

# Lollar

| <b>Bilanz 2009 (ist noch nicht erstellt)</b>           |                              |
|--|------------------------------|
| <b>Aktiva</b>  | <b>Passiva</b>               |
| 1 <b>Anlagevermögen</b>                                | 1 <b>Eigenkapital</b>        |
|  | 1.3.2 davon Jahresergebnis   |
| 2 <b>Umlaufvermögen</b>                                | 2 <b>Sonderposten</b>        |
| 2.4 davon flüssige Mittel                              |                              |
| 3 <b>Rechnungsabgrenzung</b>                           | 3 <b>Rückstellungen</b>      |
| 4 <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b> | 4 <b>Verbindlichkeiten</b>   |
|  | 5 <b>Rechnungsabgrenzung</b> |
| <b>Summe Aktiva</b>                                    | <b>Summe Passiva</b>         |

|                             |  |   |                     |                       |
|-----------------------------|--|---|---------------------|-----------------------|
| Einwohner                   | 9.876  | <b>Verwaltung</b>                               |                     |                       |
| Ortsteile                   | 4  | 81,7  | Mitarbeiter zuzügl. | 0,0 in Eigenbetrieben |
| <b>Hebesätze in Prozent</b> |  | <b>Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft</b> |                     |                       |
| GrdSt A                     | 280  | km  | eigenes Straßennetz | 40                    |
| GrdSt B                     | 260  | 5   | Kindergärten mit    | 400 Plätzen           |
| GwSt                        | 340  | 2   | Jugendzentren       | 0 Seniorenheim        |
| Kreisumlage                 | 48,5   | 3   | Stadthalle          | 1 Bürgerhäuser        |
| Schulumlage                 | 8  | 1   | Freibad             | 0 Hallenbäder         |
| Eigenbetriebe für           | 0  | 1   | Sporthallen         | 5 Sportplätze         |
| Eigengesellschaft für       | Gesellschaft für Stadtentwicklung und Erschließung Lollar 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        | <b>strenger Haushaltsausgleich</b> <sup>1</sup>   nein   nein   nein<br><b>fiktiver Haushaltsausgleich</b> <sup>2</sup>   nein   nein   nein<br><b>Haushaltssicherungskonzept</b> <sup>3</sup>   ja   ja   ja<br><b>Freie Spitze</b> <sup>4</sup>   nein   nein   nein<br><br><sup>1</sup> Ein strenger Haushaltsausgleich ist erreicht, wenn das ordentliche Ergebnis "0" oder positiv ist.<br><sup>2</sup> Ein fiktiver Haushaltsausgleich kann durch ein positives außerordentliches Ergebnis erreicht sein.<br><sup>3</sup> Ein Haushaltssicherungskonzept muss erstellt werden, wenn das ordentliche Ergebnis negativ ist.<br><sup>4</sup> Freie Spitze bedeutet Jahresüberschuss und damit Zuführung zum Eigenkapital in der Bilanz. |      |             |      |      |  |
| Ordentliche Erträge                   | 50 bis 55        |   |      |      |      | 10.755 | 11.540 | 9.805       |  |      |             |      |      |  |
| Ordentliche Aufwendungen              | 60 bis 76        |   |      |      |      | 11.790 | 13.542 | 13.361      |  |      |             |      |      |  |
| <b>Verwaltungsergebnis</b>            |                  |   |      |      |      | -1.036 | -2.003 | -3.556      |  |      |             |      |      |  |
| Finanzerträge                         | 56,57            |   |      |      |      | 338    | 33     | 27          |  |      |             |      |      |  |
| Finanzaufwendungen                    | 77               |   |      |      |      | 325    | 137    | 134         |  |      |             |      |      |  |
| <b>Finanzergebnis</b>                 |                  |   |      |      |      | 13     | -104   | -107        |  |      |             |      |      |  |
| <b>Ordentliches Ergebnis pro Kopf</b> |                  |   |      |      |      | -1.023 | -2.107 | -3.663      |  |      |             |      |      |  |
|                                       |                  |   |      |      |      | -103   | -213   | -371        |  |      |             |      |      |  |
| außerordentliche Erträge              | 59               |   |      |      |      | 249    | 0      | 0           |  |      |             |      |      |  |
| außerordentliche Aufwendungen         | 79               |   |      |      |      | 81     | 0      | 0           |  |      |             |      |      |  |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>     |                  |   |      |      |      | 167    | 0      | 0           |  |      |             |      |      |  |
| <b>Jahresergebnis</b>                 |                  |   |      |      |      | -855   | -2.107 | -3.663      |  |      |             |      |      |  |

