

Bekanntmachung des Jahresabschlusses der Gemeinde Windeck zum 31.12.2013

1. Jahresabschluss der Gemeinde Windeck zum 31.12.2013

Der Rat der Gemeinde Windeck hat in seiner Sitzung am 15.09.2014 folgende Beschlüsse gefasst:

1. Der Rat der Gemeinde Windeck nimmt den Prüfungsbericht des Herrn Dipl.-Oec. Wolfgang Herbrand, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Jacobsallee 4, 45239 Essen, über die Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde Windeck zum 31.12.2013 mit dem darin erteilten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk und das Ergebnis der Beratungen hierzu am 01.09.2014 im Rechnungsprüfungsausschuss mit der Übernahme des uneingeschränkten Bestätigungsvermerks durch den Rechnungsprüfungsausschuss zur Kenntnis.
2. Der Rat der Gemeinde Windeck stellt gemäß § 96 Abs. 1 Gemeindeordnung für das Land Nord-Rhein-Westfalen (GO NRW) den vom Rechnungsprüfungsausschuss am 01.09.2014 geprüften Jahresabschluss zum 31.12.2013 mit einer Bilanzsumme von 138.018.148,01 € sowie einem in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Jahresverlust von 4.334.098,87 € fest.
3. Der Rat der Gemeinde Windeck beschließt, den Jahresverlust 2013 in Höhe von 4.334.098,87 € durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage zu decken.
4. Die Ratsmitglieder erteilen dem Bürgermeister für den Jahresabschluss zum 31.12.2013 gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW Entlastung.“

2. Bekanntmachung des Jahresabschlusses zum 31.12.2013

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2013 wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 Satz 2 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) öffentlich bekannt gemacht.

Der vom Rat festgestellte Jahresabschluss 2013 ist gemäß § 96 Abs. 2 Satz 1 GO NRW der Aufsichtsbehörde - Kommunalaufsicht des Rhein-Sieg-Kreises - als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Siegburg mit Schreiben vom 17.09.2014 angezeigt worden. Mit Verfügung vom 30.10.2014 teilt die Kommunalaufsicht folgendes mit:

„Mit o.g. Bericht haben Sie mir den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften und vom Rat in seiner Sitzung am 15.09.2014 festgestellten Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2013 gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW angezeigt.
Von Ihrer Anzeige habe ich Kenntnis genommen.“

Der Jahresabschluss 2013 liegt gemäß § 96 Abs. 2 S. 2 GO NRW bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2014 während der Dienststunden in Zimmer 23 des Rathauses in Windeck-Rosbach, Rathausstr. 12, zur Einsichtnahme aus.

Dienststunden sind derzeit:

Montag bis Mittwoch von 8.30 Uhr - 12.30 Uhr

Donnerstag von 8.30 Uhr - 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr - 17.00 Uhr

Freitag von 8.30 Uhr - 12.30 Uhr.


Windeck-Rosbach, den 11.11.2014

gez.

Lehmann

Bürgermeister

Jahresabschluss zum 31.12.2013

Bilanz zum 31.12.2013 - Gemeinde Windeck 		
	31.12.2013	31.12.2012
AKTIVA	€	€
1. Anlagevermögen	135.730.558,31	136.131.923,92
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	107.996,43	129.222,59
1.2 Sachanlagen	117.595.171,29	117.975.772,27
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	9.471.451,94	9.704.677,84
1.2.1.1 Grünflächen	6.840.703,92	7.042.686,33
1.2.1.2 Ackerland	204.851,00	205.213,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	256.667,05	257.063,65
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.169.229,97	2.199.714,36
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	31.076.801,86	31.895.274,63
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.954.038,37	3.022.078,60
1.2.2.2 Schulen	20.584.536,06	21.132.826,60
1.2.2.3 Wohnbauten	162.323,64	167.745,64
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	7.375.903,79	7.572.623,79
1.2.3 Infrastrukturvermögen	68.259.435,36	70.117.587,99
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.757.546,74	12.758.912,61
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.148.754,21	9.337.707,21
1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausstieg u. Sicherh.anl.	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanl.	44.898.486,72	46.911.638,34
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.454.647,69	1.109.329,83
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.859.098,58	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	6,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.340.735,93	1.486.152,30
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.209.581,77	1.836.121,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.378.059,85	2.935.952,51
1.3 Finanzanlagen	18.027.390,59	18.026.929,06
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	945.349,00	945.349,00
1.3.2 Beteiligungen	410.346,00	410.346,00
1.3.3 Sondervermögen	16.513.646,00	16.513.646,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	157.899,59	157.438,06
1.3.5 Ausleihungen	150,00	150,00
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	150,00	150,00
2. Umlaufvermögen	1.642.489,28	1.858.128,87
2.1 Vorräte	97.143,14	86.019,15
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	97.143,14	86.019,15
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.350.983,71	1.761.880,83
2.2.1 Öff. rechtl. Fordg. u. Fordg. a. Transferleist.	1.040.535,52	1.178.258,23
2.2.1.1 Gebühren	26.637,62	68.741,86
2.2.1.2 Beiträge	97.674,47	80.240,49
2.2.1.3 Steuern	493.020,94	448.997,81
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	324.180,26	565.571,51
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	99.022,23	14.706,56
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	263.400,46	159.555,66
2.2.2.1 Priv.recht. Ford. ggü. dem priv. Bereich	143.172,38	84.722,85
2.2.2.2 Priv.recht. Ford. ggü. dem öffentl. Bereich	18.360,73	6.278,00
2.2.2.3 Priv.recht. Ford. gegen verb. Unternehmen	3.067,75	0,00
2.2.2.4 Priv.recht. Ford. gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 Priv.recht. Ford. gegen Sondervermögen	98.799,60	68.554,81
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	47.047,73	424.066,94
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	194.362,43	10.228,89
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	645.100,42	250.947,99
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
SUMME AKTIVA	138.018.148,01	138.241.000,78

