

Gemeinde Bischofsheim



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
2026**

Impressum
Gemeinde Bischofsheim
Haushaltsplan 2026

Herausgeber:
Gemeindevorstand der
Gemeinde Bischofsheim
Schulstraße 13 – 15
65474 Bischofsheim
Internet: www.bischofsheim.de

© Gemeinde Bischofsheim
Dieses Werk ist urheberrechtlich geschützt. Jede Verwendung, die nicht ausdrücklich vom Urhebergesetz zugelassen ist, bedarf der Zustimmung des Herausgebers. Dies gilt insbesondere für Vervielfältigungen und Bearbeitungen, Mikroverfilmungen und die Speicherung und Verarbeitung in elektronischen Systemen.

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	3
3.	Haushalts- Deckungs- und Budgetvermerke	65
	Budgetübersicht	69
4.	Haushaltsplan	70
	Ergebnishaushalt	71
	Finanzaushalt	73
	Teilhaushalte	75ff
5.	Stellenplan	260
6.	Anlagen	271ff
	Investitionsprogramm	272
	Budgetübersicht nach der örtlichen Organisation	280
	Budgetübersicht nach den Produktbereichen des Landes Hessen	282
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	284
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	285
	Übersicht über die Fraktionsmittel	286
	Waldwirtschaftsplan	287
	Kennzahlen	292
	Finanzstatusbericht	296

Verwaltungsentwurf

<u>Inhaltsverzeichnis Haushaltsplan 2026</u>	<u>Seite</u>
Budget 0 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)	75
Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)	77
Budget 1 Zentrale Dienste (ZD)	81
Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen	83
Produkt 121.02 Wahlen	87
Budget 2 Familie, Soziales und Kultur	91
altes Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung	93
altes Produkt 122.22 Bürgerservice	96
altes Produkt 122.32 Personenstandswesen	99
altes Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz	102
Produkt 242.02 Fördermaßnahmen für Schüler	105
Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen	108
Produkt 272.02 Bücherei	112
Produkt 281.02 Kulturarbeit	116
Produkt 315.02 Förderung der Seniorenanarbeit	120
Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege	124
Produkt 351.02 Sonstige soziale Angelegenheiten, Sozialberatung	128
Produkt 362.02 Jugendarbeit	132
Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder	136
Produkt 421.02 Förderung des Sports	142
Budget 3 Bauen und Bauhof	146
Produkt 111.32 Gebäudemanagement	148
neues Produkt 111.33 Grundstücksmanagement	152
Produkt 111.42 Bauhofmanagement	155
Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze	159
Produkt 424.02 Sportanlagen	162
Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung	166
Produkt 521.02 Bauordnung und Bauaufsicht	170
Produkt 522.02 Wohnbauförderung und Wohnungsversorgung	173
Produkt 537.03 Abfallentsorgung	177
Produkt 541.02 Straßen, Wege und Plätze	180
Produkt 545.02 Straßenreinigung und Winterdienst	184
Produkt 546.02 Parkplätze / Parkbauten	187
Produkt 547.02 ÖPNV	191
Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen	195
Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen	199
Produkt 555.02 Landwirtschaft	203
neues Produkt 555.13 Gemeindewald	206
Produkt 561.02 Natur- und Umweltschutz	209
Produkt 571.02 Wirtschaft und Tourismus	213
Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen	216
Budget 4 Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice	220
neues Produkt 122.13 Sicherheit und Ordnung	222
neues Produkt 122.23 Bürgerservice	228
neues Produkt 122.33 Personenstandswesen	232
neues Produkt 126.03 Brand- und Katastrophenschutz	236
Budget 5 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement (FSG)	241
Produkt 111.22 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement	243
Produkt 555.12 Gemeindewald	247
Budget 6 Allgemeine Finanzwirtschaft	250
Produkt 611.02 Steuern, Zuweisungen und Umlagen	252
Produkt 612.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	256

Haushaltssatzung der Gemeinde Bischofsheim für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.05 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 01. April 2025 (GVBl. 2025 Nr.24) hat die Gemeindevorvertretung der Gemeinde Bischofsheim am **(Datum)** folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf

39.351.120,00 EUR

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

44.884.577,00 EUR

mit einem Saldo von

- 5.533.457,00 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf

1.040,00 EUR

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

40,00 EUR

mit einem Saldo von

1.000,00 EUR

mit einem Fehlbetrag von

- 5.532.457,00 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen

- 4.843.061,00 EUR

aus laufender Verwaltungstätigkeit auf

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

385.500,00 EUR

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

6.579.395,00 EUR

mit einem Saldo von

- 6.193.895,00 EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

6.150.000,00 EUR

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

1.097.041,00 EUR

mit einem Saldo von

5.052.959,00 EUR

mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltjahres von

-5.983.997,00 EUR

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Es ist vorgesehen, im Rahmen des Jahresabschlusses den entstandenen Fehlbetrag durch Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses sowie von Mitteln der Rücklage aus Überschüssen des Ordentlichen Ergebnisses auszugleichen.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf: 6.150.000,00 EUR festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt.

1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf		540 %
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf		950 %
2. Gewerbesteuer auf		420 %

Gemäß § 28 des Grundsteuergesetzes vom 07.08.1973 (BGBl. I S.965) in der derzeit gültigen Fassung wird die Fälligkeit von Kleinbeträgen festgesetzt:

- a) auf den 15.08. mit ihrem Jahresbetrag, wenn dieser 15,00 Euro nicht übersteigt
- b) auf den 15.02. und 15.08. je zur Hälfte ihres Jahresbetrages, wenn dieser 30,00 Euro nicht übersteigt.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevorstand als Teil des Haushaltsplans am **(Datum)** beschlossene Stellenplan.

§ 8

1. Es gelten die von der Gemeindevorstand als Teil des Haushaltsplans beschlossenen Haushalts-, Deckungs- und Budgetvermerke
2. Es gelten die von der Gemeindevorstand als Teil des Haushaltsplans beschlossenen Regelungen zu Erheblichkeitsgrenzen.

Es wird hiermit bestätigt, dass der Inhalt dieser Satzung mit dem Beschluss der Gemeindevorstand übereinstimmt und dass die für die Rechtswirksamkeit maßgebenden Verfahrensvorschriften eingehalten wurden.

Bischofsheim, den **(Datum)**

Lisa Gößwein
Bürgermeisterin

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Bischofsheim
Kreis Groß-Gerau

Gemeinde Bischofsheim

Haushaltsvorbericht

2026



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	3
1.1 Gesetzliche Grundlagen	3
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	4
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	4
3 Erträge	5
3.1 Steuern.....	8
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	15
3.3 Weitere Ertragsarten	16
4 Aufwendungen	17
4.1 Personalaufwand.....	20
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	21
4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen.....	26
4.4 Abschreibungen.....	29
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	31
5 Ergebnis.....	33
6 Entwicklung der Teilergebnishaushalte nach Produktbereich.....	35
7 Finanzplan	36
7.1 Inanspruchnahme von Rückstellungen	37
7.2 Übertragene Haushaltsermächtigungen	37
7.3 Investitionstätigkeit	41
7.4 Finanzierungstätigkeit.....	42
7.5 Liquiditätskredite.....	47
7.6 Liquiditätsreserve	47
8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	48
9 Sonstige allgemeine Entwicklungen	51
9.1 Beteiligungsverhältnisse	51
9.2 Bevölkerung	53
9.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	56
9.4 Wohnraumsituation und soziale Herausforderung: Unterbringung und Integration vulnerable Gruppen.....	59

Verwaltungsentwurf

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die, dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

Nach § 95 HGO ist der Haushaltsplan als Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich. Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Ergebnishaushalt und dem Finanzaushalt, die jeweils in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Ergebnishaushalt enthält alle veranschlagten Erträge und Aufwendungen der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Finanzaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen, insbesondere auch der Investitionstätigkeit, dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Nach § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung enthalten. Im Vorbericht ist darzustellen, in welcher Höhe die Gemeinde im Vorjahr Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Anspruch nimmt und ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden sollen. Im Vorbericht ist aufzuzeigen, ob und inwieweit die Verpflichtung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 der HGO ("Liquiditätsreserve") erfüllt werden kann. Es ist aufzuzeigen in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen sowie ob und inwieweit im Haushaltssatzungsjahr, insbesondere im Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen eingesetzt werden sollen. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2026 auf -5.532.457 Euro. Gegenüber dem Planergebnis des Vorjahres in Höhe von -3.943.090 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -1.589.367 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltsslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Ordentliche Erträge	39.088.350	38.779.311	34.958.039
Ordentliche Aufwendungen	44.348.707	42.235.876	35.864.847
Verwaltungsergebnis	-5.260.357	-3.456.565	-906.808
Finanzerträge	262.770	577.440	708.704
Zinsen und sonstige Aufwendungen	535.870	1.064.965	216.584
Finanzergebnis	-273.100	-487.525	492.120
Ordentliches Ergebnis	-5.533.457	-3.944.090	-414.688
Außerordentliche Erträge	1.040	1.040	317.756
Außerordentliche Aufwendungen	40	40	81.909
Außerordentliches Ergebnis	1.000	1.000	235.847
Jahresergebnis	-5.532.457	-3.943.090	-178.841

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf (Wertangabe in %):

Hebesatztabelle

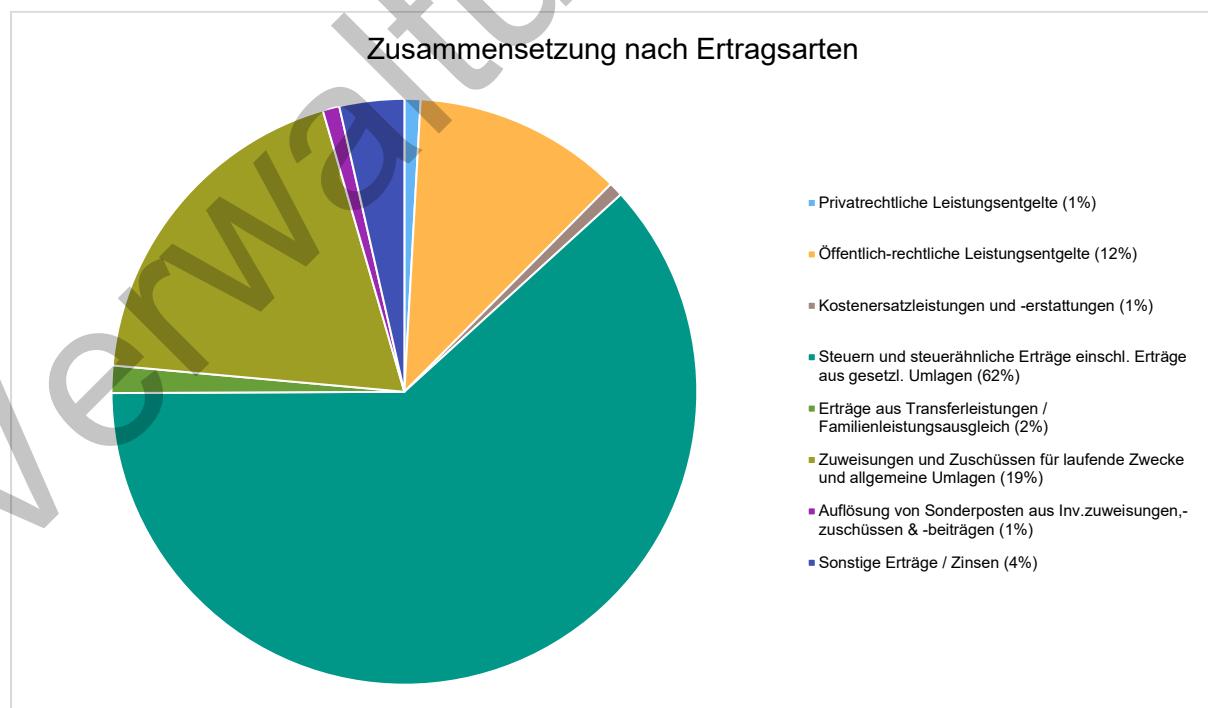
Bezeichnung Hebesatz	2026	2025	2024
Hebesatz Grundsteuer A	540	540	400
Hebesatz Grundsteuer B	950	950	800
Hebesatz Gewerbesteuer	420	420	420

3 Erträge

Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	349.972	0,89
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.549.967	11,56
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	309.737	0,79
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	24.275.650	61,69
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	592.700	1,51
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.505.274	19,07
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	362.450	0,92
Sonstige ordentliche Erträge	1.142.600	2,90
Ordentliche Erträge	39.088.350	99,33
Finanzerträge	262.770	0,67
Außerordentliche Erträge	1.040	0,00
Summe	39.352.160	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 39.357.791 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 verändern sich die Gesamterträge um -5.631 Euro auf 39.352.160 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

