

Bekanntmachung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015 des Kreises Heinsberg sowie Entlastungserteilung des Landrates

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 11.05.2017 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 31.12.2015 bestätigt und dem Landrat vorbehaltlos Entlastung erteilt.

Beschluss über die Bestätigung des Gesamtabchlusses für das Haushaltsjahr 2015

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Gesamtabchluss, den Gesamtlagebericht und den Beteiligungsbericht für das Haushaltsjahr 2015 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 2015 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 2015 des Kreises Heinsberg wurde mit einer Gesamtbilanzsumme von 414.665.603,59 €, in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Gesamtbilanzgewinn/-verlust von -1.652.864,18 € und in der Kapitalflussrechnung mit einer zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelfonds in Höhe von -4.256.736,26 € 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 2015 die Entlastung erteilt. Diesen Beschlüssen liegen die Gesamtbilanz zum 31.12.2015, die Gesamtergebnisrechnung sowie die Kapitalflussrechnung vom 01.01. bis 31.12.2015 zugrunde.

Gesamtbilanz zum 31.12.2015

Aktivseite

1.	Anlagevermögen	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.194.976,54 €
1.2	Sachanlagen	279.546.827,23 €
1.3	Finanzanlagen	39.511.585,39 €
		323.253.389,16 €
2.	Umlaufvermögen	
2.1	Vorräte	811.816,74 €
2.2	Ford. u. sonst. Vermögensgegenstände	41.668.700,72 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €
2.4	Liquide Mittel	32.756.664,79 €
		75.237.182,25 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	16.175.032,18 €
	Bilanzsumme	414.665.603,59 €

Passivseite

1.	Eigenkapital	
1.1	Allgemeine Rücklage	17.832.167,94 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	16.084.162,94 €
1.4	Ergebnisvorträge	0,00 €
1.5	Gesamtbilanzgewinn/-verlust	-1.652.864,18 €
1.6	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	<u>21.075.150,73 €</u>
		53.338.617,43 €
2.	Sonderposten	
2.1	für Zuwendungen	104.972.759,35 €
2.2	für Beiträge	5.416.389,00 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	5.614.638,76 €
2.4	Sonstige Sonderposten	<u>3.380.365,09 €</u>
		119.384.152,20 €
3.	Rückstellungen	
3.1	Pensionsrückstellungen	113.876.260,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	50.596.448,96 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	6.327,85 €
3.4	Steuerrückstellungen	1.858.252,33 €
3.5	Sonstige Rückstellungen	<u>13.367.415,00 €</u>
		179.704.704,14 €
4.	Verbindlichkeiten	
4.1	Anleihen	- €
4.2	Verbindl. aus Krediten für Investitionen	15.093.117,45 €
4.3	Verbindl. aus Krediten für Liquiditätssicherung	- €
4.4	Verbindl. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €
4.5	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	22.583.744,00 €
4.6	Erhaltene Anzahlungen	4.696.959,80 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	<u>10.302.925,73 €</u>
		52.676.746,98 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	9.561.382,84 €
	Bilanzsumme	414.665.603,59 €

Gesamtergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten

Steuern und ähnliche Abgaben	2.996.538,10 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.684.173,38 €
+ Sonstige Transfererträge	11.793.124,95 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.593.174,65 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.779.345,53 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.757.717,50 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.568.462,37 €
+ Aktivierbare Eigenleistungen	365.494,88 €
+ Bestandsveränderungen	- €
= Ordentliche Gesamterträge	318.538.031,36 €
- Personalaufwendungen	61.331.802,82 €
- Versorgungsaufwendungen	9.097.374,36 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.632.105,43 €
- Bilanzielle Abschreibungen	13.910.436,70 €
- Transferaufwendungen	140.087.328,19 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.651.865,92 €

= Ordentliche Gesamtaufwendungen	327.410.913,42 €
= Ordentliches Gesamtergebnis	-8.872.882,06 €
+ Finanzerträge	10.120.672,46 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	685.034,65 €
= Gesamtfinanzergebnis	9.435.637,81 €
= Gesamtergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	562.755,75 €
+ Außerordentliche Erträge	4.394,88 €
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
= Außerordentliches Gesamtergebnis	4.394,88 €
= Gesamtjahresergebnis	567.150,63 €
- Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Gewinn	2.220.014,81 €
= Gesamtbilanzgewinn/-verlust	-1.652.864,18 €

Kapitalflussrechnung 2015

Zahlungsströme

Ordentliches Ergebnis	562.755,75 €
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	12.635.068,11 €
- Auflösung von Sonderposten	-9.281.604,66 €
- Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	- €
+/- Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen	4.710.009,17 €
+/- Veränderung an Vorräten und geleisteten Anzahlungen auf Vorräte	14.400,57 €
+/- Veränderung von Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen	-6.406.482,65 €
+/- Veränderung der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	-2.655.694,22 €
+/- Veränderung anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	392.547,36 €
+/- Veränderung der Rückstellungen	6.378.675,47 €
+/- Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.343.230,85 €
+/- Veränderung der Erhaltenen Anzahlungen	-152.281,37 €
+/- Veränderung der Sonderposten	-2.166.464,91 €
+/- Veränderung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten	-1.963.497,55 €
+/- Veränderung anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.493.283,44 €
= Cashflow vor außerordentlichen Posten	6.903.945,36 €
+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	4.394,88 €
- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	9.908.340,24 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	- €
+ Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.422,68 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	112.912,72 €
+ Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie sonstiger Sonderposten	10.070.107,12 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	394.988,75 €
- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-103.068,84 €
- Auszahlung für den Erwerb von Sachanlagen	-13.320.831,28 €
- Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	-22.538,11 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-354.991,39 €
= Netto-Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit	- 3.182.998,35 €
+ Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen u. a.	- €
+ Einzahlungen aus Anleihen und Krediten	1.105.401,60 €
- Auszahlungen von Dividenden u. a.	- €
- Auszahlung für die Tilgung von Verbindlichkeiten	-1.083.344,93 €
- Auszahlung aus Eigenkapitalveränderungen, Gewinnausschüttungen u.ä.	-8.004.134,82 €
= Netto-Zahlungsströme aus Finanzierungstätigkeit	-7.982.078,15 €

= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-4.256.736,26 €
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis, und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	- €
+ Anfangsbestand des Finanzmittelfonds (zu Beginn der Periode)	37.013.401,05 €
= Finanzmittelfonds (am Ende der Periode)	32.756.664,79 €

Bekanntmachung

Der vorstehende Gesamtabchluss 2015 des Kreises Heinsberg einschließlich der Anlagen wird bis zur Bestätigung des Gesamtabchlusses 2016 zur Einsichtnahme in der Kreisverwaltung des Kreises Heinsberg, Valkenburger Straße 45, 52525 Heinsberg, Zimmer 225, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 04. Juli 2017

gez.

Pusch
Landrat