



KREIS
OSTHOLSTEIN

Bilanzen Vorjahre

- Bilanz 2013
- Bilanz 2014

Eine Beschlussfassung der Gremien zu den Jahresabschlüssen 2013 und 2014 lag zum Zeitpunkt der Drucklegung noch nicht vor.

	Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2013
		in €	
	AKTIVA		
	Anlagevermögen	108.336.521,81	108.507.984,21
010000-019000	Immaterielle Vermögensgegenstände	262.228,00	326.771,00
	Sachanlagen	84.165.240,91	84.293.756,19
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.203.343,09	4.199.649,60
021	Grünflächen	2.445,24	136,92
022	Ackerland	21.098,80	21.098,80
023	Wald, Forsten	20.518,02	20.518,02
029	Sonstige unbebaute Grundstücke	4.159.281,03	4.158.095,86
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.426.816,90	43.158.972,50
032	Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.561.799,40	3.483.643,40
033	Schulen	25.913.319,19	25.278.352,55
031	Wohnbauten	183.170,70	388.328,70
034	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.768.527,61	14.008.647,85
	Infrastrukturvermögen	27.360.229,57	27.152.144,20
041	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.113.842,93	6.145.668,20
042	Brücken und Tunnel	768.678,00	747.148,00
043	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.335.285,00	20.124.630,00
046	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	142.443,74	134.700,00
05	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00	2,00
07	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.063.868,13	5.976.493,13
08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.877.645,80	2.099.233,29
09	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.233.335,32	1.707.060,47
	Finanzanlagen	23.908.052,90	23.887.468,02
10	Anteile an verbundenen Unternehmen	396.300,00	396.300,00
11	Beteiligungen	21.852.769,02	21.852.769,02
12	Sondervermögen	0,00	0,00
	Ausleihungen	1.658.983,88	1.638.399,00
1315	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1300-1314, 1316-1399	Sonstige Ausleihungen	1.658.983,88	1.638.399,00
1400-1411, 14202-14209, 14212-14219, 14222-14229, 14232-14239, 14242-14249, 14252-14259, 14262-14269, 14272-14279, 14282-14289, 14292-14999	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Umlaufvermögen	18.377.566,90	30.158.526,65
	Vorräte	59.072,35	67.843,61
151, 156	Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
157, 158	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
154	fertige Erzeugnisse und Waren	59.072,35	67.843,61
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.317.756,18	27.253.610,67
161	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	6.471.023,22	6.820.942,67
169	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	910.217,89	6.674.956,31
171	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.979.406,20	6.980.389,35
179	Sonstige Privatrechtliche Forderungen	6.957.108,87	4.777.322,34
	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
14200-14201, 14210-14211, 14220-14221, 14230-14231, 14240-14241, 14260-14261, 14280-14281, 14270-14271, 14280-14281, 14290-14291	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	Liquide Mittel	2.000.738,37	2.837.072,37
19000000-19999900	Aktive Rechnungsabgrenzung	49.281.129,52	54.403.038,55
19999999	Nicht durch Eigenkapital (EK) gedeckter Fehlbetrag	41.818.704,44	40.047.258,82
	Bilanzsumme AKTIVA	217.813.822,67	233.116.816,23

	Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2013
		in €	
	PASSIVA		
	Eigenkapital (EK)	0,00	0,00
201	Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
202	Sonderrücklage	0,00	0,00
203	Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	vorgetragener Jahresfehlbetrag (nachrichtlich, da negatives EK)	-18.231.211,50	-18.231.211,50
205, 4, 5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (nachrichtlich, da negatives EK)	0,00	1.772.447,62
	Sonderposten	53.403.628,06	56.313.162,09
231	für aufzulösende Zuschüsse	14.570,00	107.515,00
232	für aufzulösende Zuweisungen	53.077.660,83	53.831.930,16
	für Beiträge	0,00	0,00
2331	aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	für Gebührenaussgleich	311.387,22	2.373.716,93
235	für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	Rückstellungen	69.243.665,34	75.316.468,47
251	Pensionsrückstellung	68.727.878,99	73.019.545,97
261	Altersteilzeitrückstellung	512.286,35	247.759,08
261	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	Altlastenrückstellung	0,00	0,00
262	Steuerrückstellung	0,00	0,00
263	Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
264	Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
269	Sonstige andere Rückstellungen	3.500,00	2.048.163,42
	Verbindlichkeiten	90.645.089,93	96.670.211,30
30	Anleihen	0,00	0,00
	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	69.416.856,53	67.657.516,97
3215	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3200-3214, 3218	vom öffentlichen Bereich	2.767.480,46	2.521.422,34
3217-3219	vom privaten Kreditmarkt	66.849.376,07	65.136.094,63
33	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	14.000.000,00	13.500.000,00
34	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.233.627,76	2.619.225,36
36	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.880.331,98	2.213.092,94
37	Sonstige Verbindlichkeiten	4.114.273,66	10.680.376,03
39	Passive Rechnungsabgrenzung	4.521.539,35	4.817.974,37
	Bilanzsumme PASSIVA	217.813.922,67	233.116.816,23

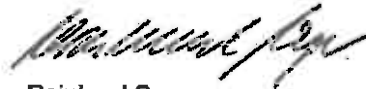
Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 461 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 987 TEUR.
3. Summe der vom Kreis übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 1.449 TEUR.