**Ergebnishaushalt in T €**

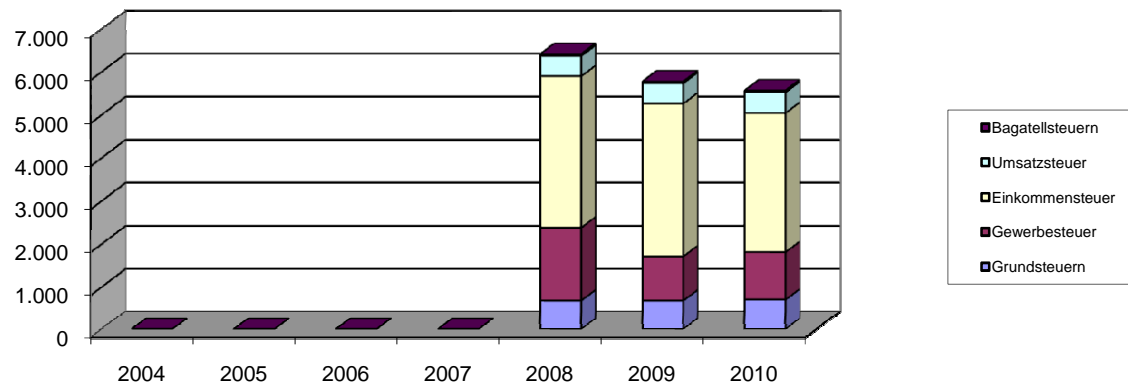
- Verwaltungs-ergebnis
- Finanzergebnis
- Außer-ordentliches Ergebnis
- Jahres-ergebnis

| Finanzhaushalt                    |    | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008   | 2009   | 2010   | <b>Liquiditätsprobleme</b> <sup>5</sup>   2008: nein   2009: ja   2010: ja<br><br><sup>5</sup> Liquiditätsprobleme können bei einem negativen Cash-Flow auftreten. |
|-----------------------------------|----|------|------|------|------|--------|--------|--------|--|
| Finanzmittelfluss                 |    |      |      |      |      |        |        |        |  |
| aus Verwaltungstätigkeit          | 9  |      |      |      |      | -1.848 | -1.532 | -3.071 |  |
| aus Investitionstätigkeit         | 15 |      |      |      |      | -355   | -523   | -299   |  |
| aus Finanzierungstätigkeit        | 18 |      |      |      |      | -24    | 110    | -142   |  |
| <b>Cash-Flow</b>                  |    |      |      |      |      | -2.227 | -1.945 | -3.512 |  |
| Finanzmittelbestand 1.1.          | 20 |      |      |      |      | 2.466  | 240    | -1.706 |  |
| <b>Finanzmittelbestand 31.12.</b> |    |      |      |      |      | 240    | -1.706 | -5.218 |  |

