



Bekanntmachung der Gemeinde Herscheid

Feststellung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015

1. Beschluss über die Feststellung des Gesamtabchlusses einschließlich Entlastung

Gemäß § 103 Abs. 5 GO NRW wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der örtlichen Rechnungsprüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015 beauftragt, die am 13.07.2016 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 01.09.2016 unverändert übernommen hat.

Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Herscheid in seiner Sitzung am 26.09.2016 folgenden Beschluss gefasst:

- „a) Der Rat nimmt den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015 der Gemeinde Herscheid, der sich auf die durch die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Köln, vorgenommene Prüfung bezieht, zur Kenntnis.
- b) Der Gesamtabchluss der Gemeinde Herscheid zum 31.12.2015 wird gemäß § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 50.955.861,70 EUR und einem Jahresfehlbetrag von 1.696.828,37 EUR festgestellt.
- c) Dem Bürgermeister wird die vorbehaltlose Entlastung erteilt.“
- d) Der Rat beschließt, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.696.828,37 € aus der Allgemeinen Rücklage zu entnehmen.

Die wesentlichen Zahlen des Gesamtabchlusses sind als Anlage beigefügt.

2. Bekanntmachung

Der Gesamtabchluss 2015 der Gemeinde Herscheid wird hiermit gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW i. V. m. § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Gesamtabchluss 2015 der Gemeinde Herscheid liegt zur Einsichtnahme ab dem 13.10.2016 bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabchlusses im Rathaus Herscheid, Kämmererei, Plettenberger Str. 27, wie folgt öffentlich aus:

montags bis freitags	von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr,
zusätzlich	
dienstags	von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr
und	
donnerstags	von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr.

