

Bekanntmachung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2013 des Kreises Heinsberg sowie Entlastungserteilung des Landrates

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 07.05.2014 gem. § 53 Abs. 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) und § 116 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. V. m. § 96 Abs. 1 der GO NRW, jeweils in der zurzeit gültigen Fassung, den von dem Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Gesamtabchluss zum 31.12.2013 bestätigt und dem Landrat vorbehaltlos Entlastung erteilt.

Beschluss über die Bestätigung des Gesamtabchlusses für das Haushaltsjahr 2013

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Gesamtabchluss, den Gesamtlagebericht und den Beteiligungsbericht für das Haushaltsjahr 2013 geprüft. Die durchgeführte Prüfung hatte zu keinen Einwendungen geführt (uneingeschränkter Bestätigungsvermerk gemäß § 116 Abs. 6 i. V. m. 101 Absatz 3 GO NRW).

Gleichzeitig wurde nach § 116 Abs. 6 GO NRW festgestellt, dass

- der Gesamtabchluss 2013 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt;
- die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind;
- der Gesamtlagebericht mit dem Gesamtabchluss im Einklang steht und seine Angaben eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage des Kreises Heinsberg vermitteln.

Der Gesamtabchluss 2013 des Kreises Heinsberg wurde mit einer Gesamtbilanzsumme von 545.334.193,60 €, in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Gesamtbilanzgewinn von 189.937,72 € und in der Kapitalflussrechnung mit einer zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelfonds in Höhe von -4.250.411,29 € bestätigt.

Beschluss über die Entlastung des Landrates

Dem Landrat wurde gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW i. v. m. § 96 Abs. 1 Satz 4 GO NRW für den bestätigten Gesamtabchluss 2013 die Entlastung erteilt. Diesen Beschlüssen liegen die Gesamtbilanz zum 31.12.2013, die Gesamtergebnisrechnung sowie die Kapitalflussrechnung vom 01.01. bis 31.12.2013 zugrunde.

Gesamtbilanz zum 31.12.2013

Aktivseite

1.	Anlagevermögen	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.748.783,32 €
1.2	Sachanlagen	441.989.250,41 €
1.3	Finanzanlagen	<u>18.917.292,39 €</u>
		466.655.326,12 €
2.	Umlaufvermögen	
2.1	Vorräte	735.202,10 €
2.2	Ford. u. sonst. Vermögensgegenstände	22.924.172,50 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €
2.4	Liquide Mittel	<u>38.892.391,55 €</u>
		62.551.766,15 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	16.127.101,33 €
	Bilanzsumme	545.334.193,60 €

Passivseite

1.	Eigenkapital	
1.1	Allgemeine Rücklage	38.468.238,84 €
1.2	Sonderrücklagen	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	22.548.749,46 €
1.4	Ergebnisvorräte	5.606.883,58 €
1.5	Gesamtbilanzgewinn	189.937,72 €
1.6	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	<u>79.593.010,67 €</u>
		146.406.820,27 €
2.	Sonderposten	
2.1	für Zuwendungen	115.281.421,59 €
2.2	für Beiträge	4.828.944,00 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	7.353.471,61 €
2.4	Sonstige Sonderposten	<u>2.954.092,76 €</u>
		130.417.929,96 €
3.	Rückstellungen	
3.1	Pensionsrückstellungen	104.397.924,34 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	50.857.639,53 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	127.564,98 €
3.4	Steuerrückstellungen	29.801.347,66 €
3.5	Sonstige Rückstellungen	<u>11.692.685,97 €</u>
		196.877.162,48 €
4.	Verbindlichkeiten	
4.1	Anleihen	- €
4.2	Verbindl. aus Krediten für Investitionen	13.325.794,52 €
4.3	Verbindl. aus Krediten für Liquiditätssicherung	- €
4.4	Verbindl. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €
4.5	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	19.665.395,23 €
4.6	Erhaltene Anzahlungen	6.165.850,93 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	<u>13.712.147,54 €</u>
		52.869.188,22 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	18.763.092,67 €
	Bilanzsumme	545.334.193,60€

