 31.12.2017 hinaus):	505.941,96 €
Summe Vorbelastungen:	28.543.495,20 €


Landrat Fensberg

Westerstede, den 23.10.2018

Jahresabschluss per 31.12.2017

Gesamtergebnisrechnung							
Landkreis Ammerland							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Ansätze aus HH- Resten+Üpl/Apl	Fortg. Ansätze (Ifd.Ansätze + Reste+Üpl/Apl)	Ergebnis 2017	Vergleich Fortg. Ansätze- Ergebnis
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.215.058,05	1.215.500,00	0,00	1.215.500,00	1.462.086,91	246.586,91
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	103.819.629,55	107.191.600,00	0,00	107.191.600,00	111.454.378,93	4.262.778,93
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.447.240,94	2.436.600,00	0,00	2.436.600,00	2.326.305,69	-110.294,31
040	4. sonstige Transfererträge	5.556.004,55	4.507.400,00	0,00	4.507.400,00	6.110.868,78	1.603.468,78
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-	6.500.984,58	5.639.900,00	0,00	5.639.900,00	6.371.085,64	731.185,64
060	6. privatrechtliche Entgelte	772.421,50	730.600,00	0,00	730.600,00	824.738,67	94.138,67
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.804.044,73	60.907.800,00	0,00	60.907.800,00	61.260.870,14	353.070,14
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.066.910,23	3.023.100,00	0,00	3.023.100,00	3.041.530,22	18.430,22
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	1.749.010,13	1.253.000,00	0,00	1.253.000,00	1.415.781,84	162.781,84
120	12. = Summe ordentliche Erträge	178.931.304,26	186.905.500,00	0,00	186.905.500,00	194.267.646,82	7.362.146,82
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	-25.509.690,53	-28.148.800,00	0,00	-28.148.800,00	-27.596.128,66	552.671,34
140	14. Versorgungsaufwendungen	-203.606,92	-630.300,00	0,00	-630.300,00	-619.752,40	10.547,60
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.605.835,88	-7.981.000,00	-736.114,25	-8.714.614,25	-6.886.041,10	1.828.573,15
160	16. Abschreibungen	-6.014.033,13	-6.111.800,00	0,00	-6.111.800,00	-5.812.229,65	299.570,35
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.132.619,23	-1.155.000,00	-2.000.000,00	-3.155.000,00	-2.356.922,12	798.077,88
180	18. Transferaufwendungen	-115.443.670,39	-124.079.900,00	-8.019.684,19	-132.099.684,19	-122.478.365,59	9.621.318,60
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.891.015,83	-15.779.500,00	-266.786,27	-16.043.786,27	-14.605.846,10	1.437.940,17
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-168.800.471,91	-183.886.300,00	-11.022.584,71	-194.903.984,71	-180.355.285,62	14.548.699,09
210	21. ordentliches Ergebnis (o. Erträge ./ o. Aufwendungen)	10.130.832,35	3.019.200,00	-11.022.584,71	-7.998.484,71	13.912.361,20	21.910.845,91
220	22. außerordentliche Erträge	1.049.348,64	26.200,00	0,00	26.200,00	548.465,96	522.265,96
230	23. außerordentliche Aufwendungen	-293.781,99	-26.200,00	0,00	-26.200,00	-101.679,71	-75.479,71
240	24. außerordentliches Ergebnis (au.o. Erträge ./ au.o. Aufwendungen)	755.566,65	0,00	0,00	0,00	446.786,25	446.786,25
250	25. Jahresergebnis (Saldo o. Ergebnis und au.o. Ergebnis)	10.886.399,00	3.019.200,00	-11.022.584,71	-7.998.484,71	14.359.147,45	22.357.632,16

