

Bilanz des Kreises Heinsberg zum 31.12.2019

	Stand 31.12.2019 €	Stand 31.12.2018 €
AKTIVA		
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	711.380	735.558
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	3.059.595	2.967.387
1.2.1.2 Ackerland	8.306.427	7.760.652
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.864.764	1.861.188
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	563.939	563.939
	<u>13.794.725</u>	<u>13.153.166</u>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0	0
1.2.2.2 Schulen	90.044.960	83.588.391
1.2.2.3 Wohnbauten	0	0
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	53.245.870	52.571.501
	<u>143.290.830</u>	<u>136.159.892</u>
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.985.014	8.019.903
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.666.575	4.898.084
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherungsanlagen	0	0
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	283.602	298.128
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	51.393.888	50.003.851
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.909.160	4.520.286
	<u>69.238.239</u>	<u>67.740.252</u>
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0	0
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	818.547	818.547
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.824.182	4.931.661
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.278.839	5.026.548
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.816.109	4.852.178
	<u>243.061.471</u>	<u>232.682.244</u>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.016.000	50.516.000
1.3.2 Beteiligungen	6.551.586	6.551.586
1.3.3 Sondervermögen	0	0
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	13.981.775	8.655.264
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0	0
1.3.5.2 an Beteiligungen	0	0
1.3.5.3 an Sondervermögen	0	0
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.024.764	4.016.085
	<u>2.024.764</u>	<u>4.016.085</u>
	<u>73.574.124</u>	<u>69.738.935</u>
	<u>317.346.975</u>	<u>303.156.736</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	63.258	63.258
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0	0
	<u>63.258</u>	<u>63.258</u>
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	6.272.945	5.009.839
2.2.1.2 Beiträge	404.489	602.032
2.2.1.3 Steuern	1.591	2.906
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	10.114.192	9.542.407
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	18.322.232	18.644.301
	<u>35.115.448</u>	<u>33.801.485</u>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	491.981	180.277
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	458.087	435.262
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	553.672	842.938
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	105.099	151.411
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0	0
	<u>1.609.839</u>	<u>1.609.888</u>
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.825.778	1.571.045
	<u>38.550.065</u>	<u>36.982.417</u>
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
2.4 Liquide Mittel	35.663.978	47.812.806
	<u>74.277.301</u>	<u>84.858.481</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	20.639.758	17.908.812
3. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0
SUMME AKTIVA	412.264.035	405.924.029

Anlage 1

	Stand 31.12.2019 €	Stand 31.12.2018 €
PASSIVA		
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	44.576.086	44.796.356
1.2 Sonderrücklagen		
1.2.1 Deckungsrücklage	0	0
	0	0
1.3 Ausgleichsrücklage	25.053.690	21.884.388
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.250.319	3.169.302
	71.880.095	69.850.046
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	92.387.162	90.454.944
2.2 für Beiträge	0	0
2.3 für den Gebührengleich	1.718.963	2.303.927
2.4 Sonstige Sonderposten	9.904.554	3.206.959
	104.010.679	95.965.831
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	133.523.254	128.227.679
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	51.942.642	54.535.902
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0	186.000
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.532.925	14.882.496
	197.998.821	197.832.078
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0	0
4.1.1 von verbundenen Unternehmen	0	0
4.1.2 von Beteiligungen	0	0
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0
4.2.2 von Beteiligungen	0	0
4.2.3 von Sondervermögen	0	0
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	3.945.390	4.061.958
	3.945.390	4.061.958
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.588.025	5.317.355
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.495.361	10.537.808
4.7 erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen	1.881.458	1.657.773
4.8 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.933.403	7.363.171
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	5.282.133	5.091.492
	30.125.771	34.029.556
5. Passive Rechnungsabgrenzung	8.248.669	8.246.518
SUMME PASSIVA	412.264.035	405.924.029

