

5.3 Muster zu § 4 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV für den Ergebnishaushalt und die mittelfristige Ergebnisplanung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung
Haushaltsjahr 20..
- in EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben						
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3.	sonstige Transfererträge						
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte						
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7.	sonstige ordentliche Erträge						
8.	aktivierte Eigenleistungen						
9.	Bestandsveränderungen						
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	Personalaufwendungen						
12.	Versorgungsaufwendungen						
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14.	Abschreibungen						
15.	Transferaufwendungen						
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen						
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)						
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge						
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21.	= Finanzergebnis						
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)						
23.	außerordentliche Erträge						
24.	- außerordentliche Aufwendungen						
25.	= außerordentliches Jahresergebnis						
26.	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)						

5.4 Muster zu § 4 Abs. 3 KomHKV für Übersicht über die Ergebnisentwicklung

**Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 20..
- in EUR -**

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
	1	2	3	4	5	6
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung						
+ Fehlbeträge aus Vorjahren						
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren						
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren						
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres						
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren						
= ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV						
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV						
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung						
+ Fehlbeträge aus Vorjahren						
= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren						
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses						
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren						
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV						
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses						
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses						
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses						

5.5 Muster zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV für den Finanzhaushalt und die mittelfristige Finanzplanung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung
Haushaltsjahr 20..
- in EUR -

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben						
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3.	sonstige Transfereinzahlungen						
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte						
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7.	sonstige Einzahlungen						
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10.	Personalauszahlungen						
11.	Versorgungsauszahlungen						
12.	Auszahlung für Sach- und Dienstleistungen						
13.	Transferauszahlungen						
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)						
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten						
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen						
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden						
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen						
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen						
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
		1	2	3	4	5	6
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter						
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden						
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen						
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen						
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)						
34.	= Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)						
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen						
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)						
37.	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
38.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen						
39.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)						
40.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
41.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./ 40)						
42.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
43.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
44.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)						
45.	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)						
46.	+ voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)						
47.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres						

Konsolidierungsmaßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes					
Jahr der Haushaltsplanung:			Maßnahme Nr.		
Dezernat/ Budget:					
Fachbereich/ Amt:					
Produktbereich/ Teilhaushalt/ Produkt/ / Kostenträger					
Bezeichnung der Maßnahme:					
Beschreibung der Maßnahme (ggf. Anlage): (inkl. Auswirkungen innerhalb u. außerhalb der Verwaltung; auch positiv/negativ, sowie konkrete Darstellung, wie die Maßnahme umgesetzt werden soll)					
Kosten zur Umsetzung der Maßnahme (in T€):					
	Planjahr	Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr+3	
Ergebnishaushalt					
Finanzhaushalt (nur investiv)					
Finanzielle Auswirkungen¹					
	Bezugsgröße² Planansatz <input type="checkbox"/> RE <input type="checkbox"/>	Planjahr	Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr+3
Erhöhung Erträge					
Reduzierung Aufwand					
Erhöhung Einzahlungen					
Reduzierung Auszahlungen					
Organisationshoheit des Bürgermeisters/ Landrates					
Nein		Ja			
Beschluss der Gemeindevertretung notwendig?					
Nein		Ja			

¹ Veränderung gegenüber der Vorjahresplanung bzw. dem vorläufigen Rechnungsergebnis

² Vorjahresansatz bzw. vorläufigen Rechnungsergebnis (Zutreffendes bitte ankreuzen)

Gesamtübersicht über die vorgesehenen Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes

						Finanzielle Auswirkungen (in T€) ³				
Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Produkt	Sachkonto	Bezugsgröße ⁴ Planansatz <input type="checkbox"/> RE <input type="checkbox"/>	Planjahr	Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr +3	GESAMT
I		Erträge/ Einzahlungen								
		Gesamt								
II		Aufwendungen/ Auszahlungen								
		Gesamt								

³ Veränderung gegenüber der Vorjahresplanung bzw. dem vorläufigen Rechnungsergebnis

Stand der Konsolidierungsziele des zuletzt genehmigten Haushaltssicherungskonzeptes

Lfd. Nr.	Maßnahmen-Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Produkt	Bezugsgröße ⁵ Planansatz <input type="checkbox"/> RE <input type="checkbox"/>	Finanzielle Auswirkungen (in T€) ⁶	Gründe (stichpunktartig), warum Maßnahme nicht durchgeführt wurde
I		Erträge/ Einzahlungen				
		Gesamt				
II		Aufwendungen/ Auszahlungen				
		Gesamt				

⁵ Vorjahresansatz bzw. vorläufiges Rechnungsergebnis (Zutreffendes bitte ankreuzen)

⁶ Veränderung gegenüber der Vorjahresplanung bzw. dem vorläufigen Rechnungsergebnis

Übersicht freiwilligen Aufgaben Aufgaben,
bei denen die Kommune sowohl über das „Ob“ als auch über das „Wie“ der Erledigung entscheiden kann

Lfd. Nr.	Produkt/ Produktbereich	Bezeichnung der Aufgabe	Ertrag (in €)	Aufwand ⁷ (in €)	davon Personal- aufwand	Zuschuss ⁸ (in €)	Bemerkung zur durchgeführten Überprüfung bzw. eingeleitete Maßnahmen
Gesamt							

⁷ Sachaufwendungen, zurechenbare Personalaufwendungen und indirekte Aufwendungen (z.B. Unterhaltungsaufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

⁸ Gesamtergebnis (z.B. Teilergebnishaushalt, Zeile 29)

