

Jahresabschluss des Landkreises Lüchow-Dannenberg für das Haushaltsjahr 2013

A. SCHLUSSBILANZ zum 31.12.2013

Landkreis Lüchow- Dannenberg

(Muster 15 des RdErl.d.MI v. 04.12.2006 (Nds. MBl. Nr. 2/2007, S. 42))

AKTIVA	Vorjahr - Euro -	HHJ - Euro -	PASSIVA	Vorjahr - Euro -	HHJ - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	7.559.656,03	8.631.164,92	1. Nettoposition	-95.628.509,93	-97.108.526,27
1.2 Lizenzen	280.490,20	203.606,22	1.1 Basis-Reinvermögen	-71.166.450,54	-71.166.450,54
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	7.145.815,20	8.310.659,82	1.1.1 Reinvermögen	12.354.262,79	12.354.262,79
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	133.350,63	116.898,88	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-83.520.713,33	-83.520.713,33
2. Sachvermögen	33.251.811,58	32.814.484,75	1.2 Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbeb.Grundst u.grundstücksgl.Rechte an unbeb.Grundst.	4.356.201,95	4.318.102,50	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Beb Grundst. u. grundstücksgl. Rechte an beb. Grundst.	5.567,50	5.217,65			
2.3 Infrastrukturvermögen	22.740.068,66	23.846.918,38	1.3 Jahresergebnis	-42.478.586,02	-44.562.007,60
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-41.208.182,51	-42.478.586,02
2.6 Maschinen u. technische Anlagen; Fahrzeuge	2.764.624,57	2.336.453,37	1.3.2 Jahresüberschuss o. Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen (in Klammern)	-1.270.403,51	-2.083.421,58
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.084.193,29	2.026.822,45			
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.301.155,61	280.970,40	1.4 Sonderposten	18.016.526,63	18.619.931,87
3. Finanzvermögen	33.878.006,35	36.278.399,37	1.4.1 Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	16.962.908,54	17.293.436,61
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	271.408,38	321.408,38	1.4.2 Beiträge u. ähnliche Entgelte	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	26.250,00	26.250,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	724.000,46	946.481,96
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	18.234.479,62	18.234.479,62	1.4.6 Sonstige Sonderposten	329.617,63	380.013,30
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00			
3.5 Wertpapiere u. Darlehen	3.349.888,75	3.345.688,75	2. Schulden	134.426.290,86	138.647.153,44
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.707.943,82	9.379.491,64	2.1 Geldschulden	134.344.619,03	135.950.225,91
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	36.281,65	59.759,64	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.944.619,03	17.450.225,91
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.815.529,96	4.409.759,42	2.1.3 Liquiditätskredite	117.400.000,00	118.500.000,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	436.224,17	501.561,92	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistungen	-407.703,83	2.430.351,84
4. Liquide Mittel	172.312,09	1.550.104,15	2.4 Transferverbindlichkeiten	421.086,86	164.622,19
4.1 Geldtransitkonto	0,00	0,00	2.4.2 Verbindl. aus Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke	228.057,04	68.839,24
4.2 Kassenbestand	172.312,09	1.550.104,15	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	92.429,82	11.528,02
5. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.001.311,10	2.707.891,94	2.4.5 Verbindl. aus Zuw. u. Zusch. für Investitionen	100.600,00	84.254,93
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	68.288,80	101.953,50
			2.5.1 Durchlaufende Posten	68.288,80	101.953,50
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	68.288,80	101.953,50
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
			3. Rückstellungen	36.966.284,42	40.256.571,24
			3.1 Pensionsrückst. u. ähnliche Verpflichtungen	32.169.113,18	34.837.030,54
			3.2 Rückstellung für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Verpflichtungen	523.022,90	459.388,49
			3.4 Rückst. für die Rekultivierung u. Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	2.224.539,87	2.535.773,80
			3.8 Andere Rückstellungen	2.049.608,47	2.424.378,41
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	99.031,80	186.846,72
BILANZSUMME	75.863.097,15	81.982.045,13	BILANZSUMME	75.863.097,15	81.982.045,13

HINWEIS:

Die gem. § 54 Abs. 5 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung unter der Bilanz auszuweisenden Belastungen künftiger Haushaltsjahre sind den Anlagen zum Anhang zu entnehmen.

