

Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft NKR für das Haushaltsjahr 2019

Allg. Angaben

Kommune: Gemeinde Bad Essen
Einwohnerzahl: 15.551 (Stand: 30.06.2018)

Ergebnishaushalt und -planung

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gesamterträge | 27.513.507 | 27.344.260 | 27.877.100 | 27.022.100 | 27.469.600 | 27.710.800 |
| Gesamtaufwendungen | 25.675.489 | 25.283.561 | 27.696.400 | 25.511.700 | 25.516.210 | 25.440.510 |
| Gesamtergebnis | 1.838.018 | 2.060.699 | 180.700 | 1.510.400 | 1.953.390 | 2.270.290 |

Entwicklung der Fehlbeträge

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| Ordentl. Ergebnis | 1.838.018 | 2.060.699 | 180.700 | 1.510.400 | 1.953.390 | 2.270.290 |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss ao. Ergebnis | | | | | | |
| b) Überschussrücklagen | | | | | | |
| c) Vortrag in der Bilanz | | | | | | |
| Außerordentl. Ergebnis | 800.171 | -247.948 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss ao. Ergebnis | | 247.948 | | | | |
| b) Überschussrücklagen | | | | | | |
| c) Vortrag in der Bilanz | | | | | | |

Schuldenlage und -entwicklung

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Liquiditätskreditstand | 250.000 | 0 | 0 | | | |
| investiver Kreditstand 31.12. | 12.467.523 | 12.549.491 | 15.976.391 | 15.521.391 | 15.040.391 | 14.450.391 |
| Kreditaufnahme im lfd. Jahr | 3.500.000 | 500.000 | 3.866.900 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung) | 635.655 | 418.032 | 440.000 | 455.000 | 481.000 | 590.000 |
| Neuverschuldung im lfd. Jahr | 2.864.345 | 81.968 | 3.426.900 | -455.000 | -481.000 | -590.000 |

Bilanz

| | Schlussbilanz zum 31.12.2016 | Schlussbilanz vom 31.12.2015 |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Nettoposition gesamt | 43.771.540 | 43.803.101 |
| Sollfehlbetrag kameral | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 58.892 | 261.315 |

Ergänzende Informationen

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|----------------------------|------|------|------|
| erhaltene Bedarfszuweisung | 0 | 0 | 0 |

| | 2019 | Landesdurchschnitt der Größenklasse |
|------------------------|------|-------------------------------------|
| Hebesatz Grundsteuer A | 340 | 379 |
| Hebesatz Grundsteuer B | 340 | 381 |
| Hebesatz Gewerbesteuer | 380 | 372 |

| | Durchschnitt 2016 bis 2018 | Durchschnitt Vergleichsgruppe |
|--|----------------------------|-------------------------------|
| | | |

| | | |
|----------------------------------|-------|---------------|
| | | 2015 bis 2017 |
| Steuereinnahmekraft je Einwohner | 1.172 | 1038 |

| | | |
|--|----------------|---|
| | Zum 31.12.2017 | Durchschnitt Vergleichsgruppe zum 31.12.2016 |
| Investive Verschuldung je Einwohner | 807 | 730 |

Kennzahlen:

1) Steuerquote

*Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen*

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|-------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 73,72 | 80,04% | 73,39% | 76,01% | 77,96 % | 79,83 % |

2) Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

*Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentl. Aufwendungen*

Die Zuschussquote gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|-------|-------|-------|--------|--------|--------|
| 6,03% | 4,28% | 5,14% | 3,77 % | 5,08 % | 4,46 % |

3) Personalintensität

*Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen*

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalaufwendungen gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
| 15,35% | 15,15% | 15,81% | 15,68 % | 15,66 % | 14,53 % |

4) Abschreibungsintensität

*Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen*

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Vermögens belastet wird.

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|-------|-------|--------|--------|--------|--------|
| 7,24% | 8,32% | 10,74% | 8,71 % | 9,19 % | 8,73 % |

5) **Zinslastquote**

*Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen*

Die Kennzahl gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinsaufwendungen haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|-------|-------|-------|--------|--------|--------|
| 1,28% | 1,45% | 1,53% | 1,45 % | 1,62 % | 1,74 % |

6) **Liquiditätskreditquote**

*Höhe der Liquiditätskredite * 100 / Einzahlungen aus laufender Verwaltung*

Die Liquiditätsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|------|------|-------|------|--------|------|
| 0% | 0% | 0,93% | 0 % | 7,20 % | 0 % |

7) **Reinvestitionsquote**

*Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen*

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z.T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbliebene Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|------|------|------|------|------|------|
| 270% | 130% | 210% | 176% | 217% | 231% |

8) **Fremdkapitalquote**

*Schulden inkl. Rückstellungen * 100 / Bilanzsumme*

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

| 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|------|------|------|------|------|
| 0,31 | 0,31 | 0,28 | 0,27 | 0,27 |