

# **Bekanntmachung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015**

## **Jahresabschluss zum 31.12.2015 der Stadt Heinsberg sowie Entlastungserteilung des Bürgermeisters**

Der Rat der Stadt Heinsberg hat in seiner Sitzung am 14.12.2016 gem. § 96 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, den von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio sowie von dem Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss zum 31.12.2015 festgestellt und dem Bürgermeister uneingeschränkt Entlastung erteilt.

### **Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2015**

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio vorgelegte Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 wurde anerkannt.

Die durchgeführte Prüfung hatte zu keinen Einwendungen geführt (uneingeschränkter Bestätigungsvermerk gemäß § 101 Absatz 3 GO NRW).

Gleichzeitig wurde nach § 101 GO NRW festgestellt, dass

- der Jahresabschluss 2015 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt;
- die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind;
- die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprechen;
- der Lagebericht mit dem Jahresabschluss im Einklang steht und seine Angaben eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Heinsberg vermitteln.

Der Jahresabschluss 2015 der Stadt Heinsberg wurde mit einer Bilanzsumme von 369.447.628,02 €, in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis von 187.894,85 € und in der Finanzrechnung mit einer Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel i. H. v. 7.172.202,50 € festgestellt.

Das vorgenannte Jahresergebnis wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

### **Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters**

Dem Bürgermeister wurde gemäß § 96 Abs. 1 Satz 4 GO NRW für den festgestellten Jahresabschluss 2015 die Entlastung erteilt.

Diesen Beschlüssen liegt die Bilanz zum 31.12.2015 sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2015 zugrunde.

### **Schlussbilanz zum 31.12.2015**

<b>Aktivseite</b>		<b>Passivseite</b>	
1. Anlagevermögen		1. Eigenkapital	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	58.833,00 €	1.1 Allgemeine Rücklage	129.391.631,95 €
1.2 Sachanlagen	309.806.672,80 €	1.4 Jahresüberschuss	<u>187.894,85 €</u>
1.3 Finanzanlagen	<u>27.494.929,77 €</u>		129.579.526,80 €
	337.360.435,57 €	2. Sonderposten	
2. Umlaufvermögen		2.1 für Zuwendungen	90.607.755,31 €
2.1 Vorräte	120.643,33 €	2.2 für Beiträge	31.142.219,99 €
2.2 Ford. u. sonst. Vermögensgeg.	6.215.770,46 €	2.3 für den Gebührenaussgleich	3.338.342,16 €
2.4 Liquide Mittel	<u>24.390.531,81 €</u>	2.4 Sonstige Sonderposten	<u>16.955.529,26 €</u>
	30.726.945,60 €		142.043.846,72 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>1.360.246,85 €</u>	3. Rückstellungen	
		3.1 Pensionsrückstellungen	36.528.663,00 €
		3.3 Instandhaltungsrückstellungen	6.463.372,58 €
		3.4 Sonstige Rückstellungen	<u>3.210.621,19 €</u>
			46.202.656,77 €
		4. Verbindlichkeiten	
		4.2 Verbindl. aus Krediten für Investitionen	38.397.406,32 €
		4.5 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	1.474.782,23 €
		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	843.252,98 €
		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.126.189,42 €
		4.8 Erhaltene Anzahlungen	<u>2.294.312,58 €</u>
			44.135.943,53 €
		5. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>7.485.654,20 €</u>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>369.447.628,02 €</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>369.447.628,02 €</b>

## Ergebnisrechnung 2015

<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Ergebnis 2015</b>
+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.851.942,08 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.076.483,86 €
+ Sonstige Transfererträge	4.163.632,75 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.217.428,39 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	576.670,03 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.064.435,98 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.936.439,18 €
+ Aktivierte Eigenleistungen	56.721,53 €
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>94.943.753,80 €</b>
- Personalaufwendungen	18.066.078,09 €
- Versorgungsaufwendungen	2.247.249,13 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.133.996,85 €
- Bilanzielle Abschreibungen	10.901.555,24 €
- Transferaufwendungen	41.957.489,17 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.734.326,48 €
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94.040.694,96 €</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>903.058,84 €</b>
+ Finanzerträge	751.200,49 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.466.364,48 €
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-715.163,99 €</b>
<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>187.894,85 €</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>187.894,85 €</b>

