



# Bekanntmachung der Gemeinde Herscheid

## Feststellung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2018

### 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 31.12.2018 beauftragt, die am 10.09.2019 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 26.09.2019 unverändert übernommen hat.

Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Herscheid in seiner Sitzung am 30.09.2019 folgenden Beschluss gefasst:

- „a) Der Rat nimmt den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2018 der Gemeinde Herscheid, der sich auf die durch die KPMG Prüfungs- und Beratungsgesellschaft für den Öffentlichen Sektor AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Köln, vorgenommene Prüfung bezieht, einstimmig zur Kenntnis.
- b) Der Gesamtabschluss der Gemeinde Herscheid zum 31.12.2018 wird gemäß § 116 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 53.319.057,85 € und einem Jahresüberschuss von 4.657,81 € einstimmig festgestellt.
- c) Dem Bürgermeister wird einstimmig die vorbehaltlose Entlastung erteilt.
- d) Der Rat beschließt einstimmig, den Jahresüberschuss in Höhe von 4.657,81 € der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.“

Die wesentlichen Zahlen des Gesamtabchlusses sind als Anlage beigefügt.

### 2. Bekanntmachung

Der Gesamtabchluss 2018 der Gemeinde Herscheid wird hiermit gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW i. V. m. § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Gesamtabchluss 2017 der Gemeinde Herscheid liegt zur Einsichtnahme ab dem 17.10.2019 bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabchlusses im Rathaus Herscheid, Kämmerei, 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, 07.10.2019

