

Ortsgemeinde Harxheim



Haushaltsplan 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Satzung	5
Vorbericht	8
Vollzugsbestimmungen	18
Gesamthaushalt	21
Teilhaushalt Organisation und Finanzen	25
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	26
Produkthaushaltsbuch	29
Teilhaushalt Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	31
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	32
Produkthaushaltsbuch	35
Investitionen	39
Teilhaushalt Bürgerdienste	40
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	41
Produkthaushaltsbuch	44
Investitionen	50
Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	52
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	51
Produkthaushaltsbuch	55
Anlagen	
Stellenplan	60
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	61
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	62
Bilanz zum 31.12.2020	63

Haushaltssatzung

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Harxheim
für das Jahr 2024
vom 07.05.2024**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, am 03.04.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge	6.076.817 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	6.629.210 €
der Jahresüberschuss - / fehlbetrag	-552.393 €
2. im Finanzhaushalt	
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlung	-333.580 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	281.580 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen auf	0,00 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

(1) Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 550.000 €.

(2) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 396.560 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.950.000 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	385 v. H.
b. für Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.
2. Gewerbesteuer	380 v. H.
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden	
a. für den ersten Hund	60 €
b. für den zweiten Hund	80 €
c. für jeden weiteren Hund	100 €

Für gefährliche Hunde im Sinne der Hundesteuersatzung wird das Dreifache des jeweiligen vorgesehenen Satzes erhoben.

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	11.067.873 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	10.892.733 €
und zum 31.12.2024	10.340.340 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn Ansatzüberschreitungen von mehr als 50.000 € festgestellt werden.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Harxheim, den 07.05.2024

Ortsgemeinde Harxheim

Andreas Hofreuter
Ortsbürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltswirtschaft 2024 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2024

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der vergangenen Corona-Pandemie (COVID-19) sowie des russischen Angriffs der Ukraine im vergangenen Jahr, welcher bis heute andauert, erlebte die deutsche Wirtschaft zeitweilig einen erheblichen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die zwischenzeitliche eingetretene Erholung wurde durch den starken Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022 jäh beendet. Insofern befindet sich Deutschland seit über einem Jahr im Abschwung. Da sich die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als dies im Frühjahr erwartet wurde, gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2023 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,6% aus. Folglich reduzieren die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre im Frühjahr aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2023 um 0,9% und senkten ihre Prognose für das Jahr 2024 von 1,5% auf 1,3%. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine sowie der damit zusammenhängenden Energiekrise, der Entwicklung der Baukonjunktur und der weiteren weltweiten Krisen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,4% zurückgeht, um sich dann in 2024 um 1,3% und in 2025 um 1,5% zu erholen.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten mit dem Titel „Wachstumsschwäche überwinden - In die Zukunft investieren“, dass das deutsche Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2023 um 0,4% zurückgeht und sich in 2024 leicht erholt und 0,7% beträgt.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Seit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zum Jahr 2014 hat sich die Finanzlage der Kommunen insgesamt deutlich verbessert. Trotz der Pandemiejahre 2020/2021 wurden in den Jahren 2017 bis 2022 und damit zum sechsten Mal in Folge jeweils positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich, ebenso die Gewerbesteuerkompensationszahlungen aufgrund der COVID-19-Pandemie in Höhe von 412 Mio. Euro im Jahr 2020 und in Höhe von 50 Mio. Euro im Jahr 2021.

Der Finanzierungssaldo betrug trotz Pandemie im Jahr 2020 + 203 Mio. Euro. Das Jahr 2021 schloss sogar aufgrund der historisch hohen Gewerbesteuerzahlungen zweier Städte mit einem Überschuss von 966 Mio. Euro ab. Der Finanzierungssaldo des Jahres 2022 ist kaum schlechter und beträgt + 945 Mio. Euro.

Für den Kommunalen Finanzausgleich standen im Jahr 2023 aufgrund der außerordentlich guten Einnahmen mit 3,843 Mrd. Euro mehr als 357 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022 zur Verfügung. Umso mehr war es erforderlich, diese guten haushälterischen Voraussetzungen für die Kommunen zu einem konsequenten Abbau von Haushaltsdefiziten zu nutzen.

Im Rahmen der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ wird das Land drei Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite bzw. entsprechender Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden übernehmen und die betreffenden Kommunen so auch von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Dies bedingt, dass die Kommunen die verbleibenden Liquiditätskredite nach der Übernahme auf ihren ursprünglichen Zweck, d. h. die kurzfristige Sicherung von Liquidität, und auf ein entsprechendes Ausmaß, zurückführen. Die Kommunen erhalten damit die Möglichkeit und haben zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren. 654 kommunale Gebietskörperschaften haben die Teilnahme an der "Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz" beantragt. Die Anträge werden derzeit bearbeitet. Von den teilnehmenden Gebietskörperschaften wird das Land 3 Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite übernehmen und dafür zukünftig Zins und Tilgung tragen.

(Quelle: Haushaltsrundsreiben vom 04.12.2023)

Rückblick 1: Verlauf der Haushaltswirtschaft des Jahres 2022

Die Gegenüberstellung der Planung und der Ergebnisse des Jahres 2022 zeigt im Ergebnishaushalt folgendes Bild:

	Plan	vorl. Ergebnis
Gesamtbetrag der Erträge	5.644.720 €	5.516.091 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.760.329 €	4.945.797 €
Gesamtergebnis	-115.609 €	570.294 €

Für den Finanzhaushalt stellt sich die Situation wie folgt dar:

	Plan	vorl. Ergebnis
Saldo der ordentl. u. außerordentl. Zahlungen	132.141 €	812.593 €
Saldo der Investitionszahlungen	-1.834.170 €	64.713 €
Saldo der Finanzierungstätigkeit	1.702.029 €	-877.471 €

Rückblick 2: Planung der Haushaltswirtschaft der Vorjahre

Der Rückblick auf die Planungen der beiden Haushaltsvorjahre zeigt neben den aktuellen Planungen die Entwicklung des Ergebnishaushaltes auf:

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtbetrag der Erträge	5.644.720 €	5.980.380 €	6.076.817 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.760.329 €	6.155.520 €	6.629.210 €
Gesamtergebnis	-115.609 €	-175.140 €	-552.393 €

Im Finanzhaushalt sieht das Bild folgendermaßen aus:

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Saldo ordentl./außerordentl. Zahlungen	132.141 €	72.710 €	-333.580 €
Saldo der Investitionszahlungen	-1.834.170 €	-642.500 €	52.000 €
Saldo der Finanzierungstätigkeit	1.702.029 €	569.790 €	281.580 €

2. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024

Eckdaten des Haushaltes 2024

Haushaltsausgleich

Der Haushalt 2024 kann in der Planung nicht ausgeglichen werden. Im Ergebnishaushalt ist ein Jahresfehlbetrag von 630.480 € auszuweisen. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -376.080 € reicht nicht aus um die Tilgung in Höhe von 136.280 € zu decken.

