

Bekanntmachung des Jahresabschlusses zum 31.12.2016

Jahresabschluss zum 31.12.2016 der Stadt Heinsberg sowie Entlastungserteilung des Bürgermeisters

Der Rat der Stadt Heinsberg hat in seiner Sitzung am 14.12.2017 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 31.12.2016 festgestellt und dem Bürgermeister uneingeschränkt Entlastung erteilt.

Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2016

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio vorgelegte Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2016 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 2016 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 2016 der Stadt Heinsberg wurde mit einer Bilanzsumme von 369.183.135,51 €, in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis von 144.041,92 € und in der Finanzrechnung mit einer Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel i. H. v. 5.619.247,53 € 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 2016 die Entlastung erteilt.

Diesen Beschlüssen liegt die Bilanz zum 31.12.2016 sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2016 zugrunde.

Schlussbilanz zum 31.12.2016

Aktivseite		Passivseite	
1. Anlagevermögen		1. Eigenkapital	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	39.583,00 €	1.1 Allgemeine Rücklage	130.354.499,13 €
1.2 Sachanlagen	303.713.368,62 €	1.3 Ausgleichsrücklage	187.894,85 €
1.3 Finanzanlagen	<u>27.457.485,54 €</u>	1.4 Jahresüberschuss	<u>144.041,92 €</u>
	331.210.437,16 €		130.686.435,90 €
2. Umlaufvermögen		2. Sonderposten	
2.1 Vorräte	97.495,20 €	2.1 für Zuwendungen	87.693.861,19 €
2.2 Ford. u. sonst. Vermögensgeg.	6.365.134,84 €	2.2 für Beiträge	30.183.181,99 €
2.4 Liquide Mittel	<u>29.826.984,44 €</u>	2.3 für den Gebührenaussgleich	3.204.296,76 €
	36.289.614,48 €	2.4 Sonstige Sonderposten	<u>18.210.366,08 €</u>
			139.291.706,02 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>1.683.083,87 €</u>	3. Rückstellungen	
		3.1 Pensionsrückstellungen	37.195.995,00 €
		3.3 Instandhaltungsrückstellungen	5.481.671,22 €
		3.4 Sonstige Rückstellungen	<u>4.468.440,62 €</u>
			47.146.106,84 €
		4. Verbindlichkeiten	
		4.2 Verbindl. aus Krediten für Investitionen	36.956.443,93 €
		4.5 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	2.301.581,57 €
		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	591.206,21 €
		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.630.887,57 €
		4.8 Erhaltene Anzahlungen	<u>2.778.868,51 €</u>
			44.258.987,79 €
		5. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>7.799.898,96 €</u>
Bilanzsumme	369.183.135,51 €	Bilanzsumme	369.183.135,51 €

Ergebnisrechnung 2016

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016
+ Steuern und ähnliche Abgaben	46.902.220,60 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.625.130,76 €
+ Sonstige Transfererträge	7.976.353,98 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.394.177,30 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.338,54 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.956.224,26 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.743.373,79 €
+ Aktivierte Eigenleistungen	77.788,28 €
= Ordentliche Erträge	102.373.607,51 €
- Personalaufwendungen	18.296.463,00 €
- Versorgungsaufwendungen	4.213.236,19 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.316.646,98 €
- Bilanzielle Abschreibungen	11.936.713,51 €
- Transferaufwendungen	46.396.220,58 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.080.299,82 €
= Ordentliche Aufwendungen	101.239.580,08 €
= Ordentliches Ergebnis	1.134.027,43 €
+ Finanzerträge	336.437,29 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.326.422,80 €
= Finanzergebnis	-989.985,51 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	144.041,92 €
Jahresergebnis	144.041,92 €

