



Bekanntmachung der Gemeinde Herscheid

Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2009

1. Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses einschließlich Entlastung

Gemäß § 103 Abs. 5 GO NRW wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der örtlichen Rechnungsprüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2009 beauftragt, die am 11.06.2010 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 05.07.2010 unverändert übernommen hat.

Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Herscheid in seiner Sitzung am 12.07.2010 folgenden Beschluss gefasst:

- „a) Der Rat nimmt den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2009 der Gemeinde Herscheid, der sich auf die durch die ATH-Allgemeine Treuhandgesellschaft mbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Köln, vorgenommene Prüfung bezieht, zur Kenntnis.
- b) Der Jahresabschluss der Gemeinde Herscheid zum 31.12.2009 wird gemäß § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 47.257.646,08 EUR und einem Jahresfehlbetrag von 4.277.507,67 EUR festgestellt.
- c) Dem Bürgermeister wird die vorbehaltlose Entlastung erteilt.“

Die wesentlichen Zahlen des Jahresabschlusses sind als Anlage beigefügt.

2. Bekanntmachung

Der Jahresabschluss 2009 der Gemeinde Herscheid wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Jahresabschluss 2009 der Gemeinde Herscheid liegt zur Einsichtnahme ab dem 22.07.2010 bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses im Rathaus Herscheid, Kämmererei, 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, 13.08.2010

Der Bürgermeister
In Vertretung:
G r e b e – E r n s t

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Mandant: 170 170 Gemeinde Herscheid
Haushalt: 100 Kernhaushalt

Datum: 27.05.2010

| Nr. | Bezeichnung | Jahresergebnis 2008 | Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009 | Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009 | Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009 |
|-----|---|------------------------|---|---|--|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 8.229.228,14 | 5.416.500,00 | 5.191.187,54 | -225.312,46 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.329.289,86 | 398.380,00 | 416.404,02 | 18.024,02 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | | | | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.227.267,94 | 1.249.260,00 | 1.229.666,63 | -19.593,37 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 135.862,52 | 165.445,00 | 141.221,97 | -24.223,03 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 231.888,34 | 238.990,00 | 239.013,05 | 23,05 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 514.813,85 | 1.145.450,00 | 677.886,27 | -467.563,73 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 11.668.350,65 | 8.614.025,00 | 7.895.379,48 | -718.645,52 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.671.914,50 | 1.783.830,00 | 1.782.473,75 | -1.356,25 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 120.064,81 | 518.325,70 | 503.775,94 | -14.549,76 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.675.613,08 | 2.786.918,08 | 2.650.181,75 | -136.736,33 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.047.913,63 | 1.137.170,00 | 1.139.332,79 | 2.162,79 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 5.115.513,85 | 5.085.816,97 | 4.958.379,04 | -127.437,93 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 874.879,49 | 1.364.323,99 | 940.200,02 | -424.123,97 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 11.505.899,36 | 12.676.384,74 | 11.974.343,29 | -702.041,45 |
| 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17) | 162.451,29 | -4.062.359,74 | -4.078.963,81 | -16.604,07 |
| 19 | + Finanzerträge | 105.718,94 | 144.550,00 | 65.599,45 | -78.950,55 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 257.220,66 | 301.780,00 | 223.757,87 | -78.022,13 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -151.501,72 | -157.230,00 | -158.158,42 | -928,42 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21) | 10.949,57 | -4.219.589,74 | -4.237.122,23 | -17.532,49 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | 110.000,00 | 110.000,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | 150.385,44 | 150.385,44 | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | | -150.385,44 | -40.385,44 | 110.000,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25) | 10.949,57 | -4.369.975,18 | -4.277.507,67 | 92.467,51 |

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 170 170 Gemeinde Herscheid

Datum: 20.05.2010

Haushalt: 100 Kernhaushalt

| Nr. | Bezeichnung | Jahresergebnis 2008 | Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009 | Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009 | Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009 |
|-----|---|------------------------|---|---|--|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 8.165.920,74 € | 5.416.500,00 € | 5.195.729,57 € | -220.770,43 € |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.128.040,62 € | 172.150,00 € | 206.352,78 € | 34.202,78 € |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.069.104,05 € | 1.090.260,00 € | 1.073.207,43 € | -17.052,57 € |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 183.575,52 € | 165.445,00 € | 141.774,84 € | -23.670,16 € |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 228.525,66 € | 238.990,00 € | 233.364,37 € | -5.625,63 € |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 1.397.672,44 € | 544.550,00 € | 1.084.007,52 € | 539.457,52 € |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 101.595,94 € | 144.550,00 € | 61.922,24 € | -82.627,76 € |
| 9 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 12.274.434,97 € | 7.772.445,00 € | 7.996.358,75 € | 223.913,75 € |
| 10 | - Personalauszahlungen | 1.586.140,31 € | 1.698.542,00 € | 1.655.790,07 € | -40.751,93 € |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 106.206,43 € | 140.000,00 € | 141.763,22 € | 1.763,22 € |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.661.531,70 € | 2.754.830,00 € | 2.607.144,49 € | -147.685,51 € |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 265.603,17 € | 300.000,00 € | 224.318,81 € | -75.681,19 € |
| 14 | - Transferauszahlungen | 5.125.241,51 € | 5.082.600,00 € | 4.933.693,70 € | -148.906,30 € |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.699.546,74 € | 827.298,00 € | 1.424.192,76 € | 586.894,76 € |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 11.444.269,86 € | 10.801.270,00 € | 10.986.903,05 € | 185.633,05 € |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 830.165,11 € | -3.028.825,00 € | -2.990.544,30 € | 38.280,70 € |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 554.385,58 € | 1.152.907,00 € | 730.435,02 € | -422.471,98 € |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 38.078,50 € | 584.000,00 € | 9.933,50 € | -574.066,50 € |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 248.157,42 € | 326.400,00 € | 48.789,53 € | -277.610,47 € |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 840.621,50 € | 2.063.307,00 € | 789.158,05 € | -1.274.148,95 € |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 13.748,83 € | 425.850,00 € | 6.491,52 € | -419.358,48 € |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 550.126,45 € | 1.189.907,00 € | 514.522,25 € | -675.384,75 € |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 361.710,69 € | 192.635,00 € | 140.497,71 € | -52.137,29 € |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | | | | |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | | | | |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 5.707,99 € | 17.500,00 € | | -17.500,00 € |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 931.293,76 € | 1.825.892,00 € | 661.511,48 € | -1.164.380,52 € |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 u. 30) | -90.672,26 € | 237.415,00 € | 127.646,57 € | -109.768,43 € |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 739.492,85 € | -2.791.410,00 € | -2.862.897,73 € | -71.487,73 € |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 6.684.735,58 € | 4.700,00 € | 6.471.375,29 € | 6.466.675,29 € |
| 34 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 7.457.217,41 € | 169.000,00 € | 3.601.087,65 € | 3.432.087,65 € |
| 35 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -772.481,83 € | -164.300,00 € | 2.870.287,64 € | 3.034.587,64 € |
| 36 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35) | -32.988,98 € | -2.955.710,00 € | 7.389,91 € | 2.963.099,91 € |
| 37 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 46.675,69 € | | 13.686,71 € | 13.686,71 € |
| 38 | = Liquide Mittel (Zeilen 36 und 37) | 13.686,71 € | -2.955.710,00 € | 21.076,62 € | 2.976.786,62 € |