

# **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 Investitionstätigkeit	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 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen auf	0,00 €

**§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

(1) Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 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 Gemeindegebietes gehalten werden	
a. für den ersten Hund	60 €
b. für den zweiten Hund	80 €
c. für jeden weiteren Hund	100 €

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

## **§ 6 Eigenkapital**

Der 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 binnenwirtschaftliche 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 Landeszuweisungen 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 Einführung 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 Katastrophenschutz. 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: Haushaltsrundschriften 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 Haushaltsmittel 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 Haushaltsmittel 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 €
Gewerbsteuer	438.249 €	435.898 €	680.000 €
Hundesteuer	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 €
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.926.625 €</b>	<b>3.209.906 €</b>	<b>3.439.000 €</b>
<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 €
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.171.039 €</b>	<b>1.908.731 €</b>	<b>1.914.200 €</b>
<b>Saldo Erträge/Aufwendungen</b>	<b>755.586 €</b>	<b>1.301.175 €</b>	<b>1.524.800 €</b>

### ***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 beigelegt.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) <sup>1</sup>			
lfd. 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 Haushaltsjahres)	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 <sup>1</sup>				
lfd. Nr.	Ergebnis gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	vorl. Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	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 Haushaltsjahres	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 Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
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 Haushaltsjahres)	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

<b>Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte</b>				
lfd. Nr.	Inanspruchnahme	Jahr	Investitionskredite F35	kreditähnliche Rechtsgeschäfte
			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 Haushaltsjahres)	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

<b>Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>					
lfd. 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 Haushaltsjahres)	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 Finanzhaushalt

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

## 3. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen

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

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

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

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



#### **4. Kreditermächtigung**

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

Der Ortsgemeinderat ist unverzüglich über das Ergebnis der Kreditaufnahme zu unterrichten