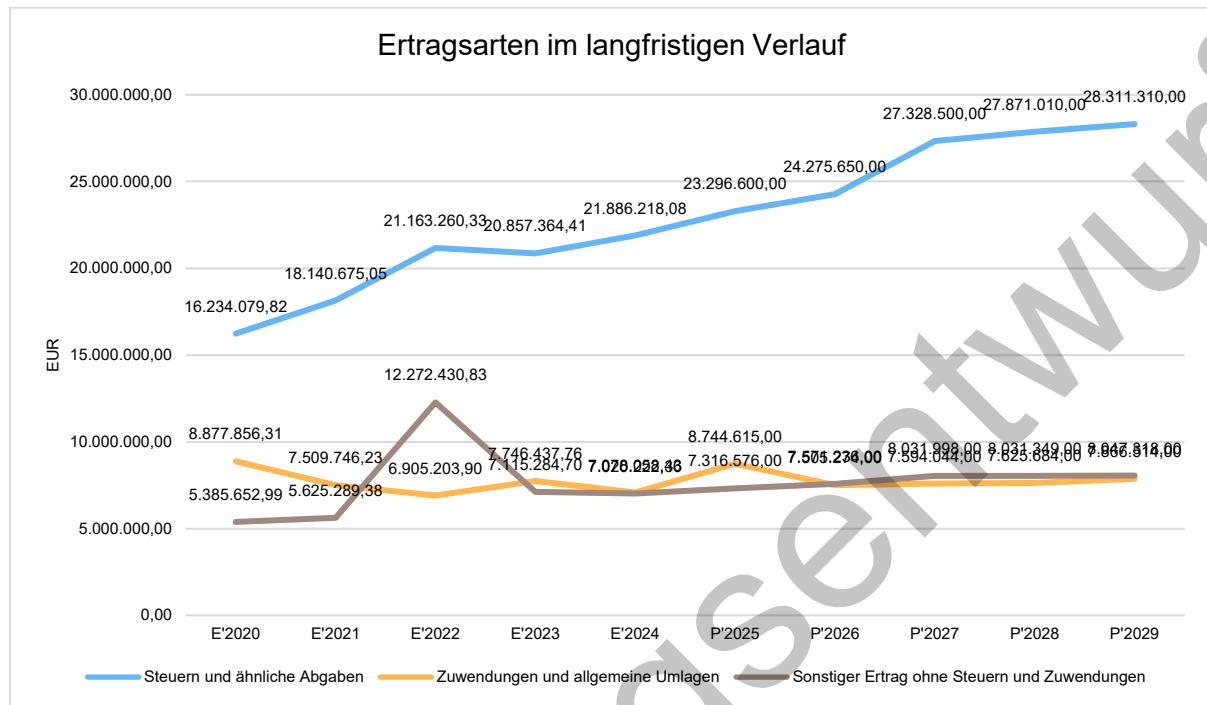
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungs-entgelte	349.972	280.225	69.747 
Öffentlich-rechtliche Leis-tungsentgelte	4.549.967	3.881.114	668.853 
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	309.737	259.975	49.762 
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	24.275.650	23.296.600	979.050 
Erträge aus Transferleistun-gen / Familienleistungsaus-gleich	592.700	573.200	19.500 
Zuweisungen und Zu-schüsse für laufende Zwe-cke und allgemeine Umla-gen	7.505.274	8.744.615	-1.239.341 
Auflösung von Sonderpos-ten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	362.450	620.036	-257.586 
Sonstige ordentliche Er-träge	1.142.600	1.123.546	19.054 
Ordentliche Erträge	39.088.350	38.779.311	309.039 
Finanzerträge	262.770	577.440	-314.670 
Außerordentliche Erträge	1.040	1.040	0 
Summe	39.352.160	39.357.791	-5.631 

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.590,99	280.225	349.972	349.972	349.972	349.972
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.443.980,56	3.881.114	4.549.967	5.048.568	5.046.793	5.041.851
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	284.970,82	259.975	309.737	256.900	237.100	240.100
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.898,80	--	--	--	--	--
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	21.886.218,08	23.296.600	24.275.650	27.328.500	27.871.010	28.311.310
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	556.250,20	573.200	592.700	610.500	631.900	650.900
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.078.058,43	8.744.615	7.505.274	7.594.044	7.625.684	7.866.514
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	359.684,57	620.036	362.450	356.194	353.814	350.799
Sonstige ordentliche Erträge	1.082.386,68	1.123.546	1.142.600	1.146.224	1.148.300	1.150.396
Ordentliche Erträge	34.958.039,13	38.779.311	39.088.350	42.690.902	43.264.573	43.961.842
Finanzerträge	708.703,75	577.440	262.770	262.600	262.430	262.260
Außerordentliche Erträge	317.755,99	1.040	1.040	1.040	1.040	1.040
Summe	35.984.498,87	39.357.791	39.352.160	42.954.542	43.528.043	44.225.142

In der langfristigen Entwicklung stellen sich die wichtigsten Ertragsarten wie folgt dar:



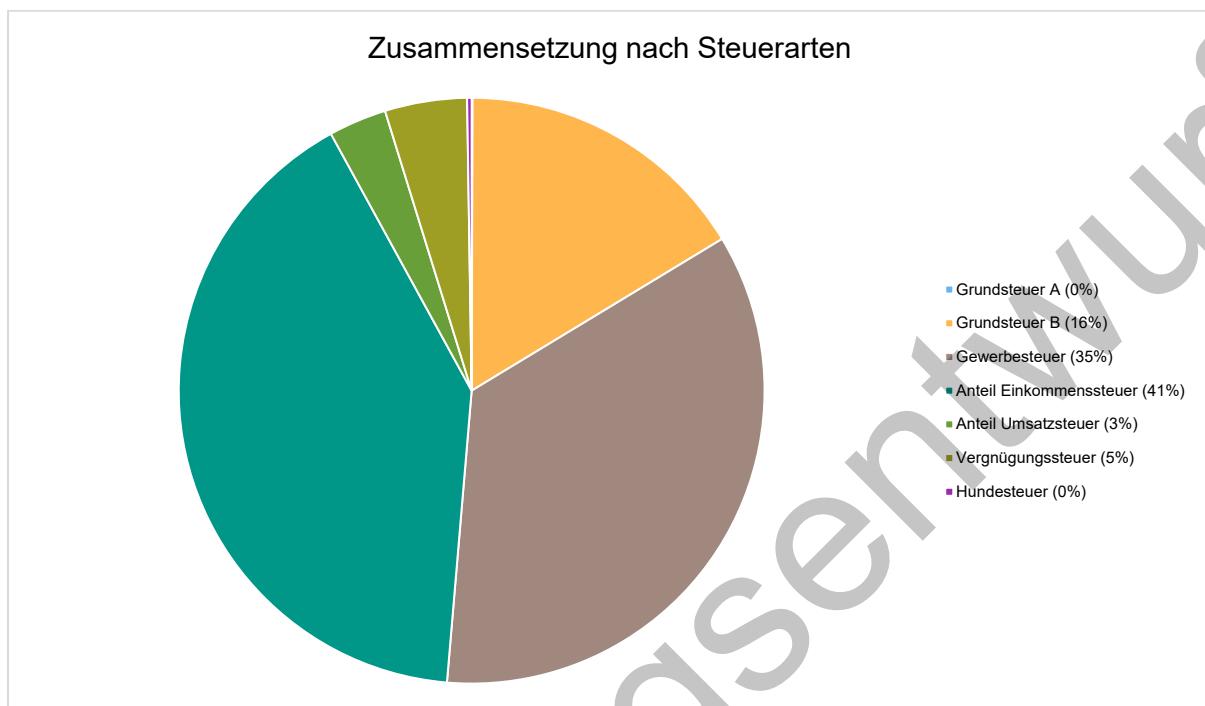
3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Steuerarten

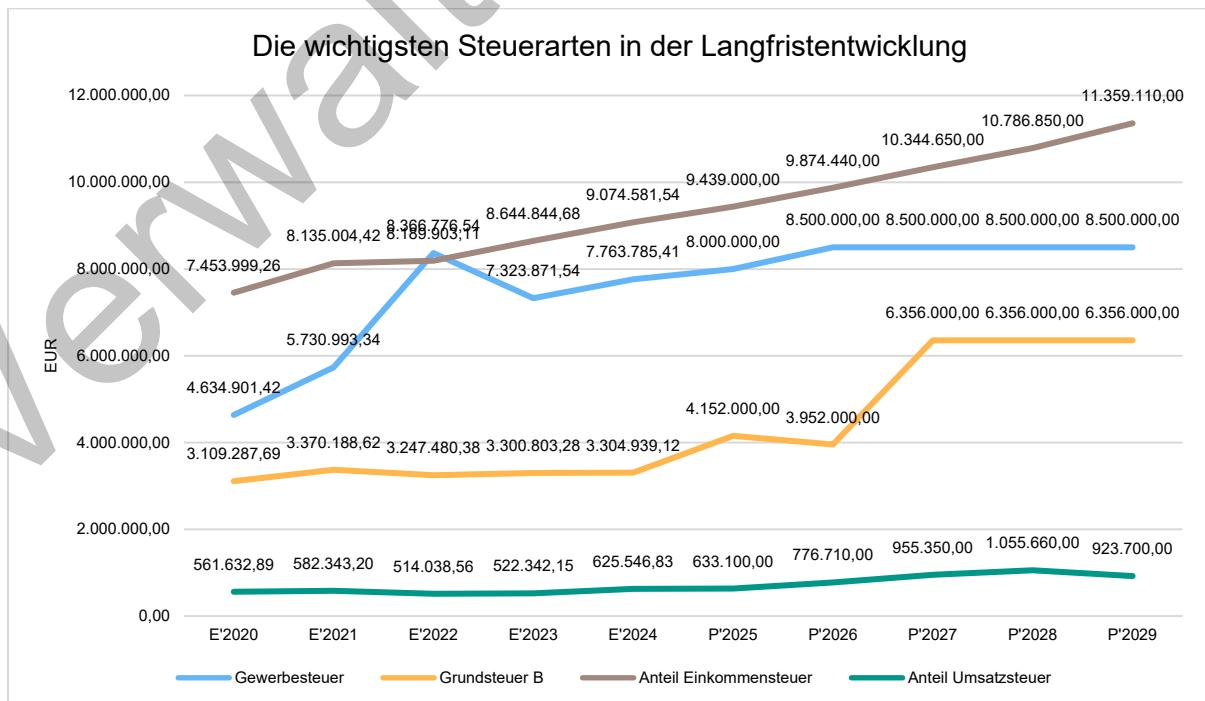
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	12.539,48	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Grundsteuer B	3.304.939,12	4.152.000	3.952.000	6.356.000	6.356.000	6.356.000
Gewerbesteuer	7.763.785,41	8.000.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
Anteil Einkommenssteuer	9.074.581,54	9.439.000	9.874.440	10.344.650	10.786.850	11.359.110
Anteil Umsatzsteuer	625.546,83	633.100	776.710	955.350	1.055.660	923.700
Vergnügungssteuer	1.043.289,20	1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Hundesteuers	61.536,50	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe	21.886.218,08	23.296.600	24.275.650	27.328.500	27.871.010	28.311.310

Zusammensetzung des Steueraufkommens



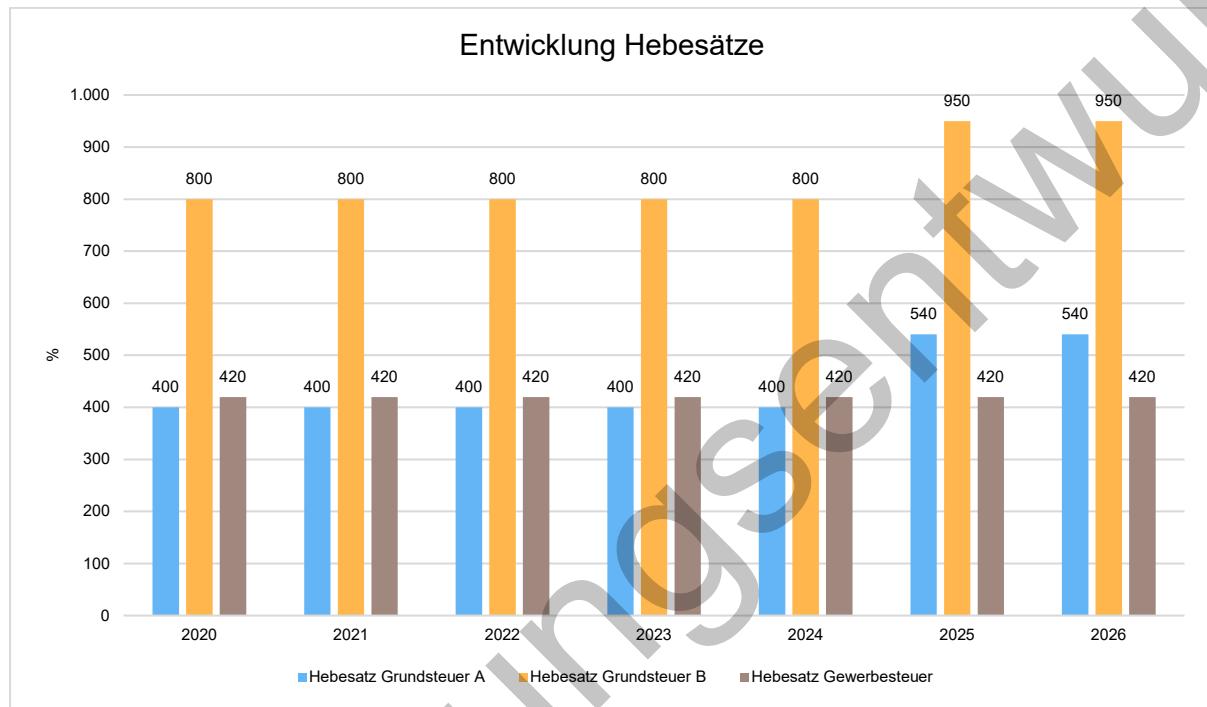
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Im Jahr 2025 (Stand: 22.10.2025) lagen folgende Realsteuerhebesätze im Kreis Groß-Gerau vor:

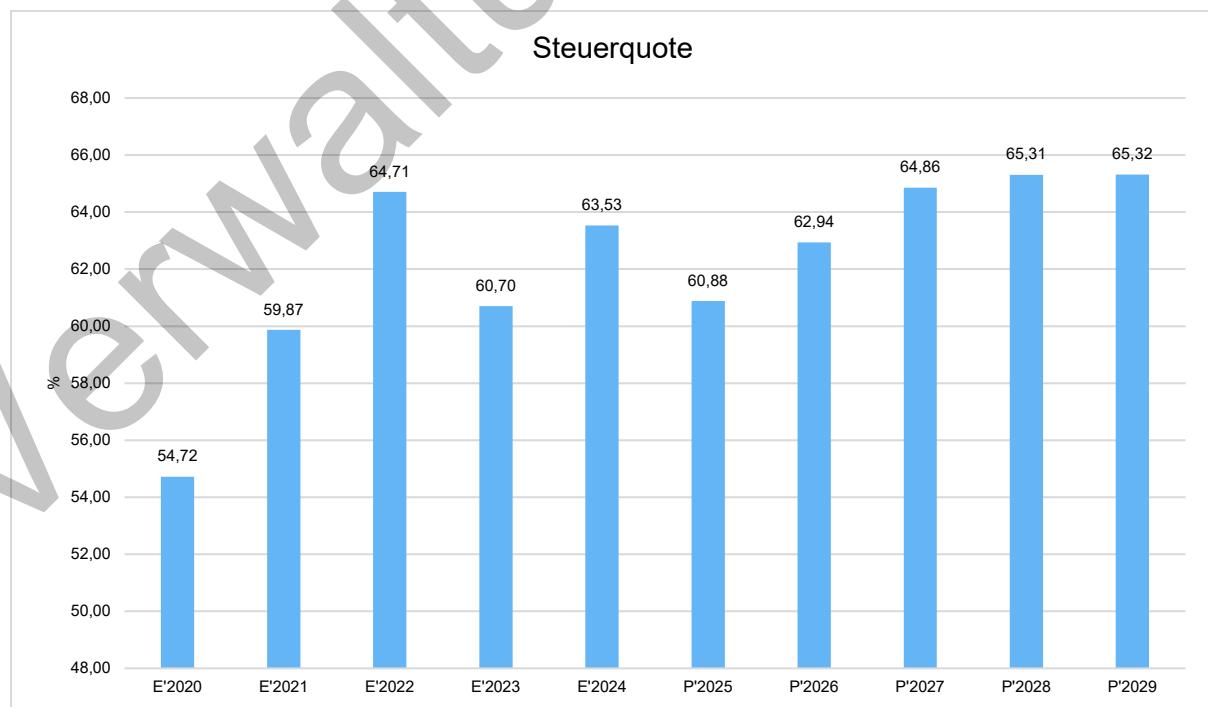
Ifd. Nr.	Stadt/Gemeinde	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
1	Biebesheim a.Rhein	595	470	415
2	Bischofsheim	540	950	420
3	Büttelborn	785	870	440
4	Gernsheim, St.	498	410	400
5	Ginsheim-Gustavsburg, St.	760	990	430
6	Groß-Gerau, St.	860	850	430
7	Kelsterbach, St.	579	903	470

8	Mörfelden-Walldorf, St.	234	778	435
9	Nauheim	733	981	400
10	Raunheim, St.	300	625	425
11	Riedstadt, St.	811	1.105	420
12	Rüsselsheim a.Main, St.	650	921	420
13	Stockstadt a.Rhein	600	561,43	410
14	Trebur	650	820	420
Durchschnitt Kreis Groß-Gerau		614	802	424

3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

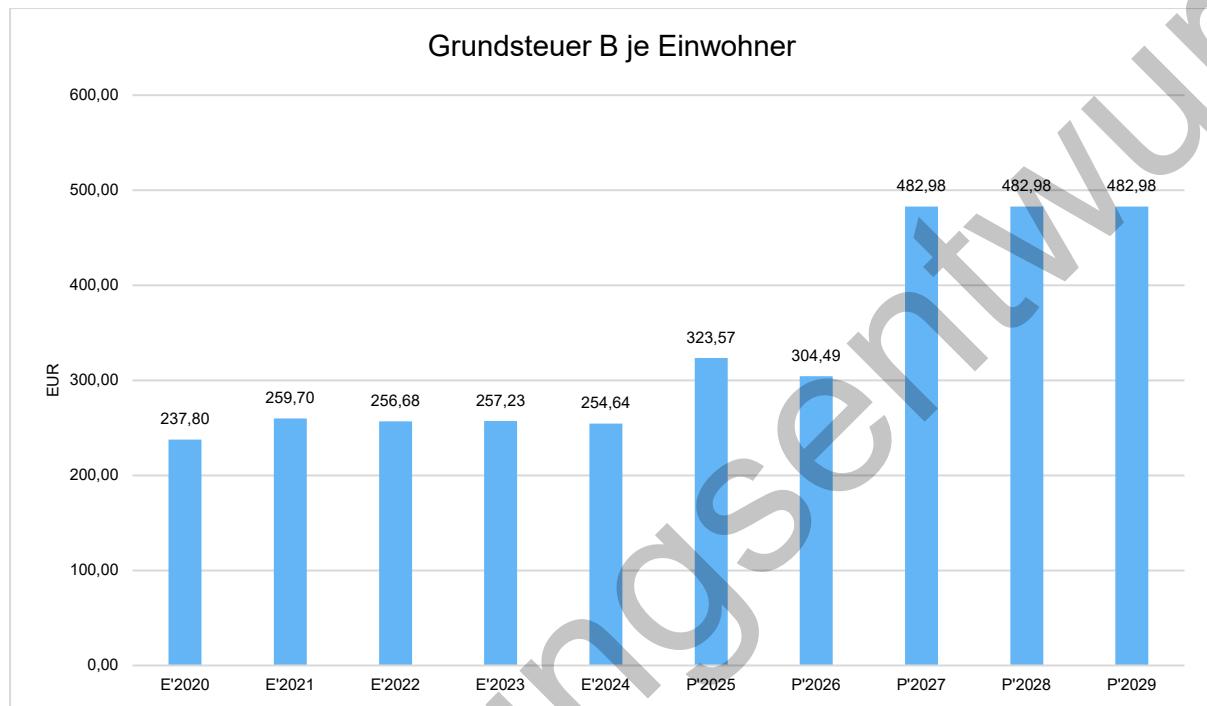
Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage abgezogen wird. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbesteuer je Einwohner

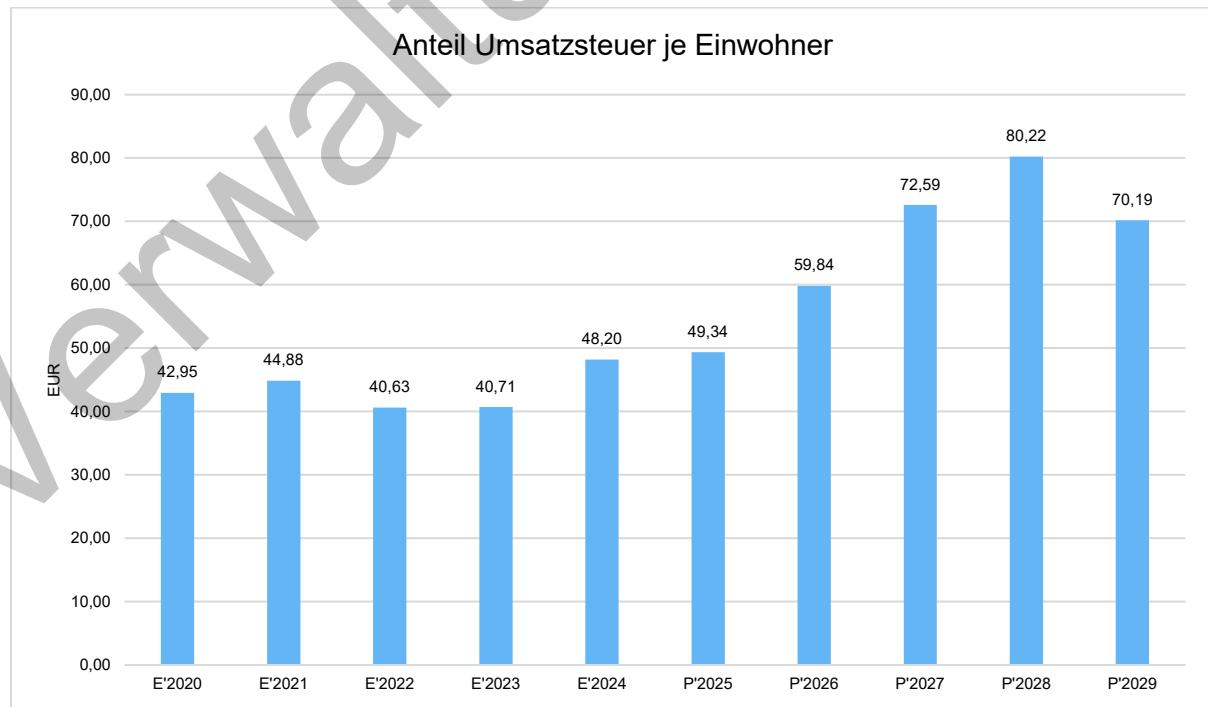
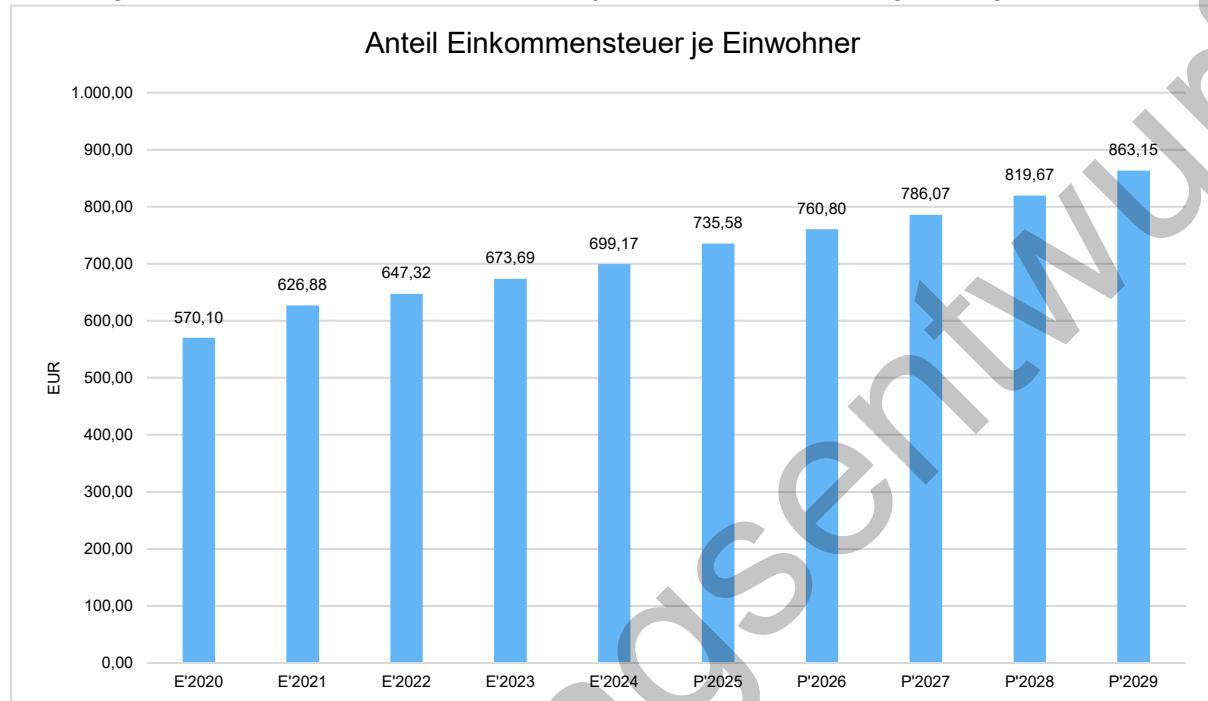
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden ein weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes.

Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:



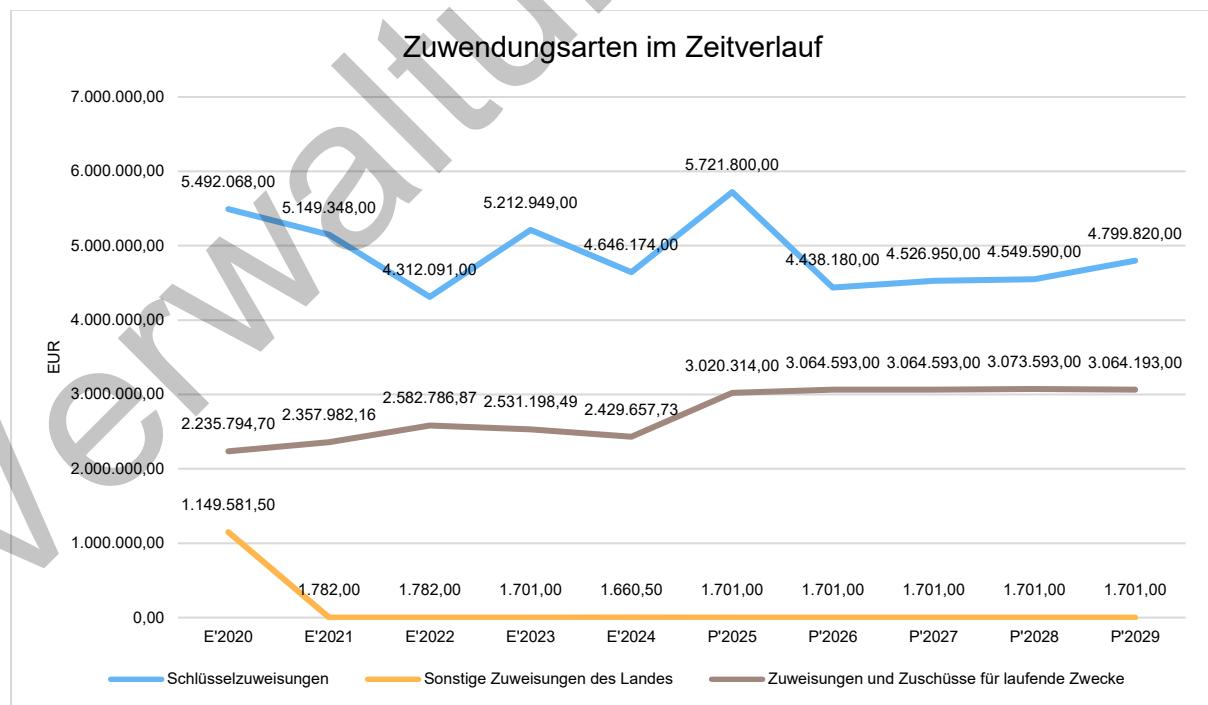
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (einschl. der Erträge aus der Auflösung aus Sonderposten) nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

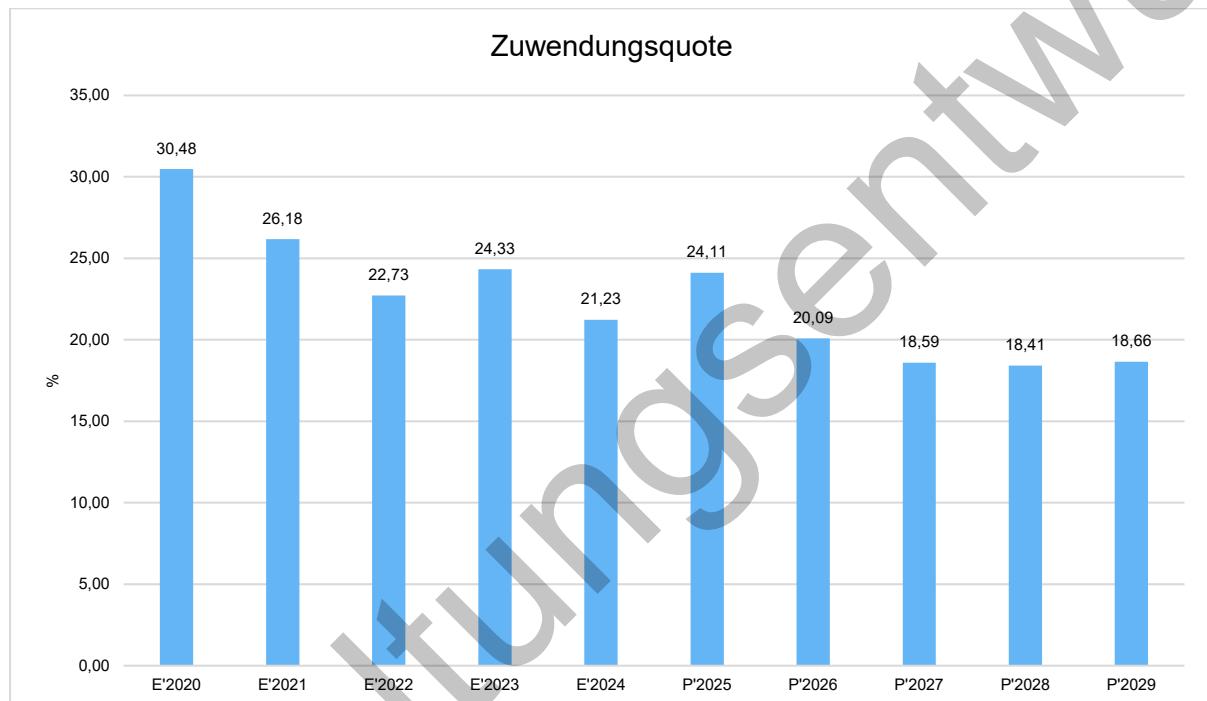
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	7.437.743,00	9.364.651	7.867.724	7.950.238	7.979.498	8.217.313
davon Schlüsselzuweisungen	4.646.174,00	5.721.800	4.438.180	4.526.950	4.549.590	4.799.820
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.429.657,73	3.020.314	3.064.593	3.064.593	3.073.593	3.064.193
davon Schuldendiensthilfen	566,20	800	800	800	800	800
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	359.684,57	620.036	362.450	356.194	353.814	350.799
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	1.660,50	1.701	1.701	1.701	1.701	1.701



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Weitere Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.590,99	280.225	349.972	349.972	349.972	349.972
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.443.980,56	3.881.114	4.549.967	5.048.568	5.046.793	5.041.851

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	284.970,82	259.975	309.737	256.900	237.100	240.100
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.898,80	--	--	--	--	--
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	556.250,20	573.200	592.700	610.500	631.900	650.900
Sonstige ordentliche Erträge	1.082.386,68	1.123.546	1.142.600	1.146.224	1.148.300	1.150.396
Finanzerträge	708.703,75	577.440	262.770	262.600	262.430	262.260
Außerordentliche Erträge	317.755,99	1.040	1.040	1.040	1.040	1.040

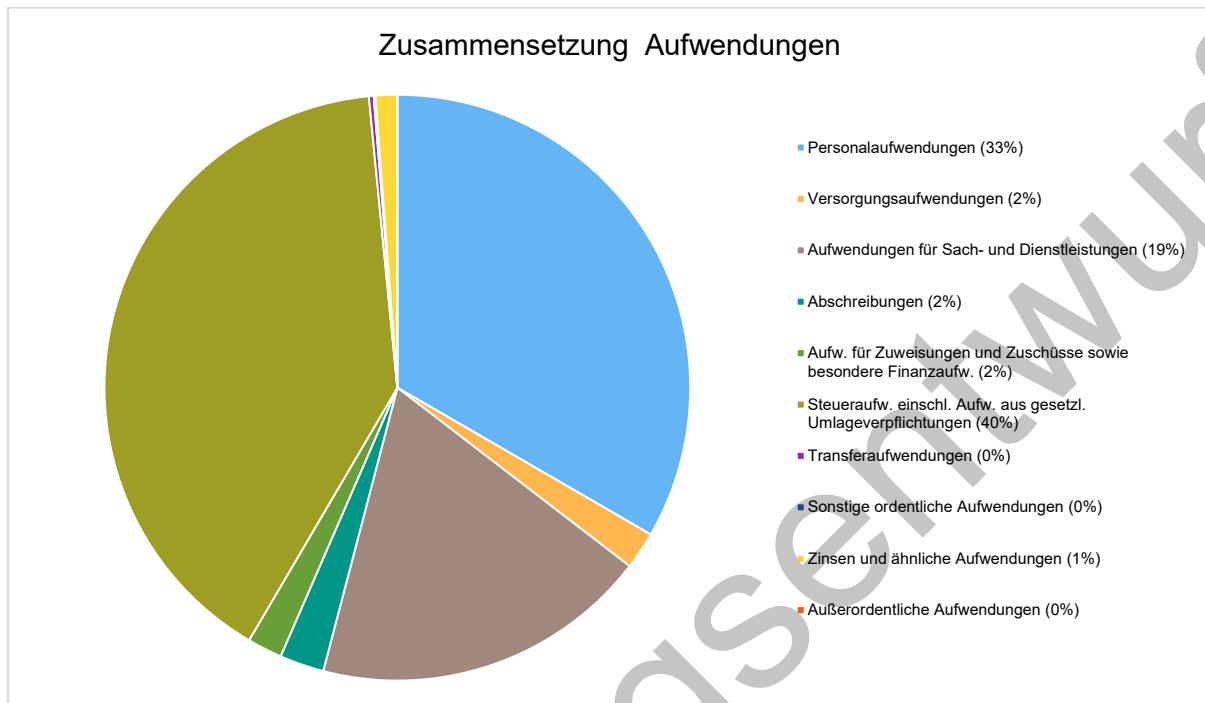
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 44.884.617 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	14.972.870	33,36
Versorgungsaufwendungen	927.819	2,07
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.370.328	18,65
Abschreibungen	1.099.943	2,45
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	863.940	1,92
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	17.951.160	39,99
Transferaufwendungen	119.600	0,27
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.047	0,10
Ordentliche Aufwendungen	44.348.707	98,81
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	535.870	1,19
Außerordentliche Aufwendungen	40	0,00
Summe	44.884.617	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahrs geplanten Aufwendungen i.H.v. 43.300.881 Euro verändern sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 1.583.736 Euro auf 44.884.617 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	14.972.870	14.700.393	272.477 ↗
Versorgungsaufwendungen	927.819	706.819	221.000 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.370.328	8.539.420	-169.092 ↘
Abschreibungen	1.099.943	962.811	137.132 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	863.940	880.400	-16.460 ↘
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	17.951.160	16.422.550	1.528.610 ↗
Transferaufwendungen	119.600	0	119.600 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.047	23.483	19.564 ↗

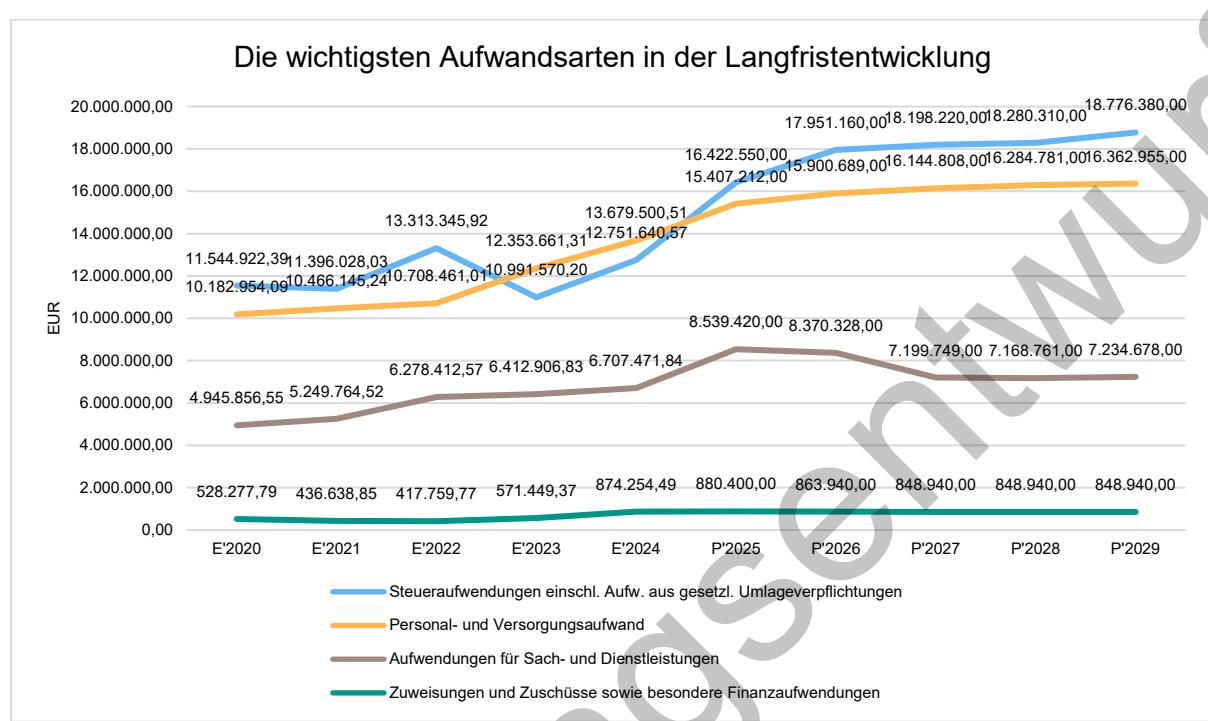
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Ordentliche Aufwendungen	44.348.707	42.235.876	2.112.831 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	535.870	1.064.965	-529.095 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	40	40	0 ↗
Summe	44.884.617	43.300.881	1.583.736 ↗

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalaufwendungen	12.145.846,66	14.700.393	14.972.870	15.216.971	15.356.926	15.435.078
Versorgungsaufwendungen	1.533.653,85	706.819	927.819	927.837	927.855	927.877
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.707.471,84	8.539.420	8.370.328	7.199.749	7.168.761	7.234.678
Abschreibungen	1.832.645,38	962.811	1.099.943	984.909	891.730	838.639
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	874.254,49	880.400	863.940	848.940	848.940	848.940
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	12.751.640,57	16.422.550	17.951.160	18.198.220	18.280.310	18.776.380
Transferaufwendungen	717,95	0	119.600	119.600	119.600	119.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.616,51	23.483	43.047	43.047	43.047	43.047
Ordentliche Aufwendungen	35.864.847,25	42.235.876	44.348.707	43.539.273	43.637.169	44.224.239
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	216.584,01	1.064.965	535.870	940.930	1.159.290	1.384.450
Außerordentliche Aufwendungen	81.908,53	40	40	40	40	40
Summe	36.163.339,79	43.300.881	44.884.617	44.480.243	44.796.499	45.608.729

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Alle Aufwendungen der Pos.13 Sach- und Dienstleistungsaufwand ab 5.000 € im Einzelfall sind gemäß Beschluss der Gemeindevertretung zu erläutern.

