

Ortsgemeinde

Harxheim



Haushaltsplan 2026

-Entwurf-

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-------|
| Satzung | 3 |
| Vorbericht | 6 |
| | |
| Vollzugsbestimmungen | 15 |
| | |
| Gesamthaushalt | 18 |
| | |
| Teilhaushalt Organisation und Finanzen | 22 |
| Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt | 24 |
| Produkthaushaltsbuch | 25 |
| Investitionen | 27 |
| | |
| Teilhaushalt Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen | 29 |
| Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt | 31 |
| Produkthaushaltsbuch | 32 |
| Investitionen | 36 |
| | |
| Teilhaushalt Bürgerdienste | 38 |
| Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt | 40 |
| Produkthaushaltsbuch | 41 |
| Investitionen | 47 |
| | |
| Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen | 50 |
| Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt | 52 |
| Produkthaushaltsbuch | 53 |
| | |
| Stellenplan | 58 |
| | |
| Anlagen | |
| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung fällig werdenden Auszahlungen | 60 |
| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit | 61 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten | 62 |
| Bilanz zum 31.12.2021 | 63 |

Haushaltssatzung

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Harxheim
für das Jahr 2026
vom xx.xx.2026**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 10.02.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

| | |
|---|-------------|
| 1. im Ergebnishaushalt | |
| der Gesamtbetrag der Erträge | 6.543.060 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen | 6.580.060 € |
| der Jahresüberschuss - / fehlbetrag | -37.000 € |
| 2. im Finanzhaushalt | |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlung | 80.650 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 17.500 € |
| die Auszahlungen aus Inverstitionstätigkeit | 286.500 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -269.000 € |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 188.350 € |

§ 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 € |
| verzinste 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 0 €.

(2) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.174.000 €

§ 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 Gemeindegebiets 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 voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt | 10.064.013 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt | 10.075.783 € |
| und zum 31.12.2026 | 10.038.783 € |

§ 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 xx.xx.2026

Ortsgemeinde Harxheim

Andreas Hofreuter
Ortsbürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die innenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage – insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024, und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszusweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte

und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen – unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 12.11.2025)

Rückblick 1: Verlauf der Haushaltswirtschaft des Jahres 2024

Die Gegenüberstellung der Planung und der Ergebnisse des Jahres 2024 zeigt im Ergebnishaushalt folgendes Bild:

| | HH-Plan 2024 | vorl. Ergebnis 2024 |
|-------------------------------|--------------|---------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge | 6.076.817 € | 5.935.091 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 6.629.210 € | 6.323.852 € |
| Gesamtergebnis | -552.393 € | -388.762 € |

Für den Finanzhaushalt stellt sich die Situation wie folgt dar:

| | HH-Plan 2024 | vorl. Ergebnis 2024 |
|---|--------------|---------------------|
| Saldo der ordentl. u. außerordentl. Zahlungen | -333.580 € | -498.030 € |
| Saldo der Investitionszahlungen | 52.000 € | -1.170.492 € |
| Saldo der Finanzierungstätigkeit | 281.580 € | 1.668.522 € |

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:

| | HH-Plan 2024 | HH-Plan 2025 | HH-Plan 2026 |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Gesamtbetrag der Erträge | 6.076.817 € | 6.355.760 € | 6.543.060 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 6.629.210 € | 6.343.990 € | 6.580.060 € |
| Gesamtergebnis | -552.393 € | 11.770 € | -37.000 € |

Im Finanzhaushalt sieht das Bild folgendermaßen aus:

| | HH-Plan 2024 | HH-Plan 2025 | HH-Plan 2026 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Saldo der ordentl. u. außerordentl. Zahlungen | -333.580 € | 131.720 € | 80.650 € |
| Saldo der Investitionszahlungen | 52.000 € | -414.000 € | -269.000 € |
| Saldo der Finanzierungstätigkeit | 281.580 € | 282.280 € | 188.350 € |

2. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

Eckdaten des Haushaltes 2026

Haushaltsausgleich

Der Haushalt 2026 kann in der Planung nicht ausgeglichen werden. Der Ergebnishaushalt schließt mit einem planerischen Jahresfehlbetrag von 37.000 € ab. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 80.650 € reicht nicht aus, um die Tilgung in Höhe von 142.060 € zu finanzieren.

Gesamtergebnishaushalt

Der Gesamtergebnishaushalt schließt mit folgenden Summen ab:

| | |
|--------------|-------------|
| Erträge | 6.543.060 € |
| Aufwendungen | 6.580.060 € |
| Saldo | -37.000 € |

Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt schließt mit folgenden Summen ab:

| | |
|---------------------------------|-------------|
| Einzahlungen | 6.279.060 € |
| Auszahlungen | 6.609.470 € |
| Veränderung Finanzmittelbestand | -330.410 € |

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

Liegenschaften (Produkt 1142)

Für diverse Renovierungsarbeiten am alten Rathaus sind 50.000 € eingeplant.

Bauhof (Produkt 1143)

Zur besseren Organisation der anfallenden Tätigkeiten des Bauhofs soll eine App erworben werden, die jährlich rd. 1.000 € Kosten verursacht.

Investitionen

Maßnahme 18 – Vermögenserwerb Bauhof

Um in Situationen wie einer Energiemangellage gut vorbereitet zu sein, soll ein Notstromaggregat beschafft werden. Hierfür sind 10.000 € vorgesehen.

Die alte Pritsche soll durch ein E-Leasingfahrzeug ersetzt werden. Durch den Verkauf des alten Pritschenwagens werden mit Einzahlungen i.H.v. 9.500 € gerechnet.

Maßnahme 63 – Sanierung alter Bauhof Oderstraße

Das nun leerstehende Gebäude des alten Bauhofs soll umfangreich saniert werden. Hierfür sind 200.000 € eingeplant.

Teilhaushalt Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Laufende Aufwendungen/Auszahlungen bzw. Erträge/Einzahlungen

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung (Produkt 5112)

Zur Durchführung von Bauleitplanungsmaßnahmen stehen 40.000 € zur Verfügung. Hier sollen Projekte wie das Neubaugebiet „Über Rück III/IV“ sowie der Neubau einer Sporthalle vorangebracht werden. Weiterhin stehen auf dem Produkt 10.000 € für eine Machbarkeitsstudie zum Zielabweichungsverfahren für ein Gewerbegebiet für Harxheim im Haushalt 2026.

Investitionen

Maßnahme 38 – Vermögenserwerb Gemeindestraßen

Für die Beschaffung einer Geschwindigkeitsmessanlage wurden 3.500 € veranschlagt.

Maßnahme 54 – Vermögenserwerb

Zur Herstellung eines Picknickplatzes in Form von Sitzmöglichkeiten am Radweg stehen 5.000 € zur Verfügung.

Teilhaushalt Bürgerdienste

Laufende Aufwendungen/Auszahlungen

Kindergarten (Produkt 3651)

Es wurden 40.000 € für die Dachsanierung der grünen Gruppe im Kindergarten eingeplant. Weitere 25.000 € sind für die Verschattung der Fenster Richtung Hof berücksichtigt.

Friedhof (Produkt 5531)

Für Innenputzarbeiten in der Aussegnungshalle stehen 10.000 € zur Verfügung.

Investitionen

Maßnahme 17 – Friedhof

Zur Fortsetzung der bereits laufenden Umgestaltungsmaßnahmen auf dem Friedhof sind die noch fehlenden Haushaltssmittel von 25.000 € entsprechend des Zuschussantrags im Haushaltsplan 2026 zu berücksichtigen.