#### **5. Stundung, Niederschlagung**

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

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

#### **6. Erlass**

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

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

## **Gesamthaushalt**

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Harxheim

## Hauptplan 2026

26 Harxheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.735.030,86</b>	<b>6.200.500,00</b>	<b>6.387.800,00</b>	<b>6.649.850,00</b>	<b>6.805.100,00</b>	<b>6.942.600,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.079.123,69</b>	<b>6.134.760,00</b>	<b>6.363.230,00</b>	<b>6.463.730,00</b>	<b>6.610.630,00</b>	<b>6.732.530,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 344.092,83</b>	<b>65.740,00</b>	<b>24.570,00</b>	<b>186.120,00</b>	<b>194.470,00</b>	<b>210.070,00</b>
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
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 44.668,84</b>	<b>- 53.970,00</b>	<b>- 61.570,00</b>	<b>- 58.400,00</b>	<b>- 55.090,00</b>	<b>- 51.790,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 388.761,67</b>	<b>11.770,00</b>	<b>- 37.000,00</b>	<b>127.720,00</b>	<b>139.380,00</b>	<b>158.280,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 388.761,67</b>	<b>11.770,00</b>	<b>- 37.000,00</b>	<b>127.720,00</b>	<b>139.380,00</b>	<b>158.280,00</b>
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)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.058.384,73</b>	<b>5.923.150,00</b>	<b>6.106.300,00</b>	<b>6.368.350,00</b>	<b>6.523.600,00</b>	<b>6.661.100,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.509.335,74</b>	<b>5.737.460,00</b>	<b>5.964.080,00</b>	<b>6.066.030,00</b>	<b>6.215.230,00</b>	<b>6.339.530,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 450.951,01</b>	<b>185.690,00</b>	<b>142.220,00</b>	<b>302.320,00</b>	<b>308.370,00</b>	<b>321.570,00</b>
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
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen</b>	<b>- 47.078,86</b>	<b>- 53.970,00</b>	<b>- 61.570,00</b>	<b>- 58.400,00</b>	<b>- 55.090,00</b>	<b>- 51.790,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 498.029,87</b>	<b>131.720,00</b>	<b>80.650,00</b>	<b>243.920,00</b>	<b>253.280,00</b>	<b>269.780,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 498.029,87</b>	<b>131.720,00</b>	<b>80.650,00</b>	<b>243.920,00</b>	<b>253.280,00</b>	<b>269.780,00</b>
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			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>524.183,66</b>	<b>91.000,00</b>	<b>17.500,00</b>			
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)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.694.675,89</b>	<b>505.000,00</b>	<b>286.500,00</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.170.492,23</b>	<b>- 414.000,00</b>	<b>- 269.000,00</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 1.668.522,10</b>	<b>- 282.280,00</b>	<b>- 188.350,00</b>	<b>243.920,00</b>	<b>253.280,00</b>	<b>269.780,00</b>
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
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 120.028,09</b>	<b>282.280,00</b>	<b>- 142.060,00</b>	<b>- 145.210,00</b>	<b>- 148.520,00</b>	<b>- 151.830,00</b>
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					
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.668.522,10</b>	<b>282.280,00</b>	<b>188.350,00</b>	<b>- 243.920,00</b>	<b>- 253.280,00</b>	<b>- 269.780,00</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.628.241,98					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.138.670,18					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>489.571,80</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>2.158.093,90</b>	<b>282.280,00</b>	<b>188.350,00</b>	<b>- 243.920,00</b>	<b>- 253.280,00</b>	<b>- 269.780,00</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>- 948.713,89</b>		<b>- 330.410,00</b>	<b>98.710,00</b>	<b>104.760,00</b>	<b>117.950,00</b>
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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge  2025	Ansätze des Haushalts- jahres  2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  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				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.046,88</b>	<b>10.500,00</b>	<b>29.250,00</b>	<b>29.250,00</b>	<b>29.250,00</b>	<b>29.250,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>436.799,96</b>	<b>485.360,00</b>	<b>531.680,00</b>	<b>490.380,00</b>	<b>497.830,00</b>	<b>505.580,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 396.753,08</b>	<b>- 474.860,00</b>	<b>- 502.430,00</b>	<b>- 461.130,00</b>	<b>- 468.580,00</b>	<b>- 476.330,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 396.753,08</b>	<b>- 474.860,00</b>	<b>- 502.430,00</b>	<b>- 461.130,00</b>	<b>- 468.580,00</b>	<b>- 476.330,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>166.556,28</b>	<b>120.200,00</b>	<b>120.200,00</b>	<b>120.200,00</b>	<b>120.200,00</b>	<b>120.200,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 230.196,80</b>	<b>- 354.660,00</b>	<b>- 382.230,00</b>	<b>- 340.930,00</b>	<b>- 348.380,00</b>	<b>- 356.130,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 204.213,21</b>	<b>- 317.710,00</b>	<b>- 361.630,00</b>	<b>- 320.530,00</b>	<b>- 328.930,00</b>	<b>- 337.830,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	251.000,00					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			9.500,00			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>251.000,00</b>		<b>9.500,00</b>			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	437.502,36	39.000,00	210.000,00			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>437.502,36</b>	<b>39.000,00</b>	<b>210.000,00</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 186.502,36</b>	<b>- 39.000,00</b>	<b>- 200.500,00</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 390.715,57</b>	<b>- 356.710,00</b>	<b>- 562.130,00</b>	<b>- 320.530,00</b>	<b>- 328.930,00</b>	<b>- 337.830,00</b>



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		
<u>Sachziele:</u> Pflege und Wartung des vorhandener Werkzeuge, Maschinen und Gemeindefahrzeuge		
<u>Qualitätsziele</u> 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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>219.818</b>	<b>253.830</b>	<b>274.450</b>	<b>281.100</b>	<b>287.150</b>	<b>294.000</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 219.713</b>	<b>- 253.830</b>	<b>- 274.450</b>	<b>- 281.100</b>	<b>- 287.150</b>	<b>- 294.000</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 219.713</b>	<b>- 253.830</b>	<b>- 274.450</b>	<b>- 281.100</b>	<b>- 287.150</b>	<b>- 294.000</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>198.338</b>	<b>155.260</b>	<b>155.260</b>	<b>155.260</b>	<b>155.260</b>	<b>155.260</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 21.375</u></b>	<b><u>- 98.570</u></b>	<b><u>- 119.190</u></b>	<b><u>- 125.840</u></b>	<b><u>- 131.890</u></b>	<b><u>- 138.740</u></b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 91.370</b>	<b>- 112.640</b>	<b>- 119.440</b>	<b>- 126.390</b>	<b>- 133.590</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	251.000	0	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	9.500	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>251.000</b>	<b>0</b>	<b>9.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	437.502	39.000	10.000	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>437.502</b>	<b>39.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 186.502</b>	<b>- 39.000</b>	<b>- 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 198.853</u></b>	<b><u>- 130.370</u></b>	<b><u>- 113.140</u></b>	<b><u>- 119.440</u></b>	<b><u>- 126.390</u></b>	<b><u>- 133.590</u></b>
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F40</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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  2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres  2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres  2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres  2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
<b>Teilhaushalt: Organisation und Finanzen</b>							
<b>Produkt: 1142 Liegenschaften</b>							
<b>Maßnahme: 63 Sanierung alter Bauhof Oderstraße</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000,00					200.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 200.000,00</b>					<b>- 200.000,00</b>