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

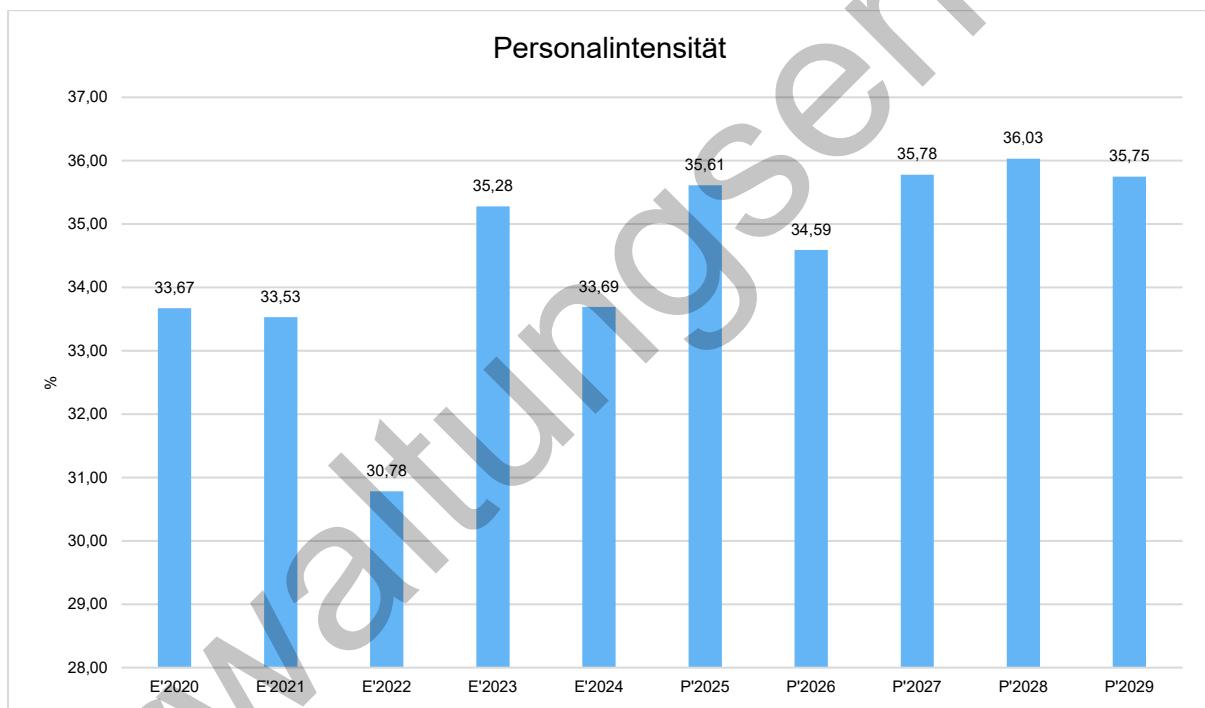
Personalaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalentgelte Arbeitnehmer + Beamte	9.470.750,06	11.811.974	11.764.236	11.958.672	12.054.410	12.169.957
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	2.611.066,01	3.228.269	3.575.304	3.620.732	3.667.817	3.640.106
Sonstige Personalaufwendungen	64.030,59	90.150	79.670	79.670	79.670	78.170
Korrekturkonto pauschale Bemerkung	--	-430.000	-446.340	-442.103	-444.971	-453.155

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Summe Personalaufwendungen	12.145.846,66	14.700.393	14.972.870	15.216.971	15.356.926	15.435.078
Versorgungsaufwendungen	1.533.653,85	706.819	927.819	927.837	927.855	927.877

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.707.471,84	8.539.420	8.370.328	7.199.749	7.168.761	7.234.678
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	986.543,02	1.463.565	1.518.250	1.376.570	1.327.649	1.338.660
davon Aufw. für bezogene Leistungen	4.129.171,02	5.579.867	5.417.447	4.655.857	4.697.107	4.788.397
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.001.513,23	1.132.719	992.566	772.251	765.391	759.201
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	339.287,92	567.368	648.140	596.910	583.320	563.160
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	250.956,65	-204.099	-206.075	-201.839	-204.706	-214.740

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



Kontenübersicht Sach- und Dienstleistungsaufwendungen (Pos.13)

	Ansatz 2025	Anteil in %	Ansatz 2026	Anteil in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.539.420	100,00	8.370.328	100,00
6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	5.800	0,07	13.600	0,16
6010100 - Aufw. Büromaterial u. Drucks. d. Verw. u. ähnл. Ei	31.900	0,37	31.250	0,37
6011000 - Lehr- und Unterrichtsmittel	50.650	0,59	51.120	0,61
6020000 - Hilfsstoffe	212.650	2,49	235.470	2,81
6030100 - Betriebsstoffe/Verbrauchsmittel/-werkzeuge	32.310	0,38	34.960	0,42
6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	3.660	0,04	3.610	0,04
6051000 - Strom	392.400	4,60	331.250	3,96
6052000 - Gas	180.500	2,11	182.000	2,17
6054000 - Heizöl	69.000	0,81	6.000	0,07
6055000 - Treibstoffe	35.600	0,42	34.750	0,42
6056000 - Wasser	30.620	0,36	29.300	0,35
6057000 - Abwasser	37.110	0,43	36.770	0,44
6061000 - Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	48.950	0,57	59.000	0,70
6063000 - Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	93.300	1,09	128.800	1,54
6065000 - Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	81.250	0,95	189.750	2,27
6069000 - sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	18.450	0,22	18.000	0,22
6070000 - Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	41.275	0,48	38.740	0,46
6081000 - Reinigungsmaterial	14.620	0,17	17.390	0,21
6089000 - übriger sonstiger Materialaufwand	21.260	0,25	23.060	0,28
6089100 - übriger sonst. Materialaufwand IuK (EDV)	62.260	0,73	53.430	0,64
6101000 - Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	66.000	0,77	76.000	0,91
6101008 - Unternehmereinsatz Wald	173.613	2,03	135.215	1,62
6121000 - Aufwendungen für Ingenieure	351.800	4,12	330.800	3,95
6131000 - Aufw. Entsch. ehrenamtл. Tätige (sow. N. Hkto 678)	42.550	0,50	42.650	0,51
6131010 - Aufw. Entsch. Gemeindevertretung	56.000	0,66	56.000	0,67
6131020 - Aufw. Entsch. Gemeindevorstand	28.684	0,34	30.684	0,37
6131030 - Gagen und sonstige Veranstaltungsentgelte	108.200	1,27	104.000	1,24
6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	332.025	3,89	246.350	2,94
6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	662.800	7,76	464.800	5,55
6163000 - Instandh. v. Einrichtungen und Ausstattungen	49.470	0,58	54.620	0,65
6164000 - Instandhaltung von Fahrzeugen	72.000	0,84	92.500	1,11
6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	569.000	6,66	840.500	10,04

	Ansatz 2025	Anteil in %	Ansatz 2026	Anteil in %
6166000 - Wartungskosten	77.900	0,91	108.170	1,29
6166100 - Wartungskosten IuK (EDV)	358.010	4,19	386.290	4,61
6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	41.850	0,49	30.050	0,36
6171000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung	81.126	0,95	73.283	0,88
6171001 - Niederschlagswassergebühr f. Straßen	170.000	1,99	170.000	2,03
6171010 - Entsorgungskosten (Riedwerke)	1.368.565	16,03	1.100.000	13,14
6171020 - Aufw. Fremdentsorgung Abfall	622.264	7,29	669.600	8,00
6173000 - Aufw. f. Fremdreinigung	277.120	3,25	348.870	4,17
6179000 - And. sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	47.370	0,55	33.900	0,41
6179010 - Eintrittsgelder	23.520	0,28	23.165	0,28
6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	535.003	6,27	378.045	4,52
6701100 - Mieten IuK	32.200	0,38	23.600	0,28
6710000 - Leasing	58.500	0,69	64.700	0,77
6720000 - Lizzenzen und Konzessionen	3.780	0,04	3.810	0,05
6730000 - Gebühren	63.190	0,74	19.070	0,23
6730010 - Benutzerentgelt Software	8.515	0,10	12.565	0,15
6730020 - Programmpflege Software	118.980	1,39	123.800	1,48
6750000 - Bankspesen / Kosten Geldverkehr u.d. Kapitalbescha	5.750	0,07	5.750	0,07
6750001 - Rücklastschriftgebühr	500	0,01	500	0,01
6760000 - Provisionen	450	0,01	500	0,01
6771000 - Aufw. f. Sachverst., Rechtsanwälte, Gerichtskosten	223.851	2,62	263.151	3,14
6771010 - Aufwendungen Prüfung, Revision, RPA	32.000	0,37	35.000	0,42
6771020 - Mittel gegen Flughafenerweiterung	300	0,00	375	0,00
6771030 - Aufw. Stellenbeschreibung/-bewertung	3.500	0,04	3.500	0,04
6772000 - Aufw. Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	10.000	0,12	10.000	0,12
6773000 - Aufw. betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	9.000	0,11	23.000	0,27
6779000 - Aufw. für andere Beratungsleistungen	22.000	0,26	20.000	0,24
6790020 - sonst. Aufw. Gefahrgutüberwachung	5.200	0,06	5.200	0,06
6810000 - Aufw. f Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr	25.065	0,29	24.815	0,30
6810100 - Aufwand Medien Bücherei	25.000	0,29	25.000	0,30
6820000 - Porto und Versandkosten	33.230	0,39	46.600	0,56
6831000 - Datenübertragungskosten	60.250	0,71	64.975	0,78
6832000 - Telefonkosten	34.645	0,41	32.815	0,39
6840000 - Amtliche Bekanntmachungen	36.500	0,43	44.300	0,53
6850000 - Reisekosten	23.120	0,27	23.940	0,29
6860100 - Verfügungsmittel BGM	3.200	0,04	3.200	0,04

	Ansatz 2025	Anteil in %	Ansatz 2026	Anteil in %
6860200 - Verfügungsmittel Vorst. GVe	2.000	0,02	2.000	0,02
6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	28.180	0,33	45.930	0,55
6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	22.576	0,26	30.170	0,36
6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	5.648	0,07	4.365	0,05
6871000 - Geschenke bis 35 €	19.744	0,23	26.530	0,32
6872000 - Geschenke über 35 €	1.880	0,02	2.000	0,02
6880001 - Aufw. für Fort- und Weiterbildung	242.830	2,84	268.500	3,21
6881000 - Aufw. für Fort-/Weiterb. Frauenförderung	3.500	0,04	3.000	0,04
6900100 - Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	42.090	0,49	47.260	0,56
6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	29.800	0,35	36.450	0,44
6909000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	115.832	1,36	115.725	1,38
6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb., Berufsvertr, sonst. Verei	35.179	0,41	38.129	0,46
6920000 - Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.300	0,02	1.000	0,01
6993000 - übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.700	0,02	1.700	0,02
6999000 - Korrekturkonto pauschale Berichtigung	-430.000	-5,04	-446.339	-5,33

Pauschale Kürzungen

Der Finanzplanungserlass 2026 vom 30.09.2025 lässt zur praktischen Erprobung abweichend von den Vorgaben des §4 GemHVO pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen im Rahmen des Haushaltsplanaufstellungsverfahrens 2026 zu.

