

Kaufungen

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	12.644	Verwaltung		
Ortsteile	2	136,8	Mitarbeiter zuzügl.	3,5 in Eigenbetrieben
Hebesätze in Prozent		Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft		
GrdSt A	320	km	eigenes Straßennetz	75
GrdSt B	320	6	Kindergärten mit	490 Plätzen
GwSt	375	1	Jugendzentren	0 Seniorenheim
Kreisumlage	34	0	Stadthalle	3 Bürgerhäuser
Schulumlage	21	0	Freibad	0 Hallenbäder
Eigenbetriebe für		1	Sporthallen	4 Sportplätze
Eigengesellschaft für				

Ergebnishaushalt		Rechnungsergebnisse					Planansätze		Kennziffern			
		Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €					2009	2010	2008	2009	2010	
Einwohner	Konto-Nr. (KVKR)	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010				
Ordentliche Erträge	50 bis 55					12.755	17.979	17.361	strenger Haushaltsausgleich ¹		nein	nein
Ordentliche Aufwendungen	60 bis 76						19.367	18.831				
Verwaltungsergebnis							-1.388	-1.471	fiktiver Haushaltsausgleich ²		nein	nein
Finanzerträge	56,57						135	93				
Finanzaufwendungen	77						178	73	Haushaltssicherungskonzept ³		ja	ja
Finanzergebnis							-43	20				
Ordentliches Ergebnis pro Kopf							-1.431	-1.450	Freie Spitze ⁴		nein	nein
außerordentliche Erträge	59						196	215				
außerordentliche Aufwendungen	79						41	26				
Außerordentliches Ergebnis							155	189				
Jahresergebnis							-1.276	-1.262				

Ergebnishaushalt in T €

- Verwaltungsergebnis
- Finanzergebnis
- Außer-ordentliches Ergebnis
- Jahres-ergebnis

Finanzhaushalt		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Liquiditätsprobleme ⁵	2008	2009	2010
Finanzmittelfluss												
aus Verwaltungstätigkeit	9						-383	-323	Liquiditätsprobleme ⁵		nein	nein
aus Investitionstätigkeit	15						-1.640	-1.806				
aus Finanzierungstätigkeit	18						217	1.650				
Cash-Flow							-1.806	-479				
Finanzmittelbestand 1.1.	20						2.568	762				
Finanzmittelbestand 31.12.							762	283				

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.

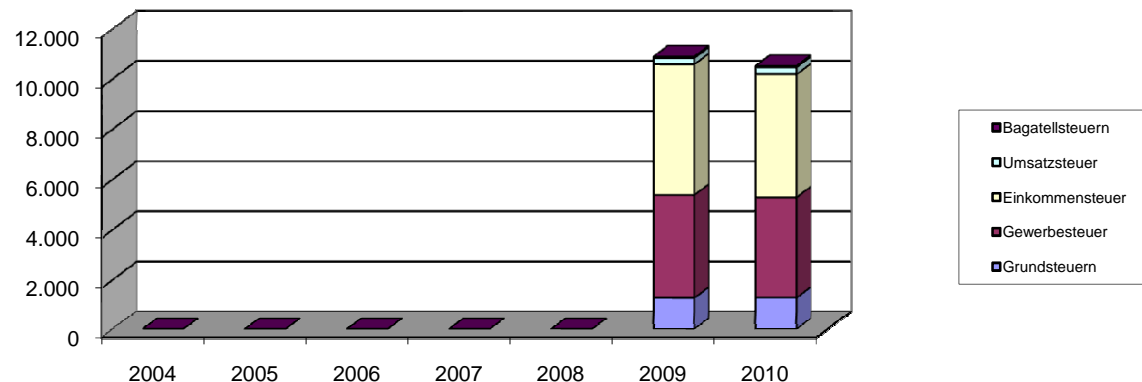
⁵ Liquiditätsprobleme können bei einem negativen Cash-Flow auftreten.

Erträge		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 gesamt	50 bis 55					12.755	12.644	12.644					
jährl. Veränderung							17.979	17.361					
Off.-rechtl. Lstg.-entgelte	51						2.356	2.309					
Anteil an ordentlichen Erträgen							13,1%	13,3%					
Erträge aus Zuweisungen	54						3.982	3.751					
davon vom Land	5401						2.166	1.860					
Steuereinnahmen	55						10.897	10.528					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	-3,4%					
pro Kopf							862 €	833 €					
Einkommensteuer	5500						5.200	4.895					
Anteil an Steuereinnahmen							47,7%	46,5%					
Umsatzsteuer	5504						250	280					
Anteil an Steuereinnahmen							2,3%	2,7%					
Grundsteuer A	5551						26	23					
Anteil an Steuereinnahmen							0,2%	0,2%					
Grundsteuer B	5552						1.272	1.285					
Anteil an Steuereinnahmen							11,7%	12,2%					
Gewerbsteuer	5553						4.100	4.000					
Anteil an ordentl. Erträgen							22,8%	23,0%					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	-2,4%					
Gewerbsteuer netto	5553./738010						3.340	3.450					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	3,3%					
pro Kopf							264 €	273 €					
Spielapparatsteuer	555912						4	2					
Hundsteuer	555920						46	43					
Zweitwohnungsteuer	555960						0	0					

	2008	2009	2010
Steuerquote ¹		60,6%	60,6%
Zuwendungsquote ²		22,1%	21,6%
Gemeinschaftsteuerquote ³		50,0%	49,2%
Gewerbsteuerquote ⁴		37,6%	38,0%
Bagatellsteuerquote ⁵		0,5%	0,4%

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.