**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)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 1143 Bauhof</b>							
<b>Maßnahme: 18 Vermögenserwerb Bauhof**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 500,00</b>					<b>- 500,00</b>

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

<b>Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:</b>		<b>9.500,00</b>					<b>9.500,00</b>
<b>Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:</b>	<b>20.000,00</b>	<b>210.000,00</b>					<b>230.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 200.500,00</b>					<b>- 220.500,00</b>

\*\* 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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>93.692,61</b>	<b>342.750,00</b>	<b>317.550,00</b>	<b>317.550,00</b>	<b>317.550,00</b>	<b>317.550,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>536.080,38</b>	<b>498.000,00</b>	<b>473.750,00</b>	<b>477.900,00</b>	<b>437.100,00</b>	<b>412.900,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 442.387,77</b>	<b>- 155.250,00</b>	<b>- 156.200,00</b>	<b>- 160.350,00</b>	<b>- 119.550,00</b>	<b>- 95.350,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 442.387,77</b>	<b>- 155.250,00</b>	<b>- 156.200,00</b>	<b>- 160.350,00</b>	<b>- 119.550,00</b>	<b>- 95.350,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 54.163,30</b>	<b>- 41.300,00</b>	<b>- 41.300,00</b>	<b>- 41.300,00</b>	<b>- 41.300,00</b>	<b>- 41.300,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 496.551,07</b>	<b>- 196.550,00</b>	<b>- 197.500,00</b>	<b>- 201.650,00</b>	<b>- 160.850,00</b>	<b>- 136.650,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 109.798,47</b>	<b>- 138.500,00</b>	<b>- 140.100,00</b>	<b>- 144.400,00</b>	<b>- 103.600,00</b>	<b>- 80.400,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	121.599,30					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	484,50					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>172.083,80</b>					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	948.048,76	224.000,00	8.500,00			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>948.048,76</b>	<b>224.000,00</b>	<b>8.500,00</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 775.964,96</b>	<b>- 224.000,00</b>	<b>- 8.500,00</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 885.763,43</b>	<b>- 362.500,00</b>	<b>- 148.600,00</b>	<b>- 144.400,00</b>	<b>- 103.600,00</b>	<b>- 80.400,00</b>

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Essner, Jonathan		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>Erschließung und Ausbau von Gemeindestraßen, Unterhaltungsmaßnahmen, Ausbau- und Erschließungsbeiträge, Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, Erweiterung und Verbesserung der Straßenbeleuchtung.</p> <p>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.</p> <p>Bereitstellung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen, Straßenentwässerung: Bereitstellung, Ausbau und Unterhaltung.</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse / Richtlinien		
<b>Zielgruppe</b>		
Bürger/Einwohner		
<b>Ziel</b>		
<p><b><u>Sachziele:</u></b></p> <p>Aufrechterhaltung der lebensnotwendigen Infrastruktur</p> <p>Erhalt und Ausbau der Gemeindestraßen</p> <p>Gewährleistung der Verkehrssicherheit</p> <p>Gewährleistung des Ablaufs von Oberflächenwasser in die Abläufe</p> <p><b><u>Qualitätsziele</u></b></p> <p>Gepflegtes Erscheinungsbild der Gemeinde</p>		