| 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   | <b>Steuerquote<sup>1</sup></b>  | <b>59,7%</b> | <b>50,1%</b> | <b>56,9%</b> |
| <b>ordentliche Erträge gesamt</b>  | 50 bis 55         |   |      |      |      | 10.755  | 11.540      | 9.805  |   |              |              |              |
| jährl. Veränderung                 |                   |   |      |      |      | #DIV/0! | 7,3%        | -15,0% | <b>Zuwendungsquote<sup>2</sup></b>  | <b>22,8%</b> | <b>31,5%</b> | <b>22,7%</b> |
| <b>Off.-rechtl. Lstg.-entgelte</b> | 51                |   |      |      |      | 443     | 520         | 421    |   |              |              |              |
| Anteil an ordentlichen Erträgen    |                   |   |      |      |      | 4,1%    | 4,5%        | 4,3%   | <b>Gemeinschaftsteuerquote<sup>3</sup></b>  | <b>62,1%</b> | <b>69,6%</b> | <b>66,6%</b> |
| <b>Erträge aus Zuweisungen</b>     | 54                |   |      |      |      | 2.447   | 3.630       | 2.221  |   |              |              |              |
| davon vom Land                     | 5401              |   |      |      |      | 2.006   | 3.189       | 1.780  | <b>Gewerbsteuerquote<sup>4</sup></b>  | <b>26,4%</b> | <b>17,8%</b> | <b>19,8%</b> |
| <b>Steuereinnahmen</b>             | 55                |   |      |      |      | 6.420   | 5.781       | 5.574  |   |              |              |              |
| jährliche Veränderung              |                   |   |      |      |      | #DIV/0! | -10,0%      | -3,6%  | <b>Bagatellsteuerquote<sup>5</sup></b>  | <b>0,7%</b>  | <b>0,6%</b>  | <b>0,7%</b>  |
| pro Kopf                           |                   |   |      |      |      | 648 €   | 585 €       | 564 €  |   |              |              |              |
| <b>Einkommensteuer</b>             | 5500              |   |      |      |      | 3.517   | 3.551       | 3.232  | <p><sup>1</sup> Diese Quote ist das Verhältnis von Steuererträgen zu ordentlichen Erträgen. Je höher sie ist, desto größer ist die Selbstfinanzierung der Kommune.</p> <p><sup>2</sup> Diese Quote ist das Verhältnis von öffentlichen Zuweisungen zu den ordentlichen Erträgen. Sie drückt das Maß der finanziellen Abhängigkeit der Kommune aus.</p> <p><sup>3</sup> Diese Quote erklärt den Anteil von Einkommen- und Umsatzsteuer am Steueraufkommen.</p> <p><sup>4</sup> Diese Quote erklärt den Anteil der Gewerbesteuer am Steueraufkommen.</p> <p><sup>5</sup> Diese Quote erklärt den Anteil aller Bagatellsteuern am Steueraufkommen.</p> |              |              |              |
| Anteil an Steuereinnahmen          |                   |   |      |      |      | 54,8%   | 61,4%       | 58,0%  |   |              |              |              |
| <b>Umsatzsteuer</b>                | 5504              |   |      |      |      | 468     | 473         | 480    |   |              |              |              |
| Anteil an Steuereinnahmen          |                   |   |      |      |      | 7,3%    | 8,2%        | 8,6%   |   |              |              |              |
| <b>Grundsteuer A</b>               | 5551              |   |      |      |      | 11      | 14          | 14     |   |              |              |              |
| Anteil an Steuereinnahmen          |                   |   |      |      |      | 0,2%    | 0,2%        | 0,2%   |   |              |              |              |
| <b>Grundsteuer B</b>               | 5552              |   |      |      |      | 684     | 680         | 704    |   |              |              |              |
| Anteil an Steuereinnahmen          |                   |   |      |      |      | 10,6%   | 11,8%       | 12,6%  |   |              |              |              |
| <b>Gewerbsteuer</b>                | 5553              |   |      |      |      | 1.696   | 1.028       | 1.105  |   |              |              |              |
| Anteil an ordentl. Erträgen        |                   |   |      |      |      | 15,8%   | 8,9%        | 11,3%  |   |              |              |              |
| jährliche Veränderung              |                   |   |      |      |      | #DIV/0! | -39,4%      | 7,5%   |   |              |              |              |
| <b>Gewerbsteuer netto</b>          | 5553./738010      |   |      |      |      | 1.350   | 829         | 878    |   |              |              |              |
| jährliche Veränderung              |                   |   |      |      |      | #DIV/0! | -38,6%      | 5,9%   |   |              |              |              |
| pro Kopf                           |                   |   |      |      |      | 136 €   | 84 €        | 89 €   |   |              |              |              |
| <b>Spielapparatsteuer</b>          | 555912            |   |      |      |      | 18      | 10          | 15     |   |              |              |              |
| <b>Hundsteuer</b>                  | 555920            |   |      |      |      | 26      | 26          | 26     |   |              |              |              |
| <b>Zweitwohnungsteuer</b>          | 555960            |   |      |      |      | 0       | 0           | 0      |   |              |              |              |