Herscheid, 06.10.2016

Der Bürgermeister

S c h m a l e n b a c h

Gesamtbilanz zum 31.12.2015

Gemeinde Herscheid

AKTIVA	Stand					PASSIVA	Stand			
	Stand 31.12.2015						Stand 31.12.2014			
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
1. Anlagevermögen	47.614.958,65				47.883.824,82	12.836.712,83				14.533.541,20
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		98.215,73			74.342,74		12.172.158,84			14.474.420,92
1.2 Sachanlagen		44.303.992,67			44.605.370,36					17.383.016,21
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			3.540.881,45		3.661.170,93				14.978.754,13	14.474.420,92
1.2.1.1 Grünflächen				1.878.298,80	1.869.626,91				0,00	0,00
1.2.1.2 Ackerland				487.725,27	487.725,27				258.000,00	156.000,00
1.2.1.3 Wald, Forsten				535.625,80	542.047,98				-3.064.595,29	-3.064.595,29
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke				639.231,58	761.770,77				0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			11.105.660,14		10.719.741,45				2.361.382,36	2.361.382,36
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen				384.879,61	390.642,36		2.361.382,36			2.361.382,36
1.2.2.2 Schulen				4.094.258,08	4.200.475,78				2.361.382,36	2.361.382,36
1.2.2.3 Wohnbauten				1.237.082,58	661.456,24				0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				5.389.439,87	5.467.167,07				0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen			24.860.223,24		25.444.098,69					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens				4.157.351,02	4.153.232,32					
1.2.3.2 Brücken und Tunnel				465.188,65	475.877,21					
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen				5.844.528,00	5.800.517,00					
1.2.3.4 Entwässerungsanlagen				12.815.710,15	13.428.510,47					
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens				1.577.445,42	1.585.961,69					
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			7.694,12		8.655,88					
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			11,00		11,00					
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			2.664.112,25		2.835.369,74					
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.075.624,39		1.128.641,93					
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			1.049.786,08		807.680,74					
1.3 Finanzanlagen		3.212.750,25			3.204.111,72					
1.3.1 Beteiligungen			190.501,97		190.501,97					
1.3.2 Sondervermögen			0,00		0,00					
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens			2.397.947,08		2.389.316,98					
1.3.4 Ausleihungen			624.301,20		624.292,77					
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen				624.301,20	624.292,77					
2. Umlaufvermögen	3.330.571,07				1.407.585,00					
2.1 Vorräte		475.429,34			501.387,76					
2.1.1 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke			450.242,23		468.655,03					
2.1.2 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			25.187,11		32.732,73					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		269.153,28			634.314,66					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			232.706,77		426.184,23					
2.2.1.1 Gebühren				81.028,65	128.352,78					
2.2.1.2 Beiträge				11.755,47	11.923,41					
2.2.1.3 Steuern				55.995,57	150.685,45					
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen				34.770,34	89.381,98					
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen				49.156,74	45.840,61					
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			23.059,33		191.483,38					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich				20.029,57	188.063,24					
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich				3.029,76	3.420,14					
2.2.2.3 gegen Sondervermögen				0,00	0,00					
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			13.387,18		16.647,05					
2.3 Liquide Mittel		2.585.988,45			271.882,58					
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	10.331,98				9.878,21					
	50.955.861,70				49.301.288,03					
1. Eigenkapital	12.836.712,83									14.533.541,20
1.1 Allgemeine Rücklage							12.172.158,84			14.474.420,92
1.1.1 Allgemeine Rücklage								14.978.754,13		14.474.420,92
1.1.2 Stammkapital								0,00		0,00
1.1.3 Gewinnvortrag								258.000,00		156.000,00
1.1.4 Unterschied aus der Kapitalkonsolidierung								-3.064.595,29		-3.064.595,29
1.2. Sonderrücklage						2.361.382,36				2.361.382,36
1.2.1 Zuweisungen								2.361.382,36		2.361.382,36
1.2.2 Erschließungskostenanteile								0,00		0,00
1.3. Ausgleichsrücklage							0,00			0,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag								-1.696.828,37		-2.302.262,08
2. Sonderposten	14.466.204,46									14.549.459,86
2.1 für Zuwendungen						10.264.663,00				10.201.928,06
2.2 für Beiträge						3.796.756,17				3.938.653,30
2.3 für den Gebührenausschuss						5.000,00				72.120,55
2.4 sonstige Sonderposten						399.785,29				336.757,95
3. Rückstellungen	4.580.789,77									4.178.338,61
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen						3.791.935,00				3.740.754,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen						75.000,00				0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen						713.854,77				437.584,61
4. Verbindlichkeiten	19.057.112,93									16.020.804,37
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						4.603.851,88				4.821.683,07
4.1.1 vom öffentlichen Bereich								503.483,11		572.384,73
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt								4.100.368,77		4.249.298,34
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung						12.000.000,00				9.660.000,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						286.113,92				167.488,78
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen						367.057,43				240.806,86
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen						52.436,23				19.564,54
4.6 Erhaltene Anzahlungen						1.512.559,85				893.796,98
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten						235.093,62				217.464,14
5. Passive Rechnungsabgrenzung	15.041,71									19.143,99
	50.955.861,70				49.301.288,03					49.301.288,03

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Gesamtergebnis- rechnung 01.01.-31.12.2015	Gesamtergebnis- rechnung 01.01.-31.12.2014
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.534.136,51	8.042.144,91
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	679.797,13	677.346,50
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00
4 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.621.792,32	2.680.428,63
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.998,99	131.645,51
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	620.810,85	308.816,31
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	661.538,65	290.512,34
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	3.255,73	3.853,14
9 +/-	Bestandsveränderungen	-7.545,62	-4.330,60
10 =	Ordentliche Erträge	13.243.784,56	12.130.416,74
11 -	Personalaufwendungen	2.781.212,44	2.728.620,94
12 -	Versorgungsaufwendungen	295.262,15	296.223,54
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.792.017,18	2.755.510,94
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.486.422,48	1.458.680,45
15 -	Transferaufwendungen	6.275.705,69	5.838.187,67
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.051.677,52	1.134.715,61
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.682.297,46	14.211.939,15
18 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-1.438.512,90	-2.081.522,41
19 +	Finanzerträge	57.799,66	49.429,23
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	316.115,13	270.168,90
21 =	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-258.315,47	-220.739,67
22 =	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.696.828,37	-2.302.262,08
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
25 =	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00
26 =	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.696.828,37	-2.302.262,08