# 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.823</b>	<b>300.300</b>	<b>293.100</b>	<b>293.100</b>	<b>293.100</b>	<b>293.100</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>343.304</b>	<b>358.200</b>	<b>349.550</b>	<b>349.550</b>	<b>349.550</b>	<b>324.550</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 278.481</b>	<b>- 57.900</b>	<b>- 56.450</b>	<b>- 56.450</b>	<b>- 56.450</b>	<b>- 31.450</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 278.481</b>	<b>- 57.900</b>	<b>- 56.450</b>	<b>- 56.450</b>	<b>- 56.450</b>	<b>- 31.450</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 12.585</b>	<b>- 11.500</b>	<b>- 11.500</b>	<b>- 11.500</b>	<b>- 11.500</b>	<b>- 11.500</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 291.066</u></b>	<b><u>- 69.400</u></b>	<b><u>- 67.950</u></b>	<b><u>- 67.950</u></b>	<b><u>- 67.950</u></b>	<b><u>- 42.950</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 346</b>	<b>- 13.050</b>	<b>- 12.700</b>	<b>- 12.700</b>	<b>- 12.700</b>	<b>12.300</b>
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
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>172.084</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	31.582	0	3.500	0	0	0
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.582</b>	<b>0</b>	<b>3.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>140.502</b>	<b>0</b>	<b>- 3.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>140.156</u></b>	<b><u>- 13.050</u></b>	<b><u>- 16.200</u></b>	<b><u>- 12.700</u></b>	<b><u>- 12.700</u></b>	<b><u>12.300</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>Sachziele:</b>		
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.658</b>	<b>56.750</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>19.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 19.658</b>	<b>- 26.750</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 19.000</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 19.658</b>	<b>- 26.750</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 19.000</b>
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 19.658</u></b>	<b><u>- 26.750</u></b>	<b><u>- 20.000</u></b>	<b><u>- 20.000</u></b>	<b><u>- 20.000</u></b>	<b><u>- 19.000</u></b>
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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 4.000	0	0	0	0
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 5.198</u></b>	<b><u>- 29.200</u></b>	<b><u>- 18.000</u></b>	<b><u>- 18.000</u></b>	<b><u>- 18.000</u></b>	<b><u>- 18.000</u></b>
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
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Teilhaushalt: Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen</b>							
<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 38 Vermögenserwerb Gemeindestraßen**</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.500,00					3.500,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 3.500,00</b>					<b>- 3.500,00</b>

**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)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 5559 Feld- und Wirtschaftswege</b>							
<b>Maßnahme: 54 Vermögenserwerb</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 5.000,00</b>					<b>- 5.000,00</b>
<b>Erläuterungen 5559-082900-54-1: 2026: Sitzmöglichkeiten/Picknickplatz am Radweg</b>							
<b>Summe Einzahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:</b>							
<b>Summe Auszahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:</b>		<b>8.500,00</b>					<b>8.500,00</b>
<b>Saldo Gesamt 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:</b>		<b>- 8.500,00</b>					<b>- 8.500,00</b>

\*\* 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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge  2025	Ansätze des Haushalts- jahres  2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  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					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.612.043,71</b>	<b>2.661.450,00</b>	<b>2.582.000,00</b>	<b>2.651.850,00</b>	<b>2.723.900,00</b>	<b>2.766.200,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.935.264,12</b>	<b>3.237.200,00</b>	<b>3.156.800,00</b>	<b>3.160.450,00</b>	<b>3.240.700,00</b>	<b>3.279.050,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 323.220,41</b>	<b>- 575.750,00</b>	<b>- 574.800,00</b>	<b>- 508.600,00</b>	<b>- 516.800,00</b>	<b>- 512.850,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 323.220,41</b>	<b>- 575.750,00</b>	<b>- 574.800,00</b>	<b>- 508.600,00</b>	<b>- 516.800,00</b>	<b>- 512.850,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 112.392,98</b>	<b>- 78.900,00</b>	<b>- 78.900,00</b>	<b>- 78.900,00</b>	<b>- 78.900,00</b>	<b>- 78.900,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 435.613,39</b>	<b>- 654.650,00</b>	<b>- 653.700,00</b>	<b>- 587.500,00</b>	<b>- 595.700,00</b>	<b>- 591.750,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 945.166,51</b>	<b>- 629.700,00</b>	<b>- 614.050,00</b>	<b>- 548.950,00</b>	<b>- 558.500,00</b>	<b>- 554.800,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	95.802,00	91.000,00	8.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.297,86					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>101.099,86</b>	<b>91.000,00</b>	<b>8.000,00</b>			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	309.124,77	242.000,00	68.000,00			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>309.124,77</b>	<b>242.000,00</b>	<b>68.000,00</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 208.024,91</b>	<b>- 151.000,00</b>	<b>- 60.000,00</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.153.191,42</b>	<b>- 780.700,00</b>	<b>- 674.050,00</b>	<b>- 548.950,00</b>	<b>- 558.500,00</b>	<b>- 554.800,00</b>