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)    |      |      |      |      | 9.914       | 9.876  | 9.876  |  |                |               |               |
| <b>ordntl. Aufwendungen ges.</b>         | 60 bis 78   |           |      |      |      |      | 11.790      | 13.542 | 13.361 | <b>Personalaufwandsquote<sup>1</sup></b>             | <b>28,6%</b>   | <b>28,3%</b>  | <b>29,3%</b>  |
| jährl. Veränderung                       |   |           |      |      |      |      | #DIV/0!     | 14,9%  | -1,3%  | <b>Personalintensität<sup>2</sup></b>                | <b>#DIV/0!</b> | <b>119,28</b> | <b>120,88</b> |
| <b>für Personal</b>                      | 62,63,64,65   |           |      |      |      |      | 3.372       | 3.828  | 3.910  | <b>Konsumaufwandsquote<sup>3</sup></b>               | <b>55%</b>     | <b>62%</b>    | <b>65%</b>    |
| davon für Versorgung                     | 644-646   |           |      |      |      |      | 504         | 270    | 256    | <b>Sach- und Dienstleistgsintensität<sup>4</sup></b> | <b>18,4%</b>   | <b>20,6%</b>  | <b>16,2%</b>  |
| pro Kopf                                 |   |           |      |      |      |      | 340 €       | 388 €  | 396 €  | <b>Zinslastquote<sup>5</sup></b>                     | <b>2,8%</b>    | <b>1,0%</b>   | <b>1,0%</b>   |
| Personalbestand Kernhaushalt             |   |           |      |      |      |      |             | 82,80  | 81,70  | <b>Zinsdeckungsquote<sup>6</sup></b>                 | <b>3,0%</b>    | <b>1,2%</b>   | <b>1,4%</b>   |
| <b>für Personal der Eigenbetriebe</b>    |   |           |      |      |      |      | 0           | 0      | 0      | <b>Abschreibungsintensität<sup>7</sup></b>           | <b>0,0%</b>    | <b>7,0%</b>   | <b>7,1%</b>   |
| Personalbestand Eigenbetriebe            |   |           |      |      |      |      |             | 0,00   | 0,00   |  |                |               |               |
| <b>Personalaufw. inkl. Eigenbetriebe</b> |   |           |      |      |      |      | 3.372       | 3.828  | 3.910  |  |                |               |               |
| pro Kopf                                 |   |           |      |      |      |      | 340 €       | 388 €  | 396 €  |  |                |               |               |
| Gesamtbestand (Kernhaushalt und EB)      |   |           |      |      |      |      | 0,00        | 82,80  | 81,70  |  |                |               |               |
| <b>für Sach- und Dienstleistg.</b>       | 60,61,67-69   |           |      |      |      |      | 2.168       | 2.795  | 2.168  |  |                |               |               |
| <b>für Abschreibungen</b>                | 66  |           |      |      |      |      | 0           | 943    | 944    |  |                |               |               |
| <b>für Steuern</b>                       | 70,73,74  |           |      |      |      |      | 5.163       | 5.133  | 4.724  |  |                |               |               |
| davon GwSt-Umlage                        | 738010  |           |      |      |      |      | 347         | 200    | 228    |  |                |               |               |
| davon Umlage an Gemeinden                | 7354  |           |      |      |      |      | 4.801       | 4.921  | 4.495  |  |                |               |               |
| <b>für Zuweisungen</b>                   | 71  |           |      |      |      |      | 467         | 528    | 631    |  |                |               |               |
| <b>für Transferleistungen</b>            | 72  |           |      |      |      |      | 107         | 0      | 0      |  |                |               |               |
| <b>für Zinsen</b>                        | 77  |           |      |      |      |      | 325         | 137    | 134    |  |                |               |               |
| <b>Konsumaufwendungen *</b>              |   |           |      |      |      |      | 6.332       | 8.229  | 7.787  |  |                |               |               |
| pro Kopf                                 |   |           |      |      |      |      | 639 €       | 833 €  | 788 €  |  |                |               |               |

\* 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.

<sup>1</sup> Diese Quote gibt an, welchen Anteil die Personalauswendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> 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.

<sup>4</sup> 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.

<sup>5</sup> Diese Quote zeigt den Zinsaufwand an den ordentlichen Aufwendungen an.

<sup>6</sup> Diese Quote verdeutlicht die beanspruchten ordentlichen Erträge für den Zinsaufwand.