## Finanzrechnung 2015

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ist-Ergebnis 2015</b>
+ Steuern und ähnliche Abgaben	46.176.375,62 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.362.328,24 €
+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.539.219,77 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.923.937,17 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	573.481,45 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.158.964,17 €
+ Sonstige Einzahlungen	2.632.034,98 €
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	681.672,64 €
<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.048.014,04 €</b>
- Personalauszahlungen	16.373.983,69 €
- Versorgungsauszahlungen	2.053.287,17 €
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.811.631,76 €
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.504.586,22 €
- Transferauszahlungen	43.874.836,67 €
- Sonstige Auszahlungen	4.302.389,00 €
<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.920.714,51 €</b>
<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.127.299,53 €</b>
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.356.259,60 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.950.596,28 €
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.405.663,32 €</b>
+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	436.529,08 €
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.797.289,43 €
<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.360.760,35 €</b>
<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>7.172.202,50 €</b>
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.641.983,65 €
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-423.654,34 €
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>24.390.531,81 €</b>

## **Bekanntmachung**

Der vorstehende Jahresabschluss 2015 der Stadt Heinsberg einschließlich der Anlagen wird bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2016 zur Einsichtnahme im Rathaus der Stadt Heinsberg, Apfelstraße 60, Zimmer 307, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 13.01.2017

Der Bürgermeister

Dieder

## **Bekanntmachung des Gesamtabchlusses sowie des Beteiligungsberichtes zum 31.12.2015**

**Gesamtabschluss zum 31.12.2015 des Konzerns Stadt Heinsberg sowie**

## **Entlastungserteilung des Bürgermeisters**

Der Rat der Stadt Heinsberg hat in seiner Sitzung am 14.12.2016 gem. § 116 Abs. 1 i. V. m. § 96 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, den von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio sowie von dem Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Gesamtabschluss zum 31.12.2015 bestätigt und dem Bürgermeister uneingeschränkt Entlastung erteilt. Im Gesamtabschluss enthalten ist der Bericht über die Beteiligungen der Stadt Heinsberg zum 31.12.2015 gem. § 117 GO NRW.

## **Beschluss über die Feststellung des Gesamtabschlusses für das Haushaltsjahr 2015**

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio vorgelegte Bericht über die Prüfung des Gesamtabschlusses 2015 wurde anerkannt.

Die durchgeführte Prüfung hatte zu keinen Einwendungen geführt (uneingeschränkter Bestätigungsvermerk gemäß § 116 Abs. 6 i. V. m. § 101 Absatz 3 GO NRW).

Gleichzeitig wird nach § 116 Abs. 6 GO NRW festgestellt, dass

- der Gesamtabschluss 2015 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt;
- die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind;
- der Lagebericht mit dem Gesamtabschluss im Einklang steht und seine Angaben eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage vermitteln.

Der Gesamtabschluss 2015 der Stadt Heinsberg wurde mit einer Gesamtbilanzsumme von 402.864.018,25 €, in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Gesamtjahresergebnis von 224.984,43 € und in der Kapitalflussrechnung mit einer zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelfonds in Höhe von 8.957.186,33 € bestätigt.

## **Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters**

Dem Bürgermeister wurde gemäß § 96 Abs. 1 Satz 4 GO NRW für den bestätigten Gesamtabschluss 2015 die Entlastung erteilt.

Diesen Beschlüssen liegen die Gesamtbilanz zum 31.12.2015, die Gesamtergebnisrechnung sowie die Kapitalflussrechnung vom 01.01. bis 31.12.2015 zugrunde.

### Gesamtbilanz zum 31.12.2015

<b>Aktivseite</b>		<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	1.	Eigenkapital
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände      587.555,83 €	1.1	Allgemeine Rücklage      129.391.631,95 €
1.2	Sachanlagen      356.580.151,46 €	1.2	Ergebnisvorräte      -418.852,76 €
1.3	Finanzanlagen <u>3.304.433,31 €</u>	1.3	Gesamtbilanzverlust <u>224.984,43 €</u>
	360.472.140,60 €		129.197.763,62 €
2.	Umlaufvermögen	2.	Sonderposten
2.1	Vorräte      722.282,21 €	2.1	für Zuwendungen      105.102.415,84 €
2.2	Ford. u. sonst. Vermögensgeg.      10.520.469,91 €	2.2	für Beiträge      31.142.219,99 €
2.3	Liquide Mittel <u>29.766.215,46 €</u>	2.3	für den Gebührenaussgleich      3.338.342,16 €
	41.008.967,58 €	2.4	Sonstige Sonderposten <u>18.730.612,24 €</u>
			158.313.590,23 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung <u>1.382.910,07 €</u>	3.	Rückstellungen
		3.1	Pensionsrückstellungen      37.441.925,00 €
		3.2	Instandhaltungsrückstellungen      6.463.372,58 €
		3.3	Steuerrückstellungen      332.350,23 €
		3.4	Sonstige Rückstellungen <u>4.282.760,57 €</u>
			48.520.408,38 €
		4.	Verbindlichkeiten
		4.1	Verbindl. aus Krediten für Investitionen      51.179.805,28 €
		4.2	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen      2.698.549,80 €
		4.3	Sonstige Verbindlichkeiten      3.048.746,49 €
		4.4	Erhaltene Anzahlungen <u>2.415.200,25 €</u>
			59.342.301,82 €
		5.	Passive Rechnungsabgrenzung <u>7.489.954,20 €</u>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>402.864.018,25 €</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>402.864.018,25 €</b>