- Betragsangaben in EUR



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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kehr, Jürgen		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Einrichtung und Betrieb von Kinderkrippen, Kindergärten, Kinderhorten		
<b>Auftraggeber</b>		
Land / Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Kinder / Eltern und Sorgeberechtigte / Personal der Einrichtung		
<b>Ziel</b>		
<b><u>Sachziele:</u></b>		
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.505.347</b>	<b>2.582.000</b>	<b>2.509.250</b>	<b>2.578.650</b>	<b>2.650.250</b>	<b>2.692.050</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.692.928</b>	<b>3.038.050</b>	<b>2.974.520</b>	<b>2.986.520</b>	<b>3.065.570</b>	<b>3.112.270</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 187.582</b>	<b>- 456.050</b>	<b>- 465.270</b>	<b>- 407.870</b>	<b>- 415.320</b>	<b>- 420.220</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 187.582</b>	<b>- 456.050</b>	<b>- 465.270</b>	<b>- 407.870</b>	<b>- 415.320</b>	<b>- 420.220</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 45.314</b>	<b>- 31.100</b>	<b>- 31.100</b>	<b>- 31.100</b>	<b>- 31.100</b>	<b>- 31.100</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 232.896</u></b>	<b><u>- 487.150</u></b>	<b><u>- 496.370</u></b>	<b><u>- 438.970</u></b>	<b><u>- 446.420</u></b>	<b><u>- 451.320</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 791.198</b>	<b>- 475.800</b>	<b>- 483.520</b>	<b>- 427.220</b>	<b>- 436.020</b>	<b>- 441.170</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	95.652	0	0	0	0	0
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>95.652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	306.222	7.000	0	0	0	0
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>306.222</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 210.570</b>	<b>- 7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 1.001.768</u></b>	<b><u>- 482.800</u></b>	<b><u>- 483.520</u></b>	<b><u>- 427.220</u></b>	<b><u>- 436.020</u></b>	<b><u>- 441.170</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kehr, Jürgen		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze / Beschlüsse / Vereinbarungen		
<b>Zielgruppe</b>		
BürgerInnen/EinwohnerInnen / Schülerinnen und Schüler		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.615</b>	<b>10.950</b>	<b>10.950</b>	<b>10.950</b>	<b>10.950</b>	<b>10.950</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>140.566</b>	<b>53.350</b>	<b>43.850</b>	<b>43.850</b>	<b>43.850</b>	<b>43.850</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 78.950</b>	<b>- 42.400</b>	<b>- 32.900</b>	<b>- 32.900</b>	<b>- 32.900</b>	<b>- 32.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 78.950</b>	<b>- 42.400</b>	<b>- 32.900</b>	<b>- 32.900</b>	<b>- 32.900</b>	<b>- 32.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 21.412</b>	<b>- 10.700</b>	<b>- 10.700</b>	<b>- 10.700</b>	<b>- 10.700</b>	<b>- 10.700</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 100.362</u></b>	<b><u>- 53.100</u></b>	<b><u>- 43.600</u></b>	<b><u>- 43.600</u></b>	<b><u>- 43.600</u></b>	<b><u>- 43.600</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 90.850</b>	<b>- 51.200</b>	<b>- 41.700</b>	<b>- 41.700</b>	<b>- 41.700</b>	<b>- 41.700</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 90.850</u></b>	<b><u>- 51.200</u></b>	<b><u>- 41.700</u></b>	<b><u>- 41.700</u></b>	<b><u>- 41.700</u></b>	<b><u>- 41.700</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Hüter, Olaf		
Hofreuter, Andreas		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
BürgerInnen/EinwohnerInnen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.242</b>	<b>38.850</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.089</b>	<b>56.320</b>	<b>60.850</b>	<b>51.700</b>	<b>52.150</b>	<b>42.850</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 14.848</b>	<b>- 17.470</b>	<b>- 29.350</b>	<b>- 20.200</b>	<b>- 20.650</b>	<b>- 11.350</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 14.848</b>	<b>- 17.470</b>	<b>- 29.350</b>	<b>- 20.200</b>	<b>- 20.650</b>	<b>- 11.350</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 18.844</b>	<b>- 19.600</b>	<b>- 19.600</b>	<b>- 19.600</b>	<b>- 19.600</b>	<b>- 19.600</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 33.692</b>	<b>- 37.070</b>	<b>- 48.950</b>	<b>- 39.800</b>	<b>- 40.250</b>	<b>- 30.950</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 25.407</b>	<b>- 40.070</b>	<b>- 38.850</b>	<b>- 29.700</b>	<b>- 30.150</b>	<b>- 20.850</b>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.298	0	0	0	0	0
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	25.000	0	0	0
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.298</b>	<b>0</b>	<b>- 25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 20.109</b>	<b>- 40.070</b>	<b>- 63.850</b>	<b>- 29.700</b>	<b>- 30.150</b>	<b>- 20.850</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Teilhaushalt: Bürgerdienste</b>							
<b>Produkt: 3661 Spielplätze u.ä.</b>							
<b>Maßnahme: 61 Bürgerinitiative Bolzplatz</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 38.500,00</b>	<b>- 25.000,00</b>					<b>- 63.500,00</b>