Maßnahme 54 – Vermögenserwerb

Am Sportplatz soll ein Trinkbrunnen installiert werden. Hierfür wurden 8.000 € veranschlagt. Dem gegenüber stehen 8.000 € Einzahlungen, da diese Maßnahme zu 100% gefördert wird.

Weiterhin sind 10.000 € für die Erneuerung der Flutlichtanlage auf dem Sportplatz eingeplant.

Maßnahme 61 – BI Bolzplatz

2025 waren zur Ausführung der bereits begonnenen Maßnahme des Mehrgenerationenplatz (Bolzplatz) nicht ausreichend Haushaltssmittel berücksichtigt. Entsprechend des Zuwendungsantrags waren daher noch 25.000 € für 2026 einzuplanen.

Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen

Laufende Aufwendungen/Auszahlungen bzw. Erträge/Einzahlungen

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

| | Ergebnis 2024 | vorl. Ergebnis 2025 | HH-Plan 2026 |
|-----------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| <u>Erträge</u> | | | |
| Grundsteuer A | 12.328 € | 8.788 € | 9.000 € |
| Grundsteuer B | 296.897 € | 421.454 € | 425.000 € |
| Gewerbesteuer | 438.249 € | 435.898 € | 680.000 € |
| Hundesteuern | 7.928 € | 7.957 € | 8.000 € |
| Einkommenssteuer | 1.873.959 € | 1.974.164 € | 2.062.300 € |
| Familienleistungsausgleich | 247.402 € | 212.516 € | 213.800 € |
| Anteil Umsatzsteuer | 49.862 € | 49.355 € | 40.900 € |
| Schlüsselzuweisung A | 0 € | 66.819 € | 0 € |
| Schlüsselzuweisung B | 0 € | 32.956 € | 0 € |
| Summe Erträge | 2.926.625 € | 3.209.906 € | 3.439.000 € |
| <u>Aufwendungen</u> | | | |
| VG-Umlage | 1.042.151 € | 879.026 € | 880.000 € |
| Kreis-Umlage | 1.086.281 € | 993.606 € | 1.001.000 € |
| Gewerbesteuerumlage | 42.607 € | 36.099 € | 33.200 € |
| Finanzausgleichsumlage | 0 € | 0 € | 0 € |
| Summe Aufwendungen | 2.171.039 € | 1.908.731 € | 1.914.200 € |
| Saldo Erträge/Aufwendungen | 755.586 € | 1.301.175 € | 1.524.800 € |

Finanzierungsbedarf

Für das Haushaltsjahr 2026 ist kein Investitionskredit vorgesehen. Die planmäßige Tilgung beträgt 142.060 €. Die Ortsgemeinde verfügt zum Stand 22.01.2025 über einen positiven Kassenbestand von rd. 400.000 €. Sobald es zur Auszahlung der noch offenen Maßnahmen aus 2025 (Ausgleichsmaßnahme und Spielplatz Oderstraße) kommt, wird vermutlich auch die Investitionskreditermächtigung aus 2025 in Anspruch zu nehmen sein. Der derzeit positive Kassenbestand kann daher eingesetzt werden, um anteilig die Tilgung 2026 und die für 2026 geplanten Investitionen zu finanzieren.

Ausblick

Die Ortsgemeinde kann nach schwierigen und angespannten Haushaltsjahren wieder positiv in die Zukunft blicken. Durch steigende Gewerbesteuereinnahmen wird sich die Haushaltssituation deutlich entspannen.

Stellenplan

Die Personalaufwendungen reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr um 54.050 €. Insgesamt weist der Stellenplan 1,826 Stellen weniger aus als im Vorjahr.

3. Anlagen

Die notwendigen Darstellungen gemäß § 6 GemHVO sind als Anlage zu diesem Vorbericht beigefügt.

| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹ | | | |
|--|---|------|----------------|
| Ifd. Nr. | Jahr | Jahr | Betrag in € |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2021 | -357.428 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2022 | 401.268 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2023 | -199.085 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2024 | -388.762 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge) | 2025 | 11.770 |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltjahres) | 2026 | -37.000 |
| 7 | Zwischensumme | | -569.237 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 127.720 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 139.380 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2029 | 158.280 |
| 12 | Summe | | -143.857 |

| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹ | | | | |
|---|---|------|----------|---|
| Ifd. 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 | 2023 | -199.085 | 10.452.775 |
| 2 | + vorl. Rechnungsergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2024 | -388.762 | 10.064.013 |
| 3 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres | 2025 | 11.770 | 10.075.783 |
| 4 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres | 2026 | -37.000 | 10.038.783 |
| 5 | + Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 127.720 | 10.166.503 |
| 6 | + Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 139.380 | 10.305.883 |
| 7 | + Ansatz für Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2029 | 158.280 | 10.464.163 |

| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹ | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|----------|
| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | /. planmäßige Tilgung | /. 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) | 2021 | -301.394 | 110.498 | 0 | -411.892 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2022 | 894.627 | 173.506 | 0 | 721.121 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2023 | -235.809 | 110.086 | 0 | -345.894 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2024 | 498.030 | 120.028 | 0 | 378.002 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2025 | 131.720 | 123.640 | 0 | 8.080 |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2026 | 80.650 | 142.060 | 0 | -61.410 |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6) | | 1.067.824 | 779.818 | 0 | 288.006 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 243.920 | 145.210 | 0 | 98.710 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 253.280 | 148.520 | 0 | 104.760 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2029 | 269.780 | 151.830 | 0 | 117.950 |
| 11 | Summe | | 1.834.804 | 1.225.378 | 0 | 609.426 |

| Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | |
|--|---|------|-------------------|---------------------------------|
| lfd. Nr. | Inanspruchnahme | Jahr | Investitionen F32 | Investitionsförderungsmaßnahmen |
| | | | in € | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2021 | 241.804 | 0 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2022 | 114.208 | 0 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2023 | 415.447 | 0 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2024 | 1.694.676 | 0 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge) | 2025 | 505.000 | 0 |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltjahrs) | 2026 | 286.500 | 0 |
| 7 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 0 | 0 |
| 8 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 0 | 0 |
| 9 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2029 | 0 | 0 |

| Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte | | | | |
|--|---|------|---------------------|-----------------------------------|
| Ifd. Nr. | Inanspruchnahme | Jahr | Investitionskredite | kreditähnliche Rechtsgeschäfte |
| | | | F35 | in € |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2020 | 0 | 0 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2021 | 0 | 0 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2022 | 0 | 0 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2023 | | 0 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge) | 2024 | 627.500 | 0 |
| 6 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltjahres) | 2025 | 405.920 | 0 |
| 7 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | 0 | 0 |
| 8 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 0 | 0 |
| 9 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 0 | 0 |

| Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | | | | |
|---|---|------|---------------|-----------|--------|
| Ifd. Nr. | Inanspruchnahme | Jahr | Einstellungen | Entnahmen | Gesamt |
| | | | in € | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2020 | 0 | 378.495 | 0 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2021 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2022 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2023 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltjahres) | 2024 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2025 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz) | 2026 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz) | 2027 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz) | 2028 | 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 Finanzaushalt

Die Budgetierung erstreckt sich im Finanzaushalt 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 unabewisbar ist,
- die Mehraufwendung/-auszahlung im Rahmen bereits bestehender vertraglicher Bindungen geleistet werden muss,
- Erträge/Einzahlungen aus Vorjahren zurückgezahlt werden müssen, die nach den haushaltrechtlichen 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 2026

