

Schöneck

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	11.905	Verwaltung			
Ortsteile	3	107,1	Mitarbeiter zuzügl.	0,0	in Eigenbetrieben
Hebesätze in Prozent		Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft			
GrdSt A	240	km	eigenes Straßennetz	61	
GrdSt B	310	4	Kindergärten mit	290	Plätzen
GwSt	310	0	Jugendzentren	0	Seniorenheim
Kreisumlage	42,5	0	Stadthalle	2	Bürgerhäuser
Schulumlage	15	0	Freibad	0	Hallenbäder
Eigenbetriebe für		1	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 ja nein nein fiktiver Haushaltsausgleich ² ja nein nein Haushaltssicherungskonzept ³ nein ja ja Freie Spitze ⁴ ja nein nein Liquiditätsprobleme ⁵ ja ja ja				
Ordentliche Erträge	50 bis 55					17.087	17.443	16.355					
Ordentliche Aufwendungen	60 bis 76					16.636	18.947	18.794					
Verwaltungsergebnis						451	-1.504	-2.439					
Finanzerträge	56,57					60	66	40					
Finanzaufwendungen	77					181	309	307					
Finanzergebnis						-120	-243	-267					
Ordentliches Ergebnis pro Kopf						331	-1.748	-2.706					
						28	-147	-227					
außerordentliche Erträge	59					28	0	0					
außerordentliche Aufwendungen	79					21	0	120					
Außerordentliches Ergebnis						7	0	-120					
Jahresergebnis						338	-1.748	-2.826					

Ergebnishaushalt in T €

Finanzhaushalt		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Finanzmittelfluss								
aus Verwaltungstätigkeit	9					-2.580	-1.224	-1.000
aus Investitionstätigkeit	15					-1.266	-2.440	-1.290
aus Finanzierungstätigkeit	18					1.266	1.304	-432
Cash-Flow						-2.580	-2.360	-2.722
Finanzmittelbestand 1.1.	20					0	-2.580	-4.940
Finanzmittelbestand 31.12.						-2.580	-4.940	-7.662

