

Neustadt

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	9.190	Verwaltung			
Ortsteile	4	71,6	Mitarbeiter zuzügl.	0,0	in Eigenbetrieben
Hebesätze in Prozent		Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft			
GrdSt A	290	km	eigenes Straßennetz	79	
GrdSt B	270	4	Kindergärten mit	260	Plätzen
GwSt	310	3	Jugendzentren	0	Seniorenheim
Kreisumlage	37,1	1	Stadthalle	2	Bürgerhäuser
Schulumlage	19,5	1	Freibad	1	Hallenbäder
Eigenbetriebe für		0	Sporthallen	2	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 fiktiver Haushaltsausgleich ² Haushaltssicherungskonzept ³ Freie Spitze ⁴	2008 2009 2010	nein nein ja nein nein	nein nein ja nein nein
Ordentliche Erträge	50 bis 55					9.316	9.266	9.190				
Ordentliche Aufwendungen	60 bis 76						11.398	10.436				
Verwaltungsergebnis							12.439	11.742				
Finanzerträge	56,57						-1.042	-1.306				
Finanzaufwendungen	77						126	114				
Finanzergebnis							190	181				
Ordentliches Ergebnis pro Kopf							-64	-66				
außerordentliche Erträge	59						-1.105	-1.372				
außerordentliche Aufwendungen	79						-119	-149				
Außerordentliches Ergebnis							1	0				
Jahresergebnis							0	0				
							1	0				
							-1.104	-1.372				

Ergebnishaushalt in T €

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

Finanzhaushalt		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Liquiditätsprobleme ⁵	2008	2009	2010
Finanzmittelfluss										ja ja	ja ja	ja ja
aus Verwaltungstätigkeit	9						-805	-1.137				
aus Investitionstätigkeit	15						-1.185	-1.398				
aus Finanzierungstätigkeit	18						206	1.157				
Cash-Flow							-1.783	-1.378				
Finanzmittelbestand 1.1.	20						0	-1.783				
Finanzmittelbestand 31.12.							-1.783	-3.161				

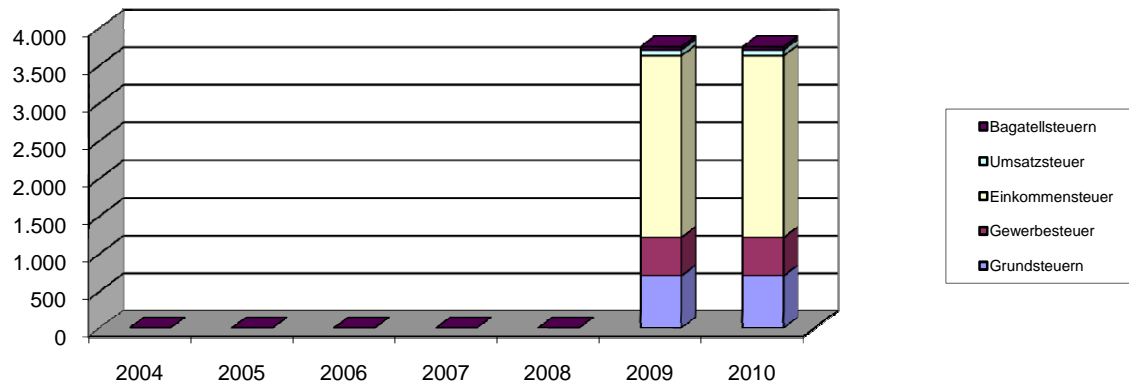
¹ Ein strenger Haushaltsausgleich ist erreicht, wenn das ordentliche Ergebnis "0" oder positiv ist.
² Ein fiktiver Haushaltsausgleich kann durch ein positives außerordentliches Ergebnis erreicht sein.
³ Ein Haushaltssicherungskonzept muss erstellt werden, wenn das ordentliche Ergebnis negativ ist.
⁴ 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					9.316	11.398	10.436					
jährl. Veränderung							#DIV/0!	-8,4%	Steuerquote ¹		32,9%	35,9%	
Off.-rechtl. Lstg.-entgelte	51						1.382	1.376	Zuwendungsquote ²		45,4%	43,3%	
Anteil an ordentlichen Erträgen							12,1%	13,2%	Gemeinschaftsteuerquote ³		66,3%	66,3%	
Erträge aus Zuweisungen	54						5.174	4.516	Gewerbsteuerquote ⁴		13,6%	13,6%	
davon vom Land	5401						3.796	3.047	Bagatellsteuerquote ⁵		1,1%	1,1%	
Steuereinnahmen	55						3.751	3.751					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	0,0%					
pro Kopf							405 €	408 €					
Einkommensteuer	5500						2.410	2.410					
Anteil an Steuereinnahmen							64,2%	64,2%					
Umsatzsteuer	5504						78	78					
Anteil an Steuereinnahmen							2,1%	2,1%					
Grundsteuer A	5551						63	63					
Anteil an Steuereinnahmen							1,7%	1,7%					
Grundsteuer B	5552						650	650					
Anteil an Steuereinnahmen							17,3%	17,3%					
Gewerbsteuer	5553						510	510					
Anteil an ordentl. Erträgen							4,5%	4,9%					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	0,0%					
Gewerbsteuer netto	5553./738010						390	390					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	0,0%					
pro Kopf							42 €	42 €					
Spielapparatsteuer	555912						12	12					
Hundsteuer	555920						28	28					
Zweitwohnungsteuer	555960						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)					9.316	9.266	9.190			
ordntl. Aufwendungen ges.	60 bis 78							12.439	11.742			
jährl. Veränderung								#DIV/0!	-5,6%			
für Personal	62,63,64,65							3.187	3.263	Personalaufwandsquote¹	25,6%	27,8%
davon für Versorgung	644-646							643	645	Personalintensität²	131,17	128,28
pro Kopf								344 €	355 €	Konsumaufwandsquote³	63%	65%
Personalbestand Kernhaushalt								70,64	71,64	Sach- und Dienstleistgsintensität⁴	24,2%	23,8%
für Personal der Eigenbetriebe								0	0	Zinslastquote⁵	1,5%	1,5%
Personalbestand Eigenbetriebe								0,00	0,00	Zinsdeckungsquote⁶	1,7%	1,7%
Personalaufw. inkl. Eigenbetriebe								3.187	3.263	Abschreibungsintensität⁷	6,6%	7,3%
pro Kopf								344 €	355 €			
Gesamtbestand (Kernhaushalt und EB)								70,64	71,64			
für Sach- und Dienstleistg.	60,61,67-69							3.015	2.798			
für Abschreibungen	66							822	854			
für Steuern	70,73,74							4.530	3.956			
davon GwSt-Umlage	738010							120	120			
davon Umlage an Gemeinden	7354							3.826	3.826			
für Zuweisungen	71							118	104			
für Transferleistungen	72							123	122			
für Zinsen	77							190	181			
Konsumaufwendungen *								7.333	7.199			
pro Kopf								791 €	783 €			