Finanzrechnung 2016

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis 2016
+ Steuern und ähnliche Abgaben	46.341.283,84 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.115.154,16 €
+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.426.293,62 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.006.423,76 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	536.532,36 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.753.310,15 €
+ Sonstige Einzahlungen	2.572.559,86 €
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	323.434,72 €
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.074.992,47 €
- Personalauszahlungen	17.511.941,07 €
- Versorgungsauszahlungen	1.977.661,00 €
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.772.025,88 €
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.393.501,20 €
- Transferauszahlungen	48.228.358,12 €
- Sonstige Auszahlungen	5.033.130,04 €
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.916.617,31 €
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.158.375,16 €
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.871.122,71 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.970.760,25 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	900.362,46 €
+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.153.980,23 €
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.593.470,32 €
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.439.490,09 €
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.619.247,53 €
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	24.390.531,81 €
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-182.794,90 €
= Liquide Mittel	29.826.984,44 €

Bekanntmachung

Der vorstehende Jahresabschluss 2016 der Stadt Heinsberg einschließlich der Anlagen wird bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2017 zur Einsichtnahme im Rathaus der Stadt Heinsberg, Apfelstraße 60, Zimmer 307, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 22.01.2018

Der Bürgermeister

Dieder

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

Bekanntmachung des Gesamtabschlusses sowie des Beteiligungsberichtes zum 31.12.2016

Gesamtabschluss zum 31.12.2016 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 31.12.2016 bestätigt und dem Bürgermeister uneingeschränkt Entlastung erteilt. Im Gesamtabschluss enthalten ist der Bericht über die Beteiligungen der Stadt Heinsberg zum 31.12.2016 gem. § 117 GO NRW.

Beschluss über die Feststellung des Gesamtabschlusses für das Haushaltsjahr 2016

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio vorgelegte Bericht über die Prüfung des Gesamtabschlusses 2016 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 2016 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 Gesamtabchluss 2016 der Stadt Heinsberg wurde mit einer Gesamtbilanzsumme von 402.304.040,77 €, in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Gesamtjahresergebnis von 707.790,48 € und in der Kapitalflussrechnung mit einer zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelfonds in Höhe von 4.925.456,45 € bestätigt.

Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters

Dem Bürgermeister wurde gemäß § 96 Abs. 1 Satz 4 GO NRW für den bestätigten Gesamtabchluss 2016 die Entlastung erteilt.

Diesen Beschlüssen liegen die Gesamtbilanz zum 31.12.2016, die Gesamtergebnisrechnung sowie die Kapitalflussrechnung vom 01.01. bis 31.12.2016 zugrunde.

Gesamtbilanz zum 31.12.2016

Aktivseite		Passivseite	
1.	Anlagevermögen	1.	Eigenkapital
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände 639.556,51 €	1.1	Allgemeine Rücklage 130.478.255,63 €
1.2	Sachanlagen 349.053.394,67 €	1.2	Ausgleichsrücklage 187.894,85 €
1.3	Finanzanlagen 3.266.739,08 €	1.3	Ergebnisvorträge -410.054,17 €
	<u>352.959.690,27 €</u>	1.4	Gesamtbilanzverlust <u>707.790,48 €</u>
2.	Umlaufvermögen		130.963.886,78 €
2.1	Vorräte 968.266,66 €	2.	Sonderposten
2.2	Ford. u. sonst. Vermögensgeg. 11.979.513,06 €	2.1	für Zuwendungen 101.777.177,27 €
2.3	Liquide Mittel 34.691.671,91 €	2.2	für Beiträge 30.183.181,99 €
	<u>47.639.451,63 €</u>	2.3	für den Gebührenaussgleich 3.204.296,76 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung <u>1.704.898,87 €</u>	2.4	Sonstige Sonderposten <u>19.897.573,35 €</u>
			155.062.229,37 €
		3.	Rückstellungen
		3.1	Pensionsrückstellungen 38.104.074,00 €
		3.2	Instandhaltungsrückstellungen 5.481.671,22 €
		3.3	Steuerrückstellungen 78.109,76 €
		3.4	Sonstige Rückstellungen <u>5.685.878,19 €</u>
			49.349.733,17 €
		4.	Verbindlichkeiten
		4.1	Verbindl. aus Krediten für Investitionen 49.313.466,67 €
		4.2	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen 3.385.103,49 €
		4.3	Sonstige Verbindlichkeiten 3.445.913,00 €
		4.4	Erhaltene Anzahlungen <u>2.979.509,33 €</u>
			59.123.992,49 €
		5.	Passive Rechnungsabgrenzung <u>7.804.198,96 €</u>
Bilanzsumme	402.304.040,77 €	Bilanzsumme	402.304.040,77 €

