

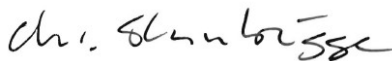
A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHVO)

Bilanz
Landkreis Wolfenbüttel
zum 31.12.2019

AKTIVA	2018 -Euro-	2019 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	24.195.825,89	26.764.900,92
1.1 Konzessionen	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	312.612,17	364.208,15
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	23.883.213,72	26.400.692,77
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. Sachvermögen	70.227.406,07	71.486.229,06
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	248.144,55	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.823.046,91	60.640.878,91
2.3 Infrastrukturvermögen	52.843,00	51.696,00
2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	71.294,00	261.802,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.797,50	4.797,50
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	628.755,65	646.162,96
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	6.009.110,53	5.732.638,11
2.8 Vorräte	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.389.413,93	4.148.253,58
3. Finanzvermögen	135.677.859,27	133.657.904,15
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
3.2 Beteiligungen	1.608.850,00	1.608.850,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	74.497.819,19	74.497.819,19
3.4 Ausleihungen	6.828.110,08	5.562.226,03
3.5 Wertpapiere	42.524.473,08	44.355.942,62
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.085.527,46	1.180.110,10
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.700.114,40	668.955,63
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	273.017,72	46.426,29
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	6.134.947,34	5.712.574,29
4. Liquide Mittel	3.565.339,08	7.116.300,07
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.149.446,82	4.849.823,35
BILANZSUMME	239.815.877,13	243.875.157,55

PASSIVA		2018 -Euro-	2019 -Euro-
1.	Nettoposition	102.929.978,31	98.957.824,15
1.1	Basisreinvertmögen	59.799.696,69	75.447.114,67
1.1.1	Reinvertmögen	75.447.114,67	75.447.114,67
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-15.647.417,98	0,00
1.2	Rücklagen	9.840.864,67	10.145.097,08
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	9.840.864,67	10.145.097,08
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	8.616.188,03	-9.309.743,70
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-22.291.755,44	-22.291.755,44
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	30.907.943,47	12.982.011,74
	<i>Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen = 664.254,45 €</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.4	Sonderposten	24.673.228,92	22.675.356,10
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	24.673.228,92	22.675.356,10
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	65.480.692,72	65.074.012,82
2.1	Geldschulden	58.919.450,32	56.702.413,09
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	31.173.458,38	37.402.413,09
2.1.3	Liquiditätskredite	27.745.991,94	19.300.000,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.858.416,70	2.908.822,81
2.4	Transferverbindlichkeiten	3.020.509,76	4.489.737,62
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	1.449.424,32	1.395.265,46
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.642.694,02	1.571.367,16
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	-71.608,58	-36.569,44
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	1.559.674,44
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	682.315,94	973.039,30
2.5.1	Durchlaufende Posten	682.368,74	973.039,30
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	122.082,06
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	682.368,74	850.957,24
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	-52,80	0,00
3.	Rückstellungen	70.607.064,84	79.086.741,00
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	53.843.080,32	60.677.114,59
3.1.1	Pensionsrückstellungen	46.738.785,00	52.579.822,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	7.104.295,32	8.097.292,59
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.037.818,04	1.283.038,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	11.671.934,17	11.671.934,17

PASSIVA		2018 -Euro-	2019 -Euro-
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	38.700,00	30.926,00
3.8	Andere Rückstellungen	4.015.532,31	5.423.728,24
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	798.141,26	756.579,58
BILANZSUMME		239.815.877,13	243.875.157,55



Wolfenbüttel, 31.07.2025

Christiana Steinbrügge
Landrätin

B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHVO)

<u>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:</u>	
insbesondere:	
Haushaltsreste für Ausz. für Investitionen	9.485.143,69
Haushaltsreste für ordentl. Aufwendungen	1.350.518,53
Haushaltsreste für Ausz. aus lfd. Verwaltung	12.131.861,61
Haushaltsreste für Einz. aus Kreditermächtigungen	13.878.800,00
Bürgschaften	1.249.920,06
Gewährleistungsverträge	0
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0
Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	215.034,91
<u>Sonstige Verpflichtungen</u>	
Wirtschaftsbetriebe LK WF - Abfallwirtschaft - Zusätzliche Deponierückstellungen	0,00