**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  2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres  2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres  2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres  2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
<b>Produkt: 4243 Sportplatz</b>							
<b>Maßnahme: 54 Vermögenserwerb</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000,00					8.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		18.000,00					18.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 10.000,00</b>					<b>- 10.000,00</b>

**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)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)</b>							
<b>Maßnahme: 17 Friedhof</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 405.652,65</b>	<b>- 25.000,00</b>					<b>- 430.652,65</b>
<b>Erläuterungen 5531-096100-17-2: 2026: restliche Finanzierung Friedhofserweiterung</b>							
<b>Summe Einzahlungen 3 Bürgerdienste:</b>	<b>298.263,72</b>	<b>8.000,00</b>					<b>306.263,72</b>
<b>Summe Auszahlungen 3 Bürgerdienste:</b>	<b>742.416,37</b>	<b>68.000,00</b>					<b>810.416,37</b>
<b>Saldo Gesamt 3 Bürgerdienste:</b>	<b>- 444.152,65</b>	<b>- 60.000,00</b>					<b>- 504.152,65</b>

**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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		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					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.989.247,66</b>	<b>3.185.800,00</b>	<b>3.459.000,00</b>	<b>3.651.200,00</b>	<b>3.734.400,00</b>	<b>3.829.600,00</b>
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					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.170.979,23</b>	<b>1.914.200,00</b>	<b>2.201.000,00</b>	<b>2.335.000,00</b>	<b>2.435.000,00</b>	<b>2.535.000,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>818.268,43</b>	<b>1.271.600,00</b>	<b>1.258.000,00</b>	<b>1.316.200,00</b>	<b>1.299.400,00</b>	<b>1.294.600,00</b>
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
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 44.668,84</b>	<b>- 53.970,00</b>	<b>- 61.570,00</b>	<b>- 58.400,00</b>	<b>- 55.090,00</b>	<b>- 51.790,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>773.599,59</b>	<b>1.217.630,00</b>	<b>1.196.430,00</b>	<b>1.257.800,00</b>	<b>1.244.310,00</b>	<b>1.242.810,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>773.599,59</b>	<b>1.217.630,00</b>	<b>1.196.430,00</b>	<b>1.257.800,00</b>	<b>1.244.310,00</b>	<b>1.242.810,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>761.148,32</b>	<b>1.217.630,00</b>	<b>1.196.430,00</b>	<b>1.257.800,00</b>	<b>1.244.310,00</b>	<b>1.242.810,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>761.148,32</b>	<b>1.217.630,00</b>	<b>1.196.430,00</b>	<b>1.257.800,00</b>	<b>1.244.310,00</b>	<b>1.242.810,00</b>