In der Haushaltsplanung 2026 wird hiervon Gebrauch gemacht. Es werden folgende pauschale Kürzungen veranschlagt:

Budget	Sachkonto	Erläuterungen	Haushaltssatz
612.02 Allgemeine Finanzwirtschaft	6599990	pauschale Kürzung Personalkosten 2%	-446.340 €
612.02 Allgemeine Finanzwirtschaft	6999000	pauschale Kürzung Sach- und Dienstleistungen 2%	-446.339 €

Entsprechend der Haushalts-, Deckungs- und Budgetvermerke sind die Personalaufwendungen einerseits und die Bauunterhaltungsaufwendungen andererseits nach § 20(2) GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Bereits i.d. Haushaltsplanung 2025 haben wir von der entsprechenden Möglichkeit des Finanzplanungserlasses 2025 Gebrauch gemacht. Bis zum Stichtag 30.09.2025 ergibt sich folgendes Bild:

Sach-konto	Ansatz 2025	Ansatz nach Pau- schaler Kürzung 2025	Ergebnis Stand 30.09.2025	Vergleich Ansatz/Er- gebnis
6599990 Position 11	15.130.393	14.700.393	9.033.168,82	- 5.667.224,18
6999000 Position 13	8.899.420	8.469.420	4.604.198,62	- 3.865.221,38

Anhand der o.a. Aufstellung kann man sagen, dass die pauschale Kürzung 2025 eingespart wird.

4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

Innerhalb der Kontengruppen 71, 72 und 73, die mit Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, sonstigen Steueraufwendungen und gesetzlichen Umlageverpflichtungen die Transferzahlungen im weiteren Sinne darstellen, sind die Umlagezahlungen an den Landkreis (Kreis- und Schulumlage) die bedeutendsten Aufwandsarten.

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

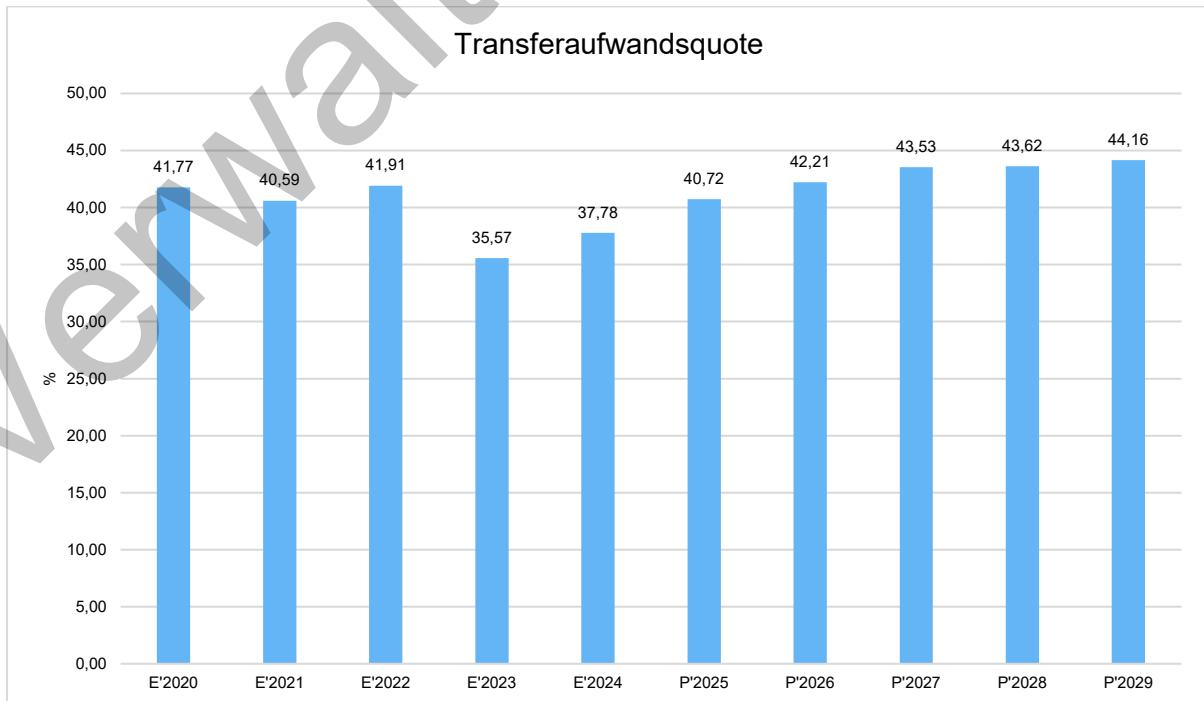
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenersstattungen, Transferleistungen und Umlagen	13.626.613,01	17.302.950	18.934.700	19.166.760	19.248.850	19.744.920
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	12.114.497,49	15.755.950	17.237.860	17.484.920	17.567.010	18.063.080
davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.512.115,52	1.547.000	1.577.240	1.562.240	1.562.240	1.562.240

Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.

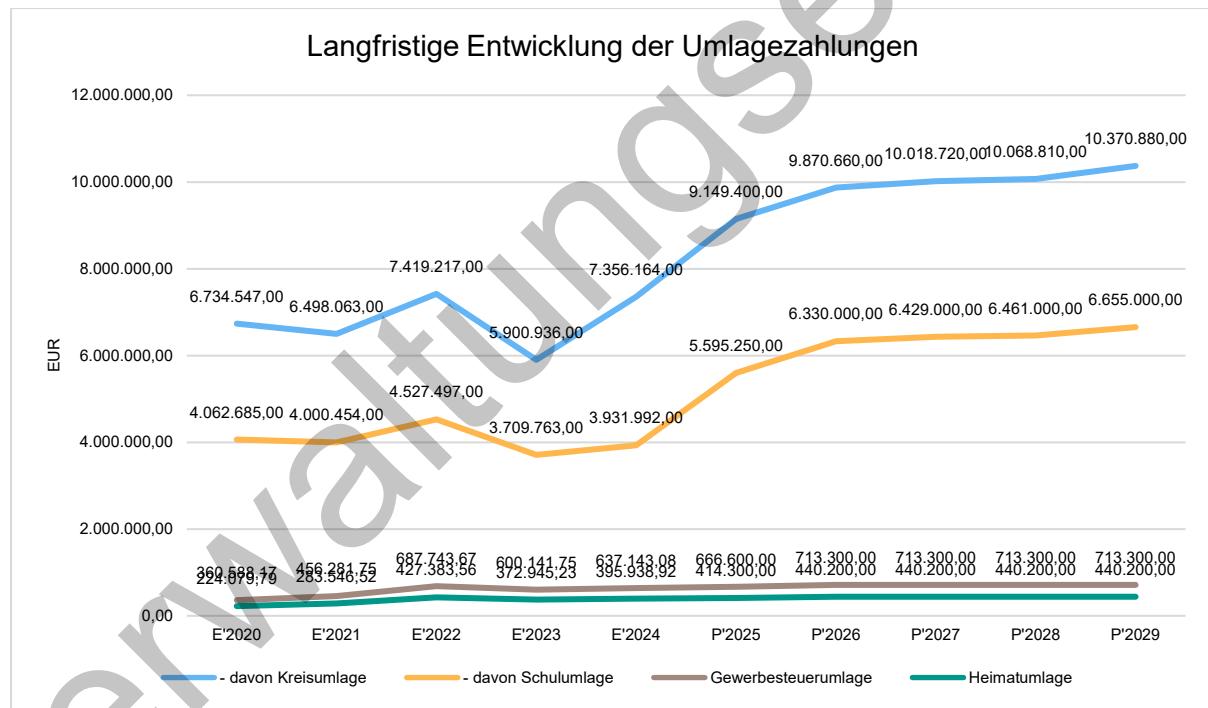


4.3.1 Umlagezahlungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Umlagen an Gemeindeverbände	17.237.860	15.755.950	1.481.910 ↗
- davon Kreisumlage	9.870.660	9.149.400	721.260 ↗
- davon Schulumlage	6.330.000	5.595.250	734.750 ↗
Gewerbesteuerumlage	713.300	666.600	46.700 ↗
Heimatumlage	440.200	414.300	25.900 ↗



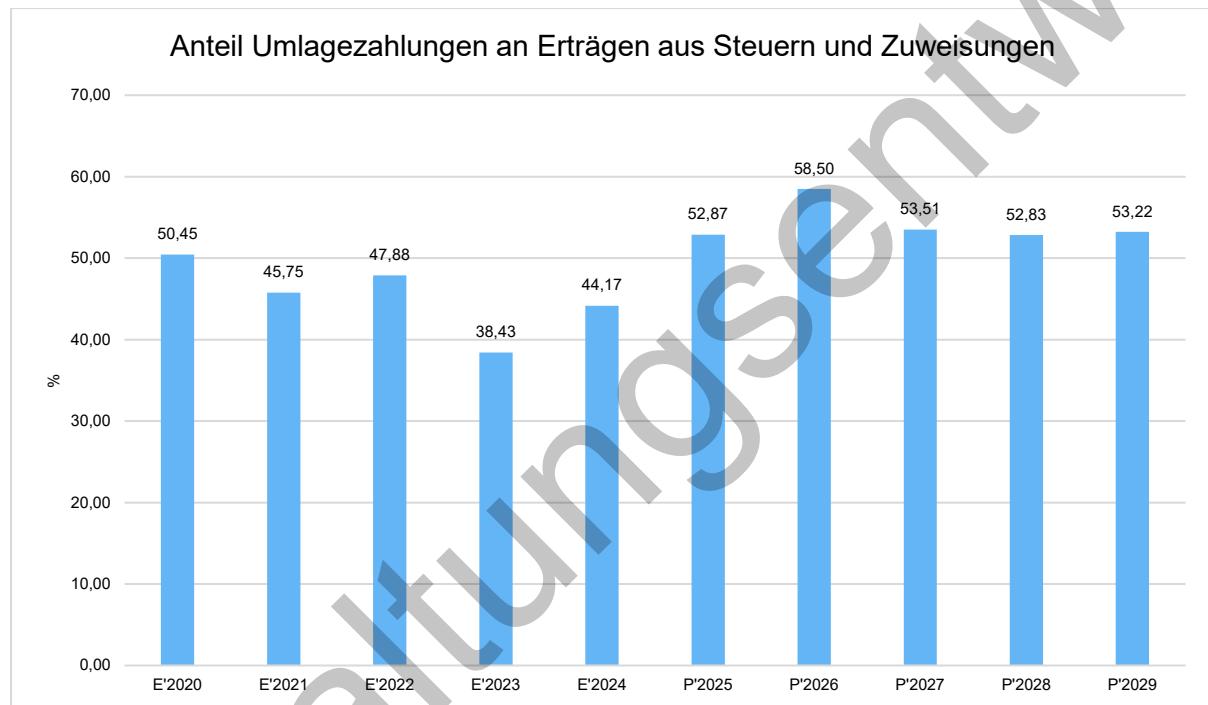
Hebesätze Kreis- und Schulumlage

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Kreisumlage	36,54	34,04	34,04	35,64	35,64	41,42	41,42
Hebesatz Schulumlage	18,80	21,40	21,40	19,80	20,92	25,41	26,58
Summe	55,34	55,44	55,44	55,44	56,56	66,83	68,00

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

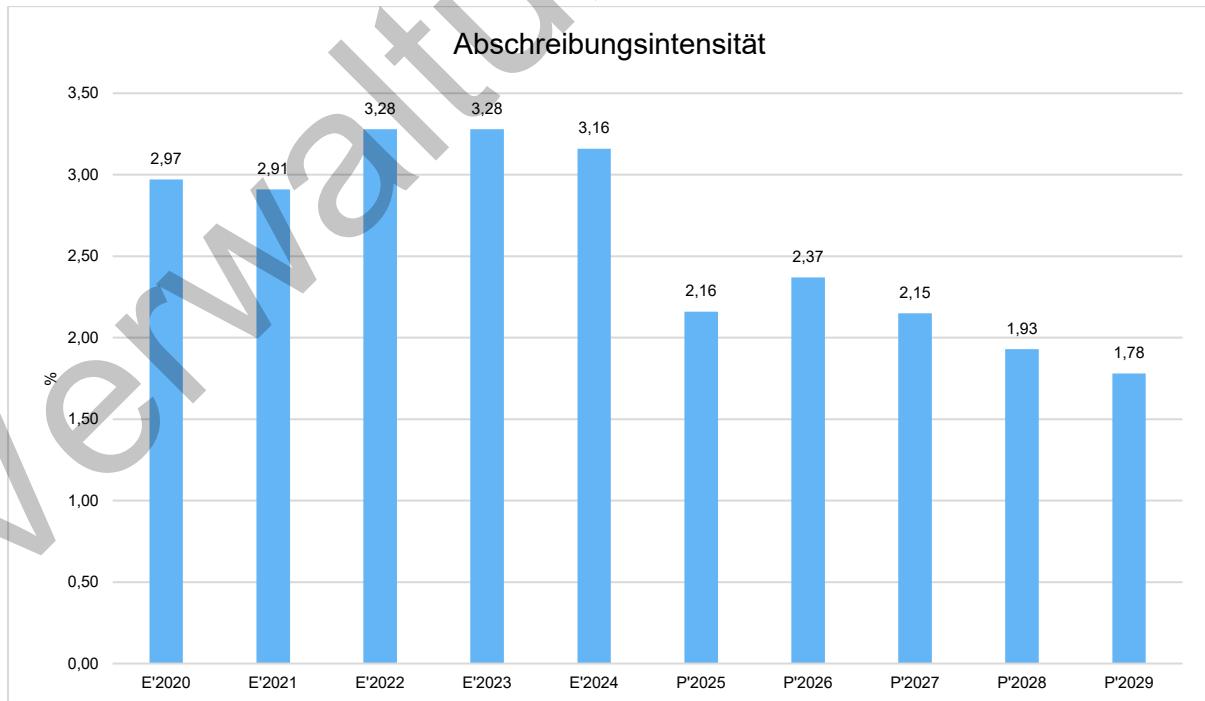
Abschreibungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	99.396,99	83.687	88.699	76.946	71.427	66.886
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im	565.387,87	461.359	557.684	538.863	527.370	526.077

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Gemeingebräuch und Infrastrukturvermögen						
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	89.873,64	83.467	99.682	90.756	70.596	66.608
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts-ausstattung	284.245,20	227.579	240.752	182.961	144.702	126.192
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	701.079,92	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	92.661,76	56.719	63.126	45.383	27.635	2.876
Abschreibungen	1.832.645,38	962.811	1.099.943	984.909	891.730	838.639

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.