Gesamtergebnishaushalt

Der Gesamtergebnishaushalt schließt mit folgenden Summen ab:

	Plan 2024
Erträge	6.076.817 €
Aufwendungen	6.629.210 €
Ergebnis	-552.393 €

Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt schließt mit folgenden Summen ab:

	Plan 2024
Einzahlungen	5.905.530 €
Auszahlungen	6.311.390 €
Veränderung Finanzmittelbestand	-405.860 €

Der Kassenbestand wird sich planmäßig um den o. g. Betrag verändern.

Einzelne Erläuterungen

Die folgenden Erläuterungen wesentlicher Haushaltsansätze orientieren sich getrennt nach laufenden Erträgen/Einzahlungen und laufenden Aufwendungen/Auszahlungen sowie der Investitionseinzahlungen und Investitionsauszahlungen an der Struktur der Teilhaushalte.

Teilhaushalt Organisation und Finanzen

Laufende Aufwendungen/Auszahlungen

Aufgrund der angespannten finanziellen Situation im Jahr 2024 wurden keine neuen Maßnahmen im Ergebnishaushalt für diesen Teilhaushalt eingeplant. Der Teilhaushalt bildet lediglich die unabweisbaren Ausgaben zzgl. der gewohnten Aufwendungen im Rahmen der Heimat- und Kulturpflege ab.

Investitionen

Auch hier wurde auf die Bildung jeglicher Haushaltsansätze verzichtet. Die Haushaltsreste für den Bau einer Gerätehalle für den Bauhof werden aus dem Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Teilhaushalt Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Laufende Aufwendungen/Auszahlungen bzw. Erträge/Einzahlungen

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung (Produkt 5112)

Um im Hinblick auf die Entwicklung eines neuen Baugebietes oder den Neubau einer Sporthalle handlungsfähig zu sein, beträgt der Haushaltsansatz für die Bauleitplanung 15.000 €.

Investitionen

Maßnahme 48 – Gehwegausbau Ortsdurchfahrt

Im Jahr 2024 werden letztmalig Ausbeiträge für die Ausbaumaßnahme „Gehwegausbau Ortsdurchfahrt“ fällig. Es ist mit Einzahlungen in Höhe von 92.000 € zu rechnen.

Teilhaushalt Bürgerdienste

Laufende Aufwendungen/Auszahlungen

Kindergarten (Produkt 3651)

Die Haushaltsansätze im Bereich des Kindergartens und Horts wurden auf den Prüfstand gestellt. Insgesamt konnten 46.450 € im Vergleich zum Haushaltsvorjahr an Aufwendungen eingespart werden. Diese Einsparung wird jedoch durch Mindereinnahmen bei der Bezuschussung von Fortbildungen durch den Kreis relativiert, sodass im Saldo die Einsparung lediglich noch 26.450 € beträgt.

Die einzige Beschaffungsmaßnahme 2024 soll im Bereich des Kindergartens die Fortführung der bereits 2023 begonnen Neumöblierung der Gruppenräume sein. Hier stehen für die Ausstattung eines weiteren Gruppenraums 25.000 € zur Verfügung.

Investitionen

Maßnahme 49 – Neubau Sport- und Festhalle

Die Ortsgemeinde beabsichtigt Flächen anzukaufen, um den Neubau einer Sport- und Festhalle in zukünftigen Jahren umsetzen zu können. Hierfür stehen Vorplanungskosten von 10.000 € im Haushaltsplan 2024. Weiterin wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 550.000 € eingeplant, die 2025 zahlungswirksam werden soll.

Maßnahme 17 – Friedhof

Für die Herstellung dringend benötigter Urnengräber stehen 50.000 € zur Verfügung. Dem gegenüber stehen Einzahlungen aus Zuwendungen in Höhe von 20.000 €. Die Ortsgemeinde hat hierüber einen Antrag auf Zuwendung aus dem I-Stock gestellt.

Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen

Laufende Aufwendungen/Auszahlungen bzw. Erträge/Einzahlungen

Die Tabelle zeigt die wichtigsten Erträge und Aufwendungen des Teilhaushaltes im Vergleich.

	Ergebnis 2022	vorl. Ergebnis 2023	HH-Plan 2024
Erträge			
Grundsteuer A	12.066 €	12.356 €	12.400 €
Grundsteuer B	279.722 €	296.309 €	295.500 €
Gewerbsteuer	685.378 €	369.394 €	435.000 €
Hundesteuer	7.848 €	7.665 €	7.700 €
Einkommenssteuer	1.747.020 €	1.823.523 €	1.855.100 €
Familienleistungsausgleich	178.444 €	201.723 €	194.500 €
Anteil Umsatzsteuer	38.809 €	38.450 €	40.300 €
Schlüsselzuweisung B	-	29.200 €	29.200 €
Kita-Fonds	42.732 €	23.722 €	0 €
Summe Erträge	2.992.019 €	2.802.342 €	2.869.700 €
Aufwendungen			
VG-Umlage	947.894 €	961.099 €	1.087.000 €
Kreis-Umlage	904.228 €	954.028 €	1.042.100 €
Gewerbsteuerumlage	59.913 €	32.969 €	32.300 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	8.000 €
Summe Aufwendungen	1.912.035 €	1.948.096 €	2.169.400 €
Saldo Erträge/Aufwendungen	1.079.984 €	854.246 €	700.300 €

Finanzierungsbedarf

Für das Haushaltsjahr 2024 ist kein Investitionskredit vorgesehen. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt -333.580 €, Tilgungen fallen i. H. v. 124.280 € an. Zur Finanzierung der Tilgung und des negativen Saldos aus ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen benötigt die Ortsgemeinde einen Liquiditätskredit in Höhe von 405.860 €.

Das Haushaltsjahr 2024 stellt sich als äußerst angespannt dar. Hintergrund dieser negativen Entwicklung ist die Abmeldung des stärksten Gewerbesteuerzahlers der Ortsgemeinde Harxheim im Jahr 2023. Aufgrund dieser Abmeldung hat die Ortsgemeinde im 4. Quartal 2023 die komplette Vorausleistungssumme von rd. 350.000 € an den Gewerbebetrieb zurückzahlen müssen. Diese Rückerstattung ist bei der Berechnung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage für 2024 dementsprechend nicht berücksichtigt. Wäre die Rückzahlung der Gewerbesteuer im 3. Quartal zahlungswirksam geworden, wären Kreis- und Verbandsgemeindeumlage rd. 230.000 € geringer ausgefallen. Die Umlagen belasten daher den Haushalt der Ortsgemeinde Harxheim 2024 ganz besonders, da die Umlage höher ausfällt und gleichzeitig Mindereinnahmen von rd. 225.000 € für 2024 zu verzeichnen sind.