Jahresabschluss per 31.12.2017

Gesamtfinanzrechnung							
Landkreis Ammerland							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Ansätze aus HH-Resten+Üpl/Apl	Fortg. Ansätze (lfd.Ansätze + Reste+Üpl/Apl)	Ergebnis 2017	Vergleich Fortg. Ansätze-Ergebnis
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.215.058,05	1.215.500,00	0,00	1.215.500,00	1.462.086,91	246.586,91
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer Investitionstätigkeit)	103.512.922,09	107.191.600,00	0,00	107.191.600,00	112.451.686,73	5.260.086,73
0300	3. Sonstige Transfereinzahlungen	5.262.432,15	4.507.400,00	0,00	4.507.400,00	6.124.996,23	1.617.596,23
0400	4. Öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	6.635.024,44	5.639.900,00	0,00	5.639.900,00	6.347.763,19	707.863,19
0500	5. Privatrechtliche Entgelte (außer Investitionstätigkeit)	853.576,99	756.600,00	0,00	756.600,00	822.882,21	66.282,21
0600	6. Kostenerstattungen/-umlagen (außer Investitionstätigkeit)	60.610.060,17	56.848.900,00	0,00	56.848.900,00	56.152.937,12	-695.962,88
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.098.492,17	3.023.100,00	0,00	3.023.100,00	3.029.937,95	6.837,95
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.456.396,86	1.252.500,00	0,00	1.252.500,00	1.326.218,16	73.718,16
1000	10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.643.962,92	180.435.500,00	0,00	180.435.500,00	187.718.508,50	7.283.008,50
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	11. Personalauszahlungen	-23.809.300,83	-26.471.300,00	0,00	-26.471.300,00	-25.966.457,30	504.842,70
1200	12. Versorgungsauszahlungen	-37.676,56	-41.000,00	0,00	-41.000,00	-46.402,05	-5.402,05
1300	13. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen u. geringwert.VermGG	-6.460.048,54	-8.007.100,00	-736.114,25	-8.740.714,25	-6.579.499,40	2.161.214,85
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.137.423,20	-1.180.100,00	-2.000.000,00	-3.155.100,00	-2.342.525,05	812.574,95
1500	15. Transferauszahlungen (außer Investitionstätigkeit)	-114.574.772,51	-123.779.900,00	-8.019.684,19	-131.799.684,19	-117.577.887,09	14.221.797,10
1600	16. Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-15.665.017,13	-15.754.500,00	-266.786,27	-16.043.786,27	-14.185.570,76	1.858.215,51
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-161.684.238,77	-175.233.900,00	-11.022.584,71	-186.251.584,71	-166.698.341,65	19.553.243,06
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.959.724,15	5.201.600,00	-11.022.584,71	-5.816.084,71	21.020.166,85	26.836.251,56
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.432.999,01	6.216.800,00	0,00	6.216.800,00	3.789.321,11	-2.427.478,89
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	17.212,55	700,00	0,00	700,00	7.834,37	7.134,37
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. Sonstige Investitionstätigkeit	605.031,86	577.500,00	0,00	577.500,00	796.047,72	218.547,72
2400	24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	2.055.243,42	6.795.000,00	0,00	6.795.000,00	4.593.203,20	-2.201.796,80
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-247.703,48	-2.500,00	-86.000,00	-88.500,00	-313.196,88	-224.696,88
2600	26. Baumaßnahmen	-2.325.389,73	-4.919.400,00	-4.990.004,37	-9.930.504,37	-3.500.881,98	6.429.622,39

Jahresabschluss per 31.12.2017

Gesamtfinanzrechnung							
Landkreis Ammerland							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Ansätze aus HH-Resten+Üpl/Apl	Fortg. Ansätze (lfd.Ansätze + Reste+Üpl/Apl)	Ergebnis 2017	Vergleich Fortg. Ansätze-Ergebnis
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-924.060,50	-1.189.400,00	-753.225,78	-1.921.525,78	-702.052,84	1.219.472,94
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	-2.057.357,94	-5.000.700,00	-3.814.146,84	-8.819.746,84	-4.790.416,02	4.029.330,82
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-4.000.000,00	-4.001.000,00	-4.000.000,00	1.000,00
3100	31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-5.554.511,65	-11.113.000,00	-13.643.376,99	-24.761.276,99	-13.306.547,72	11.454.729,27
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.499.268,23	-4.318.000,00	-13.643.376,99	-17.966.276,99	-8.713.344,52	9.252.932,47
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	17.460.455,92	883.600,00	-24.665.961,70	-23.782.361,70	12.306.822,33	36.089.184,03
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	1.764.167,94	1.722.300,00	0,00	1.722.300,00	1.717.228,83	-5.071,17
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn.	-3.449.517,10	-3.484.200,00	-6.200.000,00	-9.684.200,00	-8.521.644,98	1.162.555,02
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-1.685.349,16	-1.761.900,00	-6.200.000,00	-7.961.900,00	-6.804.416,15	1.157.483,85
3700	37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	15.775.106,76	-878.300,00	-30.865.961,70	-31.744.261,70	5.502.406,18	37.246.667,88
3805	Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen						
3806	38. Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.361.568,94	0,00	0,00	0,00	1.907.271,28	1.907.271,28
3807	39. Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.921.061,07	0,00	0,00	0,00	-1.820.930,67	-1.820.930,67
3809	40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeile 38 u. 39)	440.507,87	0,00	0,00	0,00	86.340,61	86.340,61
3899	Anfangsbestand an Zahl.-mitteln am Anf. d. HHJ	13.247.703,50	29.463.318,50	-40.047.414,95	-11.263.706,88	29.463.318,13	40.727.025,01
3900	Endbestand an Zahl.-mitteln am Ende d. HHJ (Liquide Mittel)	29.463.318,13	28.585.018,50	-70.913.376,65	-43.007.968,58	35.052.064,92	78.060.033,50