

Mörtenbach

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	10.255	Verwaltung		
Ortsteile	6	101,2	Mitarbeiter zuzügl.	0,0 in Eigenbetrieben
Hebesätze in Prozent		Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft		
GrdSt A	276	km	eigenes Straßennetz	90
GrdSt B	235	5	Kindergärten mit	400 Plätzen
GwSt	300	1	Jugendzentren	0 Seniorenheim
Kreisumlage	37,25	0	Stadthalle	3 Bürgerhäuser
Schulumlage	18,5	0	Freibad	0 Hallenbäder
Eigenbetriebe für		4	Sporthallen	6 Sportplätze
Eigengesellschaft für				

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	strenger Haushaltsausgleich ¹ nein nein nein fiktiver Haushaltsausgleich ² nein nein nein Haushaltssicherungskonzept ³ ja ja ja Freie Spitze ⁴ nein nein nein 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.				
Ordentliche Erträge	50 bis 55					14.055	15.094	13.511					
Ordentliche Aufwendungen	60 bis 76					13.981	15.809	16.058					
Verwaltungsergebnis						74	-714	-2.547					
Finanzerträge	56,57					30	228	250					
Finanzaufwendungen	77					173	243	328					
Finanzergebnis						-143	-15	-78					
Ordentliches Ergebnis						-70	-729	-2.625					
pro Kopf						-7	-71	-256					
außerordentliche Erträge	59					1	0	5					
außerordentliche Aufwendungen	79					0	0	40					
Außerordentliches Ergebnis						1	0	-35					
Jahresergebnis						-69	-729	-2.660					

Ergebnishaushalt in T €

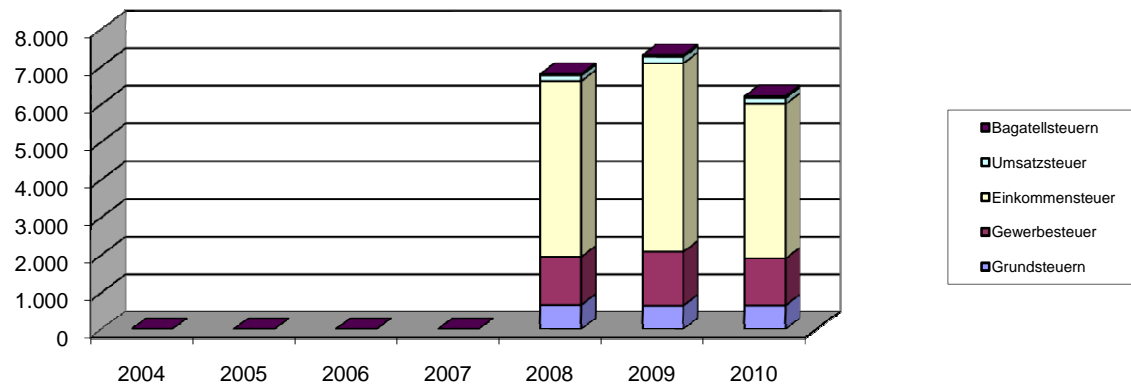
- Verwaltungs-ergebnis
- Finanzergebnis
- Außer-ordentliches Ergebnis
- Jahres-ergebnis

Finanzhaushalt		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Liquiditätsprobleme ⁵ 2008 2009 2010 ja ja ja ⁵ Liquiditätsprobleme können bei einem negativen Cash-Flow auftreten.
Finanzmittelfluss									
aus Verwaltungstätigkeit	9					357	40	-1.955	
aus Investitionstätigkeit	15					-832	-3.438	-1.114	
aus Finanzierungstätigkeit	18					614	3.438	1.114	
Cash-Flow						139	40	-1.955	
Finanzmittelbestand 1.1.	20					-1.406	-1.267	-1.227	
Finanzmittelbestand 31.12.						-1.267	-1.227	-3.182	

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	Steuerquote¹ 48,4% 48,4% 46,0% Zuwendungsquote² 22,4% 21,7% 18,9% Gemeinschaftsteuerquote³ 70,7% 70,8% 68,5% Gewerbsteuerquote⁴ 18,7% 19,5% 20,0% Bagatellsteuerquote⁵ 0,5% 0,6% 0,7%			
ordentliche Erträge gesamt	50 bis 55					10.255	10.255	10.255				
jährl. Veränderung						#DIV/0!	7,4%	-10,5%				
Off.-rechtl. Lstg.-entgelte	51					3.178	3.013	3.080				
Anteil an ordentlichen Erträgen						22,6%	20,0%	22,8%				
Erträge aus Zuweisungen	54					3.153	3.269	2.556				
davon vom Land	5401					2.469	2.605	1.914				
Steuereinnahmen	55					6.806	7.306	6.219				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	7,3%	-14,9%				
pro Kopf						664 €	712 €	606 €				
Einkommensteuer	5500					4.667	5.000	4.100				
Anteil an Steuereinnahmen						68,6%	68,4%	65,9%				
Umsatzsteuer	5504					144	173	160				
Anteil an Steuereinnahmen						2,1%	2,4%	2,6%				
Grundsteuer A	5551					21	22	22				
Anteil an Steuereinnahmen						0,3%	0,3%	0,4%				
Grundsteuer B	5552					662	643	650				
Anteil an Steuereinnahmen						9,7%	8,8%	10,5%				
Gewerbsteuer	5553					1.274	1.425	1.243				
Anteil an ordentl. Erträgen						9,1%	9,4%	9,2%				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	11,8%	-12,8%				
Gewerbsteuer netto	5553./738010					953	1.115	953				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	17,0%	-14,5%				
pro Kopf						93 €	109 €	93 €				
Spielapparatsteuer	555912					14	20	20				
Hundsteuer	555920					23	23	24				
Zweitwohnungsteuer	555960					0	0	0				

