



# Jahresabschluss 2015

# Ergebnisrechnung: Ordentliches und außerordentliches Ergebnis

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich
Ordentliche Erträge	105.195.840,45	104.657.399,66	- 538.440,79
Ordentliche Aufwendungen	103.946.097,57	104.992.998,12	+ 1.046.900,55
Außerordentliche Erträge	1.088.726,51	83.962.700,72	+ 82.873.974,21
Außerordentliche Aufwendungen	1.749.568,59	2.075.335,55	+ 325.766,96
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>588.900,80</b>	<b>81.551.766,71</b>	<b>+ 80.962.865,91</b>



# Ergebnisrechnung: Ordentliche Erträge

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich
Steuern u. ähnliche Abgaben	1.173.434,32	1.158.291,44	-15.142,88
Zuwendungen u. allg. Umlagen	55.810.484,19	53.675.819,40	-2.134.664,79
Erträge aus Auflösung SoPo	1.757.153,69	1.742.947,23	-14.206,46
Sonstige Transfererträge	2.220.307,96	2.023.044,46	-197.263,50
Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.712.878,31	14.248.116,01	-464.762,30
Privatrechtliche Entgelte	481.728,49	496.283,15	+14.554,66
Kostenerstattungen u. – umlagen	21.290.837,16	22.683.520,93	+1.392.683,77
Zinsen u. ähnliche Erträge	325.131,44	432.747,24	+107.615,80
Bestandveränderungen	254.275,99	971.819,37	+717.543,38
Sonstige ordentliche Erträge	518,69	90,00	-428,69
Erträge aus int. Leistungsbez.	7.169.090,21	7.224.720,43	+55.630,22
<b>Summe Erträge</b>	<b>105.195.840,45</b>	<b>104.657.399,66</b>	<b>-538.440,79</b>



# Ergebnisrechnung: Ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich
Personalaufwendungen	18.714.440,91	17.769.789,57	-944.651,34
Versorgungsaufwendungen	265.560,18	165.928,71	-99.631,47
Aufw. f. Sach- u. Dienstleistungen	9.761.518,16	9.899.884,36	+138.366,20
Abschreibungen	3.750.340,66	3.796.083,83	+45.743,17
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.623.477,54	833.056,74	-1.790.420,80
Transferaufwendungen	54.565.474,44	58.435.605,99	+3.870.131,55
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.096.195,47	6.867.925,49	-228.269,98
Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	7.169.090,21	7.224.720,43	+55.630,22
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>103.946.097,57</b>	<b>104.992.998,12</b>	<b>+1.046.900,55</b>



# Ergebnisrechnung: Budgetergebnisse

Budget-Nr.	Bezeichnung	Ertrag 2015	Aufwand 2015	Budget Ergebnis 2015	Budget Ergebnis 2014
00	Verwaltungsleitung u. Stab	37.431,84	1.194.727,78	-1.157.295,94	-1.163.287,70
01	Zentrale Aufgaben	7.947.742,55	12.253.976,32	-4.306.233,77	-6.838.863,48
02	Ordnung, Verbraucherschutz, Veterinär	12.530.290,39	11.541.234,19	989.056,20	-368.255,10
03	Schulen, Bildung u. Kultur	1.187.438,04	10.996.115,03	-9.808.676,99	-10.035.155,69
04	Soziales	24.541.570,61	36.295.150,88	11.753.580,27	-10.334.169,16
05	Jugend und Familie	4.680.979,71	18.670.290,97	-13.989.571,74	-13.444.140,77
06	Planung u. Kreisentwicklung	1.757.641,39	3.546.514,57	-1.788.873,18	-1.334.043,26
07	Bauen und Umwelt	6.846.363,83	11.377.761,08	-4.531.397,25	-3.994.495,78
08	Allgemeine Finanzwirtschaft	129.090.642,02	1.192.562,85	127.898.079,17	48.101.311,74
<b>Gesamt</b>		<b>188.620.100,38</b>	<b>107.068.333,67</b>	<b>81.551.766,71</b>	<b>588.900,80</b>



# Ergebnisrechnung: Kostenrechnende Einrichtungen

---

Einrichtung	Ertrag 2015	Aufwand 2015	Budget Ergebnis 2015	Budget Ergebnis 2014
Rettungsdienst	4.523.939,16	4.547.152,24	-23.213,08	57,46
Großschlachtbetriebe	3.912.495,93	3.090.721,50	821.774,43	-631.489,27
Ambulante Fleischbeschau	47.528,44	55.547,12	-8.018,68	-1.119,43
Abfallwirtschaft	4.976.935,24	4.904.477,48	72.457,76	162.304,51
<b>Gesamt</b>	<b>13.460.898,77</b>	<b>12.597.898,34</b>	<b>863.000,43</b>	<b>-470.246,63</b>



# Ergebnisrechnung: Über- und außerplanmäßige Aufwendungen

---

Budget	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung
04	Soziales	-9.913.000,00	-11.753.580,27	-1.840.580,27
05	Jugend und Familie	-13.183.500,00	-13.989.311,26	-805.811,26
06	Planung und Kreisentwicklung	-1.585.600,00	-1.788.873,18	-203.273,18
<b>Gesamt</b>		<b>24.682,100,00</b>	<b>27.531.764,71</b>	<b>- 2.849.664,71</b>



