

## Schlüchtern

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
	<b>Summe Aktiva</b>		<b>Summe Passiva</b>

Einwohner	17.404	<b>Verwaltung</b>			
Ortsteile	13	112,6	Mitarbeiter zuzügl.	10,7	in Eigenbetrieben
<b>Hebesätze in Prozent</b>		<b>Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft</b>			
GrdSt A	260	km	eigenes Straßennetz	700	
GrdSt B	260	4	Kindergärten mit	305	Plätzen
GwSt	330	1	Jugendzentren	1	Seniorenheim
Kreisumlage	42,5	1	Stadthalle	9	Bürgerhäuser
Schulumlage	15	2	Freibad	1	Hallenbäder
Eigenbetriebe für	Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung	0	Sporthallen	11	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	<b>strenger Haushaltsausgleich</b> <sup>1</sup> <b>fiktiver Haushaltsausgleich</b> <sup>2</sup> <b>Haushaltssicherungskonzept</b> <sup>3</sup> <b>Freie Spitze</b> <sup>4</sup>	2008	2009	2010
Ordentliche Erträge	50 bis 55					17.538	17.423	17.404		nein	nein	
Ordentliche Aufwendungen	60 bis 76						23.477	18.535		nein	nein	
<b>Verwaltungsergebnis</b>							-682	-4.210		ja	ja	
Finanzerträge	56,57						245	136		nein	nein	
Finanzaufwendungen	77						833	1.057		ja	ja	
<b>Finanzergebnis</b>							-588	-921		nein	nein	
<b>Ordentliches Ergebnis pro Kopf</b>							-1.270	-5.131		nein	nein	
außerordentliche Erträge	59						21	21				
außerordentliche Aufwendungen	79						0	0				
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>							21	21				
<b>Jahresergebnis</b>							-1.249	-5.110				

**Ergebnishaushalt in T €**

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

Finanzhaushalt		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	<b>Liquiditätsprobleme</b> <sup>5</sup>	2008	2009	2010	
Finanzmittelfluss													
aus Verwaltungstätigkeit	9						-353	-4.214			ja	ja	
aus Investitionstätigkeit	15						-1.850	-1.300					
aus Finanzierungstätigkeit	18						1.246	661					
<b>Cash-Flow</b>							-957	-4.853					
Finanzmittelbestand 1.1.	20						-5.040	-8.454					
<b>Finanzmittelbestand 31.12.</b>							-5.997	-13.307					

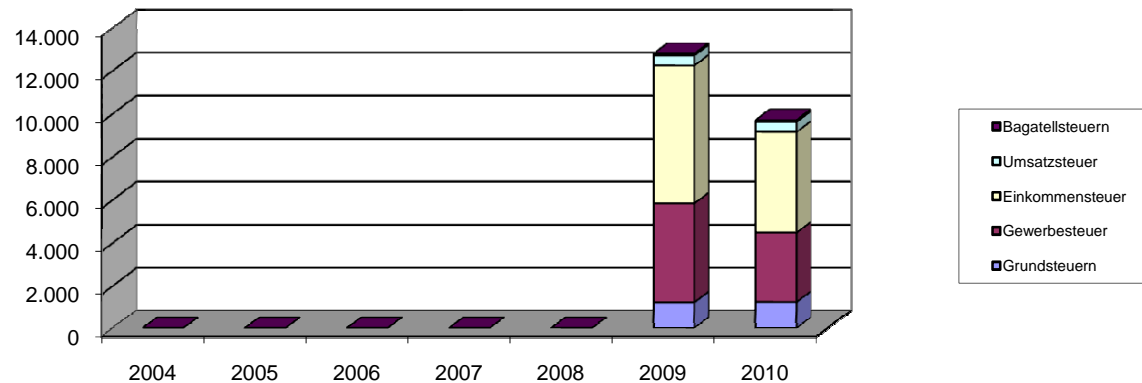
<sup>1</sup> Ein strenger Haushaltsausgleich ist erreicht, wenn das ordentliche Ergebnis "0" oder positiv ist.  
<sup>2</sup> Ein fiktiver Haushaltsausgleich kann durch ein positives außerordentliches Ergebnis erreicht sein.  
<sup>3</sup> Ein Haushaltssicherungskonzept muss erstellt werden, wenn das ordentliche Ergebnis negativ ist.  
<sup>4</sup> Freie Spitze bedeutet Jahresüberschuss und damit Zuführung zum Eigenkapital in der Bilanz.