B. ABSCHLUSS ERGEBNISRECHNUNG

Ordentliche Erträge	95.996.950,85 EUR
- Ordentliche Aufwendungen	96.886.265,46 EUR
= Ordentliches Ergebnis	-889.314,61 EUR
Außerordentl. Erträge	2.889.291,92 EUR
- Außerordentl. Aufwendungen	4.083.398,89 EUR
= Außerordentl. Ergebnis	-1.194.106,97 EUR
= JAHRESERGEBNIS	-2.083.421,58 EUR

davon

Anfangsbestand Rückstellungen	36.966.284,42 EUR
+ Zuführung in 2013	4.467.286,77 EUR
- Inanspruchnahme bzw. Auflösung	1.176.999,95 EUR
= Bestand Rückstellungen am 31.12.2013	40.256.571,24 EUR

nachrichtlich

Gebildete Haushaltsausgabereste Ergebnishaushalt 2013 **0,00 EUR**

C. ABSCHLUSS FINANZRECHNUNG

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	94.050.599,71 EUR
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	92.593.808,95 EUR
= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456.790,76 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.494.915,59 EUR
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.511.501,38 EUR
= Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-2.016.585,79 EUR
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	1.395.500,00 EUR
- Auszahlungen aus Kreditaufnahmen	746.096,40 EUR
= Ergebnis aus Kreditaufnahmen	649.403,60 EUR
= Finanzmittelbewegungen 2013	89.608,57 EUR

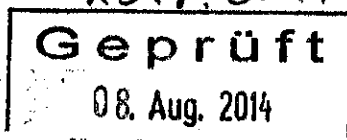
nachrichtlich

Gebildete Haushaltsausgabereste Investitionshaushalt 2013 **1.659.983,19 EUR**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses wird hiermit gem. § 129 Abs. 1 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes festgestellt.

Lüchow, den 15.7.2014

Der Landrat



Landkreis Lüneburg
Rechnungsprüfungsamt
Außenstelle Lüchow

Gebäudemanagement Uelzen/Lüchow-Dannenberg
Mandant Lüchow-Dannenberg (Optimierter Regiebetrieb)

Bilanz zum 31.12.2013

Aktiva	Vorjahr 2012 -Euro-	Haushaltsjahr 2013 -Euro-	Passiva	Vorjahr 2012 -Euro-	Haushaltsjahr 2013 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	2,00	2,00	1. Nettosition	36.368.880,62	35.947.046,80
1.2. Lizenzen	2,00	2,00	1.1. Basis-Reinvermögen	18.234.479,62	18.234.479,62
2. Sachvermögen	44.129.673,61	44.511.102,06	1.1.1. Reinvermögen	18.234.479,62	18.234.479,62
2.2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	42.841.122,81	42.144.569,75	1.2. Rücklagen	149.507,99	144.892,54
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	398.184,35	380.554,62	Rücklagen aus Überschüssen des ord. Ergebnisses	0,00	12.346,55
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses	149.507,99	132.542,99
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.094,00	7.538,99	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	880.882,95	751.139,10	1.3. Jahresergebnis	-4.615,36	-3.579,10
2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	379,50	1.247.302,60	1.3.1. Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
3. Finanzvermögen	537.193,00	1.340.017,51	1.3.2. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.615,36	-3.579,10
3.6. Öffentlich-rechtliche Forderungen	240.054,00	0,00	davon	12.946,55	2.717,92
3.8. Sonstige privatrechtliche Forderungen	297.139,00	1.340.017,51	1.3.2.1. ordentliches Ergebnis	-16.964,91	-6.297,02
			1.3.2.2. außerordentliches Ergebnis	17.989.508,46	17.571.292,74
			1.4. Sonderposten	17.839.295,22	17.427.439,35
			1.4.1. Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
			1.4.5. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	150.213,24	143.814,39
			1.4.6. Sonstige Sonderposten	8.928.201,90	9.926.621,12
			2. Schulden	7.512.780,73	8.895.615,08
			2.1. Geldschulden	7.512.780,73	8.895.615,08
			2.1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	886.370,75	512.447,34
			2.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	529.050,42	518.588,70
			2.5. Sonstige Verbindlichkeiten	12.276,72	0,00
			2.5.1. Durchlaufende Posten	0,00	0,00
			2.5.3. Empfangene Anzahlungen	518.773,70	518.588,70
			2.5.4. Andere sonstige Verbindlichkeiten	320.081,18	303.166,59
			3. Rückstellungen	0,00	0,00
			3.1. Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
			3.2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit	164.621,18	211.970,23
			3.3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	135.460,00	91.185,96
			3.8. Andere Rückstellungen	13.085,08	6.532,35
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.209,11	1.307,95	4. Passive Rechnungsabgrenzung	45.630.249,79	46.183.356,86
Bilanzsumme	45.630.249,79	46.183.356,86	Bilanzsumme	45.630.249,79	46.183.356,86

Hinweis: Nach § 54 Abs. 5 Gemeindefinanzierungs- und -kassenverordnung betragen die auf der Passiv-Seite der Bilanz auszuweisenden Belastungen künftiger Haushaltsjahre in Form von Haushaltsausgabenresten 1.054.300,- €.

Geprüft
08. Aug. 2014

Landkreis Lüneburg
Rechnungsprüfungsamt
Außenstelle Lüchow

Blattner