# Finanzrechnung: Über- und außerplanmäßige Auszahlungen

Produkt	Verwendungszweck	Ansatz 2014 lt. Plan EUR	Haushaltsreste 2013 EUR	noch verfügbarer HAR EUR	Einzahlung 2014 EUR	Auszahlung 2014 EUR	Abweichung Auszahlung und Planansatz 2014 EUR	Deckung durch
11103	Geschirrspüler	0,00	0,00	0,00	0,00	458,99	458,99	Minderauszahlung Krankenhausbilanz
11103	Mobiliar Kreishaus	0,00	0,00	0,00	0,00	8.483,80	8.483,80	Minderauszahlung Krankenhausbilanz
12203	Kamera Geschwindigkeitsmessanlage Seybruch	0,00	0,00	0,00	29.043,73	40.000,66	40.000,66	Mehreinzahlung BLG-Mittel / Versicherungsleistung
21801	Vergleich Erweiterung Drawehn Schule Clenze	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	Minderauszahlung Krankenhausbilanz
36501	Rückforderung RIK-Mittel 2009 und 2010	0,00	0,00	0,00	2.671,28	2.671,28	2.671,28	Rückzahlung ev. Kirchenkreisamt Dannenberg
36501	Rückforderung RIK-Mittel 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	3.623,94	3.623,94	Rückforderung Sanierung Jeetzel-Oberschule Lüchow
36501	Rückforderung RIK-Mittel 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	259,45	259,45	Minderauszahlung Krankenhausbilanz
53701	Hochdruckreiniger FD 70	0,00	190.088,50	190.088,50	0,00	2.649,10	2.649,10	Haushaltsrest 2013 Containerfahrzeug
55401	Wolfskiste und Kescher	0,00	0,00	0,00	0,00	1.726,67	1.726,67	Minderauszahlung Labor FD 66
55101	Zuschuss Aussichtsturm Hoher Mechtin	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	Verkauf Boot und Anhänger FD 32
57101	mobiler Info-Stand inkl. Hard- und Software Grüne Werkstatt, ESF-Projekt IFA	0,00	0,00	0,00	6.195,13	6.195,13	6.195,13	Projektförderung
57501	Besucherlenkungskonzept	0,00	0,00	0,00	15.836,66	15.836,66	15.836,66	Projektförderung
	<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>190.088,50</b>	<b>190.088,50</b>	<b>53.746,80</b>	<b>98.905,68</b>	<b>98.905,68</b>	



# Finanzrechnung: Investitionen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich
<b>Einzahlungen</b>			
Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.695.047,58	3.050.916,04	+ 1.357.868,46
Veräußerung von Sachvermögen	315.725,47	263.043,55	- 52.681,92
Finanzvermögensanlagen	2.500,00	0,00	- 2.500,00
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>2.013.273,05</b>	<b>3.313.959,59</b>	<b>+ 819.044,00</b>
<b>Auszahlungen</b>			
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	162.649,08	670.848,01	+ 508.198,93
Baumaßnahmen	3.721.237,89	863.293,76	- 2.857.944,13
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	812.645,36	965.619,27	+ 152.973,91
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	67.979,86	66.698,93	- 1.280,93
Aktivierbare Zuwendungen	875.769,38	1.178.328,18	+ 302.558,80
Sonstige Investitionstätigkeit	1.014.626,49	0,00	- 1.014.626,49
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>6.654.908,06</b>	<b>3.744.788,15</b>	<b>- 2.910.119,91</b>



# Bilanz: Schlussbilanz 2015

<b>AKTIVA</b>	<b>2014</b> - Euro -	<b>2015</b> - Euro -	<b>PASSIVA</b>	<b>2014</b> - Euro -	<b>2015</b> - Euro -
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>9.013.835,57</b>	<b>9.996.023,30</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>-78.579.498,63</b>	<b>4.224.633,19</b>
			1.1 Basis-Reinvermögen	-71.021.558,00	-70.432.657,20
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>78.667.863,87</b>	<b>77.683.516,00</b>	1.2 Rücklagen	0,00	0,00
			1.3 Jahresergebnis	-43.976.685,90	36.986.180,01
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>8.509.991,13</b>	<b>11.677.978,77</b>	1.4 Sonderposten	36.418.745,27	37.671.110,38
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>949.511,03</b>	<b>1.834.694,02</b>	<b>2. Schulden</b>	<b>135.754.761,18</b>	<b>56.978.542,70</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.171.217,41</b>	<b>3.066.507,96</b>	2.1 Geldschulden	133.705.327,31	54.080.435,71
			2.1.1 Verbindlichk. aus Krediten für Investitionen	21.205.327,31	22.380.435,71
			2.1.2 Liquiditätskredite	112.500.000,00	31.700.000,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistungen	1.616.075,71	1.426.083,27
			2.4 Transferverbindlichkeiten	389.165,77	1.485.854,31
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	44.192,39	-13.830,59
			<b>3. Rückstellungen</b>	<b>42.000.584,68</b>	<b>41.165.021,59</b>
			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>136.571,78</b>	<b>1.890.522,57</b>
<b>BILANZSUMME</b>	<b>99.312.419,01</b>	<b>104.258.720,05</b>	<b>BILANZSUMME</b>	<b>99.312.419,01</b>	<b>104.258.720,05</b>



# Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes

---

- Die Finanzlage des Landkreises ist ungeachtet der positiven Ergebnisentwicklung 2015 nach wie vor als äußerst angespannt zu bezeichnen.
- Die Prüfung führte zu keinen Beanstandungen, die der Beschlussfassung über den Jahresabschluss sowie der Entlastung des Landrates gem. § 129 NKomVG entgegenstehen.