### Gesamtergebnisrechnung 2015

<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Ergebnis 2015</b>
+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.807.769,65 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.630.993,03 €

+ Sonstige Transfererträge	4.163.632,75 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.122.067,56 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.689.081,26 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.835.037,67 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.953.246,50 €
+ Aktivierte Eigenleistungen	158.240,91 €
<b>= Ordentliche Gesamterträge</b>	<b>131.360.069,33 €</b>
- Personalaufwendungen	37.684.687,72 €
- Versorgungsaufwendungen	3.484.756,02 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.892.228,72 €
- Bilanzielle Abschreibungen	13.992.139,39 €
- Transferaufwendungen	41.893.330,85 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.999.549,81 €
<b>= Ordentliche Gesamtaufwendungen</b>	<b>129.946.692,51 €</b>
<b>= Ordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>1.413.376,82 €</b>
+ Finanzerträge	761.567,23 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.949.959,62 €
<b>= Gesamtfinanzergebnis</b>	<b>-1.188.392,39 €</b>
<b>= Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>224.984,43 €</b>
<b>Gesamtjahresergebnis</b>	<b>224.984,43 €</b>

### Kapitalflussrechnung 2015

Zahlungsströme	Ergebnis Geschäftstätigkeit
Ordentliches Ergebnis	224.984,43 €



+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	13.995.075,36 €
- Auflösung von Sonderposten / Erhalt. Anzahlungen	-7.939.625,29 €
- Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	-119.107,90 €
+/- Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen	-1.586,90 €
+/- Veränderung an Vorräten und geleisteten Anzahlungen auf Vorräte	20.035,86 €
+/- Veränderung von Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen	-2.166.259,10 €
+/- Veränderung der Aktiven Rechnungsabgrenzung	-63.543,49 €
+/- Veränderung anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00 €
+/- Veränderung der Rückstellungen	4.741.777,65 €
+/- Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-60.180,70 €
+/- Veränderung der Erhaltenen Anzahlungen	1.968.938,69 €
+/- Veränderung der Sonderposten	-34.959,80 €
+/- Veränderung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten	353.767,28 €
+/- Veränderung anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	597.031,35 €
<b>= Cashflow vor außerordentlichen Posten</b>	<b>11.516.347,44 €</b>
+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00 €
- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00 €
<b>= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>11.516.347,44 €</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.361.408,00 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €
+ Einzahlungen aus Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge sowie sonstige Sonderposten	3.930.596,22 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-24.782,05 €
- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	-134.607,26 €

Vermögensgegenständen	
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	-5.506.404,52 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.984,12 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €
<b>= Netto-Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-449.773,73 €</b>
+ Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen u. a.	0,00 €
+ Einzahlungen aus Anleihen und Krediten	436.529,08 €
- Auszahlungen von Dividenden u. a.	0,00 €
- Auszahlungen für die Tilgung von Verbindlichkeiten	-2.545.916,46 €
<b>= Netto-Zahlungsströme aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.109.387,38 €</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds</b>	<b>8.957.186,33 €</b>
<b>+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds</b>	<b>0,00 €</b>
+ Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	20.809.029,13 €
<b>= Finanzmittelfonds</b>	<b>29.766.215,46 €</b>

## Bekanntmachung

Der vorstehende Gesamtabschluss 2015 des Konzerns Stadt Heinsberg einschließlich der Anlagen sowie der Bericht über die Beteiligungen der Stadt Heinsberg zum 31.12.2015 wird bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabschlusses zur Einsichtnahme im Rathaus der Stadt Heinsberg,

Apfelstraße 60, Zimmer 307, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 13.01.2017

Der Bürgermeister

Dieder

Diese Bekanntmachung wird zusätzlich auf der Internetseite der Stadt Heinsberg ([http://www.heinsberg.de/rat-und-verwaltung/oeffentliche\\_bekanntmachungen](http://www.heinsberg.de/rat-und-verwaltung/oeffentliche_bekanntmachungen)) veröffentlicht.