



Bekanntmachung der Gemeinde Herscheid

Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021

1. Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses einschließlich Entlastung

Gemäß § 102 Abs. 2 GO NRW wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der örtlichen Rechnungsprüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 beauftragt, die am 09.08.2022 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 20.10.2022 unverändert übernommen hat.

Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Herscheid in seiner Sitzung am 13.12.2022 folgenden Beschluss gefasst:

- „a) Der Rat nimmt den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 der Gemeinde Herscheid, der sich auf die durch die Südwestfalen-Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Lüdenscheid, vorgenommene Prüfung bezieht, einstimmig zur Kenntnis.
- b) Der Jahresabschluss der Gemeinde Herscheid zum 31.12.2021 wird gemäß § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 58.516.958,78 € und einem Jahresüberschuss von 78.368,09 € einstimmig festgestellt.
- c) Dem Bürgermeister wird einstimmig die vorbehaltlose Entlastung erteilt.
- d) Der Rat beschloss einstimmig, den Jahresüberschuss in Höhe von 78.368,09 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.“

Die wesentlichen Zahlen des Jahresabschlusses sind als Anlage beigefügt.

2. Bekanntmachung

Der Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Herscheid wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Herscheid liegt zur Einsichtnahme ab dem 22.12.2022 bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses 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, 13.12.2022

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

Bilanz zum 31.12.2021

Gemeinde Herscheid

AKTIVA	Stand					PASSIVA	Stand			
	31.12.2021						31.12.2020			
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	853.185,53									
1. Anlagevermögen	54.089.859,08				50.223.912,72	12.679.502,07			12.601.133,98	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		28.210,10			52.275,33				13.061.993,85	
1.2 Sachanlagen		46.763.094,35			42.884.724,40				0,00	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			4.203.887,05		4.091.989,74	21.365.695,15			13.756.744,48	
1.2.1.1 Grünflächen				2.253.361,60	2.354.211,80		16.779.759,46		9.302.305,14	
1.2.1.2 Ackerland				537.176,76	537.271,88		3.520.745,83		3.700.242,40	
1.2.1.3 Wald, Forsten				543.754,44	544.151,96		138.636,07		186.955,68	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke				869.594,25	656.354,10		926.553,79		567.241,26	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			17.558.320,12		9.693.664,14					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen				349.008,12	354.770,87	4.447.664,77			4.502.514,41	
1.2.2.2 Schulen				11.637.143,75	3.575.351,60		3.710.263,00		3.818.678,00	
1.2.2.3 Wohnbauten				1.101.420,34	1.124.113,95		192.000,00		150.000,00	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				4.470.747,91	4.639.427,72		545.401,77		533.836,41	
1.2.3 Infrastrukturvermögen			18.153.807,25		18.430.988,82					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens				4.245.064,74	4.245.541,74	19.528.959,28			24.892.520,64	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel				401.057,13	411.745,67		3.121.298,89		3.455.944,77	
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen				11.955.880,22	12.200.436,43			1.792.130,61	2.023.653,08	
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens				1.551.805,16	1.573.264,98			1.329.168,28	1.432.291,69	
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			1.923,53		2.885,30		12.000.000,00		11.000.000,00	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			11,00		11,00					
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			4.004.945,70		2.287.270,32		105.028,57		121.357,18	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.224.734,83		1.107.128,58					
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			1.615.464,87		7.270.786,50					
1.3 Finanzanlagen		7.298.554,63			7.286.912,99					
1.3.1 Beteiligungen			3.418.233,56		3.418.233,56		18.731,25		0,00	
1.3.2 Sondervermögen			0,00		0,00					
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens			3.255.982,50		3.244.342,57		3.608.477,31		8.438.323,31	
1.3.4 Ausleihungen			624.338,57		624.336,86					
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen				624.336,86	624.336,86		344.341,70		1.590.943,46	
2. Umlaufvermögen	3.539.345,79				5.519.326,63	495.137,51			0,00	
2.1 Vorräte		156.492,89			158.041,89					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			156.492,89		158.041,89					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		733.996,48			595.292,74					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			616.033,41		531.981,96					
2.2.1.1 Gebühren				107.915,29	97.629,32					
2.2.1.2 Beiträge				1.014,33	1.283,28					
2.2.1.3 Steuern				51.375,64	51.573,62					
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen				346.238,93	367.052,00					
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen				109.489,22	14.443,74					
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			101.072,01		63.310,78					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich				101.072,01	63.310,78					
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			16.891,06		16.891,06					
2.3 Liquide Mittel		2.648.856,42			4.765.992,00					
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	34.568,38				9.674,16					
	58.516.958,78				55.752.913,51				55.752.913,51	
						58.516.958,78			55.752.913,51	

Gesamtfinanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Kernhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021 mit Ermächtigungsübertragung aus 2020	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.763.995,67	9.088.250,00	0,00	9.959.929,51	-871.679,51	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.922.433,75	1.858.248,00	0,00	1.310.817,99	547.430,01	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.089.287,07	1.136.900,00	0,00	1.084.802,90	52.097,10	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.792,68	108.720,00	0,00	208.211,77	-99.491,77	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	612.428,35	690.845,00	0,00	890.616,49	-199.771,49	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	539.388,03	363.370,00	0,00	625.242,82	-261.872,82	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	266.634,71	371.160,00	0,00	360.435,76	10.724,24	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.307.960,26	13.617.493,00	0,00	14.440.057,24	-822.564,24	0,00
10	- Personalauszahlungen	-2.947.704,94	-3.163.499,00	0,00	-2.991.577,84	-171.921,16	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-336.668,39	-353.300,00	0,00	-354.545,96	1.245,96	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.068.645,01	-3.635.785,00	0,00	-2.565.947,15	-1.069.837,85	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-129.652,75	-138.770,00	0,00	-109.639,56	-29.130,44	0,00
14	- Transferauszahlungen	-6.688.143,54	-6.918.395,00	0,00	-6.799.864,12	-118.530,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-938.247,01	-964.333,00	0,00	-1.061.845,04	97.512,04	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.109.061,64	-15.174.082,00	0,00	-13.883.419,67	-1.290.662,33	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	198.898,62	-1.556.589,00	0,00	556.637,57	-2.113.226,57	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.315.043,46	7.412.100,00	0,00	3.272.467,97	4.139.632,03	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	305.944,99	82.000,00	0,00	76.511,74	5.488,26	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	213.949,50	58.000,00	0,00	58.607,37	-607,37	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.834.937,95	7.552.100,00	0,00	3.407.587,08	4.144.512,92	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-35.110,32	-148.397,00	0,00	-99.239,19	-49.157,81	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.257.356,01	-9.784.525,00	0,00	-5.084.212,62	-4.700.312,38	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-280.454,54	-813.700,00	0,00	-685.590,06	-128.109,94	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.573.670,87	-10.746.622,00	0,00	-5.869.041,87	-4.877.580,13	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-738.732,92	-3.194.522,00	0,00	-2.461.454,79	-733.067,21	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-539.834,30	-4.751.111,00	0,00	-1.904.817,22	-2.846.293,78	0,00
33	+ Einzahlungen aus Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	1.687.246,00	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
35	- Auszahlungen Tilgung/Gewährung von Krediten für Investitionen	-173.680,94	-199.950,00	0,00	-314.715,88	114.765,88	0,00
36	- Auszahlungen Tilgung/Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.513.565,06	1.150.050,00	0,00	685.284,12	464.765,88	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	973.730,76	-3.601.061,00	0,00	-1.219.533,10	-2.381.527,90	0,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.747.955,66	-11.579.639,19	0,00	4.765.992,00	-16.345.631,19	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Kernhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021 mit Ermächtigungs- übertragung aus 2020	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.044.305,58	0,00	0,00	-897.602,48	897.602,48	0,00
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38-40)	4.765.992,00	-15.180.700,19	0,00	2.648.856,42	-17.829.556,61	0,00