Im Umlagejahr 2025 erholt sich dieser negative Einmaleffekt wieder, da dann die Rückerstattung an den Gewerbebetrieb bei der Umlageberechnung Berücksichtigung findet. Dennoch ist dauerhaft mit Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer zu planen, was die finanzielle Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde grundsätzlich in Gefahr bringt.

Stellenplan

Die Personalaufwendungen steigen im Vergleich zum Vorjahresplan um 454.050 € an. Die Personalkostensteigerung resultiert in erster Linie aus der Tarifierhöhung des TvöD sowie Stufensteigerungen. Weiterhin wurden Kosten für folgende Stellen neu aufgenommen:

1,0 Stelle	Kita Springerkraft
0,5 Stelle	zusätzliche TZ-Auszubildende
0,263 Stellen	Sozialraumbudget

3. Anlagen

Die notwendigen Darstellungen gemäß § 6 GemHVO sind als Anlage zu diesem Vorbericht beigelegt. Weiterhin werden als Anlagen die vom Landesrechnungshof empfohlenen Haushaltskennzahlen und die Produktkennzahlen zu den wesentlichen Produkten beigelegt.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß §2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	237.966
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2020	59.307
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-138.191
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	570.295
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge)	2023	-175.140
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-552.393
7	Zwischensumme		1.844
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	139.562
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	35.448
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	29.300
12	Summe		206.154

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	vorl. Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	-138.191	10.497.578
2	+ vorl. Rechnungsergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	570.295	11.067.873
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-175.140	10.892.733
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-552.393	10.340.340
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	139.562	10.479.902
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	35.448	10.515.350
7	+ Ansatz für Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	29.300	10.544.650

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	J. planmäßige Tilgung	J. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	705.760	124.735	0	581.025
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2020	-226	112.350	0	-112.576
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-304.518	110.498	0	-415.016
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	812.593	173.506	0	639.087
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	72.710	112.230	0	-39.520
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-333.580	124.280	0	-457.860
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		952.739	757.599	0	195.140
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	285.080	131.640	0	153.440
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	178.760	143.970	0	34.790
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	171.650	146.350	0	25.300
11	Summe		1.588.229	1.179.559	0	408.670

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
lfd. Nr.	Inanspruchnahme	Jahr	Investitionen F32	Investitionsförderungsmaßnahmen
			in €	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	1.163.363	0
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2020	496.046	0
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	242.899	0
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	121.010	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge)	2023	1.223.000	0
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	60.000	0
7	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	550.000	0
8	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0
9	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0

Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte				
lfd. Nr.	Inanspruchnahme	Jahr	Investitionskredite F35	kreditähnliche Rechtsgeschäfte
			in €	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	0	0
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2020	0	0
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	0	0
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	0	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge)	2023	642.500	0
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	0	0
7	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	396.560	0
8	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0
9	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0

Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					
lfd. Nr.	Inanspruchnahme	Jahr	Einstellungen	Entnahmen	Gesamt
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	378.495	107.297	378.495
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2020	0	378.495	0
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	0	0	0
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	0	0	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	0	0	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0	0	0
7	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	0	0	0
8	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	0	0	0
9	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	0	0	0

Vollzugsbestimmungen

1. Budgetierung im Ergebnishaushalt

Es werden folgende Budgets gebildet:

- Teilhaushalt Fachbereich Organisation und Finanzen
- Teilhaushalt Fachbereich Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen
- Teilhaushalt Fachbereich Bürgerdienste
- Kindertagesstätte
- Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen
- Personalkosten

Die Budgets enthalten jeweils alle Buchungsstellen eines Teilhaushalts mit Ausnahme der Erträge aus Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen sowie den Aufwendungen für Zuführungen zu Rückstellungen und für Abschreibungen. Weiterhin sind die Buchungsstellen für die internen Leistungsbeziehungen der Kontenart 481 und 581 nicht in die Budgets aufzunehmen. Das Budget Personalkosten enthält die Buchungsstellen für Personalkosten aller Teilhaushalte.

Die Aufwendungen sind jeweils gegenseitig deckungsfähig, Mehrerträge können ohne weitere Verfügung für Mehraufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes verwendet werden (§§ 15 Absatz 2 Alternative 1, 16 Absatz 1 GemHVO). Zweckgebundene Erträge sind auf dabei die entsprechende Verwendung beschränkt (§ 15 Absatz 1 GemHVO). Deckungsfähigkeit zugunsten von Personalaufwendungen gilt nur für Personalentscheidungen mit Wirkung bis Ende des Haushaltsjahres.

In begründeten Bedarfsfällen können Mehraufwendungen eines Budgets durch Minderaufwendungen eines anderen Budgets gedeckt werden (§ 16 Absatz 2 GemHVO). Alternativ können solche Mehraufwendungen auch durch Mehrerträge eines anderen Budgets gedeckt werden (§ 15 Absatz 2 Alternative 1 GemHVO). Das Konto 523800/723800 - *Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* wird weiterhin für alle Produkte als einseitig deckungsfähig zugunsten von Investitionen des entsprechenden Teilhaushaltes im Sinne von § 16 Absatz 4 GemHVO erklärt. In diesen Fällen ist eine Einzelfallverfügung der Fachbereichsgruppe Finanzen erforderlich. Deckungsfähigkeit zugunsten der Buchungsstellen für Zuschüsse an Dritte wird ausgeschlossen.

Die Fachbereichsgruppe Finanzen wird ermächtigt, die Budgets unterjährig bedarfsgerecht fortzuschreiben (bspw. durch Ergänzung notwendiger Buchungsstellen).

2. Budgetierung im Finanzhaushalt

Die Budgetierung erstreckt sich im Finanzhaushalt auf die einzelnen Maßnahmen wobei die Bestimmungen zur Budgetierung im Ergebnishaushalt sinngemäß anzuwenden sind.

3. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen

Die Fachbereichsgruppe Finanzen wird ermächtigt, unerhebliche über- oder außerplanmäßige Aufwendungen im Sinne des § 100 Absatz 1 GemO bis zu einem Betrag von 25.000 € im begründeten Einzelfall zu verfügen. Der Ortsbürgermeister wird zu entsprechenden Verfügungen bis zu einem Betrag von 50.000 € ermächtigt.

