

Bekanntmachung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017

Jahresabschluss zum 31.12.2017 der Stadt Heinsberg sowie Entlastungserteilung des Bürgermeisters

Der Rat der Stadt Heinsberg hat in seiner Sitzung am 18.12.2018 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) den von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio sowie von dem Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss zum 31.12.2017 festgestellt und dem Bürgermeister uneingeschränkt Entlastung erteilt.

Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2017

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio vorgelegte Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 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 2017 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 2017 der Stadt Heinsberg wurde mit einer Bilanzsumme von 366.681.148,19 €, in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis von 52.754,15 € und in der Finanzrechnung mit einer Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel i. H. v. 5.092.373,08 € 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 2017 die Entlastung erteilt.

Diesen Beschlüssen liegt die Bilanz zum 31.12.2017 sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung vom 01.01. bis 31.12.2017 zugrunde.

Schlussbilanz zum 31.12.2017

Aktivseite		Passivseite			
1.	Anlagevermögen	1.	Eigenkapital		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	44.345,00 €	1.1	Allgemeine Rücklage	131.253.409,45 €
1.2	Sachanlagen	296.584.594,27 €	1.3	Ausgleichsrücklage	331.936,77 €
1.3	Finanzanlagen	<u>27.520.581,83 €</u>	1.4	Jahresüberschuss	<u>52.754,15 €</u>
		324.149.521,10 €			131.638.100,37 €
2.	Umlaufvermögen		2.	Sonderposten	
2.1	Vorräte	104.205,66 €	2.1	für Zuwendungen	84.190.032,11 €
2.2	Ford. u. sonst. Vermögensgeg.	5.246.533,72 €	2.2	für Beiträge	28.720.197,99 €
2.4	Liquide Mittel	<u>35.476.938,61 €</u>	2.3	für den Gebührenaussgleich	3.927.196,20 €
		40.827.677,99 €	2.4	Sonstige Sonderposten	<u>17.775.015,92 €</u>
					134.612.442,22 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>1.703.949,10 €</u>	3.	Rückstellungen	
			3.1	Pensionsrückstellungen	37.525.695,00 €
			3.3	Instandhaltungsrückstellungen	7.868.420,90 €
			3.4	Sonstige Rückstellungen	<u>4.892.044,85 €</u>
					50.286.160,75 €
			4.	Verbindlichkeiten	
			4.2	Verbindl. aus Krediten für Investitionen	33.912.121,28 €
			4.5	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	1.654.917,54 €
			4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	858.152,93 €
			4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.609.329,88 €
			4.8	Erhaltene Anzahlungen	<u>3.828.168,27 €</u>
					41.862.689,90 €
			5.	Passive Rechnungsabgrenzung	<u>8.281.754,95 €</u>
Bilanzsumme	366.681.148,19 €	Bilanzsumme		366.681.148,19 €	

Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017
+ Steuern und ähnliche Abgaben	51.618.931,31 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.391.194,09 €
+ Sonstige Transfererträge	6.607.335,76 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.615.774,17 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.015.440,79 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.276.200,84 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.647.020,39 €
+ Aktivierte Eigenleistungen	129.743,00 €
= Ordentliche Erträge	109.301.640,35 €
- Personalaufwendungen	18.983.968,86 €
- Versorgungsaufwendungen	3.718.392,55 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.982.599,90 €
- Bilanzielle Abschreibungen	12.114.017,13 €
- Transferaufwendungen	49.355.147,61 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.086.385,45 €
= Ordentliche Aufwendungen	108.240.511,50 €
= Ordentliches Ergebnis	1.061.128,85 €
+ Finanzerträge	325.426,28 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.333.800,98 €
= Finanzergebnis	-1.008.374,70 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	52.754,15 €
Jahresergebnis	52.754,15 €

Finanzrechnung 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis 2017
+ Steuern und ähnliche Abgaben	52.216.263,04 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.252.853,84 €
+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.492.635,28 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.570.040,82 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.141.721,80 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.125.719,50 €
+ Sonstige Einzahlungen	2.663.899,52 €
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	229.523,29 €
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.692.657,09 €
- Personalauszahlungen	18.797.689,06 €
- Versorgungsauszahlungen	2.250.070,12 €
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.543.167,91 €
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.384.697,92 €
- Transferauszahlungen	52.236.323,36 €
- Sonstige Auszahlungen	4.463.657,77 €
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.675.606,14 €
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.017.050,95 €
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.395.294,63 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.214.588,46 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-819.293,83 €
+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.436.302,84 €
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.541.686,88 €
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.105.384,04 €
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.092.373,08 €
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	29.826.984,44 €
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	557.581,09 €
= Liquide Mittel	35.476.938,61 €