* 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	~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	~500	~500	~500	~500	~500	~500	~500
2009	~3.500	~3.000	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000	~1.000
2010	~3.500	~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					9.316	9.266	9.190	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					5.732	5.834	6.992	Dienstleistg. Dienstleistungen
2.6 davon vom Kreditmarkt					3.546	3.415	4.688	EB Eigenbetrieb
3. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					0	0	0	EK Eigenkapital
4. der Sondervermögen					0	0	0	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					5.732	5.834	6.992	GwSt Gewerbesteuer
pro Kopf					615,29	629,61	760,83	ha Hektar
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen gem. Muster 5 zu §1 GemHVO								
1. Rücklagen und Sonderrücklagen					3.333	1.615	237	HH Haushalt
pro Kopf					357,77	174,29	25,79	inkl. inklusiv
1.1 aus Überschüssen des ord. Ergebnisses					983	0	0	jährl. jährlich
1.2 aus Überschüssen des außerord. Ergeb.					0	0	0	km Kilometer
1.3 zweckgebundene Rücklage					2.350	1.615	237	KVVR Kommunalen Verwaltungskontenrahmen
1.4 Sonderrücklage								lfr. langfristig
2. Rückstellungen (Summe)					36	172	272	Leistg. Leistungen
pro Kopf					3,86	18,56	29,60	öff.rechtl Lstg.-entgelte öffentlich rechtliche Leistungsentgelte
Übersicht über die Fraktionszuschüsse gem. Muster 6 zu §1 GemHVO								
1. Gesamtbetrag der Mittel					930	930	930	ÖPP Öffentlich private Partnerschaft
3. Zus. gewährte geldwerte Leistg. (Summe)					0	0	0	ord. ordentliche
Summe Fraktionsfinanzierung					930	930	930	Personalaufw. Personalaufwand
pro Kopf					99,83	100,37	101,20	Rechn.-Abgrenz.-Posten Rechnungsabgrenzungsposten
								Unternehm. Unternehmen
								verbd. verbundene
								wirtschaftl. wirtschaftliche
								zus. zusätzlich