

**Gesamtbilanz,
-ergebnisrechnung,
-kapitalflussrechnung
und -
verbindlichkeitspiegel
2013
des Konzerns Stadt
Ratingen**

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Hiermit wird gemäß § 49 Gemeindehaushaltsverordnung NRW i.V.m § 116 Gemeindeordnung NRW der Gesamtabschluss der Stadt Ratingen zum 31.12.2013 aufgestellt.

Ratingen, den 02.06.2017



Martin Gentsch
Stadtkämmerer

Der Gesamtabschluss der Stadt Ratingen zum 31.12.2013 wird hiermit gemäß § 49 Gemeindehaushaltsverordnung NRW i.V.m § 116 Gemeindeordnung NRW bestätigt.

Ratingen, den 02.06.2017



Klaus Konrad Pesch
Bürgermeister

NKF Gesamtabchluss Stadt Ratingen 2013
Gesamtergebnisrechnung

	2012	2013
	EUR	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	122.360.877,32	171.686.189,82
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.815.438,00	31.305.073,34
3 Sonstige Transfererträge	1.113.565,77	1.054.169,10
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.893.217,32	38.171.750,15
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.684.115,84	110.098.589,18
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.404.079,09	4.044.627,30
7 Sonstige ordentliche Erträge	21.582.298,05	12.080.112,44
8 Aktivierte Eigenleistungen	1.536.366,55	1.393.869,61
9 Bestandsveränderungen	-43.500,00	17.300,00
10 Ordentliche Gesamterträge	316.346.457,94	369.851.680,94
11 Personalaufwendungen	-69.748.986,04	-72.184.937,95
12 Versorgungsaufwendungen	-6.181.290,40	-7.023.497,17
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.273.223,62	-103.334.554,40
14 Bilanzielle Abschreibungen	-30.143.459,48	-27.846.080,61
15 Transferaufwendungen	-113.920.601,24	-110.688.266,59
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.629.696,42	-19.958.957,64
17 Ordentliche Gesamtaufwendungen	-344.897.257,20	-341.036.294,36
18 Ordentliches Gesamtergebnis	-28.550.799,26	28.815.386,58
19 Finanzerträge	1.490.395,86	1.296.010,61
20 Finanzaufwendungen	-6.476.359,99	-6.062.037,35
21 Aufwendungen aus assoziierten Unternehmen	0,00	0,00
22 Gesamtfinanzergebnis	-4.985.964,13	-4.766.026,74
23 Außerordentliche Erträge	12.000,00	85.604,42
24 Außerordentliche Aufwendungen	-1.717.270,01	-16.008,65
25 Außerordentliches Gesamtergebnis	-1.705.270,01	69.595,77
26 Gesamtjahresüberschuss / -fehlbetrag	-35.242.033,40	24.118.955,61
27 Anderen Gesellschaftern zustehendes Ergebnis	-643.519,77	-1.339.438,57
28 Gesamtergebnis	-35.885.553,17	22.779.517,04