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)					12.755	12.644	12.644				
ordntl. Aufwendungen ges.	60 bis 78							19.367	18.831				
jährl. Veränderung								#DIV/0!	-2,8%	Personalaufwandsquote¹	30,1%	32,6%	
für Personal	62,63,64,65							5.825	6.135	Personalintensität²	90,96	90,14	
davon für Versorgung	644-646							456	465	Konsumaufwandsquote³	62%	65%	
pro Kopf								461 €	485 €	Sach- und Dienstleistgsintensität⁴	19,2%	19,2%	
Personalbestand Kernhaushalt								135,50	136,77	Zinslastquote⁵	0,9%	0,4%	
für Personal der Eigenbetriebe								199	229	Zinsdeckungsquote⁶	1,0%	0,4%	
Personalbestand Eigenbetriebe								3,50	3,50	Abschreibungsintensität⁷	6,0%	6,4%	
Personalaufw. inkl. Eigenbetriebe								6.024	6.364				
pro Kopf								476 €	503 €				
Gesamtbestand (Kernhaushalt und EB)								139,00	140,27				
für Sach- und Dienstleistg.	60,61,67-69							3.715	3.608				
für Abschreibungen	66							1.171	1.211				
für Steuern	70,73,74							7.387	6.608				
davon GwSt-Umlage	738010							760	550				
davon Umlage an Gemeinden	7354							6.548	5.979				
für Zuweisungen	71							815	804				
für Transferleistungen	72							0	0				
für Zinsen	77							178	73				
Konsumaufwendungen *								11.702	11.832				
pro Kopf								926 €	936 €				

* 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	~100	~100	~100	~100	~100	~100	~100
2009	~6.000	~4.000	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000
2010	~6.000	~4.000	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000

Anlagen	Rechnungsergebnisse					Planansätze			Abkürzungsverzeichnis	
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €									
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010			
Einwohner					12.755	12.644	12.644	Aufwendg.	Aufwendungen	
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten gem. Muster 4 zu §1 GemHVO								außerord. Ergeb.	außerordentliches Ergebnis	
1. aus Anleihen					0	0	0	Dienstleistg.	Dienstleistungen	
2. aus Krediten					1.782	2.085	1.986	EB	Eigenbetrieb	
2.6 davon vom Kreditmarkt					389	240	1.984	EK	Eigenkapital	
3. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					0	0	0	gem.	gemäß	
4. der Sondervermögen					0	0	0	GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung	
5. aus Rücklagen und Sonderrücklagen					0	0	0	ges.	gesamt	
6. aus Mitgliedschaften in Zweckverbänden					1.100	883	786	GrdStA	Grundssteuer A	
7. aus Beteiligung an wirtschaftl. Unternehm.					15.675	15.717	15.300	GrdStB	Grundssteuer B	
8. aus lfr. Mietverträgen und ÖPP-Verträgen					0	0	0	GwSt	Gewerbsteuer	
Summe					18.557	18.685	18.072	ha	Hektar	
pro Kopf					1.454,88	1.477,78	1.429,29	HH	Haushalt	
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen gem. Muster 5 zu §1 GemHVO								inkl.	inklusive	
1. Rücklagen und Sonderrücklagen					2.206	365	332	jährl.	jährlich	
pro Kopf					172,95	28,87	26,26	km	Kilometer	
1.1 aus Überschüssen des ord. Ergebnisses					1.808	0	0	KVVR	Kommunaler Verwaltungsrahmen	
1.2 aus Überschüssen des außerord. Ergeb.					0	0	0	lfr.	langfristig	
1.3 zweckgebundene Rücklage					398	36	332	Leistg.	Leistungen	
1.4 Sonderrücklage								öff.rechtl Lstg.-entgelte	öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	
2. Rückstellungen (Summe)					30	318	672	ÖPP	Öffentlich private Partnerschaft	
pro Kopf					2,35	25,15	53,15	ord.	ordentliche	
Übersicht über die Fraktionszuschüsse gem. Muster 6 zu §1 GemHVO								Personalaufw.	Personalaufwand	
1. Gesamtbetrag der Mittel					0	0	0	Rechn.-Abgrenz.-Posten	Rechnungsabgrenzungsposten	
3. Zus. gewährte geldwerte Leistg. (Summe)					0	0	0	Unternehm.	Unternehmen	
Summe Fraktionsfinanzierung					0	0	0	verbd.	verbundene	
pro Kopf					0,00	0,00	0,00	wirtschaftl.	wirtschaftliche	
								zus.	zusätzlich	