



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, Kämmerlei, 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	13.748,63 €	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 €