

Bad Schwalbach

Bilanz 2009 (ist noch nicht erstellt)

Aktiva		Passiva	
1	Anlagevermögen	1	Eigenkapital
		1.3.2	davon Jahresergebnis
2	Umlaufvermögen	2	Sonderposten
2.4	davon flüssige Mittel		
3	Rechnungsabgrenzung	3	Rückstellungen
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	4	Verbindlichkeiten
		5	Rechnungsabgrenzung
	Summe Aktiva		Summe Passiva

Einwohner	11.066	Verwaltung			
Ortsteile	7	74,0	Mitarbeiter zuzügl.	51,0	in Eigenbetrieben
Hebesätze in Prozent		Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft			
GrdSt A	320	km	eigenes Straßennetz	44	
GrdSt B	320	4	Kindergärten mit	323	Plätzen
GwSt	325	1	Jugendzentren	0	Seniorenheim
Kreisumlage	32,5	1	Stadthalle	7	Bürgerhäuser
Schulumlage	25	1	Freibad	0	Hallenbäder
Eigenbetriebe für	Wasser, Abwasser, Bauhof, Staatsbad	0	Sporthallen	1	Sportplätze
Eigengesellschaft für	Staatsbad Bad Schwalbach GmbH				

Ergebnishaushalt		Rechnungsergebnisse						Planansätze			Kennziffern			
		Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €						2008	2009	2010	2008	2009	2010	
Einwohner	Konto-Nr. (KVKR)	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010						
Ordentliche Erträge	50 bis 55					15.055	14.985	13.101	strenger Haushaltsausgleich ¹	nein	nein	nein		
Ordentliche Aufwendungen	60 bis 76					15.973	17.180	16.677						
Verwaltungsergebnis						-919	-2.195	-3.576	fiktiver Haushaltsausgleich ²	nein	nein	nein		
Finanzerträge	56,57					435	382	376						
Finanzaufwendungen	77					1.010	1.000	1.060	Haushaltssicherungskonzept ³	ja	ja	ja		
Finanzergebnis						-575	-618	-684						
Ordentliches Ergebnis pro Kopf						-1.494	-2.813	-4.260	Freie Spitze ⁴	nein	nein	nein		
außerordentliche Erträge	59					1	0	9						
außerordentliche Aufwendungen	79					0	0	0						
Außerordentliches Ergebnis						1	0	9						
Jahresergebnis						-1.493	-2.813	-4.251						

¹ Ein strenger Haushaltsausgleich ist erreicht, wenn das ordentliche Ergebnis "0" oder positiv ist.

² Ein fiktiver Haushaltsausgleich kann durch ein positives außerordentliches Ergebnis erreicht sein.

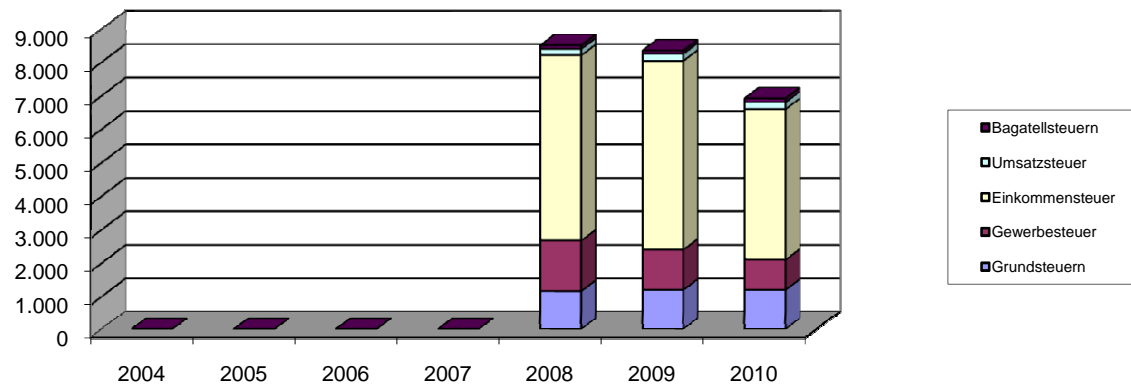
³ Ein Haushaltssicherungskonzept muss erstellt werden, wenn das ordentliche Ergebnis negativ ist.