<sup>5</sup> 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					
<b>ordentliche Erträge gesamt</b>	50 bis 55					17.538	17.423	17.404					
jährl. Veränderung							#DIV/0!	-21,1%	<b>Steuerquote <sup>1</sup></b>		<b>54,5%</b>	<b>52,5%</b>	
<b>Off.-rechtl. Lstg.-entgelte</b>	51						2.151	2.169	<b>Zuwendungsquote <sup>2</sup></b>		<b>22,5%</b>	<b>19,0%</b>	
Anteil an ordentlichen Erträgen							9,2%	11,7%	<b>Gemeinschaftsteuerquote <sup>3</sup></b>		<b>53,6%</b>	<b>52,9%</b>	
<b>Erträge aus Zuweisungen</b>	54						5.284	3.525	<b>Gewerbsteuerquote <sup>4</sup></b>		<b>35,9%</b>	<b>33,2%</b>	
davon vom Land	5401						4.776	3.138	<b>Bagatellsteuerquote <sup>5</sup></b>		<b>0,6%</b>	<b>0,8%</b>	
<b>Steuereinnahmen</b>	55						12.804	9.727					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	-24,0%					
pro Kopf							735 €	559 €					
<b>Einkommensteuer</b>	5500						6.400	4.677					
Anteil an Steuereinnahmen							50,0%	48,1%					
<b>Umsatzsteuer</b>	5504						464	466					
Anteil an Steuereinnahmen							3,6%	4,8%					
<b>Grundsteuer A</b>	5551						83	80					
Anteil an Steuereinnahmen							0,6%	0,8%					
<b>Grundsteuer B</b>	5552						1.180	1.200					
Anteil an Steuereinnahmen							9,2%	12,3%					
<b>Gewerbsteuer</b>	5553						4.600	3.225					
Anteil an ordentl. Erträgen							19,6%	17,4%					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	-29,9%					
<b>Gewerbsteuer netto</b>	5553./738010						3.582	2.537					
jährliche Veränderung							#DIV/0!	-29,2%					
pro Kopf							206 €	146 €					
<b>Spielapparatsteuer</b>	555912						35	35					
<b>Hundsteuer</b>	555920						42	44					
<b>Zweitwohnungsteuer</b>	555960						0	0					

<sup>1</sup> Diese Quote ist das Verhältnis von Steuererträgen zu ordentlichen Erträgen. Je höher sie ist, desto größer ist die Selbstfinanzierung der Kommune.  
<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.  
<sup>3</sup> Diese Quote erklärt den Anteil von Einkommen- und Umsatzsteuer am Steueraufkommen.  
<sup>4</sup> Diese Quote erklärt den Anteil der Gewerbesteuer am Steueraufkommen.  
<sup>5</sup> Diese Quote erklärt den Anteil aller Bagatellsteuern am Steueraufkommen.

Steuererträge in T€



Aufwendungen	Rechnungsergebnisse							Planansätze			Kennziffern		
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €							2009	2010	2008	2009	2010	
Einwohner	Konto-Nr.	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010					
	(KVKR)					17.538	17.423	17.404					
<b>ordntl. Aufwendungen ges.</b>	60 bis 78						24.159	22.745					
jährl. Veränderung							#DIV/0!	-5,9%					
<b>für Personal</b>	62,63,64,65						5.019	5.276					
davon für Versorgung	644-646						673	784					
pro Kopf							288 €	303 €					
Personalbestand Kernhaushalt							112,60	112,60					
<b>für Personal der Eigenbetriebe</b>							474	506					
Personalbestand Eigenbetriebe							10,40	10,70					
<b>Personalaufw. inkl. Eigenbetriebe</b>							5.493	5.781					
pro Kopf							315 €	332 €					
Gesamtbestand (Kernhaushalt und EB)							123,00	123,30					
<b>für Sach- und Dienstleistg.</b>	60,61,67-69						5.154	4.645					
<b>für Abschreibungen</b>	66						1.128	1.128					
<b>für Steuern</b>	70,73,74						9.873	8.821					
davon GwSt-Umlage	738010						1.018	688					
davon Umlage an Gemeinden	7354						0	0					
<b>für Zuweisungen</b>	71						2.178	2.070					
<b>für Transferleistungen</b>	72						0	0					
<b>für Zinsen</b>	77						833	1.057					
<b>Konsumaufwendungen *</b>							14.312	14.175					
pro Kopf							821 €	814 €					