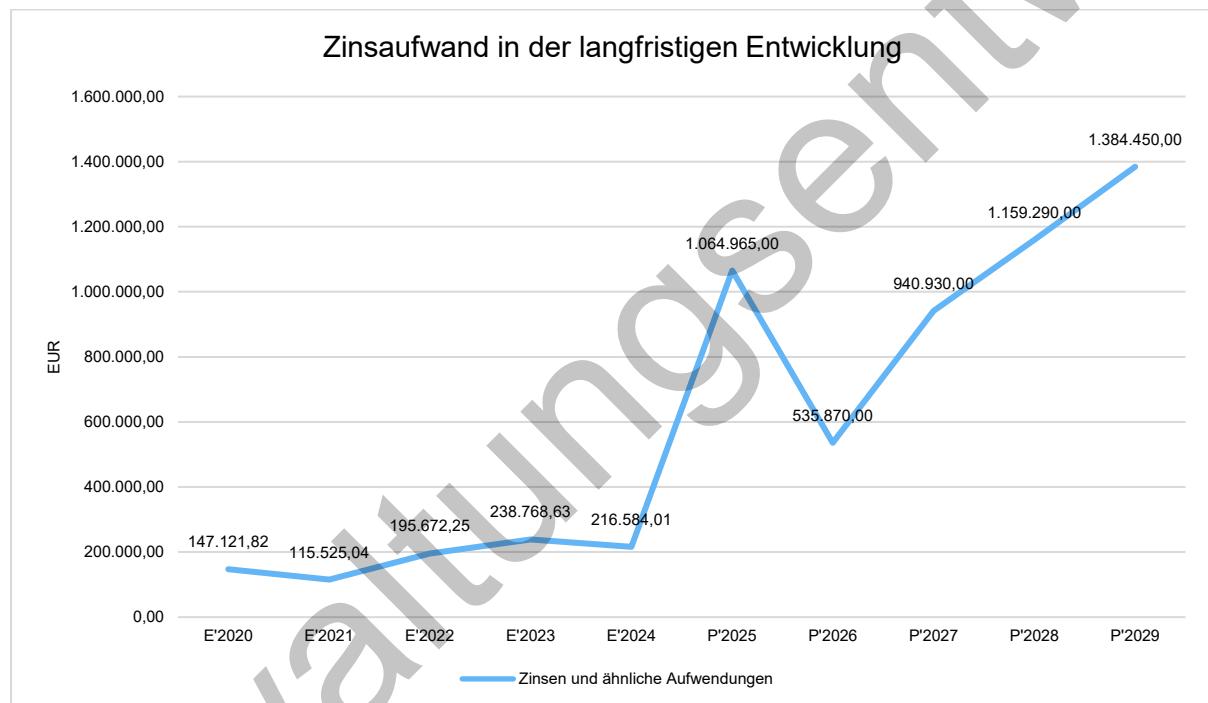


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

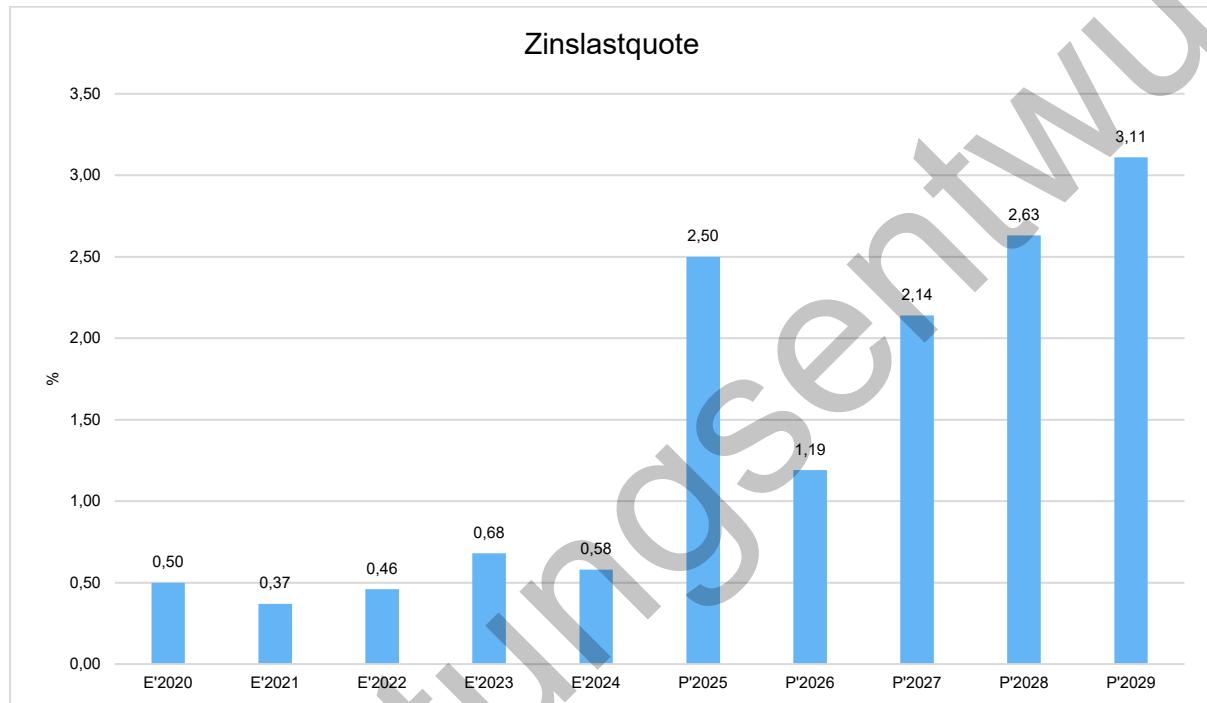
Zinsaufwand

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	535.870	1.064.965	-529.095 ▼



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Mittlerer jährlicher Zinsaufwand

Nachfolgend wird der mittlere jährliche Zinsaufwand aufgezeigt.

Stand	Jahr	Investitionskredite, Stand zum 31.12.	Zinsaufwand	mittlerer jährli- cher Zinsauf- wand
Re	2016	8.668.761,77	199.862,92	2,25%
Re	2017	8.834.540,92	134.243,08	1,53%
Re	2018	8.780.171,19	132.662,64	1,51%
Re	2019	9.023.194,44	130.592,29	1,47%
Re	2020	9.550.910,45	124.633,54	1,34%
vorl.Re	2021	9.025.548,99	101.530,67	1,12%
vorl.Re	2022	12.944.966,53	146.528,11	1,13%
vorl.Re	2023	12.341.974,79	212.595,96	1,72%

vorl.Re	2024	11.732.843 ,77	271.200,00	2,31%
Plan	2025	16.511.563,00	452.755,00	2,74%
Plan	2026	21.924.882,00	519.800,00	3,01%
FPL	2027	26.907.701,00	929.000,00	3,33%
FPL	2028	31.903.320,00	1.147.500,00	3,19%
FPL	2029	35.940.539,00	1.372.800,00	3,82%

5 Ergebnis

Aus den zuvor dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, es wird nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-5.260.357	-3.456.565	-1.803.792 ↘
Finanzergebnis	-273.100	-487.525	214.425 ↗
Ordentliches Ergebnis	-5.533.457	-3.944.090	-1.589.367 ↘
Außerordentliches Ergebnis	1.000	1.000	0 ➤
Jahresergebnis	-5.532.457	-3.943.090	-1.589.367 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsergebnis	906.808,12	-3.456.565	-5.260.357	-848.371	-372.596	-262.397
Finanzergebnis	492.119,74	-487.525	-273.100	-678.330	-896.860	-1.122.190
Ordentliches Ergebnis	414.688,38	-3.944.090	-5.533.457	-1.526.701	-1.269.456	-1.384.587
Außerordentliches Ergebnis	235.847,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Jahresergebnis	178.840,92	-3.943.090	-5.532.457	-1.525.701	-1.268.456	-1.383.587

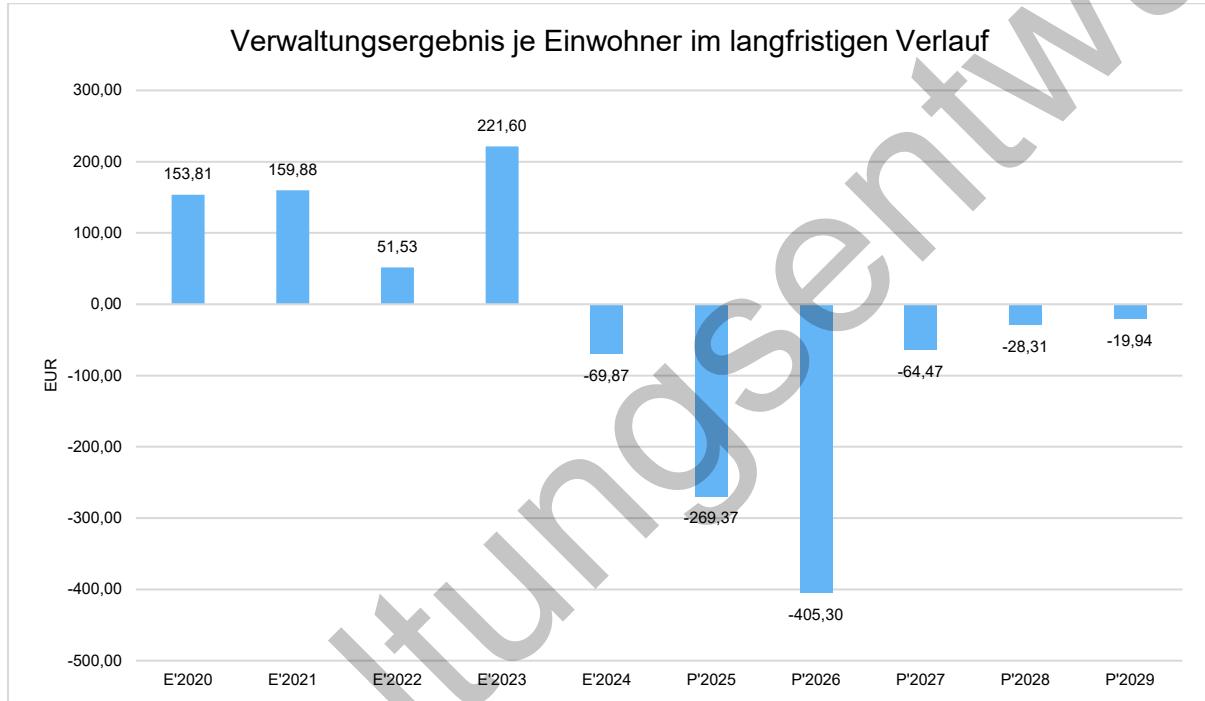
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Verwaltungsergebnis je Einwohner