Unabhängig von der Regelung in § 7 der Haushaltssatzung wird die Verwaltung ermächtigt, Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen zu tätigen, wenn

- die Mehraufwendung/-auszahlung aus gesetzlichen oder rechtlichen Gründen unabweisbar ist,
- die Mehraufwendung/-auszahlung im Rahmen bereits bestehender vertraglicher Bindungen geleistet werden muss,
- Erträge/Einzahlungen aus Vorjahren zurückgezahlt werden müssen, die nach den haushaltsrechtlichen Bestimmungen über die Aufwendungen/Auszahlungen abzuwickeln sind.

Als geringfügige Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Sinne von § 98 Absatz 3 Nr. 1 GemO gelten solche von im Einzelfall bis zu 25.000 €.

4. Kreditermächtigung

Die Verwaltung wird ermächtigt, die Kreditaufnahme im Rahmen einer Ausschreibung bei mindestens drei Kreditinstituten zu gegebenem Zeitpunkt durchzuführen.

Der Ortsgemeinderat ist unverzüglich über das Ergebnis der Kreditaufnahme zu unterrichten

5. Stundung, Niederschlagung

Die Verwaltung wird ermächtigt, über Stundungen und Niederschlagungen bis zu einem Betrag in Höhe von 5.000 € im Einzelfall zzgl. Nebenforderungen zu entscheiden. Die Ermächtigung wird wie folgt erteilt:

- Leitung Fachbereichsgruppe Finanzen: bis zu 2.500 € im Einzelfall zzgl. Nebenforderungen
- Ortsbürgermeister: bis zu 5.000 € im Einzelfall zzgl. Nebenforderungen

6. Erlass

Die Verwaltung wird ermächtigt, über Erlasse bis zu einem Betrag in Höhe von 2.500 € im Einzelfall zzgl. Nebenforderungen zu entscheiden. Die Ermächtigung wird wie folgt erteilt:

- Leitung Fachbereichsgruppe Finanzen: bis zu 1.250 € im Einzelfall zzgl. Nebenforderungen
- Ortsbürgermeister: bis zu 2.500 € im Einzelfall zzgl. Nebenforderungen

Gesamthaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.949.337,74	3.031.300,00	2.841.300,00	2.916.600,00	3.007.900,00	3.090.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.011.851,41	2.538.850,00	2.838.287,00	2.930.505,00	2.930.505,00	2.885.505,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.463,32	27.230,00	30.830,00	30.830,00	30.830,00	30.830,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.936,67	137.500,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.737,75	25.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	70.148,51	60.000,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.357.475,40	5.820.380,00	5.916.817,00	6.084.335,00	6.175.635,00	6.212.735,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.241.567,07	2.710.550,00	3.164.600,00	3.146.100,00	3.193.150,00	3.240.750,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	471.371,40	517.150,00	456.500,00	437.200,00	434.500,00	434.500,00
E11	Abschreibungen		594.300,00	498.100,00	417.023,00	414.817,00	413.855,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.924.534,50	1.983.600,00	2.176.900,00	1.777.200,00	1.914.800,00	1.914.800,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	97.403,93	141.540,00	106.780,00	103.280,00	104.280,00	103.280,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.734.876,90	5.947.140,00	6.402.880,00	5.880.803,00	6.061.547,00	6.107.185,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	622.598,50	- 126.760,00	- 486.063,00	203.532,00	114.088,00	105.550,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	207,79					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	52.511,71	48.380,00	66.330,00	63.970,00	78.640,00	76.250,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 52.303,92	- 48.380,00	- 66.330,00	- 63.970,00	- 78.640,00	- 76.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	570.294,58	- 175.140,00	- 552.393,00	139.562,00	35.448,00	29.300,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	158.407,82	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.407,82	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	570.294,58	- 175.140,00	- 552.393,00	139.562,00	35.448,00	29.300,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.914.889,57	3.031.300,00	2.841.300,00	2.916.600,00	3.007.900,00	3.090.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.237.700,94	2.204.200,00	2.555.000,00	2.655.000,00	2.655.000,00	2.610.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.114,34	11.430,00	30.830,00	30.830,00	30.830,00	30.830,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.123,05	137.500,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00

* Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.067,17	25.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	111.019,00	60.000,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.598.914,07	5.469.930,00	5.633.530,00	5.808.830,00	5.900.130,00	5.937.230,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.242.605,55	2.706.550,00	3.160.600,00	3.142.100,00	3.189.150,00	3.236.750,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	470.671,08	517.150,00	456.500,00	437.200,00	434.500,00	434.500,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.927.655,65	1.983.600,00	2.176.900,00	1.777.200,00	1.914.800,00	1.914.800,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	94.385,28	141.540,00	106.780,00	103.280,00	104.280,00	103.280,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.735.317,56	5.348.840,00	5.900.780,00	5.459.780,00	5.642.730,00	5.689.330,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	863.596,51	121.090,00	- 267.250,00	349.050,00	257.400,00	247.900,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	183,00					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	51.186,21	48.380,00	66.330,00	63.970,00	78.640,00	76.250,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	- 51.003,21	- 48.380,00	- 66.330,00	- 63.970,00	- 78.640,00	- 76.250,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	812.593,30	72.710,00	- 333.580,00	285.080,00	178.760,00	171.650,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.407,82	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.407,82	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	812.593,30	72.710,00	- 333.580,00	285.080,00	178.760,00	171.650,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		460.500,00	20.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.273,79	120.000,00	92.000,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	157.450,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.723,79	580.500,00	112.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	120.846,35	1.223.000,00	60.000,00	550.000,00		

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	164,02					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.010,37	1.223.000,00	60.000,00	550.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.713,42	- 642.500,00	52.000,00	- 550.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	877.306,72	- 569.790,00	- 281.580,00	- 264.920,00	178.760,00	171.650,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		642.500,00		396.560,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	173.505,91	112.230,00	124.280,00	131.640,00	143.970,00	146.350,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 173.505,91	530.270,00	- 124.280,00	264.920,00	- 143.970,00	- 146.350,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	696.863,70					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.013.010,44					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.020.111,57					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 703.964,83					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		39.520,00	405.860,00			
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					34.790,00	25.300,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		39.520,00	405.860,00		- 34.790,00	- 25.300,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 877.470,74	569.790,00	281.580,00	264.920,00	- 178.760,00	- 171.650,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.013.010,44					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.020.111,57					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 7.101,13					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 884.571,87	569.790,00	281.580,00	264.920,00	- 178.760,00	- 171.650,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	696.863,70					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	639.087,39	- 39.520,00	- 457.860,00	153.440,00	34.790,00	25.300,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 164,02					

