



# Bekanntmachung der Gemeinde Herscheid

## Feststellung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2010

### 1. Beschluss über die Feststellung des Gesamtabchlusses einschließlich Entlastung

Gemäß § 103 Abs. 5 GO NRW wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der örtlichen Rechnungsprüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2010 beauftragt, die am 05.10.2011 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 17.11.2011 unverändert übernommen hat.

Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Herscheid in seiner Sitzung am 12.12.2011 folgenden Beschluss gefasst:

- „a) Der Rat nimmt den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2010 der Gemeinde Herscheid, der sich auf die durch die ATH-Allgemeine Treuhandgesellschaft mbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Köln, vorgenommene Prüfung bezieht, zur Kenntnis.
- b) Der Gesamtabchluss der Gemeinde Herscheid zum 31.12.2010 wird gemäß § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 51.374.819,75 EUR und einem Jahresfehlbetrag von 2.329.438,46 EUR festgestellt.
- c) Dem Bürgermeister wird die vorbehaltlose Entlastung erteilt.“

Die wesentlichen Zahlen des Gesamtabchlusses sind als Anlage beigelegt.

### 2. Bekanntmachung

Der Gesamtabchluss 2010 der Gemeinde Herscheid wird hiermit gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW i. V. m. § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Gesamtabchluss 2010 der Gemeinde Herscheid liegt zur Einsichtnahme ab dem 22.12.2011 bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabchlusses 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, 13.12.2011

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

## Gesamtbilanz zum 31.12.2010

Gemeinde Herscheid

AKTIVA	Stand 31.12.2010				Stand 31.12.2009	PASSIVA	Stand 31.12.2010				Stand 31.12.2009
	€	€	€	€	€		€	€	€	€	
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>49.542.477,56</b>				49.758.344,25	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>20.277.680,31</b>				<b>22.417.097,86</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		92.251,38			97.042,27	1.1 Allgemeine Rücklage		20.245.736,41			22.553.899,42
1.2 Sachanlagen		45.401.722,30			45.616.349,82	1.1.1 Allgemeine Rücklage			23.310.331,70		25.618.494,71
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.958.432,12		2.960.806,62	1.1.2 Stammkapital			0,00		0,00
1.2.1.1 Grünflächen				1.227.458,60	1.260.105,35	1.1.3 Unterschied aus der Kapitalkonsolidierung				-3.064.595,29	-3.064.595,29
1.2.1.2 Ackerland				379.097,70	332.102,28	1.2 Sonderrücklage		2.361.382,36			2.361.382,36
1.2.1.3 Wald, Forsten				550.764,45	570.508,03	1.2.1 Zuweisungen			2.361.382,36		2.361.382,36
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke				801.111,37	798.090,96	1.2.2 Erschließungskostenanteile			0,00		0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			11.686.550,11		11.569.013,79	Ausgleichsrücklage			0,00		1.910.877,43
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen				413.693,36	419.456,11	<b>Jahresüberschuss/ fehlbetrag</b>		<b>-2.329.438,46</b>			-4.409.061,35
1.2.2.2 Schulen				4.628.105,88	4.706.065,61	<b>2. Sonderposten</b>	<b>12.996.118,71</b>				<b>12.421.930,29</b>
1.2.2.3 Wohnbauten				828.946,16	842.251,87	2.1 für Zuwendungen		8.398.838,97			6.027.948,91
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				5.815.804,71	5.601.240,20	2.2 für Beiträge		4.218.933,15			6.220.350,72
1.2.3 Infrastrukturvermögen			27.198.028,91		28.045.875,33	2.3 für den Gebührenaussgleich		285.346,33			104.229,27
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens				4.119.087,74	4.122.491,08	2.4 sonstige Sonderposten		93.000,26			69.401,39
1.2.3.2 Brücken und Tunnel				518.631,57	529.320,19	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>4.137.873,70</b>				<b>3.923.736,35</b>
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen				15.215.031,83	15.841.139,77	3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen		3.617.449,00			3.538.652,00
1.2.3.3 Entwässerungsanlagen				6.292.881,00	6.497.874,00	3.2 Instandhaltungsrückstellungen		70.469,30			83.388,95
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens				1.052.396,77	1.055.050,29	3.3 Sonstige Rückstellungen		449.955,40			301.695,40
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			12.502,94		13.464,71	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>13.904.301,99</b>				<b>12.238.798,60</b>
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			11,00		11,00	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		5.715.678,99			5.927.445,89
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			1.518.018,64		1.037.156,32	4.1.1 vom öffentlichen Bereich			522.547,10		490.975,40
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.162.219,71		1.172.614,04	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt			5.193.131,89		5.436.470,49
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			865.958,87		817.408,02	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		6.240.000,00			4.626.333,32
1.3 Finanzanlagen		4.048.503,88			4.044.952,15	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		29.776,58			31.067,85
1.3.1 Beteiligungen			190.501,97		190.501,97	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		216.401,19			222.570,30
1.3.2 Sondervermögen			0,00		0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		28.898,68			18.022,50
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens			3.157.564,05		3.153.138,49	4.6 Erhaltene Anzahlungen		1.344.114,76			1.370.832,88
1.3.4 Ausleihungen			0,00		701.311,69	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		329.431,79			42.525,86
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen			700.437,86		701.311,39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>58.845,04</b>				<b>68.081,87</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>1.821.820,18</b>				1.296.902,42						
2.1 Vorräte		881.326,17			835.745,24						
2.1.1 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke			833.392,64		764.554,39						
2.1.2 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			47.933,53		71.190,85						
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		765.141,17			400.580,23						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			432.797,06		205.242,24						
2.2.1.1 Gebühren				221.369,56	52.426,83						
2.2.1.2 Beiträge				14.562,27	7.394,91						
2.2.1.3 Steuern				45.432,17	43.243,91						
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen				55.342,09	27.006,00						
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen				96.090,97	75.170,59						
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			315.919,87		188.778,29						
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich				313.686,05	186.086,77						
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich				2.233,82	2.691,52						
2.2.2.3 gegen Sondervermögen				0,00	0,00						
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			16.424,24		6.559,70						
2.3 Liquide Mittel		175.352,84			60.576,95						
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>10.522,01</b>				14.398,30						
	<b>51.374.819,75</b>				<b>51.069.644,97</b>		<b>51.374.819,75</b>				<b>51.069.644,97</b>