

1 Ergebnisrechnung 2014

Landkreis Bamberg



Ertrags- und Aufwandsdaten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./ . fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts-ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge-schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	24.733,31	23.960,00	0,00	23.960,00	24.733,31	773,31
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.141.335,72	84.016.772,00	0,00	84.016.772,00	84.701.718,53	684.946,53
3 + Sonstige Transfererträge	673.258,16	393.200,00	0,00	393.200,00	439.136,77	45.936,77
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.635.459,13	8.713.767,00	0,00	8.713.767,00	8.802.138,00	88.371,00
5 + Auflösung von Sonderposten	2.673.521,38	2.750.083,00	0,00	2.750.083,00	2.812.692,84	62.609,84
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.695.564,21	1.685.590,00	0,00	1.685.590,00	1.735.114,59	49.524,59
7 + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.937.033,05	4.981.450,00	0,00	4.981.450,00	6.951.989,24	1.970.539,24
8 + Sonstige ordentliche Erträge	658.143,42	515.100,00	0,00	515.100,00	611.494,79	96.394,79
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
10 + / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	100.439.048,38	103.084.922,00	0,00	103.084.922,00	106.079.018,07	2.994.096,07
11 - Personalaufwendungen	18.373.219,25	19.021.500,00	0,00	19.021.500,00	17.856.993,26	1.164.506,74-
12 - Versorgungsaufwendungen	335.796,90	316.350,00	0,00	316.350,00	2.309.236,39	1.992.886,39
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.848.789,67	11.593.290,00	107.800,00	11.701.090,00	10.803.752,54	897.337,46-
14 - Planmäßige Abschreibungen	6.040.675,27	5.826.911,00	0,00	5.826.911,00	5.951.838,46	124.927,46
15 - Transferaufwendungen	44.391.371,09	46.148.191,00	7.500,00	46.155.691,00	48.502.872,64	2.347.181,64
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.818.402,37	15.452.600,00	49.000,00	15.501.600,00	14.855.213,94	646.386,06-
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	94.808.254,55	98.358.842,00	164.300,00	98.523.142,00	100.279.907,23	1.756.765,23
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen S1 und S2)	5.630.793,83	4.726.080,00	164.300,00-	4.561.780,00	5.799.110,84	1.237.330,84
17 + Finanzerträge	217.572,26	263.200,00	0,00	263.200,00	173.159,47	90.040,53-
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	959.225,98	1.593.300,00	0,00	1.593.300,00	832.013,24	761.286,76-
S4 = Finanzergebnis (= Zeilen 17 und 18)	741.653,72-	1.330.100,00-	0,00	1.330.100,00-	658.853,77-	671.246,23
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	4.889.140,11	3.395.980,00	164.300,00-	3.231.680,00	5.140.257,07	1.908.577,07
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	83.817,00	83.817,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	318.744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	318.744,00-	0,00	0,00	0,00	83.817,00	83.817,00
S7 = Jahresergebnis (= S5 und S6)	4.570.396,11	3.395.980,00	164.300,00-	3.231.680,00	5.224.074,07	1.992.394,07