**Teilhaushalt
Organisation und Finanzen**

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 148,83	21.300,00	2.474,00	6.224,00	6.224,00	6.224,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.123,12	2.130,00	2.130,00	2.130,00	2.130,00	2.130,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.179,29	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250,00					
E7	Sonstige laufende Erträge	427,91		400,00	400,00	400,00	400,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.831,49	28.930,00	10.504,00	14.254,00	14.254,00	14.254,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	205.935,53	265.300,00	286.250,00	290.400,00	294.600,00	298.700,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.318,62	79.100,00	58.800,00	58.800,00	58.800,00	58.800,00
E11	Abschreibungen		68.600,00	39.409,00	43.254,00	41.295,00	41.049,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	52.315,41	55.020,00	50.960,00	49.960,00	50.960,00	49.960,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	322.569,56	470.020,00	437.419,00	444.414,00	447.655,00	450.509,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 311.738,07	- 441.090,00	- 426.915,00	- 430.160,00	- 433.401,00	- 436.255,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,79					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3,79					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 311.734,28	- 441.090,00	- 426.915,00	- 430.160,00	- 433.401,00	- 436.255,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	124.856,73	130.300,00	130.300,00	130.300,00	130.300,00	130.300,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 186.877,55	- 310.790,00	- 296.615,00	- 299.860,00	- 303.101,00	- 305.955,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 177.723,51	- 259.490,00	- 255.680,00	- 258.830,00	- 264.030,00	- 267.130,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		300.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	157.450,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157.450,00	300.000,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	24.598,01	560.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.598,01	560.000,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.851,99	- 260.000,00				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 44.871,52	- 519.490,00	- 255.680,00	- 258.830,00	- 264.030,00	- 267.130,00

- Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Hofreuter, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Beschaffung und Einsatz der Dienstfahrzeuge, Wartung und Instandsetzung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten, Pflege und Unterhaltung von Gebäuden, Park- und Freizeiteinrichtungen der Gemeinde, Reinigung von Fahrbahnen, Radwegen, Plätzen und Gehwegen in der Straßenbaulast der Gemeinde und außerhalb des Geltungsbereichs der Straßenreinigungssatzung, Erstellen von Winterdienstplänen (Streuplänen), manuelles und maschinelles Räumen und Streuen im öffentlichen Bereich, Durchführung von Absprerrmaßnahmen im Zuge örtlicher Veranstaltungen.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in		
Zielgruppe		
Bürger/Einwohner		
Ziel		
Sachziele: Pflege und Wartung des vorhandener Werkzeuge, Maschinen und Gemeindefahrzeuge		
Qualitätsziele Gepflegtes Erscheinungsbild der Gemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	0	3.750	3.750	3.750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	3.750	3.750	3.750
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	143.939	193.750	210.200	213.400	216.550	219.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.946	18.300	14.900	14.900	14.900	14.900
E11 Abschreibungen	0	13.450	10.759	15.008	13.563	13.383
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.600	4.100	3.430	3.430	3.430	3.430
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	168.486	229.600	239.289	246.738	248.443	251.513
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 168.486	- 229.600	- 239.289	- 242.988	- 244.693	- 247.763
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 168.486	- 229.600	- 239.289	- 242.988	- 244.693	- 247.763
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	158.408	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.078	- 69.600	- 79.289	- 82.988	- 84.693	- 87.763
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.856	- 56.150	- 68.530	- 71.730	- 74.880	- 78.130
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	300.000	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	17.504	560.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.504	560.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.504	- 260.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 22.360	- 316.150	- 68.530	- 71.730	- 74.880	- 78.130
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.856	- 56.150	- 68.530	- 71.730	- 74.880	- 78.130

Teilhaushalt
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		248.450,00	254.205,00	242.675,00	242.675,00	242.675,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.286,36	3.500,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.482,73					
E7	Sonstige laufende Erträge	60.520,28	60.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.289,37	311.950,00	321.405,00	309.875,00	309.875,00	309.875,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.777,39	136.150,00	111.300,00	111.300,00	111.300,00	111.300,00
E11	Abschreibungen		373.650,00	380.546,00	297.604,00	297.603,00	297.436,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.213,56	30.200,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142.990,95	540.000,00	506.946,00	424.004,00	424.003,00	423.836,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 74.701,58	- 228.050,00	- 185.541,00	- 114.129,00	- 114.128,00	- 113.961,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 74.701,58	- 228.050,00	- 185.541,00	- 114.129,00	- 114.128,00	- 113.961,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 46.309,25	- 59.300,00	- 59.300,00	- 59.300,00	- 59.300,00	- 59.300,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 121.010,83	- 287.350,00	- 244.841,00	- 173.429,00	- 173.428,00	- 173.261,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 94.716,53	- 162.150,00	- 118.500,00	- 118.500,00	- 118.500,00	- 118.500,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.209,29	110.000,00	92.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.209,29	110.000,00	92.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	50.930,86	31.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.930,86	31.000,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.721,57	79.000,00	92.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 132.438,10	- 83.150,00	- 26.500,00	- 118.500,00	- 118.500,00	- 118.500,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Frey, Matthias		
Verbale Beschreibung		
Erschließung und Ausbau von Gemeindestraßen, Unterhaltungsmaßnahmen, Ausbau- und Erschließungsbeiträge, Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, Erweiterung und Verbesserung der Straßenbeleuchtung. Vorplanung von Verkehrsanlagen, Analyse und Grundlagenermittlung, Abstimmung und Koordination mit internen und externen Stellen, Trägern öffentlicher Belange, Herbeiführung der notwendigen Gremienbeschlüsse, Vergabe und Mitarbeit bei der Vergabe von Planungsleistungen sowie Bau von öffentlicher Straßen, Wegen, Plätzen. Bereitstellung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen, Straßenentwässerung: Bereitstellung, Ausbau und Unterhaltung.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse / Richtlinien		
Zielgruppe		
Bürger/Einwohner		
Ziel		
Sachziele: Aufrechterhaltung der lebensnotwendigen Infrastruktur Erhalt und Ausbau der Gemeindestraßen Gewährleistung der Verkehrssicherheit Gewährleistung des Ablaufs von Oberflächenwasser in die Abläufe Qualitätsziele Gepflegtes Erscheinungsbild der Gemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	228.650	234.421	234.421	234.421	234.421
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.483	0	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	60.520	60.000	63.000	63.000	63.000	63.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	65.003	288.650	297.421	297.421	297.421	297.421
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.306	68.300	59.150	59.150	59.150	59.150
E11 Abschreibungen	0	286.700	293.620	287.653	287.653	287.652
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.306	355.000	352.770	346.803	346.803	346.802
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 48.303	- 66.350	- 55.349	- 49.382	- 49.382	- 49.381
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 48.303	- 66.350	- 55.349	- 49.382	- 49.382	- 49.381
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 15.643	- 22.000	- 22.000	- 22.000	- 22.000	- 22.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 63.945	- 88.350	- 77.349	- 71.382	- 71.382	- 71.381
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 33.405	- 30.300	- 18.150	- 18.150	- 18.150	- 18.150
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.209	110.000	92.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.209	110.000	92.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	48.910	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.910	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.700	110.000	92.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 69.105	79.700	73.850	- 18.150	- 18.150	- 18.150
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 33.405	- 30.300	- 18.150	- 18.150	- 18.150	- 18.150