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2018	2019			2019		2018	2019		
-Euro-										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.918.308,29	1.890.600,00			1.890.600,00		1.890.600,00	1.866.152,53	-24.447,47	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.462.979,53	116.222.400,00			116.222.400,00		116.222.400,00	115.081.877,89	-1.140.522,11	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.324.519,49	2.282.500,00			2.282.500,00		2.282.500,00	2.195.948,21	-86.551,79	
4. sonstige Transfererträge	5.156.490,41	5.504.400,00			5.504.400,00		5.504.400,00	5.335.239,33	-169.160,67	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	7.523.091,97	8.152.900,00			8.152.900,00		8.152.900,00	8.376.305,30	223.405,30	
6. privatrechtliche Entgelte	492.899,47	537.200,00			537.200,00		537.200,00	543.753,91	6.553,91	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.168.836,24	62.508.000,00			62.508.000,00		62.508.000,00	60.825.442,17	-1.682.557,83	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.856.485,48	7.667.000,00			7.667.000,00		7.667.000,00	7.064.132,63	-602.867,37	
9. aktivierte Eigenleistungen	304.963,35	250.000,00			250.000,00		250.000,00	270.325,55	20.325,55	
10. Bestandsveränderungen										
11. sonstige ordentliche Erträge	3.152.815,06	2.012.400,00			2.012.400,00		2.012.400,00	2.062.450,78	50.050,78	
12. = Summe ordentliche Erträge	204.361.389,29	207.027.400,00			207.027.400,00		207.027.400,00	203.621.628,30	-3.405.771,70	
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	31.331.058,96	33.670.100,00		-945.653,89	32.724.446,11	46.596,27	32.771.042,38	32.358.600,16	-412.442,22	
14. Versorgungsaufwendungen	584.401,55	929.400,00			929.400,00		929.400,00	5.611.893,48	4.682.493,48	4.682.493,48
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.353.655,77	15.795.600,00		-73.182,08	15.722.417,92	805.370,41	16.527.788,33	13.705.511,32	-2.822.277,01	
16. Abschreibungen	4.912.119,03	5.796.300,00			5.796.300,00		5.796.300,00	5.082.700,67	-713.599,33	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	585.595,16	559.100,00			559.100,00		559.100,00	565.520,72	6.420,72	6.420,72
18. Transferaufwendungen	103.627.268,35	105.193.100,00		1.276.620,78	106.469.720,78		106.469.720,78	108.185.943,82	1.716.223,04	1.768.923,04
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.389.196,75	43.504.300,00		-257.784,81	43.246.515,19	89.878,59	43.336.393,78	42.285.622,50	-1.050.771,28	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	195.783.295,57	205.447.900,00			205.447.900,00	941.845,27	206.389.745,27	207.795.792,67	1.406.047,40	2.773.106,93
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-)	8.578.093,72	1.579.500,00			1.579.500,00	-941.845,27	637.654,73	-4.174.164,37	-4.811.819,10	
22. außerordentliche Erträge	258.326,57	9.200,00			9.200,00		9.200,00	2.153.899,17	2.144.699,17	2.144.699,17
23. außerordentliche Aufwendungen	1.029.617,66							258.248,55	258.248,55	258.248,55
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-771.291,09	9.200,00			9.200,00		9.200,00	1.895.650,62	1.886.450,62	1.886.450,62
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	7.806.802,63	1.588.700,00			1.588.700,00	-941.845,27	646.854,73	-2.278.513,75	-2.925.368,48	