Der Bürgermeister

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

## Gesamtbilanz zum 31.12.2018

Gemeinde Herscheid

AKTIVA	Stand 31.12.2018					Stand 31.12.2017				
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>50.725.023,54</b>					<b>48.621.219,07</b>				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		129.739,97				158.461,97				
1.2 Sachanlagen		47.350.770,06				45.229.564,18				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			4.361.374,89			4.306.891,86				
1.2.1.1 Grünflächen				2.545.742,83		2.649.096,82				
1.2.1.2 Ackerland				544.070,95		484.855,17				
1.2.1.3 Wald, Forsten				544.947,01		534.545,14				
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke				726.614,10		638.394,73				
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			10.481.286,59			10.770.969,56				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen				366.296,36		373.354,11				
1.2.2.2 Schulen				3.781.818,35		3.885.322,26				
1.2.2.3 Wohnbauten				1.345.122,24		1.389.734,30				
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				4.988.049,64		5.122.558,89				
1.2.3 Infrastrukturvermögen			25.144.895,98			24.279.482,27				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens				4.256.069,82		4.173.701,50				
1.2.3.2 Brücken und Tunnel				433.122,85		443.811,48				
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen				12.374.578,62		11.776.283,28				
1.2.3.4 Entwässerungsanlagen				6.555.794,00		6.369.149,00				
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens				1.525.330,69		1.516.537,01				
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			4.808,83			5.770,59				
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			11,00			11,00				
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			2.585.221,68			2.574.221,16				
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.070.253,35			1.046.818,69				
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.702.917,74			2.245.399,05				
1.3 Finanzanlagen		3.244.513,51				3.233.192,92				
1.3.1 Beteiligungen			190.501,97			190.501,97				
1.3.2 Sondervermögen			0,00			0,00				
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens			2.429.689,05			2.418.376,50				
1.3.4 Ausleihungen			624.322,49			624.314,45				
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen					624.322,49	624.314,45				
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>2.585.802,67</b>					<b>3.168.622,27</b>				
2.1 Vorräte		246.689,09				185.896,09				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			246.689,09			185.896,09				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		537.243,11				750.550,25				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			532.973,44			292.126,24				
2.2.1.1 Gebühren				158.076,58		187.157,18				
2.2.1.2 Beiträge				1.529,79		34.907,85				
2.2.1.3 Steuern				46.306,74		9.533,42				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen				196.438,84		8.725,70				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen				130.621,49		51.802,09				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			0,00			457.627,74				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich				0,00		457.627,74				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich				0,00		0,00				
2.2.2.3 gegen Sondervermögen				0,00		0,00				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			4.269,67			796,27				
2.3 Liquide Mittel		1.801.870,47				2.232.175,93				
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>8.231,64</b>					<b>10.438,41</b>				
	<b>53.319.057,85</b>					<b>51.800.279,75</b>				
<b>PASSIVA</b>										
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>11.479.360,03</b>					<b>11.474.702,22</b>				
1.1 Allgemeine Rücklage		9.113.319,86				10.100.915,39				
1.1.1 Allgemeine Rücklage						12.760.187,12				
1.1.2 Stammkapital						0,00				
1.1.3 Gewinnvortrag						503.380,63				
1.1.4 Unterschied aus der Kapitalkonsolidierung						-3.064.595,29				
1.2 Sonderrücklage		2.361.382,36				2.361.382,36				
1.2.1 Zuweisungen						2.361.382,36				
1.2.2 Erschließungskostenanteile						0,00				
1.3 Ausgleichsrücklage						0,00				
<b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>						<b>4.657,81</b>				<b>-987.595,53</b>
<b>2. Sonderposten</b>	<b>15.241.768,23</b>					<b>14.721.768,59</b>				
2.1 für Zuwendungen		11.264.519,74				10.739.136,77				
2.2 für Beiträge		3.354.761,54				3.494.720,42				
2.3 für den Gebührenaussgleich		152.972,07				5.208,22				
2.4 sonstige Sonderposten		469.514,88				482.703,18				
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>4.652.075,85</b>					<b>4.666.308,08</b>				
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen		3.913.474,00				3.789.474,00				
3.2 Instandhaltungsrückstellungen		200.927,60				230.000,00				
3.3 Sonstige Rückstellungen		537.674,25				646.834,08				
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>21.943.118,87</b>					<b>20.930.663,71</b>				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		5.571.080,16				4.972.773,10				
4.1.1 vom öffentlichen Bereich						1.572.339,76				
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt						3.400.433,34				
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		10.000.000,00				12.074.409,02				
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		165.455,07				197.851,01				
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		546.730,03				362.667,51				
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00				0,00				
4.6 Erhaltene Anzahlungen		5.368.821,88				3.241.817,36				
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		291.031,73				81.145,71				
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.734,87</b>					<b>6.837,15</b>				
	<b>53.319.057,85</b>					<b>51.800.279,75</b>				

## Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Gesamtergebnis- rechnung 01.01.-31.12.2018	Gesamtergebnis- rechnung 01.01.-31.12.2017
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.107.829,46	9.325.459,65
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	902.578,97	852.140,40
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00
4 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.761.296,25	2.698.396,03
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	205.213,62	230.163,87
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	771.228,25	870.044,19
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.331.616,13	825.029,22
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	912,31
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>16.079.762,68</b>	<b>14.802.145,67</b>
11 -	Personalaufwendungen	3.135.607,34	2.956.878,29
12 -	Versorgungsaufwendungen	417.276,26	325.746,29
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.131.656,38	2.959.784,94
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.560.552,16	1.522.874,68
15 -	Transferaufwendungen	6.678.476,19	6.897.699,62
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060.895,15	932.087,72
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.984.463,48</b>	<b>15.595.071,54</b>
<b>18 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>95.299,20</b>	<b>-792.925,87</b>
19 +	Finanzerträge	98.009,72	38.185,58
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	188.651,11	232.854,50
<b>21 =</b>	<b>Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-90.641,39</b>	<b>-194.668,92</b>
<b>22 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>4.657,81</b>	<b>-987.594,79</b>
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,74
<b>25 =</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,74</b>
<b>26 =</b>	<b>Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>4.657,81</b>	<b>-987.595,53</b>