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5412	Straßenbeleuchtung	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Frey, Matthias		
Hofreuter, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Wirtschaftlicher Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungseinrichtungen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Verträge		
Ziel		
Sachziele:		
Ausreichende Beleuchtung der öffentlichen Verkehrsflächen		
Gewährleistung der Verkehrssicherheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5412 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.116	21.900	14.000	14.000	14.000	14.000
E11 Abschreibungen	0	1.550	1.530	1.530	1.530	1.530
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.116	23.450	15.530	15.530	15.530	15.530
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.116	- 23.450	- 15.530	- 15.530	- 15.530	- 15.530
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.116	- 23.450	- 15.530	- 15.530	- 15.530	- 15.530
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 23	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.139	- 24.450	- 16.530	- 16.530	- 16.530	- 16.530
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.246	- 22.900	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 14.246	- 22.900	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 14.246	- 22.900	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen							
Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 48 Gehwegausbau Ortsdurchfahrt							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	266.900,00	92.000,00					358.900,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.128,16						131.128,16
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.771,84	92.000,00					227.771,84
Erläuterungen 5411-232600-48-7: 2023: 110.000 € WkB Kosten 2020, 2024: 92.000 € WkB Kosten 2021							
Summe Einzahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:	266.900,00	92.000,00					358.900,00
Summe Auszahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:	131.128,16						131.128,16
Saldo Gesamt 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:	135.771,84	92.000,00					227.771,84

**Teilhaushalt
Bürgerdienste**

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.969.268,49	2.219.900,00	2.546.608,00	2.526.606,00	2.646.606,00	2.601.606,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.053,84	21.600,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.757,38	132.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.005,02	25.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	- 400,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.276.684,73	2.399.000,00	2.708.608,00	2.688.606,00	2.808.606,00	2.763.606,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.035.631,54	2.445.250,00	2.878.350,00	2.855.700,00	2.898.550,00	2.942.050,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.275,39	301.900,00	286.400,00	267.100,00	264.400,00	264.400,00
E11	Abschreibungen		152.050,00	78.145,00	76.165,00	75.919,00	75.370,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	42.874,96	56.320,00	40.720,00	38.220,00	38.220,00	38.220,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.357.281,89	2.961.020,00	3.289.115,00	3.242.685,00	3.282.589,00	3.325.540,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 80.597,16	- 562.020,00	- 580.507,00	- 554.079,00	- 473.983,00	- 561.934,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 80.597,16	- 562.020,00	- 580.507,00	- 554.079,00	- 473.983,00	- 561.934,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 78.547,48	- 71.000,00	- 71.000,00	- 71.000,00	- 71.000,00	- 71.000,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 159.144,64	- 633.020,00	- 651.507,00	- 625.079,00	- 544.983,00	- 632.934,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	51.416,56	- 561.670,00	- 599.970,00	- 575.520,00	- 495.670,00	- 584.170,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		160.500,00	20.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	15.064,50	10.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.064,50	170.500,00	20.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	45.317,48	632.000,00	60.000,00	550.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.317,48	632.000,00	60.000,00	550.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.252,98	- 461.500,00	- 40.000,00	- 550.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	21.163,58	- 1.023.170,00	- 639.970,00	- 1.125.520,00	- 495.670,00	- 584.170,00

- Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3651	Kindergarten	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Kehr, Jürgen		
Verbale Beschreibung		
Einrichtung und Betrieb von Kinderkrippen, Kindergärten, Kinderhorten		
Auftraggeber		
Land / Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		
Zielgruppe		
Kinder / Eltern und Sorgeberechtigte / Personal der Einrichtung		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.969.268	2.174.750	2.528.378	2.508.378	2.628.378	2.583.378
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.078	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.595	119.000	119.000	119.000	119.000	119.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.494	20.000	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.254.436	2.316.750	2.650.378	2.630.378	2.750.378	2.705.378
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.030.183	2.426.350	2.836.850	2.813.600	2.855.850	2.898.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.088	223.500	202.300	180.300	180.300	180.300
E11 Abschreibungen	0	47.100	30.445	28.465	28.220	27.671
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	37.846	50.800	35.550	33.050	33.050	33.050
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.256.118	2.747.750	3.105.145	3.055.415	3.097.420	3.139.721
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.681	- 431.000	- 454.767	- 425.037	- 347.042	- 434.343
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.681	- 431.000	- 454.767	- 425.037	- 347.042	- 434.343
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 35.743	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 37.425	- 461.000	- 484.767	- 455.037	- 377.042	- 464.343
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	167.006	- 433.650	- 462.700	- 434.950	- 357.200	- 445.050
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	95.000	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	95.000	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	30.259	395.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.259	395.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.259	- 300.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	136.747	- 733.650	- 462.700	- 434.950	- 357.200	- 445.050
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	167.006	- 433.650	- 462.700	- 434.950	- 357.200	- 445.050

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4242	Sporthalle	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Kehr, Jürgen		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Beschlüsse / Vereinbarungen		
Zielgruppe		
BürgerInnen/EinwohnerInnen / Schülerinnen und Schüler		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des allgemeinen Breitensports		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Sporthalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	21.250	1.932	1.932	1.932	1.932
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	876	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.956	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.832	30.250	10.932	10.932	10.932	10.932
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.914	7.700	8.250	8.350	8.500	8.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.836	32.300	35.000	37.700	35.000	35.000
E11 Abschreibungen	0	42.500	3.863	3.863	3.863	3.863
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.436	2.550	2.500	2.500	2.500	2.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.186	85.050	49.613	52.413	49.863	49.963
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.354	- 54.800	- 38.681	- 41.481	- 38.931	- 39.031
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 29.354	- 54.800	- 38.681	- 41.481	- 38.931	- 39.031
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.507	- 7.000	- 7.000	- 7.000	- 7.000	- 7.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 38.861	- 61.800	- 45.681	- 48.481	- 45.931	- 46.031
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.100	- 40.550	- 43.750	- 46.550	- 44.000	- 44.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.266	35.000	10.000	550.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.266	35.000	10.000	550.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.266	- 35.000	- 10.000	- 550.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 48.366	- 75.550	- 53.750	- 596.550	- 44.000	- 44.100
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 39.100	- 40.550	- 43.750	- 46.550	- 44.000	- 44.100