Bilanz zum 31.12.2013 - Gemeinde Windeck 		
	31.12.2013	31.12.2012
PASSIVA	€	€
1. Eigenkapital	868.288,85	5.202.387,72
1.1 Allgemeine Rücklage	5.202.387,72	10.101.966,13
1.2 Zweckgebundene Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.4 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.5 Jahresfehlbetrag	-4.334.098,87	-4.899.578,41
2. Sonderposten	65.508.920,11	63.120.656,04
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	45.972.003,11	42.855.405,79
2.2 Sonderposten für Beiträge	8.169.579,06	8.465.366,06
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	143.001,27	71.139,52
2.4 Sonstige Sonderposten	11.224.336,67	11.728.744,67
3. Rückstellungen	16.717.990,66	16.924.942,97
3.1 Pensionsrückstellungen	14.291.263,00	13.972.549,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	697.339,17	891.454,39
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.729.388,49	2.060.939,58
4. Verbindlichkeiten	53.251.728,35	51.395.000,79
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen	15.984.143,36	14.589.927,96
4.2.1 Verb.a. Kred. f. Inv. v. verb. Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 Verb.a. Kred. f. Inv. v. Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 Verb.a. Kred. f. Inv. v. Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 Verb.a. Kred. f. Inv. v. öffentl. Bereich	0,00	0,00
4.2.5 Verb.a. Kred. f. Inv. v. priv. Kreditmarkt	15.984.143,36	14.589.927,96
4.3 Verb. a. Krediten zur Liquiditätssicherung	34.345.000,00	32.629.700,44
4.4 Verb.a. Vorgängen, die Kred.aufw.wirtschaftl.gl. gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	901.469,72	968.214,59
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	54.786,25	53.577,02
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.966.329,02	3.153.580,78
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.671.220,04	1.598.013,26
SUMME PASSIVA	138.018.148,01	138.241.000,78

Ergebnisrechnung vom 01.01.2013 bis zum 31.12.2013 - Gemeinde Windeck



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2012	2013	2013	2013
01	Steuern	11.362.331,19 €	12.266.873,00 €	11.956.772,84 €	310.100,16 €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.919.600,58 €	14.782.047,00 €	15.813.626,97 €	-1.031.579,97 €
03	+ Sonstige Transfererträge	27.393,81 €	19.890,00 €	10.360,78 €	9.529,22 €
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	804.538,88 €	872.552,00 €	747.869,78 €	124.682,22 €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	354.197,90 €	349.162,00 €	345.716,80 €	3.445,20 €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	812.816,14 €	743.907,00 €	1.019.443,21 €	-275.536,21 €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.777.455,74 €	1.638.163,00 €	1.576.244,35 €	61.918,65 €
08	+ Aktivierte Eigenleistung	28.532,50 €	150.000,00 €	11.429,75 €	138.570,25 €
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	= Ordentliche Erträge	30.086.866,74 €	30.822.594,00 €	31.481.464,48 €	-658.870,48 €
11	- Personalaufwendungen	-7.581.114,84 €	-7.653.427,00 €	-8.246.752,88 €	593.325,88 €
12	- Versorgungsaufwendungen	-943.679,78 €	-645.585,00 €	-672.585,69 €	27.000,69 €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.290.711,92 €	-6.585.852,00 €	-6.415.691,00 €	-170.161,00 €
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.698.475,96 €	-3.608.469,00 €	-3.640.734,63 €	32.265,63 €
15	- Transferaufwendungen	-14.516.490,40 €	-14.351.613,00 €	-15.097.599,96 €	745.986,96 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.143.314,48 €	-1.230.250,00 €	-1.040.350,56 €	-189.899,44 €
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.173.787,38 €	-34.075.196,00 €	-35.113.714,72 €	1.038.518,72 €
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.086.920,64 €	-3.252.602,00 €	-3.632.250,24 €	379.648,24 €
19	+ Finanzerträge	30.838,18 €	124.700,00 €	38.878,18 €	85.821,82 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-843.495,95 €	-1.011.125,00 €	-741.424,31 €	-269.700,69 €
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20)	-812.657,77 €	-886.425,00 €	-702.546,13 €	-183.878,87 €
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18+ 21)	-4.899.578,41 €	-4.139.027,00 €	-4.334.796,37 €	195.769,37 €
23	+ außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	697,50 €	-697,50 €
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 +24)	0,00 €	0,00 €	697,50 €	-697,50 €
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechn.	-4.899.578,41 €	-4.139.027,00 €	-4.334.098,87 €	195.071,87 €
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.356.228,22 €	1.340.602,00 €	1.465.013,38 €	-124.411,38 €
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.356.228,22 €	-1.340.602,00 €	-1.465.013,38 €	124.411,38 €
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26 + 27 + 28)	-4.899.578,41 €	-4.139.027,00 €	-4.334.098,87 €	195.071,87 €