26 Harxheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. 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 |
|-------------|--|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.926.624,78 | 3.031.300,00 | 3.459.000,00 | 3.651.200,00 | 3.734.400,00 | 3.829.600,00 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.321.889,42 | 2.916.150,00 | 2.687.000,00 | 2.756.850,00 | 2.828.900,00 | 2.871.200,00 |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 194.357,22 | 40.150,00 | 32.800,00 | 32.800,00 | 32.800,00 | 32.800,00 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 154.347,87 | 147.500,00 | 144.000,00 | 144.000,00 | 144.000,00 | 144.000,00 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.611,25 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 97.200,32 | 60.400,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 5.735.030,86 | 6.200.500,00 | 6.387.800,00 | 6.649.850,00 | 6.805.100,00 | 6.942.600,00 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.665.087,70 | 3.100.250,00 | 3.046.200,00 | 3.133.850,00 | 3.223.850,00 | 3.281.050,00 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 627.029,13 | 590.300,00 | 562.800,00 | 429.100,00 | 428.300,00 | 395.400,00 |
| E11 | Abschreibungen | 477.580,19 | 393.300,00 | 395.150,00 | 393.700,00 | 391.400,00 | 389.000,00 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 2.178.539,23 | 1.921.700,00 | 2.208.500,00 | 2.342.500,00 | 2.442.500,00 | 2.542.500,00 |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 130.887,44 | 129.210,00 | 150.580,00 | 164.580,00 | 124.580,00 | 124.580,00 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 6.079.123,69 | 6.134.760,00 | 6.363.230,00 | 6.463.730,00 | 6.610.630,00 | 6.732.530,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 344.092,83 | 65.740,00 | 24.570,00 | 186.120,00 | 194.470,00 | 210.070,00 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.722,00 | | | | | |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 46.390,84 | 53.970,00 | 61.570,00 | 58.400,00 | 55.090,00 | 51.790,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 44.668,84 | - 53.970,00 | - 61.570,00 | - 58.400,00 | - 55.090,00 | - 51.790,00 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | - 388.761,67 | 11.770,00 | - 37.000,00 | 127.720,00 | 139.380,00 | 158.280,00 |
| E21a | Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| E21b | Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22a | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 198.337,96 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 |
| E22b | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 198.337,96 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 388.761,67 | 11.770,00 | - 37.000,00 | 127.720,00 | 139.380,00 | 158.280,00 |
| F1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.907.155,83 | 3.031.300,00 | 3.459.000,00 | 3.651.200,00 | 3.734.400,00 | 3.829.600,00 |
| F2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 1.733.092,44 | 2.653.150,00 | 2.405.500,00 | 2.475.350,00 | 2.547.400,00 | 2.589.700,00 |
| F3 | Einzahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 177.918,26 | 25.800,00 | 32.800,00 | 32.800,00 | 32.800,00 | 32.800,00 |
| F5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 146.833,90 | 147.500,00 | 144.000,00 | 144.000,00 | 144.000,00 | 144.000,00 |

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. 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 |
|-------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| F6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.120,04 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| F7 | Sonstige laufende Einzahlungen | 53.264,26 | 60.400,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 5.058.384,73 | 5.923.150,00 | 6.106.300,00 | 6.368.350,00 | 6.523.600,00 | 6.661.100,00 |
| F9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | 2.661.634,70 | 3.096.250,00 | 3.042.200,00 | 3.129.850,00 | 3.219.850,00 | 3.277.050,00 |
| F10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 573.177,66 | 590.300,00 | 562.800,00 | 429.100,00 | 428.300,00 | 395.400,00 |
| F11 | nicht besetzt | | | | | | |
| F12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 2.133.972,74 | 1.921.700,00 | 2.208.500,00 | 2.342.500,00 | 2.442.500,00 | 2.542.500,00 |
| F13 | Auszahlungen der sozialen Sicherung | | | | | | |
| F14 | Sonstige laufende Auszahlungen | 140.550,64 | 129.210,00 | 150.580,00 | 164.580,00 | 124.580,00 | 124.580,00 |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 5.509.335,74 | 5.737.460,00 | 5.964.080,00 | 6.066.030,00 | 6.215.230,00 | 6.339.530,00 |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | - 450.951,01 | 185.690,00 | 142.220,00 | 302.320,00 | 308.370,00 | 321.570,00 |
| F17 | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.735,79 | | | | | |
| F18 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 48.814,65 | 53.970,00 | 61.570,00 | 58.400,00 | 55.090,00 | 51.790,00 |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | - 47.078,86 | - 53.970,00 | - 61.570,00 | - 58.400,00 | - 55.090,00 | - 51.790,00 |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 498.029,87 | 131.720,00 | 80.650,00 | 243.920,00 | 253.280,00 | 269.780,00 |
| F21a | Außerordentliche Einzahlungen | | | | | | |
| F21b | Außerordentliche Auszahlungen | | | | | | |
| F21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | | | |
| F22a | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 198.337,96 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 |
| F22b | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 198.337,96 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 | 155.260,00 |
| F22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 498.029,87 | 131.720,00 | 80.650,00 | 243.920,00 | 253.280,00 | 269.780,00 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 396.802,00 | 91.000,00 | 8.000,00 | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 126.897,16 | | | | | |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 484,50 | | 9.500,00 | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 524.183,66 | 91.000,00 | 17.500,00 | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 1.694.675,89 | 505.000,00 | 286.500,00 | | | |

- Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. 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 |
|-------------|--|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.694.675,89 | 505.000,00 | 286.500,00 | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 1.170.492,23 | - 414.000,00 | - 269.000,00 | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | - 1.668.522,10 | - 282.280,00 | - 188.350,00 | 243.920,00 | 253.280,00 | 269.780,00 |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | | 405.920,00 | | | | |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | 120.028,09 | 123.640,00 | 142.060,00 | 145.210,00 | 148.520,00 | 151.830,00 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | - 120.028,09 | 282.280,00 | - 142.060,00 | - 145.210,00 | - 148.520,00 | - 151.830,00 |
| F38a | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse | 948.713,89 | | 330.410,00 | | | |
| F38b | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse | | | | 98.710,00 | 104.760,00 | 117.950,00 |
| F38c | + Einzahlungen durchlaufende Gelder | 2.628.241,98 | | | | | |
| F38d | - Auszahlungen durchlaufende Gelder | 2.138.670,18 | | | | | |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 1.438.285,69 | | 330.410,00 | - 98.710,00 | - 104.760,00 | - 117.950,00 |
| F39a | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | 350.264,50 | | | | | |
| F39b | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse | | | | | | |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 350.264,50 | | | | | |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.668.522,10 | 282.280,00 | 188.350,00 | - 243.920,00 | - 253.280,00 | - 269.780,00 |
| F41a | Einzahlungen durchlaufende Gelder | 2.628.241,98 | | | | | |
| F41b | Auszahlungen durchlaufende Gelder | 2.138.670,18 | | | | | |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 489.571,80 | | | | | |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 2.158.093,90 | 282.280,00 | 188.350,00 | - 243.920,00 | - 253.280,00 | - 269.780,00 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | - 948.713,89 | | - 330.410,00 | 98.710,00 | 104.760,00 | 117.950,00 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | - 618.057,96 | 8.080,00 | - 61.410,00 | 98.710,00 | 104.760,00 | 117.950,00 |
| F45 | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | | | | | | |
| F90 | Kontrolle F34 F40 = 0,00 | | | | | | |