\* 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).

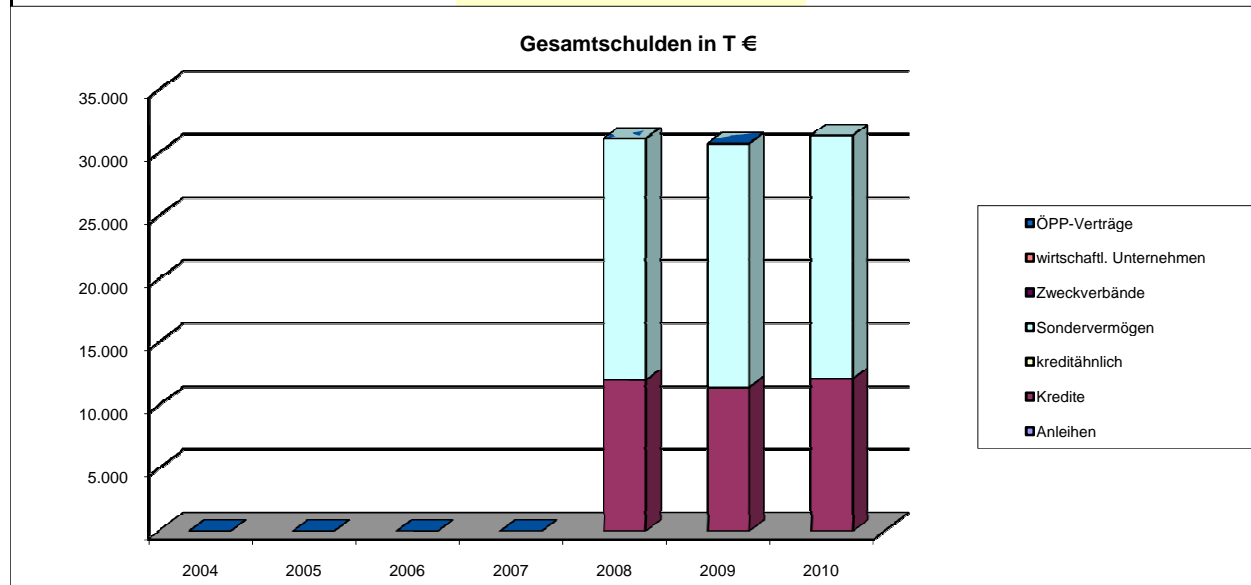
  

**Aufwendungen in T€**

Jahr	Personalaufwand	Sachaufwand	Abschreibung	Zinsaufwand	Steuern	Zuweisungen	Transferleistungen
2004	~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	~5.500	~5.500	~1.100	~1.100	~9.800	~2.200	~2.100
2010	~5.300	~5.300	~1.100	~1.100	~8.800	~2.100	~2.000