170106 NKF Gesamtabschluss Stadt Ratingen 2013

Gesamtbilanz

Aktiva	31.12.2012 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva	31.12.2012 EUR	31.12.2013 EUR
1. Anlagevermögen	843.061.910,62	841.788.558,78	1. Eigenkapital	361.274.592,57	386.460.575,96
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.049.651,20	3.054.796,99	1.1 Allgemeine Rücklage	318.079.807,95	311.946.340,05
1.2 Sachanlagen	828.457.443,19	826.186.354,14	1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	117.759.658,71	116.587.351,00	1.3 Ausgleichsrücklage	62.131.242,13	34.089.704,41
1.2.1.1 Grünflächen	95.179.417,97	94.153.703,75	1.4 Jahresergebnis	-35.885.553,17	22.779.517,04
1.2.1.2 Ackerland	4.153.502,39	4.153.502,39	1.5 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	16.949.095,66	17.645.014,46
1.2.1.3 Wald, Forsten	700.210,60	700.210,60			
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	17.726.527,75	17.579.934,26	2. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	275.107.891,51	274.101.819,53	3. Sonderposten	217.411.239,73	213.624.640,86
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	19.402.859,09	20.016.974,94	3.1 Sonderposten für Zuwendungen	145.942.324,91	145.517.947,86
1.2.2.2 Schulen	147.907.727,97	146.648.156,88	3.2 Sonderposten für Beiträge	23.722.694,70	21.604.032,77
1.2.2.3 Wohnbauten	19.290.751,16	20.027.957,44	3.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	687.065,07	1.511.321,28
1.2.2.4 Parkhäuser, Tiefgaragen	0,00	0,00	3.4 Sonstige Sonderposten	47.059.155,05	44.991.338,95
1.2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	88.506.553,29	87.408.730,27	4. Rückstellungen	169.411.714,21	170.189.651,05
1.2.3 Infrastrukturvermögen	396.845.513,86	394.807.238,62	4.1 Pensionsrückstellungen	107.494.173,77	111.114.351,60
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	82.183.529,51	82.291.454,67	4.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	205.000,00	212.000,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	14.019.884,50	14.876.279,47	4.3 Instandhaltungsrückstellungen	41.740.955,44	42.866.483,03
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	162.926.912,25	164.107.387,50	4.4 Steuerrückstellungen	806.525,25	181.477,16
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	63.723.475,13	60.681.362,10	4.5 Sonstige Rückstellungen	19.165.059,75	15.815.339,26
1.2.3.6 Versorgungsanlagen	73.115.304,00	71.763.869,00	5. Verbindlichkeiten	162.137.816,53	151.191.471,57
1.2.3.7 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	876.408,47	1.086.885,88	5.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	81.610,40	5.2 Verbindlichkeiten für Kredite für Investitionen	139.286.600,79	128.281.292,04
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.622,40	6.622,40	5.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.628.451,80	10.086.241,70	5.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	638.696,31	296.595,48
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.034.376,18	16.796.907,34	5.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.069.745,86	13.336.012,23
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.074.928,73	13.718.563,15	5.6 Transferverbindlichkeiten	386.874,96	1.814.853,75
1.3 Finanzanlagen	11.554.816,23	12.547.407,65	5.7 Sonstige Verbindlichkeiten	11.755.898,61	7.462.718,07
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.253.357,37	3.253.357,37	6. Passive Rechnungsabgrenzung	8.950.392,89	9.687.215,79
1.3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	0,00	0,00			
1.3.3 Übrige Beteiligungen	377.348,60	353.582,15			
1.3.4 Sondervermögen	0,00	0,00			
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.069.615,71	2.163.081,38			
1.3.6 Ausleihungen	6.854.494,55	6.777.386,75			
2. Umlaufvermögen	74.418.400,43	87.787.356,83			
2.1 Vorräte	1.790.401,74	1.593.736,20			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Forderungen	32.549.449,23	24.399.186,44			
2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände	3.881.048,53	5.607.971,75			
2.3 Liquide Mittel	36.197.500,93	56.186.462,44			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.705.444,88	1.577.639,62			
	919.185.755,93	931.153.555,23			

NKF Gesamtabchluss Stadt Ratingen 2013
Gesamtkapitalflussrechnung nach DRS 2

	2012 EUR	2013 EUR
1. Jahresergebnis	-35.242.033,40	24.118.955,61
2. + / - Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	31.523.309,08	27.187.099,69
3. + / - Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-10.372.627,30	-465.623,05
4. + / - Auflösung von Sonderposten und sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	-9.058.728,47	-8.442.610,00
5. - / + Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	201.313,08	175.794,74
6. - / + Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	5.776.118,06	11.203.819,46
7. + / - Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	8.589.062,98	-1.955.189,31
8. = Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-8.583.585,97	51.822.247,14
9. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	1.346.019,93	1.161.873,97
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-24.711.216,73	-25.511.627,60
12. - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-657.039,97	-747.197,54
13. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	279.991,51	1.228.704,59
14. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.413.101,75	-2.221.296,01
15. + Einzahlungen für Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge sowie sonstige Sonderposten	7.009.015,47	5.899.571,02
16. - Auszahlungen für Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge sowie sonstige Sonderposten	-0,49	0,00
17. = Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-20.146.332,03	-20.189.971,57
18. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00
19. - Auszahlungen an Minderheitsgesellschafter	-2.459.606,04	-643.519,77
20. + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	23.090.000,00	350.000,00
21. - Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Krediten	-10.168.438,21	-11.349.794,29
22. Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	10.461.955,75	-11.643.314,06
23. = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-18.267.962,25	19.988.961,51
24. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	54.465.463,18	36.197.500,93
25. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	36.197.500,93	56.186.462,44

**170106 NKF Gesamtabchluss Ratings 2013
Verbindlichkeitspiegel**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von		
	EUR 1	bis zu 1 Jahr EUR 2	1 bis 5 Jahre EUR 3	mehr als 5 Jahre EUR 4
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	128.281.292,04	6.690.282,19	27.142.484,91	94.448.524,94
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	296.595,48	34.904,64	139.618,56	122.072,28
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.336.012,23	13.336.012,23	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.814.853,75	1.814.853,75	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7.462.718,07	7.168.606,84	225.053,27	69.057,96
8. Summe aller Verbindlichkeiten	151.191.471,57	29.044.659,65	27.507.156,74	94.639.655,18

Nachrichtlich anzugeben:

**Haftungsverhältnisse aus der Bestellung
von Sicherheiten:**

z.B. Bürgschaften u.a. **0,00**

Verbindlichkeiten Stadt	85.770.497,47 €
Verbindlichkeiten Stadtwerke	71.662.942,94 €
Summe Verbindlichkeiten Einzelabschlüsse	157.433.440,41 €

Verbindlichkeiten Verbindlichkeitspiegel Gesamtabchluss 151.191.471,57 €

Diff. Summe Einzelabschlüsse zu VKS 6.241.968,84 €
= Ergebnis aus der Schuldenkonsolidierung