Finanzrechnung

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
	2018	2019			2019		2018	2019		
-Euro-										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.918.455,05	1.880.000,00			1.880.000,00		1.880.000,00	1.855.474,40	-24.525,60	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.952.396,91	116.222.400,00			116.222.400,00		116.222.400,00	115.526.952,32	-695.447,68	
3. sonstige Transfereinzahlungen	4.943.031,78	5.504.400,00			5.504.400,00		5.504.400,00	5.167.866,66	-336.533,34	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	7.539.584,93	8.152.900,00			8.152.900,00		8.152.900,00	8.350.849,78	197.949,78	
5. privatrechtliche Entgelte	471.386,83	499.500,00			499.500,00		499.500,00	524.297,41	24.797,41	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.088.191,46	60.948.400,00			60.948.400,00		60.948.400,00	64.157.506,71	3.209.106,71	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.642.466,80	7.667.000,00			7.667.000,00		7.667.000,00	6.937.261,83	-729.738,17	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	39.180,01	37.700,00			37.700,00		37.700,00	35.640,15	-2.059,85	
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.033.810,56	1.969.400,00			1.969.400,00		1.969.400,00	1.899.969,94	-69.430,06	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.628.504,33	202.881.700,00			202.881.700,00		202.881.700,00	204.455.819,20	1.574.119,20	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11. Personalauszahlungen	28.495.486,62	31.632.500,00		-962.544,01	30.669.955,99	76.440,31	30.746.396,30	30.200.347,43	-546.048,87	
12. Versorgungsauszahlungen	589.562,67	666.200,00			666.200,00		666.200,00	643.574,78	-22.625,22	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13.629.909,65	15.795.600,00		-549.248,39	15.246.351,61	1.910.634,10	17.156.985,71	13.857.530,22	-3.299.455,49	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	598.741,03	559.100,00			559.100,00	54.643,10	613.743,10	608.677,48	-5.065,62	
15. Transferauszahlungen	102.311.128,96	105.193.100,00		1.685.543,90	106.878.643,90	4.334.008,29	111.212.652,19	105.589.324,97	-5.623.327,22	-2.567.527,75
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	41.293.993,56	43.504.300,00		-180.292,50	43.324.007,50	3.068.114,17	46.392.121,67	41.571.053,36	-4.821.068,31	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.918.822,49	197.350.800,00		-6.541,00	197.344.259,00	9.443.839,97	206.788.098,97	192.470.508,24	-14.317.590,73	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	9.709.681,84	5.530.900,00		6.541,00	5.537.441,00	-9.443.839,97	-3.906.398,97	11.985.310,96	15.891.709,93	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.660.141,44	2.729.300,00			2.729.300,00		2.729.300,00	662.404,58	-2.066.895,42	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit										
21. Veräußerung von Sachvermögen	14.112,35	257.300,00			257.300,00		257.300,00	268.826,00	11.526,00	
22. Finanzvermögensanlagen		25.000,00			25.000,00		25.000,00		-25.000,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	2.392.773,47	1.266.700,00			1.266.700,00		1.266.700,00	1.265.884,05	-815,95	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.067.027,26	4.278.300,00			4.278.300,00		4.278.300,00	2.197.114,63	-2.081.185,37	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
	2018	2019			2019	2018	2019	2019		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	-Euro-									
26. Baumaßnahmen	5.006.736,80	4.009.800,00			4.009.800,00	2.266.950,24	6.276.750,24	3.374.692,41	-2.902.057,83	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.123.865,99	2.209.100,00		6.541,00	2.215.641,00	1.201.297,30	3.416.938,30	1.397.252,25	-2.019.686,05	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.161.423,77							7.233,68	7.233,68	7.233,68
29. Aktivierbare Zuwendungen	4.921.969,56	5.897.000,00			5.897.000,00	2.363.607,87	8.260.607,87	4.355.546,32	-3.905.061,55	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	1.317.408,79	809.500,00			809.500,00	1.358.082,16	2.167.582,16		-2.167.582,16	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.531.404,91	12.925.400,00		6.541,00	12.931.941,00	7.189.937,57	20.121.878,57	9.134.724,66	-10.987.153,91	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-9.464.377,65	-8.647.100,00		-6.541,00	-8.653.641,00	-7.189.937,57	-15.843.578,57	-6.937.610,03	8.905.968,54	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	245.304,19	-3.116.200,00			-3.116.200,00	-16.633.777,54	-19.749.977,54	5.047.700,93	24.797.678,47	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.153.148,07	8.647.100,00			8.647.100,00	15.100.000,00	23.747.100,00	9.500.000,00	-14.247.100,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.833.635,82	2.787.500,00			2.787.500,00		2.787.500,00	3.271.045,29	483.545,29	483.545,29
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-680.487,75	5.859.600,00			5.859.600,00	15.100.000,00	20.959.600,00	6.228.954,71	-14.730.645,29	
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-435.183,56	2.743.400,00			2.743.400,00	-1.533.777,54	1.209.622,46	11.276.655,64	10.067.033,18	
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen	82.723.927,37							97.182.484,50	97.182.484,50	
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen	89.938.617,85							99.462.187,21	99.462.187,21	
40. =Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-7.214.690,48							-2.279.702,71	-2.279.702,71	
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	5.769.221,18							-1.880.652,86	-1.880.652,86	
42. =Endbestand an Zahlungsmitteln (Zeilen 37, 40, 41)	-1.880.652,86	2.743.400,00			2.743.400,00	-1.533.777,54	1.209.622,46	7.116.300,07	5.906.677,61	