Finanzrechnung vom 01.01.2013 bis zum 31.12.2013 - Gemeinde Windeck



Pos.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2012	2013	2013	2013
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.429.408,02 €	12.266.873,00 €	11.745.162,22 €	-521.710,78 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.430.504,24 €	13.049.679,00 €	13.843.825,37 €	794.146,37 €
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	28.793,81 €	19.890,00 €	16.724,38 €	-3.165,62 €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528.305,39 €	575.563,00 €	501.802,62 €	-73.760,38 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	345.553,07 €	349.162,00 €	343.498,27 €	-5.663,73 €
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	829.092,77 €	743.907,00 €	924.600,82 €	180.693,82 €
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.085.857,37 €	738.600,00 €	887.539,73 €	148.939,73 €
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.838,18 €	124.700,00 €	39.675,68 €	-85.024,32 €
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.708.352,85 €	27.868.374,00 €	28.302.829,09 €	434.455,09 €
10	- Personalauszahlungen	-7.654.025,95 €	-7.291.990,00 €	-7.953.559,51 €	-661.569,51 €
11	- Versorgungsauszahlungen	-724.397,22 €	-816.160,00 €	-646.851,00 €	169.309,00 €
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.921.069,15 €	-6.596.125,00 €	-6.016.469,10 €	579.655,90 €
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-877.676,73 €	-1.011.125,00 €	-716.367,90 €	294.757,10 €
14	- Transferauszahlungen	-14.059.668,59 €	-14.351.613,00 €	-15.061.384,01 €	-709.771,01 €
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.081.983,47 €	-1.230.250,00 €	-1.384.886,50 €	-154.636,50 €
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.318.821,11 €	-31.297.263,00 €	-31.779.518,02 €	-482.255,02 €
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-4.610.468,26 €	-3.428.889,00 €	-3.476.688,93 €	-47.799,93 €
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.314.656,87 €	3.693.318,00 €	3.953.632,48 €	260.314,48 €
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	24.493,55 €	126.800,00 €	94.732,81 €	-32.067,19 €
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	+ Einzahlungen a. Beiträgen u. ähnl. Entgelten	94.847,44 €	1.037.700,00 €	189.865,84 €	-847.834,16 €
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	33.016,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.467.014,83 €	4.857.818,00 €	4.238.231,13 €	-619.586,87 €
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden	-7.892,19 €	-46.000,00 €	-27.934,04 €	18.065,96 €
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.182.729,10 €	-7.194.498,23 €	-3.122.301,06 €	4.072.197,17 €
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.	-518.605,78 €	-673.600,61 €	-279.581,75 €	394.018,86 €
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	-461,53 €	-461,53 €
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	-140.000,00 €	-260.000,00 €	-260.000,00 €	0,00 €
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.317.299,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.166.527,00 €	-8.174.098,84 €	-3.690.278,38 €	4.483.820,46 €
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-2.699.512,17 €	-3.316.280,84 €	547.952,75 €	3.864.233,59 €
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)	-7.309.980,43 €	-6.745.169,84 €	-2.928.736,18 €	3.816.433,66 €
33	+ Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00 €	0,00 €	2.098.195,88 €	2.098.195,88 €
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	39.854.700,44 €	0,00 €	38.615.299,56 €	38.615.299,56 €
35	- Tilgung u. Gewährung von Darlehen	-2.718.524,94 €	-639.000,00 €	-701.444,20 €	-62.444,20 €
36	- Tilgung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	-29.817.133,20 €	0,00 €	-36.900.000,00 €	-36.900.000,00 €
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.319.042,30 €	-639.000,00 €	3.112.051,24 €	3.751.051,24 €
38	= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)	9.061,87 €	-7.384.169,84 €	183.315,06 €	7.567.484,90 €
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.449,44 €	0,00 €	10.228,89 €	10.228,89 €
40	+ Änderung d. Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41	+ Saldo Durchlaufkonten	-1.282,42 €	0,00 €	818,48 €	818,48 €
42	= Liquide Mittel (38+39+40+41)	10.228,89 €	-7.384.169,84 €	194.362,43 €	7.578.532,27 €