2013
Kreis Ostholstein

Bilanz zum 31.12.2013

Eutin, den ~~16~~ 16. Oktober 2014



Reinhard Sager
Landrat



**KREIS
OSTHOLSTEIN**

Notizen zum Haushaltsplan 2016


	Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
		in EUR	
	AKTIVA		
	Anlagevermögen	108.507.994,21	105.492.178,63
010000-019000	Immaterielle Vermögensgegenstände	326.771,00	342.330,00
	Sachanlagen	84.283.756,19	81.294.824,95
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.199.849,60	4.171.170,34
021	Grünflächen	136,92	136,92
022	Ackerland	21.098,80	21.098,80
023	Wald, Forsten	20.518,02	20.518,02
029	Sonstige unbebaute Grundstücke	4.158.095,86	4.129.416,60
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.158.972,50	42.238.235,19
032	Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.483.643,40	3.398.133,40
033	Schulen	26.278.352,55	24.832.859,55
031	Wohnbauten	388.328,70	321.741,70
034	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.008.647,85	13.685.700,54
	Infrastrukturvermögen	27.152.144,20	26.237.960,95
041	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.145.666,20	6.248.351,95
042	Brücken und Tunnel	747.148,00	578.432,00
043	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
45	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.124.630,00	19.282.985,00
048	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	134.700,00	128.192,00
05	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00	2,00
07	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.976.493,13	5.741.099,13
08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.099.233,29	2.127.067,57
09	Gelastete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.707.060,47	779.289,77
	Finanzanlagen	23.887.488,02	23.855.023,68
10	Anteile an verbundenen Unternehmen	396.300,00	396.300,00
11	Beteiligungen	21.852.769,02	21.853.269,02
12	Sondervermögen	0,00	0,00
	Ausleihungen	1.638.399,00	1.605.454,66
1315	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1300-1314, 1316-1399	Sonstige Ausleihungen	1.638.399,00	1.605.454,66
1400-1411, 14202-14209, 14212-14219, 14222-14229, 14232-14239, 14242-14249, 14252-14259, 14262-14269, 14272-14279, 14282-14289, 14292-14999	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Umlaufvermögen	30.158.526,65	30.083.840,24
	Vorräte	67.843,61	72.473,37
151, 158	Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
157, 159	Gelastete Anzahlungen	0,00	0,00
154	fertige Erzeugnisse und Waren	67.843,61	72.473,37
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.253.610,87	17.967.163,88
161	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.820.942,67	5.049.855,70
169	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.674.958,31	2.433.876,57
171	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	6.990.389,35	5.115.148,41
179	Sonstige Privatrechtliche Forderungen	4.777.322,34	5.368.273,18
	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
14200-14201, 14210-14211, 14220-14221, 14230-14231, 14240-14241, 14250-14251, 14260-14261, 14270-14271, 14280-14281, 14290-14291	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	Liquide Mittel	2.837.072,37	12.044.213,01
18000000-19999900	Aktive Rechnungsabgrenzung	54.403.038,55	47.907.982,63
19999999	Nicht durch Eigenkapital (EK) gedeckter Fehlbetrag	40.047.256,82	28.287.313,99
	Bilanzsumme AKTIVA	233.116.816,23	211.741.316,49

Bezeichnung		31.12.2013	31.12.2014
In EUR			
PASSIVA			
Eigenkapital (EK)			
		0,00	0,00
201	Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
202	Sonderrücklage	0,00	0,00
203	Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	vorgetragener Jahresfehlbetrag (nachrichtlich, da negatives EK)	-16.458.763,88	-16.458.763,88
205, 4, 5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (nachrichtlich, da negatives EK)	0,00	11.789.942,83
	Sonderposten	56.313.162,09	56.383.154,35
231	für aufzulösende Zuschüsse	107.515,00	62.324,00
232	für aufzulösende Zuweisungen	53.831.930,16	52.756.403,76
	für Beiträge	0,00	0,00
2331	aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	für Gebührenaussgleich	2.373.716,93	3.564.426,57
235	für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	für Dauergabpflege	0,00	0,00
39	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	Rückstellungen	75.315.488,47	76.841.635,96
251	Pensionsrückstellung	73.019.545,97	74.181.573,97
281	Altersteilzeitrückstellung	247.759,08	135.603,96
281	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
282	Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
289	Sonstige andere Rückstellungen	2.048.163,42	2.524.458,03
	Verbindlichkeiten	96.670.211,30	73.935.658,38
30	Anleihen	0,00	0,00
	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	67.657.516,97	65.698.587,37
3215	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3200-3214, 3216	vom öffentlichen Bereich	2.521.422,34	2.280.940,31
3217-3219	vom privaten Kreditmarkt	65.136.094,63	63.417.647,06
33	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	13.500.000,00	0,00
34	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.619.225,36	1.316.527,27
36	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.213.092,94	1.593.916,73
37	Sonstige Verbindlichkeiten	10.680.376,03	5.326.627,01
38	Passive Rechnungsabgrenzung	4.817.974,37	4.680.866,82
	Bilanzsumme PASSIVA	233.116.816,23	211.741.315,49

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 669 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 3.977 TEUR.
3. Summe der vom Kreis übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 1.249 TEUR.

Eutin, den 7. Oktober 2015


Reinhard Sager
Landrat



**KREIS
OSTHOLSTEIN**

Notizen zum Haushaltsplan 2016