**Teilhaushalt
Organisation und Finanzen**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

26 Harxheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Organisation und Finanzen

| Produkt | Bezeichnung |
|----------------|--|
| 1110 | Verwaltungsleitung |
| 1114 | Gremien |
| 1120 | Personal |
| 1140 | Verwaltungsgebäude |
| 1142 | Liegenschaften |
| 1143 | Bauhof |
| 1145 | Sonstige zentrale Dienste |
| 1162 | Zahlungsabwicklung |
| 2712 | Kostenbeteiligung an Volkshochschulen |
| 2810 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| 2811 | Förderung von Einrichtungen |
| 2910 | Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften |
| 5310 | Elektrizitätsversorgung |
| 5320 | Gasversorgung |
| 5330 | Wasserversorgung |
| 5710 | Wirtschaftsförderung |
| 5731 | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| 5750 | Tourismus |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2026

26 Harxheim

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

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

| Ifd. 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 |
|-------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 18.402,16 | 2.500,00 | 19.150,00 | 19.150,00 | 19.150,00 | 19.150,00 |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.077,98 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.096,85 | 5.500,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.847,41 | | | | | |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 4.622,48 | 400,00 | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 40.046,88 | 10.500,00 | 29.250,00 | 29.250,00 | 29.250,00 | 29.250,00 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 262.184,61 | 298.700,00 | 316.700,00 | 325.100,00 | 333.500,00 | 342.400,00 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 74.508,38 | 89.200,00 | 110.700,00 | 62.200,00 | 62.200,00 | 62.200,00 |
| E11 | Abschreibungen | 40.560,98 | 35.450,00 | 35.750,00 | 35.550,00 | 34.600,00 | 33.450,00 |
| 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 | 57.545,99 | 60.010,00 | 66.530,00 | 65.530,00 | 65.530,00 | 65.530,00 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 436.799,96 | 485.360,00 | 531.680,00 | 490.380,00 | 497.830,00 | 505.580,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 396.753,08 | - 474.860,00 | - 502.430,00 | - 461.130,00 | - 468.580,00 | - 476.330,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | | |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | - 396.753,08 | - 474.860,00 | - 502.430,00 | - 461.130,00 | - 468.580,00 | - 476.330,00 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 166.556,28 | 120.200,00 | 120.200,00 | 120.200,00 | 120.200,00 | 120.200,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | - 230.196,80 | - 354.660,00 | - 382.230,00 | - 340.930,00 | - 348.380,00 | - 356.130,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 204.213,21 | - 317.710,00 | - 361.630,00 | - 320.530,00 | - 328.930,00 | - 337.830,00 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 251.000,00 | | | | | |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | | | 9.500,00 | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 251.000,00 | | 9.500,00 | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 437.502,36 | 39.000,00 | 210.000,00 | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 437.502,36 | 39.000,00 | 210.000,00 | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 186.502,36 | - 39.000,00 | - 200.500,00 | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | - 390.715,57 | - 356.710,00 | - 562.130,00 | - 320.530,00 | - 328.930,00 | - 337.830,00 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 1143 | Bauhof | 2026 |

| 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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 105 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 105 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 184.065 | 222.100 | 235.700 | 242.500 | 249.450 | 256.650 |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 21.262 | 16.500 | 17.300 | 17.300 | 17.300 | 17.300 |
| E11 Abschreibungen | 10.384 | 7.200 | 6.550 | 6.400 | 5.500 | 5.150 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 4.108 | 8.030 | 14.900 | 14.900 | 14.900 | 14.900 |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 219.818 | 253.830 | 274.450 | 281.100 | 287.150 | 294.000 |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 219.713 | - 253.830 | - 274.450 | - 281.100 | - 287.150 | - 294.000 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 Ordentliches Ergebnis | - 219.713 | - 253.830 | - 274.450 | - 281.100 | - 287.150 | - 294.000 |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 198.338 | 155.260 | 155.260 | 155.260 | 155.260 | 155.260 |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 21.375 | - 98.570 | - 119.190 | - 125.840 | - 131.890 | - 138.740 |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 12.350 | - 91.370 | - 112.640 | - 119.440 | - 126.390 | - 133.590 |
| F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 251.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F26 Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 9.500 | 0 | 0 | 0 |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 251.000 | 0 | 9.500 | 0 | 0 | 0 |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen | 437.502 | 39.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 437.502 | 39.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 186.502 | - 39.000 | - 500 | 0 | 0 | 0 |
| F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | - 198.853 | - 130.370 | - 113.140 | - 119.440 | - 126.390 | - 133.590 |
| 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) | - 12.350 | - 91.370 | - 112.640 | - 119.440 | - 126.390 | - 133.590 |

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|--|--|------------------------------|--|--|--|---|---|
| Teilhaushalt: Organisation und Finanzen | | | | | | | |
| Produkt: 1142 Liegenschaften | | | | | | | |
| Maßnahme: 63 Sanierung alter Bauhof Oderstraße | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 200.000,00 | | | | 200.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | - 200.000,00 | | | | - 200.000,00 |

Erläuterungen 1142-096100-63-2: Sanierung des alten Bauhofs

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|--|--|------------------------------|--|--|--|---|---|
| Produkt: | 1143 Bauhof | | | | | | |
| Maßnahme: | 18 Vermögenserwerb Bauhof** | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 9.500,00 | | | | | 9.500,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.000,00 | 10.000,00 | | | | | 10.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 20.000,00 | - 500,00 | | | | | - 500,00 |

| |
|---|
| Erläuterungen 1143-071120-18-12: 2026: Verkauf Pritschenwagen 1143-082110-18-1: 2026: Notstromaggregat / Energiemangellage 10.000 € |
|---|

| | | | | | | | |
|--|--------------------|---------------------|--|--|--|--|---------------------|
| Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen: | | 9.500,00 | | | | | 9.500,00 |
| Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen: | 20.000,00 | 210.000,00 | | | | | 230.000,00 |
| Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen: | - 20.000,00 | - 200.500,00 | | | | | - 220.500,00 |

** Wiederkehrende Maßnahme

**Teilhaushalt
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

26 Harxheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

| Produkt | Bezeichnung |
|----------------|--|
| 1226 | Land- und Forstwirtschaft, Weinbau |
| 5112 | Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung |
| 5113 | Dorferneuerung, Städtebauförderung |
| 5114 | Umsetzung und Steuerung von Planung |
| 5116 | Bodenordnung und Liegenschaftskataster |
| 5411 | Gemeindestraßen |
| 5412 | Straßenbeleuchtung |
| 5451 | Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst |
| 5461 | Kommunale Parkplätze und Parkbuchten |
| 5511 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| 5520 | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| 5540 | Naturschutz und Landschaftspflege |
| 5559 | Feld- und Wirtschaftswege |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2026