Gesamtergebnisrechnung 2016

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016
+ Steuern und ähnliche Abgaben	46.728.926,00 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.165.169,54 €
+ Sonstige Transfererträge	7.976.353,98 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.275.216,74 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.734.842,53 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.691.616,15 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.794.317,29 €
+ Aktivierte Eigenleistungen	244.754,24 €
= Ordentliche Gesamterträge	140.611.196,48 €
- Personalaufwendungen	39.065.904,96 €
- Versorgungsaufwendungen	5.486.095,28 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.048.246,10 €
- Bilanzielle Abschreibungen	15.093.019,48 €
- Transferaufwendungen	46.290.738,57 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.521.557,19 €
= Ordentliche Gesamtaufwendungen	138.505.561,58 €
= Ordentliches Gesamtergebnis	2.105.634,90 €
+ Finanzerträge	325.738,18 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.723.582,60 €
= Gesamtfinanzergebnis	-1.397.844,42 €
= Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	707.790,48 €
Gesamtjahresergebnis	707.790,48 €

Kapitalflussrechnung 2016

Zahlungsströme	Ergebnis Geschäftstätigkeit
Ordentliches Ergebnis	707.790,48 €
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	15.095.055,90 €
- Auflösung von Sonderposten / Erhalt. Anzahlungen	-8.959.023,34 €
- Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	0,00 €
+/- Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen	-14.594,38 €
+/- Veränderung an Vorräten und geleisteten Anzahlungen auf Vorräte	-245.984,45 €
+/- Veränderung von Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen	-1.470.043,79 €
+/- Veränderung der Aktiven Rechnungsabgrenzung	-321.988,80 €
+/- Veränderung anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00 €
+/- Veränderung der Rückstellungen	967.924,79 €
+/- Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	686.553,69 €
+/- Veränderung der Erhaltenen Anzahlungen	1.686.672,48 €
+/- Veränderung der Sonderposten	-134.045,40 €
+/- Veränderung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten	314.244,76 €
+/- Veränderung anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	397.166,51 €
= Cashflow vor außerordentlichen Posten	8.709.728,45 €
+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00 €
- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00 €
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	8.709.728,45 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.201.216,13 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €
+ Einzahlungen aus Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge sowie sonstige Sonderposten	4.740.241,95 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	22.507,39 €
- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-164.150,19 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	-7.719.220,97 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €
= Netto-Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit	-1.919.405,69 €
+ Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen u. a.	0,00 €
+ Einzahlungen aus Anleihen und Krediten	6.153.980,23 €
- Auszahlungen von Dividenden u. a.	0,00 €
- Auszahlungen für die Tilgung von Verbindlichkeiten	-8.018.846,54 €
= Netto-Zahlungsströme aus Finanzierungstätigkeit	-1.864.866,31 €
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	4.925.456,45 €
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0,00 €
+ Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	29.766.215,46 €
= Finanzmittelfonds	34.691.671,91 €

Bekanntmachung

Der vorstehende Gesamtabschluss 2016 des Konzerns Stadt Heinsberg einschließlich der Anlagen sowie der Bericht über die Beteiligungen der Stadt Heinsberg zum 31.12.2016 wird bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabschlusses zur Einsichtnahme im Rathaus der Stadt Heinsberg, Apfelstraße 60, Zimmer 307, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 22.01.2018

Der Bürgermeister

Dieder