2 Finanzrechnung 2014

Landkreis Bamberg



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./ . fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	24.733,31	23.960,00	0,00	23.960,00	24.733,31	773,31
2 +Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.093.611,33	84.016.772,00	0,00	84.016.772,00	84.556.708,06	539.936,06
3 +Sonstige Transfereinzahlungen	595.190,57	393.200,00	0,00	393.200,00	539.952,71	146.752,71
4 +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.138.500,60	8.713.767,00	0,00	8.713.767,00	9.213.293,32	499.526,32
5 +Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.701.889,44	1.685.590,00	0,00	1.685.590,00	1.732.538,46	46.948,46
6 +Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.690.873,07	4.981.450,00	0,00	4.981.450,00	6.868.553,29	1.887.103,29
7 +sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.909,59	21.600,00	0,00	21.600,00	23.741,03	2.141,03
8 +Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	261.754,64	263.200,00	0,00	263.200,00	197.005,38	66.194,62-
S1 =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	97.513.462,55	100.099.539,00	0,00	100.099.539,00	103.156.525,56	3.056.986,56
9 - Personalauszahlungen	17.567.320,89	18.813.500,00	0,00	18.813.500,00	18.550.667,89	262.832,11-
10 - Versorgungsauszahlungen	259.323,90	214.850,00	0,00	214.850,00	267.657,39	52.807,39
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.822.703,08	11.593.290,00	107.800,00	11.701.090,00	10.947.953,64	753.136,36-
12 - Transferauszahlungen	44.199.865,63	46.148.191,00	7.500,00	46.155.691,00	48.296.743,37	2.141.052,37
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.790.673,68	15.452.600,00	49.000,00	15.501.600,00	14.599.024,65	902.575,35-
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	985.523,02	1.593.300,00	0,00	1.593.300,00	815.505,21	777.794,79-
S2 =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	88.625.410,20	93.815.731,00	164.300,00	93.980.031,00	93.477.552,15	502.478,85-
S3 =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8.888.052,35	6.283.808,00	164.300,00-	6.119.508,00	9.678.973,41	3.559.465,41
15 +Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.349.472,09	4.395.400,00	752.300,00	5.147.700,00	4.075.382,88	1.072.317,12-
16 +Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40.361,21	0,00	0,00	0,00	14.264,60	14.264,60
18 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	789.686,38	117.400,00	310.000,00	427.400,00	203.296,63	224.103,37-
S4 =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	7.179.519,68	4.512.800,00	1.062.300,00	5.575.100,00	4.292.944,11	1.282.155,89-

Finanzrechnung 2014

Landkreis Bamberg



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./ . fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	5.012,93	194.987,07-
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.624.787,41	13.113.500,00	3.238.000,00	16.351.500,00	8.806.662,33	7.544.837,67-
22 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.173.843,10	3.584.385,00	2.003.000,00	5.587.385,00	2.201.982,74	3.385.402,26-
23 - Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzvermögen	159.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.470.822,91	1.574.970,00	727.500,00	2.302.470,00	1.448.178,73	854.291,27-
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	346.440,00	1.604.930,00	300.400,00	1.905.330,00	1.719.004,88	186.325,12-
S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	13.775.368,42	19.877.785,00	6.468.900,00	26.346.685,00	14.180.841,61	12.165.843,39-
S6 =Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	6.595.848,74-	15.364.985,00-	5.406.600,00-	20.771.585,00-	9.887.897,50-	10.883.687,50
S7 =Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.292.203,61	9.081.177,00-	5.570.900,00-	14.652.077,00-	208.924,09-	14.443.152,91
26.a +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	6.930.000,00	3.000.000,00	9.930.000,00	3.000.000,00	6.930.000,00-
26.b +Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8 =Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	6.930.000,00	3.000.000,00	9.930.000,00	3.000.000,00	6.930.000,00-
27.a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	2.555.983,46	2.624.000,00	0,00	2.624.000,00	2.488.633,06	135.366,94-
27.b - Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	2.555.983,46	2.624.000,00	0,00	2.624.000,00	2.488.633,06	135.366,94-
S10 =Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= S8 und S9)	2.555.983,46-	4.306.000,00	3.000.000,00	7.306.000,00	511.366,94	6.794.633,06-
S11 =Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	263.779,85-				302.442,85	
28 +Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2014

Landkreis Bamberg



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist ./ . fortge. Ansatz (mehr + weniger -)
		Ansatz	übertragen Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Ansatz Spalte 2 + 2a		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
29 - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12 =Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 +Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 +Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	24.033.158,72	0,00	0,00	0,00	27.383.328,92	27.383.328,92
33 - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	24.257.570,78-	0,00	0,00	0,00	27.442.649,92-	27.442.649,92-
S13 =Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	224.412,06-				59.321,00-	
34 +Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.755.569,07				15.267.377,16	
S14 =Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und 34)	15.267.377,16				15.510.499,01	
35 +Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S15 =Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	15.267.377,16				15.510.499,01	