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)					10.255	10.255	10.255					
ordntl. Aufwendungen ges.	60 bis 78					13.981	15.809	16.058	Personalaufwandsquote ¹	29,7%	27,9%	30,3%	
jährl. Veränderung						#DIV/0!	13,1%	1,6%	Personalintensität ²	#DIV/0!	109,59	101,30	
für Personal	62,63,64,65					4.154	4.403	4.859	Konsumaufwandsquote ³	57%	66%	69%	
davon für Versorgung	644-646					214	287	345	Sach- und Dienstleistgsintensität ⁴	19,5%	16,9%	15,9%	
pro Kopf						405 €	429 €	474 €	Zinslastquote ⁵	1,2%	1,5%	2,0%	
Personalbestand Kernhaushalt							93,58	101,23	Zinsdeckungsquote ⁶	1,2%	1,6%	2,4%	
für Personal der Eigenbetriebe						0	0	0	Abschreibungsintensität ⁷	3,0%	7,1%	7,2%	
Personalbestand Eigenbetriebe							0,00	0,00					
Personalaufw. inkl. Eigenbetriebe						4.154	4.403	4.859					
pro Kopf						405 €	429 €	474 €					
Gesamtbestand (Kernhaushalt und EB)						0,00	93,58	101,23					
für Sach- und Dienstleistg.	60,61,67-69					2.719	2.665	2.547					
für Abschreibungen	66					413	1.122	1.163					
für Steuern	70,73,74					5.986	5.323	5.037					
davon GwSt-Umlage	738010					321	310	290					
davon Umlage an Gemeinden	7354					4.661	5.005	4.738					
für Zuweisungen	71					1.495	2.008	2.106					
für Transferleistungen	72					0	0	0					
für Zinsen	77					173	243	328					
Konsumaufwendungen *						8.955	10.442	11.003					
pro Kopf						873 €	1.018 €	1.073 €					

* 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	4.154	2.719	413	1.495	5.986	1.495	0
2009	4.403	2.665	1.122	2.008	5.323	2.008	0
2010	4.859	2.547	1.163	2.106	5.037	2.106	0

Anlagen	Rechnungsergebnisse					Planansätze			Abkürzungsverzeichnis	
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €									
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010			
Einwohner					10.255	10.255	10.255	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					4.823	8.212	9.451	EB	Eigenbetrieb	
2.6 davon vom Kreditmarkt					2.637	5.063	6.492	EK	Eigenkapital	
3. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					57	63	63	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					10.392	11.000	12.000	GrdStA	Grundssteuer A	
7. aus Beteiligung an wirtschaftl. Unternehm.					0	0	0	GrdStB	Grundssteuer B	
8. aus lfr. Mietverträgen und ÖPP-Verträgen					0	0	0	GwSt	Gewerbsteuer	
Summe					15.272	19.275	21.514	ha	Hektar	
pro Kopf					1.489,22	1.879,57	2.097,90	HH	Haushalt	
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen gem. Muster 5 zu §1 GemHVO								inkl.	inklusive	
1. Rücklagen und Sonderrücklagen					37	42	48	jährl.	jährlich	
pro Kopf					3,61	4,10	4,68	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					37	42	48	Leistg.	Leistungen	
1.4 Sonderrücklage								öff.rechtl Lstg.-entgelte	öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	
2. Rückstellungen (Summe)					3.170	3.189	3.215	ÖPP	Öffentlich private Partnerschaft	
pro Kopf					309,12	310,97	313,51	ord.	ordentliche	
Übersicht über die Fraktionszuschüsse gem. Muster 6 zu §1 GemHVO								Personalaufw.	Personalaufwand	
1. Gesamtbetrag der Mittel					3.420	3.420	3.648	Rechn.-Abgrenz.-Posten	Rechnungsabgrenzungsposten	
3. Zus. gewährte geldwerte Leistg. (Summe)					0	0	0	Unternehm.	Unternehmen	
Summe Fraktionsfinanzierung					3.420	3.420	3.648	verbd.	verbundene	
pro Kopf					333,50	333,50	355,68	wirtschaftl.	wirtschaftliche	
								zus.	zusätzlich	