⁴ Freie Spitze bedeutet Jahresüberschuss und damit Zuführung zum Eigenkapital in der Bilanz.

Finanzhaushalt		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Kennziffern			
Finanzmittelfluss									Liquiditätsprobleme ⁵	2008 nein	2009 ja	2010 ja
aus Verwaltungstätigkeit	9					164	-1.936	-3.139				
aus Investitionstätigkeit	15					-190	-446	-773				
aus Finanzierungstätigkeit	18					1.291	-213	-5				
Cash-Flow						1.265	-2.595	-3.916				
Finanzmittelbestand 1.1.	20					0	1.265	-1.330				
Finanzmittelbestand 31.12.						1.265	-1.330	-5.246				

Erträge		Rechnungsergebnisse					Planansätze			Kennziffern		
		Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €					2008	2009	2010	2008	2009	2010
Einwohner	Konto-Nr. (KVVKR)	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Steuerquote ¹	56,6%	55,8%	52,9%
ordentliche Erträge gesamt	50 bis 55					11.260	11.218	11.066				
jährl. Veränderung						15.055	14.985	13.101	Zuwendungsquote ²	28,5%	28,9%	30,1%
Off.-rechtl. Lstg.-entgelte	51					#DIV/0!	-0,5%	-12,6%				
Anteil an ordentlichen Erträgen						978	1.046	923	Gemeinschaftsteuerquote ³	67,2%	70,0%	67,9%
Erträge aus Zuweisungen	54					4.291	4.337	3.945				
davon vom Land	5401					2.262	2.321	1.901	Gewerbsteuerquote ⁴	17,8%	14,4%	13,0%
Steuereinnahmen	55					8.514	8.358	6.932				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	-1,8%	-17,1%	Bagatellsteuerquote ⁵	1,2%	1,1%	1,6%
pro Kopf						756 €	745 €	626 €				
Einkommensteuer	5500					5.531	5.639	4.500	¹ Diese Quote ist das Verhältnis von Steuererträgen zu ordentlichen Erträgen. Je höher sie ist, desto größer ist die Selbstfinanzierung der Kommune. ² Diese Quote ist das Verhältnis von öffentlichen Zuweisungen zu den ordentlichen Erträgen. Sie drückt das Maß der finanziellen Abhängigkeit der Kommune aus. ³ Diese Quote erklärt den Anteil von Einkommen- und Umsatzsteuer am Steueraufkommen. ⁴ Diese Quote erklärt den Anteil der Gewerbesteuer am Steueraufkommen. ⁵ Diese Quote erklärt den Anteil aller Bagatellsteuern am Steueraufkommen.			
Anteil an Steuereinnahmen						65,0%	67,5%	64,9%				
Umsatzsteuer	5504					192	213	207				
Anteil an Steuereinnahmen						2,3%	2,5%	3,0%				
Grundsteuer A	5551					14	14	14				
Anteil an Steuereinnahmen						0,2%	0,2%	0,2%				
Grundsteuer B	5552					1.162	1.200	1.200				
Anteil an Steuereinnahmen						13,6%	14,4%	17,3%				
Gewerbsteuer	5553					1.511	1.200	900				
Anteil an ordentl. Erträgen						10,0%	8,0%	6,9%				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	-20,6%	-25,0%				
Gewerbsteuer netto	5553./738010					1.228	950	700				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	-22,7%	-26,3%				
pro Kopf						109 €	85 €	63 €				
Spielapparatsteuer	555912					39	32	46				
Hundsteuer	555920					51	52	54				
Zweitwohnungsteuer	555960					15	8	11				