26 Harxheim

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

Teilhaushalt: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

| Ifd. 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 |
|-------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | | 269.550,00 | 241.350,00 | 241.350,00 | 241.350,00 | 241.350,00 |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.939,04 | 4.200,00 | 4.200,00 | 4.200,00 | 4.200,00 | 4.200,00 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.041,07 | 9.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 24.930,78 | | | | | |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 56.781,72 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 93.692,61 | 342.750,00 | 317.550,00 | 317.550,00 | 317.550,00 | 317.550,00 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 144.516,26 | 180.300,00 | 134.900,00 | 124.200,00 | 123.400,00 | 100.200,00 |
| E11 | Abschreibungen | 374.219,40 | 297.600,00 | 298.750,00 | 298.600,00 | 298.600,00 | 297.600,00 |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 17.344,72 | 20.100,00 | 40.100,00 | 55.100,00 | 15.100,00 | 15.100,00 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 536.080,38 | 498.000,00 | 473.750,00 | 477.900,00 | 437.100,00 | 412.900,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 442.387,77 | - 155.250,00 | - 156.200,00 | - 160.350,00 | - 119.550,00 | - 95.350,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | | |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | - 442.387,77 | - 155.250,00 | - 156.200,00 | - 160.350,00 | - 119.550,00 | - 95.350,00 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | - 54.163,30 | - 41.300,00 | - 41.300,00 | - 41.300,00 | - 41.300,00 | - 41.300,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | - 496.551,07 | - 196.550,00 | - 197.500,00 | - 201.650,00 | - 160.850,00 | - 136.650,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 109.798,47 | - 138.500,00 | - 140.100,00 | - 144.400,00 | - 103.600,00 | - 80.400,00 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 50.000,00 | | | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 121.599,30 | | | | | |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 484,50 | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 172.083,80 | | | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 948.048,76 | 224.000,00 | 8.500,00 | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 948.048,76 | 224.000,00 | 8.500,00 | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 775.964,96 | - 224.000,00 | - 8.500,00 | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | - 885.763,43 | - 362.500,00 | - 148.600,00 | - 144.400,00 | - 103.600,00 | - 80.400,00 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 5411 | Gemeindestraßen | 2026 |

| 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) | | | | |
| Essner, Jonathan | | | | |
| 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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0 | 231.300 | 233.100 | 233.100 | 233.100 | 233.100 |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.041 | 9.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E7 Sonstige laufende Erträge | 56.782 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 64.823 | 300.300 | 293.100 | 293.100 | 293.100 | 293.100 |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 53.926 | 70.550 | 61.200 | 61.200 | 61.200 | 36.200 |
| E11 Abschreibungen | 288.354 | 287.650 | 288.350 | 288.350 | 288.350 | 288.350 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 1.024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 343.304 | 358.200 | 349.550 | 349.550 | 349.550 | 324.550 |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 278.481 | - 57.900 | - 56.450 | - 56.450 | - 56.450 | - 31.450 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 Ordentliches Ergebnis | - 278.481 | - 57.900 | - 56.450 | - 56.450 | - 56.450 | - 31.450 |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | - 12.585 | - 11.500 | - 11.500 | - 11.500 | - 11.500 | - 11.500 |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 291.066 | - 69.400 | - 67.950 | - 67.950 | - 67.950 | - 42.950 |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 346 | - 13.050 | - 12.700 | - 12.700 | - 12.700 | 12.300 |
| F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 121.599 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F26 Sonstige Investitionseinzahlungen | 485 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 172.084 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen | 31.582 | 0 | 3.500 | 0 | 0 | 0 |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 31.582 | 0 | 3.500 | 0 | 0 | 0 |
| F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 140.502 | 0 | - 3.500 | 0 | 0 | 0 |
| F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 140.156 | - 13.050 | - 16.200 | - 12.700 | - 12.700 | 12.300 |
| 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) | - 346 | - 13.050 | - 12.700 | - 12.700 | - 12.700 | 12.300 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|----------------|------------------------|----------------|
| 5412 | Straßenbeleuchtung | 2026 |

| 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) | | | | |
| Essner, Jonathan | | | | |
| 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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.188 | 55.200 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | |
| E11 Abschreibungen | 470 | 1.550 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 1.000 | |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 19.658 | 56.750 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 19.000 | |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 19.658 | - 26.750 | - 20.000 | - 20.000 | - 20.000 | - 19.000 | |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| E20 Ordentliches Ergebnis | - 19.658 | - 26.750 | - 20.000 | - 20.000 | - 20.000 | - 19.000 | |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 19.658 | - 26.750 | - 20.000 | - 20.000 | - 20.000 | - 19.000 | |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 5.198 | - 25.200 | - 18.000 | - 18.000 | - 18.000 | - 18.000 | |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen | 0 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | - 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | - 5.198 | - 29.200 | - 18.000 | - 18.000 | - 18.000 | - 18.000 | |
| 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) | - 5.198 | - 25.200 | - 18.000 | - 18.000 | - 18.000 | - 18.000 | |

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | 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: 38 Vermögenserwerb Gemeindestraßen** | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 3.500,00 | | | | 3.500,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | - 3.500,00 | | | | - 3.500,00 |

Erläuterungen 5411-072900-38-1: 2026: Geschwindigkeitsmessanlage 3.500 €

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|--|--|------------------------------|--|--|--|---|---|
| Produkt: | 5559 Feld- und Wirtschaftswege | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| Maßnahme: | 54 Vermögenserwerb | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 5.000,00 | | | | | 5.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 5.000,00 | | | | | - 5.000,00 |

Erläuterungen 5559-082900-54-1: 2026: Sitzmöglichkeiten/Picknickplatz am Radweg

| | | | | | | | |
|--|--|-------------------|--|--|--|--|-------------------|
| Summe Einzahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen: | | | | | | | |
| Summe Auszahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen: | | 8.500,00 | | | | | 8.500,00 |
| Saldo Gesamt 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen: | | - 8.500,00 | | | | | - 8.500,00 |

** Wiederkehrende Maßnahme

**Teilhaushalt
Bürgerdienste**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

26 Harxheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Bürgerdienste

| Produkt | Bezeichnung |
|----------------|---|
| 3621 | Jugendarbeit |
| 3650 | Kita Sozialarbeit |
| 3651 | Kindergarten |
| 3653 | Horte |
| 3654 | Krippen |
| 3661 | Spielplätze u.ä. |
| 3662 | Jugendräume, -heime |
| 4241 | Kommunale Sportstätten und Bäder |
| 4242 | Sporthalle |
| 4243 | Sportplatz |
| 5531 | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2026

26 Harxheim

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

Teilhaushalt: 3 Bürgerdienste

| Ifd. 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 |
|-------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.275.049,38 | 2.489.600,00 | 2.426.500,00 | 2.496.350,00 | 2.568.400,00 | 2.610.700,00 |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 188.340,20 | 33.850,00 | 26.500,00 | 26.500,00 | 26.500,00 | 26.500,00 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 133.209,95 | 133.000,00 | 124.000,00 | 124.000,00 | 124.000,00 | 124.000,00 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.833,06 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 1.611,12 | | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.612.043,71 | 2.661.450,00 | 2.582.000,00 | 2.651.850,00 | 2.723.900,00 | 2.766.200,00 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.402.903,09 | 2.801.550,00 | 2.729.500,00 | 2.808.750,00 | 2.890.350,00 | 2.938.650,00 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 408.004,49 | 320.800,00 | 317.200,00 | 242.700,00 | 242.700,00 | 233.000,00 |
| E11 | Abschreibungen | 62.799,81 | 60.250,00 | 60.650,00 | 59.550,00 | 58.200,00 | 57.950,00 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 56.056,73 | 49.100,00 | 43.950,00 | 43.950,00 | 43.950,00 | 43.950,00 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.935.264,12 | 3.237.200,00 | 3.156.800,00 | 3.160.450,00 | 3.240.700,00 | 3.279.050,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 323.220,41 | - 575.750,00 | - 574.800,00 | - 508.600,00 | - 516.800,00 | - 512.850,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | | | |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | - 323.220,41 | - 575.750,00 | - 574.800,00 | - 508.600,00 | - 516.800,00 | - 512.850,00 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | - 112.392,98 | - 78.900,00 | - 78.900,00 | - 78.900,00 | - 78.900,00 | - 78.900,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | - 435.613,39 | - 654.650,00 | - 653.700,00 | - 587.500,00 | - 595.700,00 | - 591.750,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 945.166,51 | - 629.700,00 | - 614.050,00 | - 548.950,00 | - 558.500,00 | - 554.800,00 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 95.802,00 | 91.000,00 | 8.000,00 | | | |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 5.297,86 | | | | | |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 101.099,86 | 91.000,00 | 8.000,00 | | | |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 309.124,77 | 242.000,00 | 68.000,00 | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 309.124,77 | 242.000,00 | 68.000,00 | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 208.024,91 | - 151.000,00 | - 60.000,00 | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | - 1.153.191,42 | - 780.700,00 | - 674.050,00 | - 548.950,00 | - 558.500,00 | - 554.800,00 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|----------------|------------------------|----------------|
| 3651 | Kindergarten | 2026 |