Die Ergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres €	Davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr* €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €	Vergleich: Ansatz / Ist (Sp. 5 ./ Sp 3) €	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr €
	2018	2019	aus 2018	2019	2019	nach 2020
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern u. ähnl. Abgaben	2.486.169,45	2.486.000,00	0,00	2.078.079,19	-407.920,81	0,00
2 Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	219.805.251,97	229.143.217,48	0,00	229.657.854,68	514.637,20	0,00
3 Sonstige Transfererträge	15.617.444,48	15.424.898,52	0,00	16.697.623,42	1.272.724,90	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.383.202,40	35.265.103,21	0,00	34.819.245,06	-445.858,15	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	4.712.856,40	4.123.290,00	0,00	4.016.027,17	-107.262,83	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.859.462,95	47.565.290,44	0,00	43.160.176,59	-4.405.113,85	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	8.474.008,80	5.727.016,18	0,00	8.763.287,47	3.036.271,29	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	464.548,06	947.345,00	0,00	579.720,38	-367.624,62	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	329.802.944,51	340.682.160,83	0,00	339.772.013,96	-910.146,87	0,00
11 Personalaufwendungen	-55.047.716,18	-57.319.278,40	0,00	-56.391.024,56	928.253,84	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-8.483.023,00	-8.604.550,80	0,00	-10.199.268,00	-1.594.717,20	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.867.116,20	-31.319.556,81	-561.372,90	-27.704.630,14	3.614.926,67	-935.115,73
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.915.763,32	-7.523.985,37	0,00	-8.753.026,38	-1.229.041,01	0,00
15 Transferaufwendungen	-181.295.209,61	-193.922.130,90	-168,83	-192.570.063,89	1.352.067,01	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.247.345,90	-49.459.812,64	-8.943,49	-47.486.394,20	1.973.418,44	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-330.856.174,21	-348.149.314,92	-570.485,22	-343.104.407,17	5.044.907,75	-935.115,73
18 Ordentliches Ergebnis	-1.053.229,70	-7.467.154,09	-570.485,22	-3.332.393,21	4.134.760,88	-935.115,73
19 Finanzerträge	5.425.568,59	5.199.237,08	0,00	5.593.784,79	394.547,71	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-1.203.037,31	-280.400,00	0,00	-11.072,49	269.327,51	0,00
21 Finanzergebnis	4.222.531,28	4.918.837,08	0,00	5.582.712,30	663.875,22	0,00
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.169.301,58	-2.548.317,01	-570.485,22	2.250.319,09	4.798.636,10	-935.115,73
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	3.169.301,58	-2.548.317,01	-570.485,22	2.250.319,09	4.798.636,10	-935.115,73
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.169.301,58	-2.548.317,01	-570.485,22	2.250.319,09	4.798.636,10	-935.115,73
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	219.778,08	219.778,08	0,00
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00	-378.057,00	-378.057,00	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Verrechnungssaldo	0,00 €	0,00	0,00	-158.278,92	-158.278,92	0,00

*In der Spalte fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres sind Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 570.485,22 € aus dem Haushaltsjahr 2018 enthalten.