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Hüter, Olaf Hofreuter, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Bau und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, Bereitstellung von Aussegnungshallen/Trauerhallen: Bau und Unterhaltung von Gebäuden zur Aufbewahrung von Leichen bis zur Bestattung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden zur Abhaltung von Trauerfeiern		
Auftraggeber		
Land		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		
Zielgruppe		
BürgerInnen/EinwohnerInnen		
Ziel		
Sachziele:		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	3.900	4.012	4.010	4.010	4.010
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.099	17.600	20.500	20.500	20.500	20.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.511	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.610	27.000	30.012	30.010	30.010	30.010
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	535	3.750	3.950	4.000	4.050	4.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.415	24.600	24.000	24.000	24.000	24.000
E11 Abschreibungen	0	14.450	16.599	16.599	16.599	16.599
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	468	850	550	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.418	43.650	45.099	45.149	45.199	45.299
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.808	- 16.650	- 15.087	- 15.139	- 15.189	- 15.289
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.808	- 16.650	- 15.087	- 15.139	- 15.189	- 15.289
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 21.379	- 23.000	- 23.000	- 23.000	- 23.000	- 23.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 39.187	- 39.650	- 38.087	- 38.139	- 38.189	- 38.289
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.473	- 44.900	- 25.500	- 25.550	- 25.600	- 25.700
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	15.065	10.000	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.065	10.000	20.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	411	38.000	50.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	411	38.000	50.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.654	- 28.000	- 30.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.819	- 72.900	- 55.500	- 25.550	- 25.600	- 25.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 39.473	- 44.900	- 25.500	- 25.550	- 25.600	- 25.700

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

Teilhaushalt: Bürgerdienste		bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 4242 Sporthalle								
Maßnahme: 49 Neubau Sport- und Festhalle								
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		448.740,00						448.740,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		940.000,00	10.000,00	550.000,00				1.500.000,00
darunter:			400.000,00					
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden								
Verpflichtungsermächtigungen				550.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 491.260,00	- 10.000,00	- 550.000,00				- 1.051.260,00
Erläuterungen 4242-034000-49-3: 2025: Grunderwerb für die neue Sport- und Festhalle 4242-096100-49-2: 2024: Vorplanung Neubau Sporthalle								
Produkt: 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)								
Maßnahme: 17 Friedhof								
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		121.763,72	20.000,00					141.763,72
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		496.059,71	50.000,00					546.059,71
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 374.295,99	- 30.000,00					- 404.295,99
Summe Einzahlungen 3 Bürgerdienste:		570.503,72	20.000,00					590.503,72
Summe Auszahlungen 3 Bürgerdienste:		1.436.059,71	60.000,00	550.000,00				2.046.059,71
Saldo Gesamt 3 Bürgerdienste:		- 865.555,99	- 40.000,00	- 550.000,00				- 1.455.555,99

Teilhaushalt
Zentrale Finanzleistungen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.949.337,74	3.031.300,00	2.841.300,00	2.916.600,00	3.007.900,00	3.090.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	42.731,75	49.200,00	35.000,00	155.000,00	35.000,00	35.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	9.600,32					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.001.669,81	3.080.500,00	2.876.300,00	3.071.600,00	3.042.900,00	3.125.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.912.034,50	1.976.100,00	2.169.400,00	1.769.700,00	1.907.300,00	1.907.300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.912.034,50	1.976.100,00	2.169.400,00	1.769.700,00	1.907.300,00	1.907.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.089.635,31	1.104.400,00	706.900,00	1.301.900,00	1.135.600,00	1.217.700,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	204,00					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	52.511,71	48.380,00	66.330,00	63.970,00	78.640,00	76.250,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 52.307,71	- 48.380,00	- 66.330,00	- 63.970,00	- 78.640,00	- 76.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	1.037.327,60	1.056.020,00	640.570,00	1.237.930,00	1.056.960,00	1.141.450,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.037.327,60	1.056.020,00	640.570,00	1.237.930,00	1.056.960,00	1.141.450,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.033.616,78	1.056.020,00	640.570,00	1.237.930,00	1.056.960,00	1.141.450,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	164,02					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164,02					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 164,02					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.033.452,76	1.056.020,00	640.570,00	1.237.930,00	1.056.960,00	1.141.450,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Weber, Laura		
Verbale Beschreibung		
Zentrale Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.949.338	3.031.300	2.841.300	2.916.600	3.007.900	3.090.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	42.732	49.200	35.000	155.000	35.000	35.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.992.069	3.080.500	2.876.300	3.071.600	3.042.900	3.125.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.912.035	1.976.100	2.169.400	1.769.700	1.907.300	1.907.300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.912.035	1.976.100	2.169.400	1.769.700	1.907.300	1.907.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.080.035	1.104.400	706.900	1.301.900	1.135.600	1.217.700
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.080.035	1.104.400	706.900	1.301.900	1.135.600	1.217.700
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.080.035	1.104.400	706.900	1.301.900	1.135.600	1.217.700
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.075.020	1.104.400	706.900	1.301.900	1.135.600	1.217.700
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.075.020	1.104.400	706.900	1.301.900	1.135.600	1.217.700
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.075.020	1.104.400	706.900	1.301.900	1.135.600	1.217.700

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Weber, Laura		
Verbale Beschreibung		
Anlageerträge, Finanzierungskosten; Ein- und Auszahlungen für Kredite u.ä. (im Finanzhaushalt)		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse / Verträge		
Zielgruppe		
Kommunale Gremien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	9.600	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.600	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.600	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	204	0	0	0	0	0
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	52.512	48.380	66.330	63.970	78.640	76.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 52.308	- 48.380	- 66.330	- 63.970	- 78.640	- 76.250
E20 Ordentliches Ergebnis	- 42.707	- 48.380	- 66.330	- 63.970	- 78.640	- 76.250
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 42.707	- 48.380	- 66.330	- 63.970	- 78.640	- 76.250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.403	- 48.380	- 66.330	- 63.970	- 78.640	- 76.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F30 Auszahlungen für Finanzanlagen	164	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 164	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 41.567	- 48.380	- 66.330	- 63.970	- 78.640	- 76.250
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0	642.500	0	396.560	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	173.506	112.230	124.280	131.640	143.970	146.350
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 173.506	530.270	- 124.280	264.920	- 143.970	- 146.350
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 173.506	530.270	- 124.280	264.920	- 143.970	- 146.350
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 173.506	530.270	- 124.280	264.920	- 143.970	- 146.350
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 214.909	- 160.610	- 190.610	- 195.610	- 222.610	- 222.600