Bekanntmachung

Der vorstehende Jahresabschluss 2017 der Stadt Heinsberg einschließlich der Anlagen wird bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2018 zur Einsichtnahme im Rathaus der Stadt Heinsberg, Apfelstraße 60, Zimmer 307, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 25.03.2019

Der Bürgermeister

In Vertretung

Gerards

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 31.12.2017

Gesamtabschluss zum 31.12.2017 des Konzerns Stadt Heinsberg sowie Entlastungserteilung des Bürgermeisters

Der Rat der Stadt Heinsberg hat in seiner Sitzung am 18.12.2018 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) den von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio sowie von dem Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Gesamtabschluss zum 31.12.2017 bestätigt und dem Bürgermeister uneingeschränkt Entlastung erteilt. Im Gesamtabschluss enthalten ist der Bericht über die Beteiligungen der Stadt Heinsberg zum 31.12.2017 gem. § 117 GO NRW.

Beschluss über die Feststellung des Gesamtabschlusses für das Haushaltsjahr 2017

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HS-Regio vorgelegte Bericht über die Prüfung des Gesamtabschlusses 2017 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 2017 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 2017 der Stadt Heinsberg wurde mit einer Gesamtbilanzsumme von 398.914.623,52 €, in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Gesamtjahresergebnis von -32.666,05 € und in der Kapitalflussrechnung mit einer zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelfonds in Höhe von 4.780.982,28 € bestätigt.

Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters

Dem Bürgermeister wurde gemäß § 96 Abs. 1 Satz 4 GO NRW für den bestätigten Gesamtabchluss 2017 die Entlastung erteilt.

Diesen Beschlüssen liegen die Gesamtbilanz zum 31.12.2017, die Gesamtergebnisrechnung sowie die Kapitalflussrechnung vom 01.01. bis 31.12.2017 zugrunde.

Gesamtbilanz zum 31.12.2017

Aktivseite		Passivseite	
1.	Anlagevermögen	1.	Eigenkapital
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1	Allgemeine Rücklage
	583.711,50 €		131.253.409,45 €
1.2	Sachanlagen	1.2	Ausgleichsrücklage
	340.805.161,73 €		236.168,37 €
1.3	Finanzanlagen	1.4	Gesamtjahresüberschuss/-fehlbetrag
	3.329.835,37 €		281.562,70 €
	<u>344.718.708,60 €</u>		davon: Gesamtjahresüberschuss aus 2011
			1.236.649,76 €
2.	Umlaufvermögen		davon: Gesamtjahresüberschuss aus 2012
2.1	Vorräte		586.833,47 €
	907.718,55 €		davon: Gesamtjahresfehlbetrag aus 2013
2.2	Ford. u. sonst. Vermögensgeg.		-393.953,03 €
	12.088.045,99 €		davon: Gesamtjahresfehlbetrag aus 2014
2.3	Liquide Mittel		-964.624,03 €
	39.472.654,19 €		davon: Gesamtjahresfehlbetrag aus 2015
	<u>52.468.418,73 €</u>		-883.758,93 €
			davon: Gesamtjahresüberschuss aus 2016
			8.798,59 €
			davon: Gesamtjahresüberschuss aus 2017
			691.616,87 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.5	Gesamtbilanzgewinn/-verlust
	1.727.496,19 €		-32.666,05 €
			<u>131.738.474,47 €</u>
		2.	Sonderposten
		2.1	für Zuwendungen
			98.212.982,86 €
		2.2	für Beiträge
			28.720.197,99 €
		2.3	für den Gebührenaussgleich
			3.927.196,20 €
		2.4	Sonstige Sonderposten
			19.309.302,02 €
			<u>150.169.679,07 €</u>
		3.	Rückstellungen
		3.1	Pensionsrückstellungen
			38.425.442,00 €
		3.2	Instandhaltungsrückstellungen
			7.868.420,90 €
		3.4	Sonstige Rückstellungen
			6.184.440,92 €
			<u>52.478.303,82 €</u>
		4.	Verbindlichkeiten
		4.1	Verbindl. aus Krediten für Investitionen
			45.822.165,92 €
		4.4	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen
			2.476.484,69 €
		4.5	Sonstige Verbindlichkeiten
			3.834.574,18 €
		4.6	Erhaltene Anzahlungen
			4.108.886,42 €
			<u>56.242.111,21 €</u>
		5.	Passive Rechnungsabgrenzung
			8.286.054,95 €
			<u>398.914.623,52 €</u>
Bilanzsumme	398.914.623,52 €	Bilanzsumme	398.914.623,52 €

Gesamtergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017
+ Steuern und ähnliche Abgaben	51.730.987,17 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.395.168,73 €
+ Sonstige Transfererträge	6.607.335,76 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.614.625,19 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.139.962,13 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.179.001,29 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.735.460,06 €
+ Aktivierte Eigenleistungen	311.121,07 €
= Ordentliche Gesamterträge	149.713.661,40 €
- Personalaufwendungen	41.136.726,76 €
- Versorgungsaufwendungen	5.238.879,88 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.415.336,64 €
- Bilanzielle Abschreibungen	15.238.581,20 €
- Transferaufwendungen	49.299.114,25 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.066.596,62 €
= Ordentliche Gesamtaufwendungen	148.395.235,35 €
= Ordentliches Gesamtergebnis	1.318.426,06 €
+ Finanzerträge	364.859,57 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.715.951,68 €
= Gesamtfinanzergebnis	-1.351.092,11 €
= Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	-32.666,05 €
Gesamtjahresergebnis	-32.666,05 €

Kapitalflussrechnung 2017

Zahlungsströme	Ergebnis Geschäftstätigkeit
Ordentliches Ergebnis	-32.666,05 €
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	15.240.463,38 €
- Auflösung von Sonderposten / Erhalt. Anzahlungen	-8.780.372,91 €
- Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	0,00 €
+/- Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen	-2.684,32 €
+/- Veränderung an Vorräten und geleisteten Anzahlungen auf Vorräte	60.548,11 €
+/- Veränderung von Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen	-108.532,93 €
+/- Veränderung der Aktiven Rechnungsabgrenzung	-22.597,32 €
+/- Veränderung anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00 €
+/- Veränderung der Rückstellungen	3.128.570,65 €
+/- Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-908.618,80 €
+/- Veränderung der Erhaltenen Anzahlungen	2.014.503,70 €
+/- Veränderung der Sonderposten	722.899,44 €
+/- Veränderung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten	481.855,99 €
+/- Veränderung anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	388.661,18 €
= Cashflow vor außerordentlichen Posten	12.242.411,99 €
+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00 €
- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00 €
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	12.242.411,99 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.251.772,76 €

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €
+ Einzahlungen aus Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge sowie sonstige Sonderposten	2.358.552,13 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	16.879,83 €
- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-94.876,72 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	-8.352.218,46 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-89.177,11 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €
= Netto-Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit	-3.909.067,57 €
+ Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen u. a.	0,00 €
+ Einzahlungen aus Anleihen und Krediten	1.436.302,84 €
- Auszahlungen von Dividenden u. a.	0,00 €
- Auszahlungen für die Tilgung von Verbindlichkeiten	-4.988.664,98 €
= Netto-Zahlungsströme aus Finanzierungstätigkeit	-3.552.362,14 €
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	4.780.982,28 €
+/- Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0,00 €
+ Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	34.691.671,91 €
= Finanzmittelfonds	39.472.654,19 €

Bekanntmachung

Der vorstehende Gesamtabschluss 2017 des Konzerns Stadt Heinsberg einschließlich der Anlagen sowie der Bericht über die Beteiligungen der Stadt Heinsberg zum 31.12.2017 wird bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabschlusses zur Einsichtnahme im Rathaus der Stadt Heinsberg, Apfelstraße 60, Zimmer 307, während der Dienststunden verfügbar gehalten.

Heinsberg, 25.03.2019

Der Bürgermeister

In Vertretung

Gerards

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