

Haushaltsausgleich unter Einbeziehung der Fehlbeträge aus Vorjahren

							vorläufiger Stand per 12.04.2021					
Stand Ergebnisplan	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ergebnis geprüft	Ergebnis geprüft	Ergebnis geprüft	Ergebnis geprüft	Ergebnis geprüft	Ergebnis geprüft	vorl. Ergebnis	vorl. Ergebnis	vorl. Ergebnis	vorl. Ergebnis	Plan	Plan
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.575.085,31	12.246.194,19	12.629.875,43	12.065.497,06	12.598.800,55	13.210.352,31	17.536.787,00	16.824.526,76	15.437.737,13	15.589.772,96	14.499.800	14.305.400
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.503.020,19	12.492.834,88	12.471.024,06	12.307.806,87	12.219.598,47	12.953.339,69	13.002.023,36	13.578.099,57	13.566.406,04	13.601.589,45	14.900.800	14.756.600
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 3.927.934,88	- 246.640,69	158.851,37	- 242.309,81	379.202,08	257.012,62	4.534.763,64	3.246.427,19	1.871.331,09	1.988.183,51	- 401.000	- 451.200
Zinsen und sonstige Finanzerträge	152.598,57	52.889,54	173.923,20	45.825,28	22.161,48	68.694,64	39.871,74	- 11.596,11	31.526,62	66.226,00	10.200	10.200
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	429.553,93	363.219,48	330.542,47	315.658,43	306.035,14	300.484,51	242.805,00	196.003,05	93.089,48	92.282,36	109.000	105.800
Finanzergebnis	- 276.955,36	- 310.329,94	- 156.619,27	- 269.833,15	- 283.873,66	- 231.789,87	- 202.933,26	- 207.599,16	- 61.562,86	- 26.056,36	- 98.800	- 95.600
Ordentliches Jahresergebnis	- 4.204.890,24	- 556.970,63	2.232,10	- 512.142,96	95.328,42	25.222,75	4.331.830,38	3.038.828,03	1.809.768,23	1.962.127,15	- 499.800	- 546.800
Rücklagenbestand aus Überschüssen	2.496.694,13	-	-	-	-	-	-	1.677.303,95	4.716.131,98	6.525.900,21	8.488.027	7.988.227
Ergebnis neu	- 1.708.196,11	- 556.970,63	2.232,10	- 512.142,96	95.328,42	25.222,75	4.331.830,38	3.038.828,03	1.809.768,23	1.962.127,15	-	-
Ergebnis zzgl. Fehlbetrag Vorjahr oder Entnahme Überschuss aus Rücklage		- 2.265.166,74	- 2.262.934,64	- 2.775.077,60	- 2.679.749,18	- 2.654.526,43	1.677.303,95	3.038.828,03	1.809.768,23	1.962.127,15	-	-
Zuführung Rücklage							1.677.303,95	3.038.828,03	1.809.768,23	1.962.127,15	-	-
Rücklagenbestand neu							1.677.303,95	4.716.131,98	6.525.900,21	8.488.027,36	7.988.227,36	7.441.427,36

Der Rücklagenbestand ist vollständig aufgebraucht.  
(Rückstellung Schuldenmanagementfonds)

ertragswirksame Auflösung Rückstellung  
Umlage i. R. Schuldenmanagementfonds

Hinweise:

1. Die Entwicklung ab 2019 ist von vielfachen Rahmenbedingungen abhängig, die derzeit noch offen sind (insbesondere: Schlüsselzahlen, Zuweisungen, Hebesatz Kreisumlage, Tarifentwicklung, Umlagen an den WAVE, Ergebnis Prüfung Leistungsfähigkeit und damit ggf. weitere Auflösung der verbliebenen Rückstellung).
2. Gem. § 26 Absatz 2 KomHKV ist der Ausgleich des Ergebnishaushaltes unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren darzustellen. Unter Einbeziehung der teilweisen Auflösung der Rückstellung für die Umlagezahlung an den WAVE ist diese Darstellung möglich.
3. Die obige Betrachtung erfolgt ohne Einbeziehung der außerordentlichen Ergebnisse. Gem. § 26 Absatz 6 KomHKV ist ein Überschuss des außerordentlichen Ergebnisse der Rücklage (aus außerordentlichem Ergebnis) zuzuführen, sofern nicht ein Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis aus Vorjahren und folgend aus dem ordentlichen Ergebnis zu decken ist. Ein verbleibender Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis ist vorzutragen.