Anlagen

Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024	550.000,00			
im Haushaltsjahr 2023				
im Haushaltsjahr 2022				
im Haushaltsjahr 2021				
Summe	550.000,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite	396.560,00			

Stellenplan

Hauptplan 2024

26 Harxheim

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Organisation und Finanzen						
Tariflich Beschäftigte						
Aushilfskraft	2		0,256	0,256	0,256	
Aushilfskraft	3		0,282	0,282	0,282	
Gemeindearbeiter	5		2,000	2,000	2,000	
Gemeindearbeiter	5		1,000	1,000	1,000	
Tarifikraft (TK)	5		1,257	1,257	1,257	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			4,795	4,795	4,795	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			4,795	4,795	4,795	
Teilhaushalt: (3) Bürgerdienste						
Tariflich Beschäftigte						
Aufwartekraft (TK)	1		0,218	0,218	0,218	
Aufwartekraft (TK)	2		0,436	0,436	0,436	
Aufwartekraft (TK)	2Ü		1,000	1,000	1,000	
Bestattungsbeauftragter	2		0,051	0,051	0,051	
Küchenkraft (TK)	2Ü		1,000	1,000	1,000	
Küchenkraft (TK)	4		0,200	0,513	0,513	
Küchenkraft (TK)	5		2,750	2,436	2,436	
Profilergänzende Kraft	S 2		0,500	0,500	0,500	
Sozialpädagoge (TK)	S 11b		0,263	0,263	0,263	Stelle zurzeit nicht besetzt
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 17		1,000	1,000	1,000	stv. KiTa-Leitung
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 18		1,000	1,000	1,000	KiTa-Leitung
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 8a		25,374	25,960	25,960	
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 8a		0,750	0,750	0,750	ATZ bis 31.12.2024
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 8a		2,000	1,000	1,000	Springerkraft
Tarifikraft (TK)	S 3		0,179	0,179	0,179	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			36,721	36,306	36,306	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			36,721	36,306	36,306	
Summe Beamte Verwaltung						
			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung						
			41,516	41,101	41,101	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung						
			41,516	41,101	41,101	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)									
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		
		in € ²							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite					
			812.593	72.710	-333.580	285.080	178.760	171.650	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	173.506	112.230	124.280	121.640	133.970	136.350	
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0	
Verwendungsrechnung	4	Zwischensumme	639.087	-39.520	-457.860	163.440	44.790	35.300	
	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	10.000	10.000	10.000	
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)			-457.860	153.440	34.790	25.300	
	Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						
	2024	0	2024	405.860					
	2025	0	2025	405.860					
	2026	0	2026	371.070					
	2027	0	2027	345.770					

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.
² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.
³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1,2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			in €	
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	2.775.072	2.597.183	3.100.403
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0	0	405.860
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0	0	405.860
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	2.775.072	2.597.183	3.912.123

1

Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrllich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

2

Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

3

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

4

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

5

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

6

Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Hinweis: Voraussichtlicher Stand der Investitionskredite zum Ende des Haushaltsjahres inklusive noch nicht aufgenommenem Plankredit aus 2023

Bilanz Harxheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	18.201.173,90	17.915.439,48	- 285.734,42	1.	Eigenkapital	10.300.080,78	10.359.387,84	59.307,06
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	29.844,00	23.875,00	- 5.969,00	1.1.	Kapitalrücklage	10.055.469,53	10.293.435,11	237.965,58
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen	6.645,67	6.645,67	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen				1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	237.965,58	59.307,06	- 178.658,52
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	29.844,00	23.875,00	- 5.969,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	6.387.048,90	5.660.289,50	- 726.759,40
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	378.495,00		- 378.495,00
1.2.	Sachanlagen	18.171.100,62	17.891.335,20	- 279.765,42	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.597.645,28	5.259.950,80	- 337.694,48
1.2.1.	Wald, Forsten	2.964,65	2.964,65		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.388.423,19	2.279.378,27	- 109.044,92
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.574.486,16	1.591.394,68	16.908,52	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.209.222,09	2.980.572,53	- 228.649,56
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.738.897,98	6.622.076,41	- 116.821,57	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	9.332.239,18	8.962.996,91	- 369.242,27	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	155.034,62	152.718,70	- 2.315,92
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	64.820,06	58.255,21	- 6.564,85	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.238,67	121.038,86	7.800,19	2.7.	sonstige Sonderposten	255.874,00	247.620,00	- 8.254,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	178.954,36	162.225,18	- 16.729,18
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	344.453,92	532.608,48	188.154,56	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	78.858,00	84.823,00	5.965,00
1.3.	Finanzanlagen	229,28	229,28		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR

Bilanz Harxheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	100.096,36	77.402,18	- 22.694,18
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	3.534.050,66	3.363.198,61	- 170.852,05
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	79,28	79,28		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.109.276,26	2.996.925,83	- 112.350,43
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.109.276,26	2.996.925,83	- 112.350,43
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	150,00	150,00		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	2.194.120,32	1.624.900,21	- 569.220,11	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	90.865,66	90.865,66		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	360.457,90	130.345,51	- 230.112,39
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	400,00	500,00	100,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	90.865,66	90.865,66		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.094.612,15	1.525.392,04	- 569.220,11	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	35.021,88	206.597,08	171.575,20
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	226.358,56	90.171,06	- 136.187,50	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	28.894,62	28.830,19	- 64,43

Betragsangaben in EUR

Bilanz Harxheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	275.933,97	26.909,91	- 249.024,06	5.	Rechnungsabgrenzungsposten			
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen								
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.592.019,17	1.408.296,62	- 183.722,55					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	300,45	14,45	- 286,00					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	8.642,51	8.642,51						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	4.840,48	4.761,44	- 79,04					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	4.840,48	4.761,44	- 79,04					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
Summe Aktiv		20.400.134,70	19.545.101,13	- 855.033,57	Summe Passiv		20.400.134,70	19.545.101,13	- 855.033,57

Betragsangaben in EUR