| 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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.214.029 | 2.460.000 | 2.396.250 | 2.465.650 | 2.537.250 | 2.579.050 |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 165.435 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 117.158 | 119.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E7 Sonstige laufende Erträge | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.505.347 | 2.582.000 | 2.509.250 | 2.578.650 | 2.650.250 | 2.692.050 |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.397.342 | 2.763.050 | 2.689.500 | 2.767.600 | 2.848.000 | 2.894.950 |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 230.198 | 212.600 | 227.300 | 162.300 | 162.300 | 162.300 |
| E11 Abschreibungen | 21.135 | 17.350 | 18.900 | 17.800 | 16.450 | 16.200 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 44.253 | 45.050 | 38.820 | 38.820 | 38.820 | 38.820 |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.692.928 | 3.038.050 | 2.974.520 | 2.986.520 | 3.065.570 | 3.112.270 |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 187.582 | - 456.050 | - 465.270 | - 407.870 | - 415.320 | - 420.220 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 Ordentliches Ergebnis | - 187.582 | - 456.050 | - 465.270 | - 407.870 | - 415.320 | - 420.220 |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | - 45.314 | - 31.100 |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 232.896 | - 487.150 | - 496.370 | - 438.970 | - 446.420 | - 451.320 |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 791.198 | - 475.800 | - 483.520 | - 427.220 | - 436.020 | - 441.170 |
| F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 95.652 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 95.652 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen | 306.222 | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 306.222 | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 210.570 | - 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | - 1.001.768 | - 482.800 | - 483.520 | - 427.220 | - 436.020 | - 441.170 |
| 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) | - 791.198 | - 475.800 | - 483.520 | - 427.220 | - 436.020 | - 441.170 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|----------------|------------------------|----------------|
| 4242 | Sporthalle | 2026 |

| 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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 52.387 | 1.950 | 1.950 | 1.950 | 1.950 | 1.950 |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.272 | 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 | 61.615 | 10.950 | 10.950 | 10.950 | 10.950 | 10.950 |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 131.307 | 47.700 | 37.700 | 37.700 | 37.700 | 37.700 |
| E11 Abschreibungen | 3.863 | 3.850 | 3.850 | 3.850 | 3.850 | 3.850 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 5.396 | 1.800 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 140.566 | 53.350 | 43.850 | 43.850 | 43.850 | 43.850 |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 78.950 | - 42.400 | - 32.900 | - 32.900 | - 32.900 | - 32.900 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 Ordentliches Ergebnis | - 78.950 | - 42.400 | - 32.900 | - 32.900 | - 32.900 | - 32.900 |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | - 21.412 | - 10.700 | - 10.700 | - 10.700 | - 10.700 | - 10.700 |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 100.362 | - 53.100 | - 43.600 | - 43.600 | - 43.600 | - 43.600 |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 90.850 | - 51.200 | - 41.700 | - 41.700 | - 41.700 | - 41.700 |
| 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 | - 90.850 | - 51.200 | - 41.700 | - 41.700 | - 41.700 | - 41.700 |
| 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) | - 90.850 | - 51.200 | - 41.700 | - 41.700 | - 41.700 | - 41.700 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|----------------|---|----------------|
| 5531 | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) | 2026 |

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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 21.633 | 29.850 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.608 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 28.242 | 38.850 | 31.500 | 31.500 | 31.500 | 31.500 |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.534 | 12.550 | 12.700 | 13.050 | 13.500 | 13.900 |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.512 | 27.950 | 33.450 | 23.950 | 23.950 | 14.250 |
| E11 Abschreibungen | 14.066 | 15.350 | 14.100 | 14.100 | 14.100 | 14.100 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 977 | 470 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 43.089 | 56.320 | 60.850 | 51.700 | 52.150 | 42.850 |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 14.848 | - 17.470 | - 29.350 | - 20.200 | - 20.650 | - 11.350 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 Ordentliches Ergebnis | - 14.848 | - 17.470 | - 29.350 | - 20.200 | - 20.650 | - 11.350 |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | - 18.844 | - 19.600 |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 33.692 | - 37.070 | - 48.950 | - 39.800 | - 40.250 | - 30.950 |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 25.407 | - 40.070 | - 38.850 | - 29.700 | - 30.150 | - 20.850 |
| F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 5.298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 Auszahlungen für Sachanlagen | 0 | 0 | 25.000 | 0 | 0 | 0 |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 25.000 | 0 | 0 | 0 |
| F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.298 | 0 | - 25.000 | 0 | 0 | 0 |
| F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | - 20.109 | - 40.070 | - 63.850 | - 29.700 | - 30.150 | - 20.850 |
| 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) | - 25.407 | - 40.070 | - 38.850 | - 29.700 | - 30.150 | - 20.850 |

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|--|--|------------------------------|--|--|--|---|---|
| Teilhaushalt: Bürgerdienste | | | | | | | |
| Produkt: 3661 Spielplätze u.ä. | | | | | | | |
| Maßnahme: 61 Bürgerinitiative Bolzplatz | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 156.500,00 | | | | | | 156.500,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 195.000,00 | 25.000,00 | | | | | 220.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 38.500,00 | - 25.000,00 | | | | | - 63.500,00 |

| |
|---|
| Erläuterungen 3661-096100-61-2: 2025: Mehrgenerationenplatz - Fortführung Umbaumaßnahme Bolzplatz, 2026: restliche Kosten gem. Planung 3661-233100-61-1: 2025: 70% Leader Förderung |
|---|

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|--|--|------------------------------|--|--|--|---|---|
| Produkt: 4243 Sportplatz | | | | | | | |
| Maßnahme: 54 Vermögenserwerb | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 8.000,00 | | | | | 8.000,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 18.000,00 | | | | | 18.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 10.000,00 | | | | | - 10.000,00 |

| |
|--|
| Erläuterungen 4243-072900-54-1: 2026: Erneuerung Flutlichtanlage Sportplatz 4243-082900-54-1: 2026: Trinkwasserspender Sportplatzgebäude, 100% Förderung 4243-231420-54-1: Zuwendung Trinkwasserbrunnen |
|--|

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|--|---|------------------------------|--|--|--|---|---|
| Produkt: | 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) | | | | | | |
| Maßnahme: | 17 Friedhof | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 141.763,72 | | | | | | 141.763,72 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 547.416,37 | 25.000,00 | | | | | 572.416,37 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 405.652,65 | - 25.000,00 | | | | | - 430.652,65 |

Erläuterungen 5531-096100-17-2: 2026: restliche Finanzierung Friedhofserweiterung

| | | | | | | | |
|--|---------------------|--------------------|--|--|--|--|---------------------|
| Summe Einzahlungen 3 Bürgerdienste: | 298.263,72 | 8.000,00 | | | | | 306.263,72 |
| Summe Auszahlungen 3 Bürgerdienste: | 742.416,37 | 68.000,00 | | | | | 810.416,37 |
| Saldo Gesamt 3 Bürgerdienste: | - 444.152,65 | - 60.000,00 | | | | | - 504.152,65 |