Steuererträge in T€



Aufwendungen	Rechnungsergebnisse						Planansätze			Kennziffern			
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €						2008	2009	2010	2008	2009	2010	
Einwohner		Konto-Nr.	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010				
		(KVKR)					11.260	11.218	11.066				
ordntl. Aufwendungen ges.	60 bis 78						15.973	17.180	16.677	Personalaufwandsquote¹	22,0%	21,7%	22,2%
jährl. Veränderung							#DIV/0!	7,6%	-2,9%	Personalintensität²	#DIV/0!	88,82	88,49
für Personal	62,63,64,65						3.517	3.725	3.709	Konsumaufwandsquote³	63%	64%	66%
davon für Versorgung	644-646						1.111	525	579	Sach- und Dienstleistgsintensität⁴	21,4%	27,4%	25,9%
pro Kopf							312 €	332 €	335 €	Zinslastquote⁵	6,3%	5,8%	6,4%
Personalbestand Kernhaushalt								75,50	74,00	Zinsdeckungsquote⁶	6,7%	6,7%	8,1%
für Personal der Eigenbetriebe							0	0	0	Abschreibungsintensität⁷	8,9%	6,2%	8,2%
Personalbestand Eigenbetriebe								50,80	51,05				
Personalaufw. inkl. Eigenbetriebe							3.517	3.725	3.709				
pro Kopf							312 €	332 €	335 €				
Gesamtbestand (Kernhaushalt und EB)							0,00	126,30	125,05				
für Sach- und Dienstleistg.	60,61,67-69						3.421	4.715	4.312				
für Abschreibungen	66						1.422	1.070	1.372				
für Steuern	70,73,74						5.835	6.218	5.705				
davon GwSt-Umlage	738010						283	250	200				
davon Umlage an Gemeinden	7354						5.155	5.549	5.078				
für Zuweisungen	71						666	907	978				
für Transferleistungen	72						0	22	22				
für Zinsen	77						1.010	1.000	1.060				
Konsumaufwendungen *							10.037	11.416	11.431				
pro Kopf							891 €	1.018 €	1.033 €				

* Durch die Kennziffer Konsumausgaben (vgl. auch Kennziffern) kann z.B. dargestellt werden, ob die durch Auslagerung erreichte Senkung der Personalausgaben tatsächlich zu geringeren Ausgaben geführt hat oder ob aufgrund höherer Zuschüsse lediglich eine Ausgabenverlagerung stattfand.