<sup>7</sup> 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 | ~500            | ~500        | ~500         | ~500        | ~500    | ~500        | ~500               |
| 2005 | ~500            | ~500        | ~500         | ~500        | ~500    | ~500        | ~500               |
| 2006 | ~500            | ~500        | ~500         | ~500        | ~500    | ~500        | ~500               |
| 2007 | ~500            | ~500        | ~500         | ~500        | ~500    | ~500        | ~500               |
| 2008 | ~3.400          | ~2.200      | ~1.000       | ~1.000      | ~1.000  | ~1.000      | ~1.000             |
| 2009 | ~4.200          | ~2.800      | ~1.000       | ~1.000      | ~1.000  | ~1.000      | ~1.000             |
| 2010 | ~4.000          | ~2.500      | ~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   |   |      |      |      | 9.914    | 9.876       | 9.876    | Aufwendg.                 | Aufwendungen                            |  |
| <b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten gem. Muster 4 zu §1 GemHVO</b>            |   |      |      |      |          |             |          | außerord. Ergeb.          | außerordentliches Ergebnis              |  |
| 1. aus Anleihen   |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | Dienstleistg.             | Dienstleistungen                        |  |
| 2. aus Krediten   |   |      |      |      | 3.337    | 3.295       | 2.339    | EB                        | Eigenbetrieb                            |  |
| 2.6 davon vom Kreditmarkt   |   |      |      |      | 2.987    | 2.989       | 2.111    | EK                        | Eigenkapital                            |  |
| 3. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | gem.                      | gemäß                                   |  |
| 4. der Sondervermögen   |   |      |      |      | 1.000    | 1.000       | 1.000    | GemHVO                    | Gemeindehaushaltsverordnung             |  |
| 5. aus Rücklagen und Sonderrücklagen  |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | ges.                      | gesamt                                  |  |
| 6. aus Mitgliedschaften in Zweckverbänden   |   |      |      |      | 9.974    | 9.838       | 9.796    | GrdStA                    | Grundssteuer A                          |  |
| 7. aus Beteiligung an wirtschaftl. Unternehmen  |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | GrdStB                    | Grundssteuer B                          |  |
| 8. aus lfr. Mietverträgen und ÖPP-Verträgen   |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | GwSt                      | Gewerbsteuer                            |  |
| Summe   |   |      |      |      | 14.311   | 14.133      | 13.135   | ha                        | Hektar                                  |  |
| pro Kopf  |   |      |      |      | 1.443,49 | 1.431,05    | 1.329,94 | HH                        | Haushalt                                |  |
| <b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen gem. Muster 5 zu §1 GemHVO</b> |   |      |      |      |          |             |          | inkl.                     | inklusive                               |  |
| 1. Rücklagen und Sonderrücklagen  |   |      |      |      | 27       | 33          | 39       | jährl.                    | jährlich                                |  |
| pro Kopf  |   |      |      |      | 2,72     | 3,34        | 3,95     | km                        | Kilometer                               |  |
| 1.1 aus Überschüssen des ord. Ergebnisses   |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | KVVR                      | Kommunaler Verwaltungsrahmen            |  |
| 1.2 aus Überschüssen des außerord. Ergeb.   |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | lfr.                      | langfristig                             |  |
| 1.3 zweckgebundene Rücklage   |   |      |      |      | 27       | 33          | 39       | Leistg.                   | Leistungen                              |  |
| 1.4 Sonderrücklage  |   |      |      |      |          |             |          | öff.rechtl Lstg.-entgelte | öffentlich rechtliche Leistungsentgelte |  |
| 2. Rückstellungen (Summe)   |   |      |      |      | 3.147    | 3.199       | 3.200    | ÖPP                       | Öffentlich private Partnerschaft        |  |
| pro Kopf  |   |      |      |      | 317,43   | 323,92      | 324,02   | ord.                      | ordentliche                             |  |
| <b>Übersicht über die Fraktionszuschüsse gem. Muster 6 zu §1 GemHVO</b>                                       |   |      |      |      |          |             |          | Personalaufw.             | Personalaufwand                         |  |
| 1. Gesamtbetrag der Mittel  |   |      |      |      | 945      | 2.141       | 2.141    | Rechn.-Abgrenz.-Posten    | Rechnungsabgrenzungsposten              |  |
| 3. Zus. gewährte geldwerte Leistg. (Summe)  |   |      |      |      | 0        | 0           | 0        | Unternehm.                | Unternehmen                             |  |
| Summe Fraktionsfinanzierung   |   |      |      |      | 945      | 2.141       | 2.141    | verbd.                    | verbundene                              |  |
| pro Kopf  |   |      |      |      | 95,28    | 216,79      | 216,79   | wirtschaftl.              | wirtschaftliche                         |  |
|   |   |      |      |      |          |             |          | zus.                      | zusätzlich                              |  |