**Teilhaushalt
Zentrale Finanzleistungen**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

26 Harxheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzleistungen

| Produkt | Bezeichnung |
|----------------|---|
| 6110 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| 6120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| 6200 | Beteiligungen, Sondervermögen |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Harxheim

Hauptplan 2026

26 Harxheim

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

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzleistungen

| Ifd. 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 |
|-------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.926.624,78 | 3.031.300,00 | 3.459.000,00 | 3.651.200,00 | 3.734.400,00 | 3.829.600,00 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 28.437,88 | 154.500,00 | | | | |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 34.185,00 | | | | | |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.989.247,66 | 3.185.800,00 | 3.459.000,00 | 3.651.200,00 | 3.734.400,00 | 3.829.600,00 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 2.171.039,23 | 1.914.200,00 | 2.201.000,00 | 2.335.000,00 | 2.435.000,00 | 2.535.000,00 |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | - 60,00 | | | | | |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.170.979,23 | 1.914.200,00 | 2.201.000,00 | 2.335.000,00 | 2.435.000,00 | 2.535.000,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 818.268,43 | 1.271.600,00 | 1.258.000,00 | 1.316.200,00 | 1.299.400,00 | 1.294.600,00 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.722,00 | | | | | |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 46.390,84 | 53.970,00 | 61.570,00 | 58.400,00 | 55.090,00 | 51.790,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 44.668,84 | - 53.970,00 | - 61.570,00 | - 58.400,00 | - 55.090,00 | - 51.790,00 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 773.599,59 | 1.217.630,00 | 1.196.430,00 | 1.257.800,00 | 1.244.310,00 | 1.242.810,00 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 773.599,59 | 1.217.630,00 | 1.196.430,00 | 1.257.800,00 | 1.244.310,00 | 1.242.810,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 761.148,32 | 1.217.630,00 | 1.196.430,00 | 1.257.800,00 | 1.244.310,00 | 1.242.810,00 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 761.148,32 | 1.217.630,00 | 1.196.430,00 | 1.257.800,00 | 1.244.310,00 | 1.242.810,00 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------------|--|-----------------------|
| 6110 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 2026 |

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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 2.926.625 | 3.031.300 | 3.459.000 | 3.651.200 | 3.734.400 | 3.829.600 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 28.438 | 154.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.955.063 | 3.185.800 | 3.459.000 | 3.651.200 | 3.734.400 | 3.829.600 |
| E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 2.171.039 | 1.914.200 | 2.201.000 | 2.335.000 | 2.435.000 | 2.535.000 |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen | - 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.170.979 | 1.914.200 | 2.201.000 | 2.335.000 | 2.435.000 | 2.535.000 |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 784.083 | 1.271.600 | 1.258.000 | 1.316.200 | 1.299.400 | 1.294.600 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E20 Ordentliches Ergebnis | 784.083 | 1.271.600 | 1.258.000 | 1.316.200 | 1.299.400 | 1.294.600 |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 784.083 | 1.271.600 | 1.258.000 | 1.316.200 | 1.299.400 | 1.294.600 |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 808.231 | 1.271.600 | 1.258.000 | 1.316.200 | 1.299.400 | 1.294.600 |
| 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 | 808.231 | 1.271.600 | 1.258.000 | 1.316.200 | 1.299.400 | 1.294.600 |
| 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) | 808.231 | 1.271.600 | 1.258.000 | 1.316.200 | 1.299.400 | 1.294.600 |

| Produkt - Nr.: | Produkt - Bezeichnung: | Haushaltsjahr: |
|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| 6120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 2026 |

| 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 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
| E7 Sonstige laufende Erträge | 34.185 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 34.185 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 34.185 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.722 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 46.391 | 53.970 | 61.570 | 58.400 | 55.090 | 51.790 |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 44.669 | - 53.970 | - 61.570 | - 58.400 | - 55.090 | - 51.790 |
| E20 Ordentliches Ergebnis | - 10.484 | - 53.970 | - 61.570 | - 58.400 | - 55.090 | - 51.790 |
| E21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 10.484 | - 53.970 | - 61.570 | - 58.400 | - 55.090 | - 51.790 |
| F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 47.083 | - 53.970 | - 61.570 | - 58.400 | - 55.090 | - 51.790 |
| 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 | - 47.083 | - 53.970 | - 61.570 | - 58.400 | - 55.090 | - 51.790 |
| F35 Aufnahme von Investitionskrediten | 0 | 405.920 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F36 Tilgung von Investitionskrediten | 120.028 | 123.640 | 142.060 | 145.210 | 148.520 | 151.830 |
| F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | - 120.028 | 282.280 | - 142.060 | - 145.210 | - 148.520 | - 151.830 |
| 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 | - 120.028 | 282.280 | - 142.060 | - 145.210 | - 148.520 | - 151.830 |
| F41 Saldo der durchlaufenden Gelder | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | - 120.028 | 282.280 | - 142.060 | - 145.210 | - 148.520 | - 151.830 |
| F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | - 167.111 | - 177.610 | - 203.630 | - 203.610 | - 203.610 | - 203.620 |

Stellenplan

Stellenplan
Hauptplan 2026

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 2026 | Haushaltsvorjahr 2025 | | |
| | | | Soll | Ist 30.06 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| A. Verwaltung | | | | | | |
| Teilhaushalt: (1) Organisation und Finanzen | | | | | | |
| Tariflich Beschäftigte | | | | | | |
| Aushilfskraft | 2 | | 0,256 | 0,256 | 0,000 | |
| Aushilfskraft | 3 | | 0,282 | 0,282 | 0,128 | |
| Gemeindearbeiter | 5 | | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| Tarifkraft (TK) | 5 | | 1,257 | 1,257 | 1,257 | |
| Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1) | | | 3,795 | 3,795 | 3,385 | |
| Summe Beamte und Tarifbeschäftigte | | | 3,795 | 3,795 | 3,385 | |
| Teilhaushalt (1) | | | | | | |
| Teilhaushalt: (3) Bürgerdienste | | | | | | |
| Tariflich Beschäftigte | | | | | | |
| 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 | |
| Gemeindearbeiter | 1 | | 0,218 | 0,218 | 0,000 | |
| Küchenkraft (TK) | 2Ü | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Küchenkraft (TK) | 4 | | 0,200 | 0,200 | 0,519 | |
| Küchenkraft (TK) | 5 | | 2,750 | 2,750 | 2,750 | |
| Profilergänzende Kraft | S 8a | | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| Sozialpädagoge (TK) | S 11b | | 0,179 | 0,179 | 0,000 | |
| 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 | | 17,894 | 18,169 | 17,221 | |
| staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK) | S 8a | | 0,000 | 1,551 | 0,000 | |
| staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK) | S 8a | | 2,000 | 2,000 | 2,000 | Springerkraft |
| staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK) | S 8b | | 3,622 | 3,622 | 3,622 | |
| Tarifkraft (TK) | S 3 | | 0,179 | 0,179 | 0,128 | |
| Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3) | | | 32,029 | 33,855 | 31,227 | |
| Summe Beamte und Tarifbeschäftigte | | | 32,029 | 33,855 | 31,227 | |
| Teilhaushalt (3) | | | | | | |
| Summe Beamte Verwaltung | | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung | | | 35,824 | 37,650 | 34,612 | |
| Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung | | | 35,824 | 37,650 | 34,612 | |