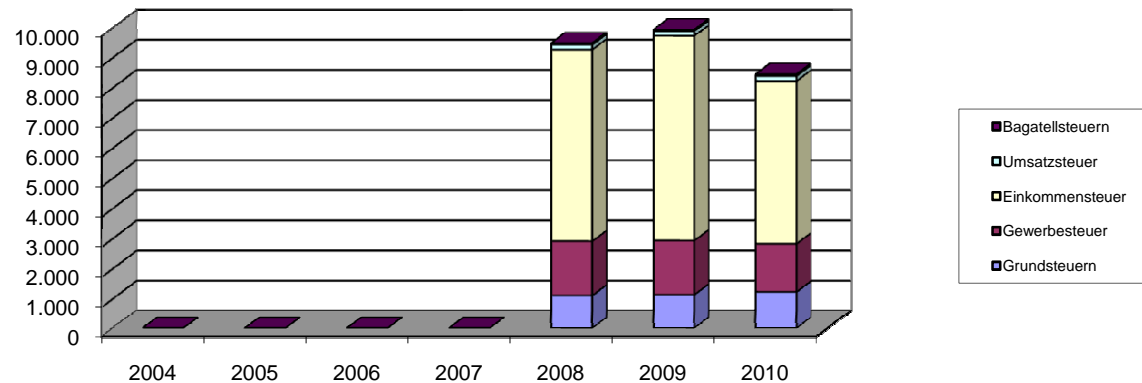
¹ Ein strenger Haushaltsausgleich ist erreicht, wenn das ordentliche Ergebnis "0" oder positiv ist.
² Ein fiktiver Haushaltsausgleich kann durch ein positives außerordentliches Ergebnis erreicht sein.
³ Ein Haushaltssicherungskonzept muss erstellt werden, wenn das ordentliche Ergebnis negativ ist.
⁴ 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	Steuerquote¹	55,6%	57,1%	51,8%
ordentliche Erträge gesamt	50 bis 55					11.865	11.865	11.905				
jährl. Veränderung						17.087	17.443	16.355	Zuwendungsquote²	13,0%	9,0%	11,0%
Off.-rechtl. Lstg.-entgelte	51					#DIV/0!	2,1%	-6,2%				
Anteil an ordentlichen Erträgen						3.124	3.110	3.066	Gemeinschaftsteuerquote³	68,6%	69,9%	65,7%
Erträge aus Zuweisungen	54					18,3%	17,8%	18,7%				
davon vom Land	5401					2.217	1.578	1.797	Gewerbsteuerquote⁴	19,0%	18,1%	18,9%
Steuereinnahmen	55					2.161	1.535	1.526				
jährliche Veränderung						9.503	9.961	8.467	Bagatellsteuerquote⁵	0,5%	0,5%	0,6%
pro Kopf						#DIV/0!	4,8%	-15,0%				
Einkommensteuer	5500					801 €	839 €	711 €				
Anteil an Steuereinnahmen						6.356	6.795	5.400				
Umsatzsteuer	5504					163	164	165				
Anteil an Steuereinnahmen						1,7%	1,6%	1,9%				
Grundsteuer A	5551					32	34	39				
Anteil an Steuereinnahmen						0,3%	0,3%	0,5%				
Grundsteuer B	5552					1.095	1.120	1.210				
Anteil an Steuereinnahmen						11,5%	11,2%	14,3%				
Gewerbsteuer	5553					1.805	1.800	1.600				
Anteil an ordentl. Erträgen						10,6%	10,3%	9,8%				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	-0,3%	-11,1%				
Gewerbsteuer netto	5553./738010					1.384	1.454	1.280				
jährliche Veränderung						#DIV/0!	5,1%	-12,0%				
pro Kopf						117 €	123 €	108 €				
Spielapparatsteuer	555912					17	12	17				
Hundsteuer	555920					34	36	36				
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)					11.865	11.865	11.905				
ordntl. Aufwendungen ges.	60 bis 78					16.636	18.947	18.794	Personalaufwandsquote¹	29,1%	26,9%	27,3%
jährl. Veränderung						#DIV/0!	13,9%	-0,8%	Personalintensität²	#DIV/0!	111,86	111,13
für Personal	62,63,64,65					4.846	5.103	5.126	Konsumaufwandsquote³	61%	62%	65%
davon für Versorgung	644-646					351	320	448	Sach- und Dienstleistgsintensität⁴	24,1%	22,6%	23,6%
pro Kopf						408 €	430 €	431 €	Zinslastquote⁵	1,1%	1,6%	1,6%
Personalbestand Kernhaushalt							106,07	107,13	Zinsdeckungsquote⁶	1,1%	1,8%	1,9%
für Personal der Eigenbetriebe						0	0	0	Abschreibungsintensität⁷	6,1%	5,3%	6,2%
Personalbestand Eigenbetriebe							0,00	0,00				
Personalaufw. inkl. Eigenbetriebe						4.846	5.103	5.126				
pro Kopf						408 €	430 €	431 €				
Gesamtbestand (Kernhaushalt und EB)						0,00	106,07	107,13				
für Sach- und Dienstleistg.	60,61,67-69					4.013	4.283	4.438				
für Abschreibungen	66					1.019	1.000	1.166				
für Steuern	70,73,74					6.426	7.088	6.475				
davon GwSt-Umlage	738010					421	346	320				
davon Umlage an Gemeinden	7354					0	0	0				
für Zuweisungen	71					903	1.033	936				
für Transferleistungen	72					76	111	197				
für Zinsen	77					181	309	307				
Konsumaufwendungen *						10.962	11.729	11.972				
pro Kopf						924 €	989 €	1.006 €				

* 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€

Year	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	~5,000	~1,000	~1,000	~1,000	~1,000	~10,000	~1,000
2009	~5,500	~1,000	~1,000	~1,000	~1,000	~10,000	~1,000
2010	~5,500	~1,000	~1,000	~1,000	~1,000	~10,000	~1,000

Anlagen	Rechnungsergebnisse					Planansätze			Abkürzungsverzeichnis	
	Sofern keine Dimension ausgewiesen, alle Angaben in T €									
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010			
Einwohner					11.865	11.865	11.905	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					10.949	13.199	12.871	EB	Eigenbetrieb	
2.6 davon vom Kreditmarkt					9.238	11.106	10.336	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					0	0	0	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					10.949	13.199	12.871	ha	Hektar	
pro Kopf					922,78	1.112,46	1.081,14	HH	Haushalt	
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen gem. Muster 5 zu §1 GemHVO								inkl.	inklusive	
1. Rücklagen und Sonderrücklagen					0	0	0	jährl.	jährlich	
pro Kopf					0,00	0,00	0,00	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					0	0	0	Leistg.	Leistungen	
1.4 Sonderrücklage					0	0	0	öff.rechtl Lstg.-entgelte	öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	
2. Rückstellungen (Summe)					0	0	0	ÖPP	Öffentlich private Partnerschaft	
pro Kopf					0,00	0,00	0,00	ord.	ordentliche	
Übersicht über die Fraktionszuschüsse gem. Muster 6 zu §1 GemHVO								Personalaufw.	Personalaufwand	
1. Gesamtbetrag der Mittel					3.690	4.000	3.528	Rechn.-Abgrenz.-Posten	Rechnungsabgrenzungsposten	
3. Zus. gewährte geldwerte Leistg. (Summe)					0	0	0	Unternehm.	Unternehmen	
Summe Fraktionsfinanzierung					3.690	4.000	3.528	verbd.	verbundene	
pro Kopf					311,00	337,13	296,35	wirtschaftl.	wirtschaftliche	
								zus.	zusätzlich	