Vermögensrechnung	Rechnungsergebnisse					Planansätze		Kennziffern		
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €							2008	2009	2010
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010			
Einwohner					17.538	17.423	17.404			
<b>Bilanzsumme</b>					0	0	0	<b>Eigenkapitalquote <sup>1</sup></b>		
<b>Anlagevermögen</b>					0	0	0	<b>Anlagendeckungsgrad <sup>2</sup></b>		
Immaterielles Vermögen					0	0	0	<b>Anlagenintensität <sup>3</sup></b>		
Sachanlagen					0	0	0	<b>Reinvestitionsquote <sup>4</sup></b>		
Finanzanlagen					0	0	0	<b>Investitionsquote <sup>5</sup></b>		
Bruttoinvestitionen					0	1.393	3.025	<b>Kreditlaufzeit <sup>6</sup></b>		
<b>Umlaufvermögen</b>					0	0	0	<b>Steuerschuldenquote <sup>7</sup></b>		
flüssige Mittel					0,0	0,0	0,0		123,5%	268,2%
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>					0	0	0			
<b>nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag</b>					0	0	0			
<b>Eigenkapital</b>					0	0	0			
Netto Position					0	0	0			
Rücklagen und Sonderrücklagen					0	0	0			
Ergebnisvortrag					0	0	0			
Jahresergebnis					0	0	0			
<b>Sonderposten</b>					0	0	0			
davon Investitionsbeiträge					0	0	0			
<b>Rückstellungen</b>					0	0	0			
davon Pensionsrückstellungen					0	0	0			
<b>Verbindlichkeiten</b>					0	0	0			
aus Kreditaufnahmen					0	0	0			
davon zur Liquiditätssicherung					0	0	0			
bei Sondervermögen und verbd. Unternehmen					0	0	0			
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>					0	0	0			

<sup>1</sup> Diese Quote zeigt auf, wieviel Prozent des Vermögens der Kommune gehört  
<sup>2</sup> Diese Quote zeigt auf, wieviel Prozent des Anlagevermögens der Kommune gehört  
<sup>3</sup> Diese Quote zeigt das Verhältnis des Anlagevermögens zur Bilanzsumme  
<sup>4</sup> Diese Quote zeigt den Umfang der durch Abschreibungen erwirtschafteten Neuinvestitionen  
<sup>5</sup> Diese Quote zeigt, in welchem Umfang die Kommune investiert  
<sup>6</sup> Diese Quote zeigt die rechnerische Kreditlaufzeit in Jahren  
<sup>7</sup> 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					17.538	17.423	17.404	Aufwendg.	Aufwendungen	
<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten gem. Muster 4 zu §1 GemHVO</b>										
1. aus Anleihen					0	0	0	außerord. Ergeb.	außerordentliches Ergebnis	
2. aus Krediten					11.984	11.409	12.063	Dienstleistg.	Dienstleistungen	
2.6 davon vom Kreditmarkt					11.984	11.409	12.063	EB	Eigenbetrieb	
3. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					0	0	0	EK	Eigenkapital	
4. der Sondervermögen					19.130	19.292	19.289	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					31.114	30.701	31.352	GwSt	Gewerbsteuer	
pro Kopf					1.774,09	1.762,10	1.801,42	ha	Hektar	
<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen gem. Muster 5 zu §1 GemHVO</b>										
1. Rücklagen und Sonderrücklagen					342	233	166	HH	Haushalt	
pro Kopf					19,50	13,37	9,54	inkl.	inklusive	
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					342	233	166	KVVR	Kommunaler Verwaltungsrahmen	
1.4 Sonderrücklage								lfr.	langfristig	
2. Rückstellungen (Summe)					5.322	5.299	5.268	Leistg.	Leistungen	
pro Kopf					303,46	304,14	302,69	öff.rechtl Lstg.-entgelte	öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	
<b>Übersicht über die Fraktionszuschüsse gem. Muster 6 zu §1 GemHVO</b>										
1. Gesamtbetrag der Mittel					14.100	14.100	14.100	ÖPP	Öffentlich private Partnerschaft	
3. Zus. gewährte geldwerte Leistg. (Summe)					0	0	0	ord.	ordentliche	
Summe Fraktionsfinanzierung					14.100	14.100	14.100	Personalaufw.	Personalaufwand	
pro Kopf					803,97	809,28	810,16	Rechn.-Abgrenz.-Posten	Rechnungsabgrenzungsposten	
								Unternehm.	Unternehmen	
								verbd.	verbundene	
								wirtschaftl.	wirtschaftliche	
								zus.	zusätzlich	