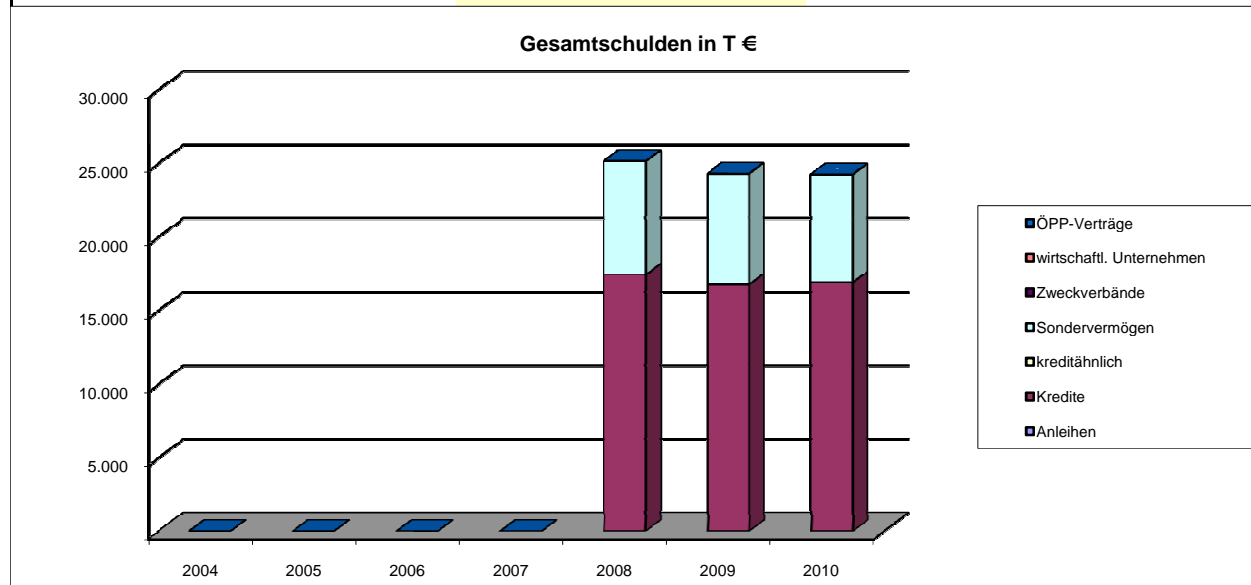
¹ Diese Quote gibt an, welchen Anteil die Personalauswendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
² Die Personalintensität ist die Relation zwischen Einwohner- und Beschäftigtenzahl. Ein hoher Wert bedeutet, dass rechnerisch jeder Bedienstete für eine große Zahl von Einwohnern tätig werden muss.
³ Diese Quote drückt die kommunale Eigenverantwortlichkeit der Gesamtaufwendungen aus. Hier werden die Aufwendungen für Personal, Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Zuweisungen und Zinsen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen in Beziehung gesetzt.
⁴ Diese Quote drückt den Aufwandsanteil für Sach- und Dienstleistungen aus. Ein niedriger Wert lässt erkennen, dass die Kommune sich vermehrt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
⁵ Diese Quote zeigt den Zinsaufwand an den ordentlichen Aufwendungen an.
⁶ Diese Quote verdeutlicht die beanspruchten ordentlichen Erträge für den Zinsaufwand.
⁷ Diese Quote gibt an, welcher Anteil der Aufwendungen weitgehend unbeeinflussbar ist. Achtung: Eine niedrige Quote kann bedeuten, dass das Vermögen weitgehend abgeschrieben ist (Überalterung des Anlagevermögens).

Aufwendungen in T€

Jahr	Personalaufwand	Sachaufwand	Abschreibung	Zinsaufwand	Steuern	Zuweisungen	Transferleistungen
2004	~100	~100	~100	~100	~100	~100	~100
2005	~100	~100	~100	~100	~100	~100	~100
2006	~100	~100	~100	~100	~100	~100	~100
2007	~100	~100	~100	~100	~100	~100	~100
2008	~4.000	~3.500	~1.500	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000
2009	~4.500	~4.000	~1.500	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000
2010	~4.500	~4.000	~1.500	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000

Vermögensrechnung	Rechnungsergebnisse					Planansätze		Kennziffern		
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €							2008	2009	2010
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010			
Einwohner					11.260	11.218	11.066			
Bilanzsumme					0	0	0	Eigenkapitalquote ¹		
Anlagevermögen					0	0	0	Anlagendeckungsgrad ²		
Immaterielles Vermögen					0	0	0	Anlagenintensität ³		
Sachanlagen					0	0	0	Reinvestitionsquote ⁴	32,2%	103,6%
Finanzanlagen					0	0	0	Investitionsquote ⁵		
Bruttoinvestitionen					459	1.109	1.775	Kreditlaufzeit ⁶		
Umlaufvermögen					0	0	0	Steuerschuldenquote ⁷		
flüssige Mittel					0,0	0,0	0,0			
Rechnungsabgrenzungsposten					0	0	0			
nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag					0	0	0			
Eigenkapital					0	0	0			
Netto Position					0	0	0			
Rücklagen und Sonderrücklagen					0	0	0			
Ergebnisvortrag					0	0	0			
Jahresergebnis					0	0	0			
Sonderposten					0	0	0			
davon Investitionsbeiträge					0	0	0			
Rückstellungen					0	0	0			
davon Pensionsrückstellungen					0	0	0			
Verbindlichkeiten					0	0	0			
aus Kreditaufnahmen					0	0	0			
davon zur Liquiditätssicherung					0	0	0			
bei Sondervermögen und verbd. Unternehmen					0	0	0			
Rechnungsabgrenzungsposten					0	0	0			

