

Bekanntmachung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2017 des Kreises Heinsberg sowie Entlastungserteilung des Landrates

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 19.06.2019 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 31.12.2017 bestätigt und dem Landrat vorbehaltlos Entlastung erteilt.

Beschluss über die Bestätigung des Gesamtabchlusses für das Haushaltsjahr 2017

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Gesamtabchluss, den Gesamtlagebericht und den Teilungsbericht für das Haushaltsjahr 2017 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 2017 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 2017 des Kreises Heinsberg wurde mit einer Gesamtbilanzsumme von 436.297.751,05 €, in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Gesamtbilanzgewinn/-verlust von 6.871.933,75 € und in der Kapitalflussrechnung mit einer zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelfonds in Höhe von 14.823.546,92 € 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 2017 die Entlastung erteilt. Diesen Beschlüssen liegen die Gesamtbilanz zum 31.12.2017, die Gesamtergebnisrechnung sowie die Kapitalflussrechnung vom 01.01. bis 31.12.2017 zugrunde.

Gesamtbilanz zum 31.12.2017

Aktivseite

1.	Anlagevermögen	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.598.630,31 €
1.2	Sachanlagen	282.400.109,95 €
1.3	Finanzanlagen	<u>40.549.048,74 €</u>
		326.547.789,00 €
2.	Umlaufvermögen	
2.1	Vorräte	838.305,93 €
2.2	Ford. u. sonst. Vermögensgegenstände	49.151.142,79 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €
2.4	Liquide Mittel	<u>42.401.405,98 €</u>
		92.390.854,70 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	17.359.107,35 €
Bilanzsumme		436.297.751,05 €

Passivseite

1.	Eigenkapital	
1.1	Allgemeine Rücklage	15.927.259,94 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	15.867.300,91 €
1.4	Ergebnisvorträge	0,00 €
1.5	Gesamtbilanzgewinn/-verlust	6.871.933,75 €
1.6	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	<u>22.282.830,71 €</u>
		60.949.325,31 €
2.	Sonderposten	
2.1	für Zuwendungen	108.122.034,15 €
2.2	für Beiträge	6.073.836,18 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	3.946.985,49 €
2.4	Sonstige Sonderposten	<u>3.121.355,52 €</u>
		121.264.211,34 €
3.	Rückstellungen	
3.1	Pensionsrückstellungen	123.270.287,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	52.025.025,10 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	329.000,00 €
3.4	Steuerrückstellungen	1.775.600,87 €
3.5	Sonstige Rückstellungen	<u>16.486.390,02 €</u>
		193.886.302,99 €
4.	Verbindlichkeiten	
4.1	Anleihen	- €
4.2	Verbindl. aus Krediten für Investitionen	21.353.802,49 €
4.3	Verbindl. aus Krediten für Liquiditätssicherung	- €
4.4	Verbindl. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €
4.5	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	5.730.757,60 €
4.6	Erhaltene Anzahlungen	8.006.729,74 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	<u>15.064.396,97 €</u>
		50.155.686,80 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	10.042.224,61 €
	Bilanzsumme	436.297.751,05 €

Gesamtergebnisrechnung 2017**Ertrags- und Aufwandsarten**

Steuern und ähnliche Abgaben	4.061.004,56 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.971.179,16 €
+ Sonstige Transfererträge	15.099.171,57 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.019.552,71 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.315.836,97 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.424.493,77 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	16.882.099,19 €
+ Aktivierbare Eigenleistungen	595.899,41 €
+ Bestandsveränderungen	- €
= Ordentliche Gesamterträge	354.369.237,34 €
- Personalaufwendungen	66.614.543,18 €
- Versorgungsaufwendungen	14.466.663,25 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.757.141,50 €
- Bilanzielle Abschreibungen	14.345.753,46 €
- Transferaufwendungen	153.965.000,21 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.236.406,60 €

= Ordentliche Gesamtaufwendungen	355.385.508,20 €
= Ordentliches Gesamtergebnis	-1.016.270,86 €
+ Finanzerträge	11.250.959,52 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.068.091,29 €
= Gesamtfinanzergebnis	10.182.868,32 €
= Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	9.166.597,37 €
+ Außerordentliche Erträge	0,00 €
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
= Außerordentliches Gesamtergebnis	0,00 €
= Gesamtjahresergebnis	9.166.597,37 €
- Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Gewinn	2.294.663,62 €
= Gesamtbilanzgewinn/-verlust	6.871.933,75 €

Kapitalflussrechnung 2017

Zahlungsströme

Ordentliches Ergebnis	9.166.597,37 €
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	13.038.235,81 €
- Auflösung von Sonderposten	-5.221.981,27 €
- Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	- €
+/- Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen	4.945.297,44 €
+/- Veränderung an Vorräten und geleisteten Anzahlungen auf Vorräte	13.990,27 €
+/- Veränderung von Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen	-2.005.644,85 €
+/- Veränderung der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	-2.447.001,15 €
+/- Veränderung anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	113.686,64 €
+/- Veränderung der Rückstellungen	8.580.131,82 €
+/- Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-3.289.888,62 €
+/- Veränderung der Erhaltenen Anzahlungen	3.529.155,55 €
+/- Veränderung der Sonderposten	623.372,86 €
+/- Veränderung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten	1.866.312,28 €
+/- Veränderung anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	5.834.873,25 €
= Cashflow vor außerordentlichen Posten	34.747.137,40 €
+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €
- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	34.747.137,40 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	30.492,00 €
+ Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	115.164,66 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.094.980,87 €
+ Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie sonstiger Sonderposten	3.815.254,49 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	99.996,23 €
- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-326.526,64 €
- Auszahlung für den Erwerb von Sachanlagen	-16.367.822,36 €
- Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.027.600,00 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.010.574,87 €
= Netto-Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit	- 16.576.635,62 €
+ Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen u. a.	500.000,00 €
+ Einzahlungen aus Anleihen und Krediten	1.870.063,48 €
- Auszahlungen von Dividenden u. a.	- €
- Auszahlung für die Tilgung von Verbindlichkeiten	-2.051.018,34 €
- Auszahlung aus Eigenkapitalveränderungen, Gewinnausschüttungen u.ä.	-3.666.000,00 €
= Netto-Zahlungsströme aus Finanzierungstätigkeit	-3.346.954,86 €

= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	14.823.546,92 €
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis, und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	- €
+ Anfangsbestand des Finanzmittelfonds (zu Beginn der Periode)	27.577.859,06 €
= Finanzmittelfonds (am Ende der Periode)	42.401.405,98 €

Bekanntmachung

Der vorstehende Gesamtabchluss 2017 des Kreises Heinsberg einschließlich der Anlagen wird bis zur Bestätigung des Gesamtabchlusses 2018 zur Einsichtnahme in der Kreisverwaltung des Kreises Heinsberg, Valkenburger Straße 45, 52525 Heinsberg, Zimmer 228, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 23. August 2019

Pusch
Landrat