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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.955.063</b>	<b>3.185.800</b>	<b>3.459.000</b>	<b>3.651.200</b>	<b>3.734.400</b>	<b>3.829.600</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.170.979</b>	<b>1.914.200</b>	<b>2.201.000</b>	<b>2.335.000</b>	<b>2.435.000</b>	<b>2.535.000</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>784.083</b>	<b>1.271.600</b>	<b>1.258.000</b>	<b>1.316.200</b>	<b>1.299.400</b>	<b>1.294.600</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>784.083</b>	<b>1.271.600</b>	<b>1.258.000</b>	<b>1.316.200</b>	<b>1.299.400</b>	<b>1.294.600</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>E23</u></b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>784.083</u></b>	<b><u>1.271.600</u></b>	<b><u>1.258.000</u></b>	<b><u>1.316.200</u></b>	<b><u>1.299.400</u></b>	<b><u>1.294.600</u></b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>808.231</b>	<b>1.271.600</b>	<b>1.258.000</b>	<b>1.316.200</b>	<b>1.299.400</b>	<b>1.294.600</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F34</u></b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>808.231</u></b>	<b><u>1.271.600</u></b>	<b><u>1.258.000</u></b>	<b><u>1.316.200</u></b>	<b><u>1.299.400</u></b>	<b><u>1.294.600</u></b>
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b><u>F40</u></b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F42</u></b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 44.669</b>	<b>- 53.970</b>	<b>- 61.570</b>	<b>- 58.400</b>	<b>- 55.090</b>	<b>- 51.790</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.484</b>	<b>- 53.970</b>	<b>- 61.570</b>	<b>- 58.400</b>	<b>- 55.090</b>	<b>- 51.790</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 10.484</u></b>	<b><u>- 53.970</u></b>	<b><u>- 61.570</u></b>	<b><u>- 58.400</u></b>	<b><u>- 55.090</u></b>	<b><u>- 51.790</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 47.083</b>	<b>- 53.970</b>	<b>- 61.570</b>	<b>- 58.400</b>	<b>- 55.090</b>	<b>- 51.790</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 47.083</u></b>	<b><u>- 53.970</u></b>	<b><u>- 61.570</u></b>	<b><u>- 58.400</u></b>	<b><u>- 55.090</u></b>	<b><u>- 51.790</u></b>
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
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 120.028</b>	<b>282.280</b>	<b>- 142.060</b>	<b>- 145.210</b>	<b>- 148.520</b>	<b>- 151.830</b>
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
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 120.028</u></b>	<b><u>282.280</u></b>	<b><u>- 142.060</u></b>	<b><u>- 145.210</u></b>	<b><u>- 148.520</u></b>	<b><u>- 151.830</u></b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>- 120.028</u></b>	<b><u>282.280</u></b>	<b><u>- 142.060</u></b>	<b><u>- 145.210</u></b>	<b><u>- 148.520</u></b>	<b><u>- 151.830</u></b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	Haushaltsjahr 2026
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	
Tarifikraft (TK)	5		1,257	1,257	1,257	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			3,795	3,795	3,385	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			3,795	3,795	3,385	
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	
Tarifikraft (TK)	S 3		0,179	0,179	0,128	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			32,029	33,855	31,227	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			32,029	33,855	31,227	
Summe Beamte Verwaltung						
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung						
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung						

## **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 Haushaltsjahr 2025				
im Haushaltsjahr 2024				
<b>im Haushaltsjahr 2023</b>				
im Haushaltsjahr 2022				
<b>Summe</b>				
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>				

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
in € <sup>2</sup>							
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-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4 <b>Zwischensumme</b>	-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 <b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>			-61.410	98.710	104.760	117.950
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>					
2026	0	2026	0	2027	0	2028	0
2027	0	2027	0	2028	0	2029	0
2028	0	2028	0				
2029	0	2029	0				

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

<b>Übersicht</b> <b>über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	3.110.404	2.976.881	3.240.742
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	0	0	0
5	darunter:			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0	0	0
8	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>3.110.404</b>	<b>2.976.881</b>	<b>3.240.742</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, 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.

<sup>2</sup> Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

<sup>6</sup> 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)
<b>Aktivseite</b>					<b>Passivseite</b>				
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 Gebührenausschlag			
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			

Betragsangaben in EUR

## 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

Betragsangaben in EUR



## 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								
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>19.545.101,13</b>	<b>18.731.691,16</b>	<b>- 813.409,97</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>19.545.101,13</b>	<b>18.731.691,16</b>	<b>- 813.409,97</b>