¹ Diese Quote zeigt auf, wieviel Prozent des Vermögens der Kommune gehört
² Diese Quote zeigt auf, wieviel Prozent des Anlagevermögens der Kommune gehört
³ Diese Quote zeigt das Verhältnis des Anlagevermögens zur Bilanzsumme
⁴ Diese Quote zeigt den Umfang der durch Abschreibungen erwirtschafteten Neuinvestitionen
⁵ Diese Quote zeigt, in welchem Umfang die Kommune investiert
⁶ Diese Quote zeigt die rechnerische Kreditlaufzeit in Jahren
⁷ Diese Kennziffer drückt aus, wieviel mal das gesamte Steueraufkommen eingesetzt werden muss, um alle Schulden im Kernhaushalt zu tilgen



Anlagen	Rechnungsergebnisse					Planansätze		Abkürzungsverzeichnis
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €							
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	
Einwohner					11.260	11.218	11.066	Aufwendg. Aufwendungen
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten gem. Muster 4 zu §1 GemHVO								
1. aus Anleihen					0	0	0	außerord. Ergeb. außerordentliches Ergebnis
2. aus Krediten					17.452	16.752	16.891	Dienstleistg. Dienstleistungen
2.6 davon vom Kreditmarkt					16.760	16.214	16.491	EB Eigenbetrieb
3. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					7	7	7	EK Eigenkapital
4. der Sondervermögen					7.677	7.538	7.346	gem. gemäß
5. aus Rücklagen und Sonderrücklagen					0	0	0	GemHVO Gemeindehaushaltsverordnung
6. aus Mitgliedschaften in Zweckverbänden					0	0	0	ges. gesamt
7. aus Beteiligung an wirtschaftl. Unternehmen					0	0	0	GrdStA Grundssteuer A
8. aus lfr. Mietverträgen und ÖPP-Verträgen					0	0	0	GrdStB Grundssteuer B
Summe					25.136	24.297	24.244	GwSt Gewerbesteuer
pro Kopf					2.232,33	2.165,89	2.190,85	ha Hektar
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen gem. Muster 5 zu §1 GemHVO								
1. Rücklagen und Sonderrücklagen					63	71	71	HH Haushalt
pro Kopf					5,60	6,33	6,42	inkl. inklusiv
1.1 aus Überschüssen des ord. Ergebnisses					0	0	0	jährl. jährlich
1.2 aus Überschüssen des außerord. Ergeb.					0	0	0	km Kilometer
1.3 zweckgebundene Rücklage					63	71	71	KVVR Kommunalen Verwaltungskontenrahmen
1.4 Sonderrücklage								lfr. langfristig
2. Rückstellungen (Summe)					5.857	6.055	6.055	Leistg. Leistungen
pro Kopf					520,16	539,76	547,17	öff.rechtl Lstg.-entgelte öffentlich rechtliche Leistungsentgelte
Übersicht über die Fraktionszuschüsse gem. Muster 6 zu §1 GemHVO								
1. Gesamtbetrag der Mittel					1.603	1.603	1.603	ÖPP Öffentlich private Partnerschaft
3. Zus. gewährte geldwerte Leistg. (Summe)					0	0	0	ord. ordentliche
Summe Fraktionsfinanzierung					1.603	1.603	1.603	Personalaufw. Personalaufwand
pro Kopf					142,32	142,85	144,81	Rechn.-Abgrenz.-Posten Rechnungsabgrenzungsposten
								Unternehm. Unternehmen
								verbd. verbundene
								wirtschaftl. wirtschaftliche
								zus. zusätzlich