Die Finanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz d. Haushaltsjahres	Davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr* €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist (Sp. 5 ./ Sp. 3)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr €
	€	€	€	€	€	€
	2018	2019	aus 2018	2019	2019	nach 2020
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.486.169,45	2.486.000,00	0,00	2.078.079,19	-407.920,81	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.908.784,50	226.051.598,00	0,00	225.603.817,02	-447.780,98	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	14.087.564,21	15.431.498,52	0,00	16.088.019,41	656.520,89	0,00
4 Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	33.202.113,46	35.273.103,21	0,00	32.715.521,17	-2.557.582,04	0,00
5 Privatrechtl. Leistungsentgelte	4.821.824,22	4.123.290,00	0,00	3.982.829,88	-140.460,12	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.644.409,19	47.565.290,44	0,00	44.153.145,75	-3.412.144,69	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	4.679.336,00	2.862.750,00	0,00	3.634.552,56	771.802,56	0,00
8 Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	4.937.236,23	5.199.237,08	0,00	5.889.081,97	689.844,89	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	326.767.437,26	338.992.767,25	0,00	334.145.046,95	-4.847.720,30	0,00
10 Personalauszahlungen	-51.697.514,43	-54.711.672,40	0,00	-55.010.363,96	-298.691,56	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	-6.116.161,00	-6.100.000,00	0,00	-5.662.319,00	437.681,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- u. Dienstleistungen	-26.118.296,88	-31.319.487,27	-561.372,90	-28.524.129,85	2.795.357,42	-935.115,73
13 Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	-990.063,86	-290.700,00	0,00	-300.353,19	-9.653,19	0,00
14 Transferauszahlungen	-176.134.819,99	-194.117.730,90	-168,83	-194.099.213,72	18.517,18	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-45.717.125,11	-46.520.127,89	-8.943,49	-43.451.728,40	3.068.399,49	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-306.773.981,27	-333.059.718,46	-570.485,22	-327.048.108,12	6.011.610,34	-935.115,73
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	19.993.455,99	5.933.048,79	-570.485,22	7.096.938,83	1.163.890,04	-935.115,73
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. f. Investitionen	4.360.652,04	6.625.356,00	0,00	5.330.671,23	-1.294.684,77	0,00
19 Einz. a. d. Veräußerung von Sachanl.	135.254,45	6.000	0,00	85.245,11	79.245,11	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	3.057,64	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	274.202,32*	78.800,00	0,00	178.642,73	99.842,73	0,00
23 Einz. a. Investitionstätigkeit	4.773.166,45*	8.710.156,00	0,00	7.594.559,07	-1.115.596,93	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-1.029.069,99	-1.485.679,26	0,00	-1.319.019,93	166.659,33	0,00
25 Ausz. F. Baumaßnahmen	-5.747.663,97	-29.212.425,05	-10.874.593,56	-15.392.495,68	13.819.929,37	-9.118.766,46
26 Ausz. F. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.173.775,28	-6.318.145,07	-878.191,43	-2.154.571,91	4.163.573,16	-1.094.805,36
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-6.493,00	-7.265.000,00	0,00	-5.500.000,00	1.765.000,00	0,00
28 Ausz. V. aktivierbaren Zuwendungen	-2.046.435,00	-2.057.791,00	0,00	-1.485.607,51	572.183,49	-100.000,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-692.198,43	-898.725,84	-10.225,84	-263.787,83	634.938,01	0,00

Anlage 1

30 Ausz. A. Investitionstätigkeit	-11.695.635,67	-47.237.766,22	-11.763.010,83	-26.115.482,86	21.122.283,36	-10.313.571,82
31 SALDO AUS	-6.922.469,22*	-38.527.610,22	-11.763.010,83	-18.520.923,79	20.006.686,43	-10.313.571,82
INVESTITIONSTÄTIGKEIT						
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS /-FEHLBETRAG	13.070.986,77*	-32.594.561,43	-12.333.496,05	-11.423.984,96	21.170.576,47	-11.248.687,55
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	3.777.186,00*	12.133.997,00	0,00	-49.700,00	-12.183.697,00	0,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditäts.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-7.202.966,99	-494.672,53	0,00	-66.867,91	427.804,62	0,00
36 Tilg. v. Krediten z. Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 SALDO AUS	-3.425.780,99*	11.639.324,47	0,00	-116.567,91	-11.755.892,38	0,00
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT						
38 ÄND. D. BEST. A. EIGENEN FINANZMITTELN	9.645.205,78	-20.955.236,96	-12.333.496,05	-11.540.552,87	9.414.684,09	-11.248.687,55
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	37.552.782,66	47.812.805,78	0,00	47.812.805,78		0,00
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	614.817,34	614.817,34	0,00	-608.274,63		0,00
41 LIQUIDE MITTEL	47.812.805,78	27.472.386,16	-12.333.496,05	35.663.978,28	8.191.592,12	-11.248.687,55

* Änderung in der Darstellung zum Jahresabschluss 2018 bedingt durch eine neue statistische Zuordnung. Keine Auswirkung auf den Gesamtbestand der liquiden Mittel.