Gesamtergebnisrechnung 2013

Ertrags- und Aufwandsarten

Steuern und ähnliche Abgaben	3.425.177,99 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.008.098,11 €
+ Sonstige Transfererträge	6.940.033,35 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.762.664,68 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.532.730,97 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.759.624,74 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.958.909,69 €
+ Aktivierbare Eigenleistungen	500.248,15 €
+ Bestandsveränderungen	- €
= Ordentliche Gesamterträge	335.887.487,61 €
- Personalaufwendungen	55.493.703,11 €
- Versorgungsaufwendungen	7.416.672,12 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.739.150,77 €
- Bilanzielle Abschreibungen	25.278.601,70 €
- Transferaufwendungen	123.190.272,39 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.336.565,42 €

= Ordentliche Gesamtaufwendungen	334.454.965,51 €
= Ordentliches Gesamtergebnis	1.432.522,10 €
+ Finanzerträge	2.950.034,91 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.130.842,38 €
= Gesamtfinanzergebnis	1.819.192,53 €
= Gesamtergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.251.714,63 €
+ Außerordentliche Erträge	4.169,18 €
- Außerordentliche Aufwendungen	€
= Außerordentliches Gesamtergebnis	4.619,18 €
= Gesamtjahresergebnis	3.256.333,81 €
- Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Gewinn	3.066.396,09 €
= Gesamtbilanzgewinn	189.937,72 €

Kapitalflussrechnung 2013

Zahlungsströme

Ordentliches Ergebnis	3.251.714,63 €
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	24.332.275,04 €
- Auflösung von Sonderposten	-5.286.550,16 €
- Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	- €
+/- Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen	437.539,37 €
+/- Veränderung an Vorräten und geleisteten Anzahlungen auf Vorräte	109.020,91 €
+/- Veränderung von Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen	-2.617.341,20 €
+/- Veränderung der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	-1.580.206,34 €
+/- Veränderung anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	277.004,60 €
+/- Veränderung der Rückstellungen	-4.317.227,91 €
+/- Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.677.950,15 €
+/- Veränderung der Erhaltenen Anzahlungen	-4.348.022,01 €
+/- Veränderung der Sonderposten	1.277.525,73 €
+/- Veränderung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten	-160.837,50 €
+/- Veränderung anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.569.666,53 €
= Cashflow vor außerordentlichen Posten	17.622.511,84 €
+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	4.619,18 €
- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	17.627.131,02 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	- €
+ Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	402.250,57 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	- €
+ Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie sonstiger Sonderposten	16.801.286,32 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.348.548,72 €
- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-297.298,99 €
- Auszahlung für den Erwerb von Sachanlagen	-29.431.518,56 €
- Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	-16.596,12 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-227.074,73 €
= Netto-Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit	- 11.420.402,79 €
+ Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen u. a.	- €
+ Einzahlungen aus Anleihen und Krediten	312.645,88 €
- Auszahlungen von Dividenden u. a.	- €
- Auszahlung für die Tilgung von Verbindlichkeiten	-2.197.966,33 €
- Auszahlung aus Eigenkapitalveränderungen, Gewinnausschüttungen u.ä.	-8.571.819,07 €
= Netto-Zahlungsströme aus Finanzierungstätigkeit	-10.457.139,52 €

= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-4.250.411,29 €
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis, und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	- €
+ Anfangsbestand des Finanzmittelfonds (zu Beginn der Periode)	43.142.802,84 €
= Finanzmittelfonds (am Ende der Periode)	38.892.391,55 €

Bekanntmachung

Der vorstehende Gesamtabchluss 2013 des Kreises Heinsberg einschließlich der Anlagen wird bis zur Bestätigung des Gesamtabchlusses 2014 zur Einsichtnahme in der Kreisverwaltung des Kreises Heinsberg, Valkenburger Straße 45, 52525 Heinsberg, Zimmer 305, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 04. Juli 2017

gez.

Pusch
Landrat