3 Schlussbilanz zum 31.12.2014

Landkreis Bamberg



AKTIVA	Vorjahr 31.12.2013 in Euro	Haushaltsjahr 31.12.2014 in Euro
1 Anlagevermögen	141.102.951,94	149.197.596,70
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	11.980.962,28	13.041.654,17
1.2 Sachanlagen	115.978.611,95	121.583.312,48
1.3 Finanzanlagen	13.143.377,71	14.572.630,05
2 Umlaufvermögen	17.588.539,33	18.407.284,94
2.1 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.2 Vorräte	104.510,13	208.505,69
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.216.652,04	2.688.280,24
2.4 Liquide Mittel	15.267.377,16	15.510.499,01
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	592.214,39	264.916,95
Summe AKTIVA	159.283.705,66	167.869.798,59

PASSIVA	Vorjahr 31.12.2013 in Euro	Haushaltsjahr 31.12.2014 in Euro
1 Eigenkapital	75.279.867,58	80.503.941,65
1.1 Allgemeine Rücklagen	67.214.341,41	70.709.471,47
1.2 Rücklagen aus nicht ertragswirksamen Zuwendungen	0,00	0,00
1.3 Ergebnismrücklagen	3.495.130,06	4.570.396,11
1.4 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss / -betrag	4.570.396,11	5.224.074,07
2 Sonderposten	41.122.535,87	42.883.243,99
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	36.109.585,99	37.418.485,04
2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	5.012.949,88	5.464.758,95
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3 Rückstellungen	15.016.245,88	15.815.281,61
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	13.690.338,52	14.414.927,66
3.2 Umweltrückstellungen	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für ungew. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.325.907,36	1.400.353,95
4 Verbindlichkeiten	27.815.494,82	28.655.823,31
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.865.765,06	26.224.331,31
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.340,65	200.833,32
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.931.389,11	2.230.658,68
5 Passive Rechnungsabgrenzung	49.561,51	11.508,03
Summe PASSIVA	159.283.705,66	167.869.798,59

Bamberg, 30.06.2015

Johann Kalb
Landrat

7.2 Krankenhaus-Sondervermögen Landkreis Bamberg

Jahresabschluss 2014

I. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12. 2014

	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis Vorjahr in €
1. Erträge		
1.1: aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.074.077,00	1.091.151,00
1.2: aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	19.171,00	19.171,00
1.3: sonstige betriebliche Erträge (Buchgewinn)	1,00	0,00
Summe der Erträge	1.093.249,00	1.110.322,00
2. Aufwendungen		
2.1: aus Abschreibungen auf Sachanlagen	1.148.435,00	1.179.567,00
2.2: Abgängen auf Sachanlagen (Buchverlust)	0,00	318.744,00
Summe der Aufwendungen	1.148.435,00	1.498.311,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-55.186,00	-387.989,00

II. Bilanz

1. Aktiva	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis Vorjahr in €
1.1: Sachanlagen: Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	33.846.854,79	34.995.289,79
1.2: Sachanlagen: Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschl. der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	48.360,03	48.360,03
1.3: Sachanlagen: Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	176.225,44	176.225,44
1.4: Ausgleichsposten nach KHG aus Darlehensförderung	214.217,02	195.046,02
1.5: Ausgleichsposten nach KHG aus Eigenmittelförderung	482.865,62	482.865,62
1.6: Umlaufvermögen: Kassenbestand	1,00	0,00
Summe Aktiva	34.768.523,90	35.897.786,90
2. Passiva		
2.1: Eigenkapital (Kapitalrücklagen)	6.869.257,29	6.869.257,29
2.2: Eigenkapital (Gewinn-/Verlustvortrag)	-3.599.932,98	-3.362.848,39
2.3: Eigenkapital (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	-55.186,00	-237.084,59
2.4: Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	31.546.280,59	32.619.079,59
2.5: Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	8.105,00	9.383,00
2.6: Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
Summe Passiva	34.768.523,90	35.897.786,90

Die Angaben stimmen mit den Angaben des bei der Gemeinnützigen Krankenhausgesellschaft des Landkreises Bamberg geführten Jahresabschlusses überein.