Anlagen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025**

26 Harxheim

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

| Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026 | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027 | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028 | Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre |
|--|---|---|---|---|
| im Haushalt Jahr 2025 | | | | |
| im Haushalt Jahr 2024 | | | | |
| im Haushalt Jahr 2023 | | | | |
| im Haushalt Jahr 2022 | | | | |
| Summe | | | | |
| Gesamtbetrag der Investitionskredite | | | | |

| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) | | | | | | | | |
|---|--|---|--|---|---|--|--|--|
| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹ | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | |
| | | 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 | | | | |
| | | -498.030 | 131.720 | 80.650 | 243.920 | 253.280 | 269.780 | |
| | 2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 120.028 | 123.640 | 142.060 | 145.210 | 148.520 | 151.830 | |
| | 3 Mindest-Rückführungsbeitrag gemäß Tilgungsplan | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4 Zwischensumme | | -618.058 | 8.080 | -61.410 | 98.710 | 104.760 | 117.950 | |
| Verwendungsrechnung | 5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) | | | -61.410 | 98.710 | 104.760 | 117.950 | |
| Endfällige Kredite | | | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ | | | | |
| | 2026 | 0 | | 2026 | 0 | | | |
| | 2027 | 0 | | 2027 | 0 | | | |
| | 2028 | 0 | | 2028 | 0 | | | |
| | 2029 | 0 | | 2029 | 0 | | | |

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} | | | | |
|--|--|----------------------------------|--|---|
| Ifd. 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 | 3.110.404 | 2.976.881 | 3.240.742 |
| 4 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3} | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| 7 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶ | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge | 3.110.404 | 2.976.881 | 3.240.742 |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrliech, 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. Der Stand der Liquiditätskredite zum Beginn des Haushaltsjahres wird wegen der noch ausstehenden Kreditaufnahme zum Ende des Haushaltsjahres aufgelöst sein

Bilanz Harxheim 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva | | | | Passiva | | | | | |
|-------------------|---|---------------|---------------|--------------------------|--------|---|---------------|---------------|--------------------------|
| Nr. | Bezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Entwicklung (absolut) | Nr. | Bezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Entwicklung (absolut) |
| Aktivseite | | | | Passivseite | | | | | |
| 1. | Anlagevermögen | 17.915.439,48 | 17.407.985,08 | - 507.454,40 | 1. | Eigenkapital | 10.359.387,84 | 10.051.506,95 | - 307.880,89 |
| 1.1. | Immaterielle Vermögensgegenstände | 23.875,00 | 17.906,00 | - 5.969,00 | 1.1. | Kapitalrücklage | 10.293.435,11 | 10.402.289,31 | 108.854,20 |
| 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 | 59.307,06 | - 357.428,03 | - 416.735,09 |
| 1.1.3. | Gezahlte Investitionszuschüsse | 23.875,00 | 17.906,00 | - 5.969,00 | 1.4. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | |
| 1.1.4. | Geschäfts- oder Firmenwert | | | | 2. | Sonderposten | 5.660.289,50 | 5.427.144,67 | - 233.144,83 |
| 1.1.5. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | | 2.1. | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | | |
| 1.2. | Sachanlagen | 17.891.335,20 | 17.389.849,80 | - 501.485,40 | 2.2. | Sonderposten zum Anlagevermögen | 5.259.950,80 | 5.028.153,20 | - 231.797,60 |
| 1.2.1. | Wald, Forsten | 2.964,65 | 2.964,65 | | 2.2.1. | Sonderposten aus Zuwendungen | 2.279.378,27 | 2.276.230,23 | - 3.148,04 |
| 1.2.2. | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.591.394,68 | 1.627.123,18 | 35.728,50 | 2.2.2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 2.980.572,53 | 2.751.922,97 | - 228.649,56 |
| 1.2.3. | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 6.622.076,41 | 6.572.542,08 | - 49.534,33 | 2.2.3. | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | | | |
| 1.2.4. | Infrastrukturvermögen | 8.962.996,91 | 8.935.561,57 | - 27.435,34 | 2.3. | Sonderposten für den Gebührenausgleich | | | |
| 1.2.5. | Bauten auf fremdem Grund und Boden | | | | 2.4. | Sonderposten mit Rücklageanteil | | | |
| 1.2.6. | Kunstgegenstände, Denkmäler | | | | 2.5. | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 152.718,70 | 159.625,47 | 6.906,77 |
| 1.2.7. | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 58.255,21 | 51.503,28 | - 6.751,93 | 2.6. | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | | | |
| 1.2.8. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 121.038,86 | 123.479,76 | 2.440,90 | 2.7. | sonstige Sonderposten | 247.620,00 | 239.366,00 | - 8.254,00 |
| 1.2.9. | Pflanzen, Tiere | | | | 3. | Rückstellungen | 162.225,18 | 240.240,88 | 78.015,70 |
| 1.2.10. | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 532.608,48 | 76.675,28 | - 455.933,20 | 3.1. | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 84.823,00 | 91.733,00 | 6.910,00 |
| 1.3. | Finanzanlagen | 229,28 | 229,28 | | 3.2. | Steuerrückstellungen | | | |
| 1.3.1. | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | | 3.3. | Rückstellungen für latente Steuern | | | |

Bilanz Harxheim 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva | | | | Passiva | | | | | |
|---------------|---|--------------|--------------|--------------------------|--------|--|--------------|--------------|--------------------------|
| Nr. | Bezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Entwicklung (absolut) | Nr. | Bezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Entwicklung (absolut) |
| 1.3.2. | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | | | 3.4. | Sonstige Rückstellungen | 77.402,18 | 148.507,88 | 71.105,70 |
| 1.3.3. | Beteiligungen | | | | 4. | Verbindlichkeiten | 3.363.198,61 | 3.012.798,66 | - 350.399,95 |
| 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 | 2.996.925,83 | 2.886.427,89 | - 110.497,94 |
| 1.3.6. | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | | | 4.2.1. | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 2.996.925,83 | 2.886.427,89 | - 110.497,94 |
| 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 | 1.624.900,21 | 1.315.644,24 | - 309.255,97 | 4.4. | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | | |
| 2.1. | Vorräte | 90.865,66 | 91.089,82 | 224,16 | 4.5. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 130.345,51 | 78.689,14 | - 51.656,37 |
| 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | | | 4.6. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 500,00 | | - 500,00 |
| 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 | 91.089,82 | 224,16 | 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 | 1.525.392,04 | 1.215.911,91 | - 309.480,13 | 4.10. | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 206.597,08 | 19.832,04 | - 186.765,04 |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 90.171,06 | 401.279,40 | 311.108,34 | 4.11. | Sonstige Verbindlichkeiten | 28.830,19 | 27.849,59 | - 980,60 |

Bilanz Harxheim 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva | | | | Passiva | | | | | |
|--------------------|---|----------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| Nr. | Bezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Entwicklung (absolut) | Nr. | Bezeichnung | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Entwicklung (absolut) |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 26.909,91 | 26.565,60 | - 344,31 | 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 | 1.408.296,62 | 788.052,46 | - 620.244,16 | | | | | |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände | 14,45 | 14,45 | | | | | | |
| 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 | 4.761,44 | 8.061,84 | 3.300,40 | | | | | |
| 4.1. | Disagio | | | | | | | | |
| 4.2. | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 4.761,44 | 8.061,84 | 3.300,40 | | | | | |
| 5. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | | | |
| Summe Aktiv | | 19.545.101,13 | 18.731.691,16 | - 813.409,97 | Summe Passiv | | 19.545.101,13 | 18.731.691,16 | - 813.409,97 |