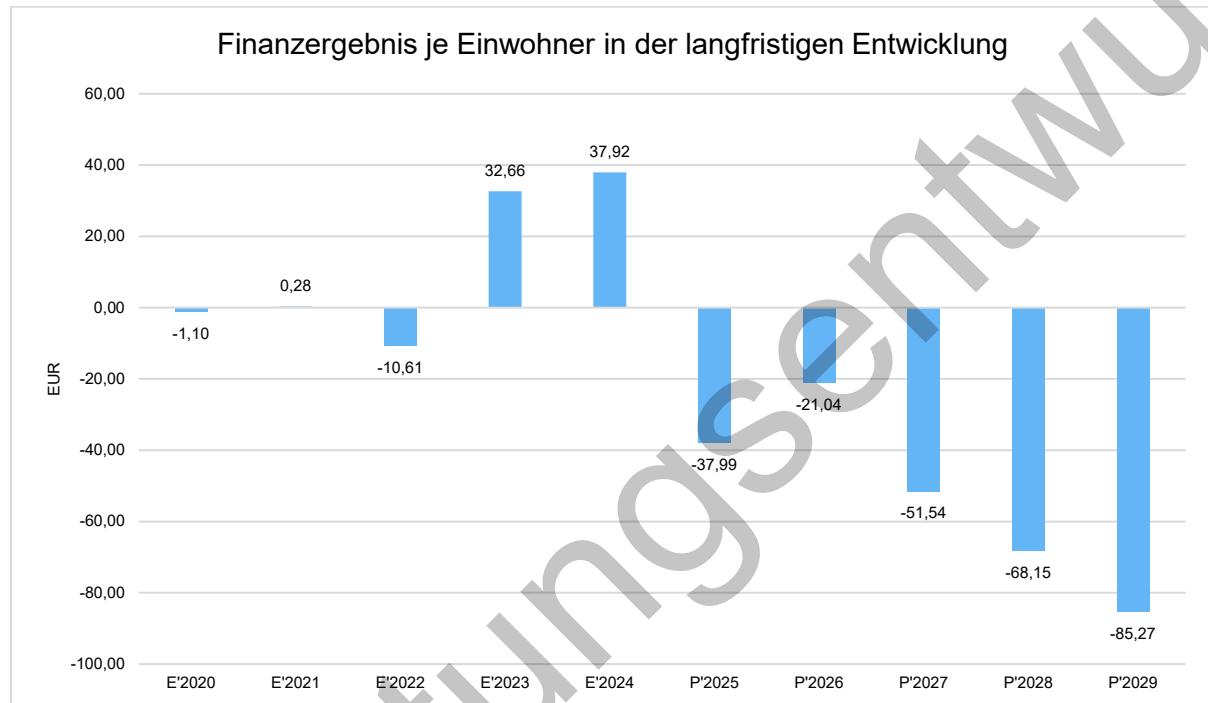
Die Kennzahl stellt das Verwaltungsergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. In das Verwaltungsergebnis (Ordentliche Erträge abzgl. Ordentliche Aufwendungen) werden hier Erträge aus Mahn- und Säumnisgebühren incl. Verspätungszuschläge einbezogen.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Erträge aus Säumnis- oder Verspätungszuschläge, Mahn- und Vollstreckungsgebühren bleiben hierbei unberücksichtigt.



6 Entwicklung der Teilergebnishaushalte nach Produktbereich

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0 - Gemeindeorgane, Politik u. Verwaltung (GO)	-600.569	-707.188	-740.624
1 - Zentrale Dienste (ZD)	-1.686.099	-2.308.893	-2.538.686
2 - Familie, Soziales und Kultur (FSK)	-6.971.646	-8.548.049	-7.960.653
3 - Bauen und Bauhof (BB)	-3.297.067	-4.871.465	-4.949.037
4 - Ordnung und Sicherheit (OS)	-1.584.674	-1.594.376	-1.070.991
5 - Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement (FSG)	-1.064.151	-971.221	-1.147.862

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6 - Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)	15.028.847	15.058.102	12.886.196
Summe: GH - Gesamthaushalt	-175.360	-3.943.090	-5.521.657

7 Finanzplan

Im Finanzhaushalt wird der geplante Zahlungsmittelfluss dargestellt. Hier findet man Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und den Zahlungsmittelbestand. Die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit soll mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen "Hessenkasse" geleistet werden können.

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan: 3-Jahresdarstellung

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.704.794	38.458.825	34.421.305
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.547.855	42.101.251	34.712.123
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.843.061	-3.642.426	-290.818
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	385.500	1.582.600	595.512
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.579.395	7.066.450	5.074.140
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.193.895	-5.483.850	-4.478.628
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-11.036.956	-9.126.276	-4.769.446
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.150.000	6.410.600	--
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.097.041	1.992.241	938.245
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.052.959	4.418.359	-938.245
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-5.983.997	-4.707.917	-5.707.691
35 - Haushaltunwirksame Einzahlungen	--	--	16.683
36 - Haushaltunwirksame Auszahlungen	--	--	13.399
37 - Saldo der haushaltunwirksamen Zahlungsvorgänge	--	--	3.285

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-5.983.997	-4.707.917	-5.704.407

7.1 Inanspruchnahme von Rückstellungen

Gemäß § 39 GemHVO sind Rückstellungen zu bilden für ungewisse Verbindlichkeiten und unbestimmte Aufwendungen.

Rückstellungen sind Passivposten der Bilanz, die dazu dienen, durch zukünftige Handlungen bedingte Wertminderungen der Rechnungsperiode als Aufwand zuzurechnen; sie sind bezüglich ihres Eintretens oder ihrer Höhe nach nicht völlig sicher. Gemäß § 39 GemHVO werden Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und unbestimmte Aufwendungen gebildet. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund für ihre Bildung entfallen ist.

Nach § 6 GemHVO ist im Vorbericht darzustellen, in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung rechnen wir mit geschätzt rund 2,6 Mio €, die für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen.

7.2 Übertragene Haushaltsermächtigungen

Die Übertragung der Haushaltsermächtigungen wurde den gemeindlichen Gremien mit DS 31/2025 detailliert zur Kenntnis gegeben.

Hier stellen wir die übertragenen Beträge, getrennt nach den Herkunftsjahren, dar:

Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2022 nach 2025

Budget	I-Nummer	Bezeichnung	Übertragung
2	I-19-2-045	Kinderbetreuung: Klinker	5.000,00
		Summe aus 2022	5.000,00

Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2025

Budget	I-Nummer	Bezeichnung	Übertragung
1	I-19-1-003	Zentrale Dienste, Zentrale Veranschlagung IUK	2.340,00

2	I-19-2-004 neu: I-25-4-007	Standesamt: Bewegl. Gegenstände	5.000,00
2	I-19-2-005 neu: I-25-4-008	Standesamt: EDV-Bedarf	485,00
2	I-19-2-009 neu: I-25-4-012	Feuerwehr: Bewegl. Gegenstände, GWG	78.779,00
2	I-19-2-020	Museen, Archive: Bewegl. Gegenstände	9.500,00
2	I-19-2-021	Museen, Archive: Zuschüsse	4.960,00
2	I-19-2-024	Kulturarbeit: Bewegl. Gegenstände	5.000,00
2	I-19-2-026	Wohlfahrtspflege: Zuschüsse	5.000,00
2	I-19-2-040	Kinderbetreuung: Bew. Ge- genst., GWG, BGA	273.000,00
2	I-19-2-041	Kinderbetreuung: EDV-Bedarf	7.975,00
2	I-19-2-042	Kinderbetreuung: Birkenweg	123.800,00
2	I-19-2-043	Kinderbetreuung: Schulstraße	12.300,00
2	I-19-2-045	Kinderbetreuung: Klinker	24.000,00
2	I-19-2-046	Kinderbetreuung: Gutenberg- schule	3.819,00
2	I-19-2-050	Sportförderung Zuschüsse	5.030,00
3	I-19-3-002	Gebäudemanagement: Bew. Ge- genstände	3.490,00
3	I-19-3-010	Spiel- und Bolzplätze, Umgestal- tung, -Bau	15.000,00
3	I-19-3-012	Bauhof: Bewegliche Gegen- stände	17.500,00
3	I-19-3-015	Sportanlagen, bewegliche Ge- genstände	20.000,00
2	I-19-3-021	Soziale Stadt: Projekte, Maßnah- men	367.968,00
2	I-19-3-027	Obdachlosenwohnungen	1.150,00
3	I-19-3-051	Grünanlage Umgestaltung	6.000,00
5	I-19-5-002	FSG:EDV Bedarf	5.000,00
5	I-19-5-005	Grundvermögen: Grunderwerb	109.000,00
3	I-21-3-002	Skaterbahn	10.000,00
3	I-21-3-003	Palazzo	2.390,00
2	I-22-2-001 neu: I-25-4-002	Sicherheit, Ordnung: EDV Bedarf	340,00
2	I-22-2-003	Schaffung Betreuungseinrich- tungen	325.000,00
3	I-22-3-003	Friedhof	3.000,00

3	I-22-3-008	Schindbergbrücke	1.600.000,00
		Summe aus 2023	3.046.826,00

Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2024 nach 2025

Budget	I-Nummer	Bezeichnung	Übertragung
0	I-19-0-001	Gemeindeorgane: EDV Bedarf	20.000,00
1	I-19-1-003	Zentrale Dienste, Zentrale Veranschlagung IUK	83.270,00
2	I-19-2-002 neu: I-25-4-001	Sicherheit, Ordnung: Bewegl. Gegenstände	24.000,00
2	I-19-2-003 neu: I-25-4-004	Bürgerservice	2.500,00
2	I-19-2-004 neu: I-25-4-007	Standesamt: Bewegl. Gegenstände	2.000,00
2	I-19-2-006 neu: I-25-4-013	Feuerwehr: EDV-Bedarf	4.300,00
2	I-19-2-008 neu: I-25-4-011	Feuerwehr: Fahrzeuge	20.000,00
2	I-19-2-009 neu: I-25-4-012	Feuerwehr: Bewegl. Gegenstände, GWG	43.182,00
2	I-19-2-020	Museen, Archive: Bewegl. Gegenstände	1.000,00
2	I-19-2-021	Museen, Archive: Zuschüsse	3.000,00
2	I-19-2-023	Bücherei: EDV-Bedarf	600,00
2	I-19-2-024	Kulturarbeit: Bewegl. Gegenstände	7.807,00
2	I-19-2-027	Soziale Angelegenheiten: EDV-Bedarf	1.232,00
2	I-19-2-030	Jugendpflege: EDV-Bedarf	2.950,00
2	I-19-2-031	Jugendpflege: Bewegl. Gegenstände	5.000,00
2	I-19-2-040	Kinderbetreuung: Bew. Ge- genst., GWG, BGA	27.000,00
2	I-19-2-041	Kinderbetreuung: EDV-Bedarf	1.500,00
2	I-19-2-042	Kinderbetreuung: Birkenweg	21.536,00
2	I-19-2-043	Kinderbetreuung: Schulstraße	4.000,00
2	I-19-2-044	Kinderbetreuung: Parkweg	114.800,00
2	I-19-2-045	Kinderbetreuung: Klinker	15.000,00

		Kinderbetreuung: Gutenberg-	
2	I-19-2-046	schule	1.897,00
2	I-19-2-050	Sportförderung Zuschüsse	21.300,00
3	I-19-3-001	Gebäudemanagement: EDV-Be-	
		darf	1.000,00
3	I-19-3-002	Gebäudemanagement: Bew. Ge-	
		genstände	1.000,00
3	I-19-3-005	Gebäudemanagement: Cafe Pa-	
		lazzo	5.000,00
3	I-19-3-010	Spiel- und Bolzplätze, Umgestal-	
		tung, -Bau	15.000,00
3	I-19-3-011	Bauhof: Fahrzeuge	17.790,00
3	I-19-3-012	Bauhof: Bewegliche Gegen-	
		stände	6.488,00
3	I-19-3-013	Bauhof: EDV Bedarf	778,00
3	I-19-3-015	Sportanlagen, bewegliche Ge-	
		genstände	1.000,00
3	I-19-3-016	Sportanlage Flur 8	80.000,00
3	I-19-3-020	Ortsplanung: EDV Bedarf	1.000,00
3	I-19-3-027	Obdachlosenwohnungen	2.500,00
3	I-19-3-032	Straßen, Wege, Plätze: Straßen-	
		beleuchtung	650.000,00
3	I-19-3-051	Grünanlage Umgestaltung	59.000,00
3	I-19-3-090	Bürgerhaus: Bewegliche Gegen-	
		stände	1.700,00
5	I-19-5-001	FSG: Bewegl. Gegenstände	5.180,00
5	I-19-5-002	FSG: EDV Bedarf	5.000,00
5	I-19-5-005	Grundvermögen: Grunderwerb	1.000.000,00
1	I-21-1-001	Zentrale Dienste, Fahrzeuge	1.000,00
3	I-21-3-002	Skaterbahn	10.000,00
3	I-21-3-003	Palazzo	120.000,00
2	I-22-2-001		
	neu: I-25-4-002		
2		Sicherheit, Ordnung: EDV Bedarf	4.530,00
3	I-22-3-003	Friedhof	62.000,00
3	I-22-3-005	Bestattungswesen: Bewegl. Ge-	
		genstände	1.300,00
3	I-22-3-009	Bushaltestellen	50.000,00
2	I-23-2-001	Kinderbetreuung: Am Alten	
		Sportplatz	14.392,00
2	I-24-2-003	Jugendhaus	45.000,00
2	I-24-2-004 neu: I-25-		
2	4-010	Feuerwehrgerätehaus	500.000,00
2	I-24-2-005	Kultur: EDV-Bedarf	650,00
3	I-24-3-001	Trafohaus	96.000,00
3	I-24-3-003	Bauhof	230.000,00

Summe aus 2024	3.415.182,00
-----------------------	---------------------

Gesamt:	6.467.008,00
----------------	---------------------

7.3 Investitionstätigkeit

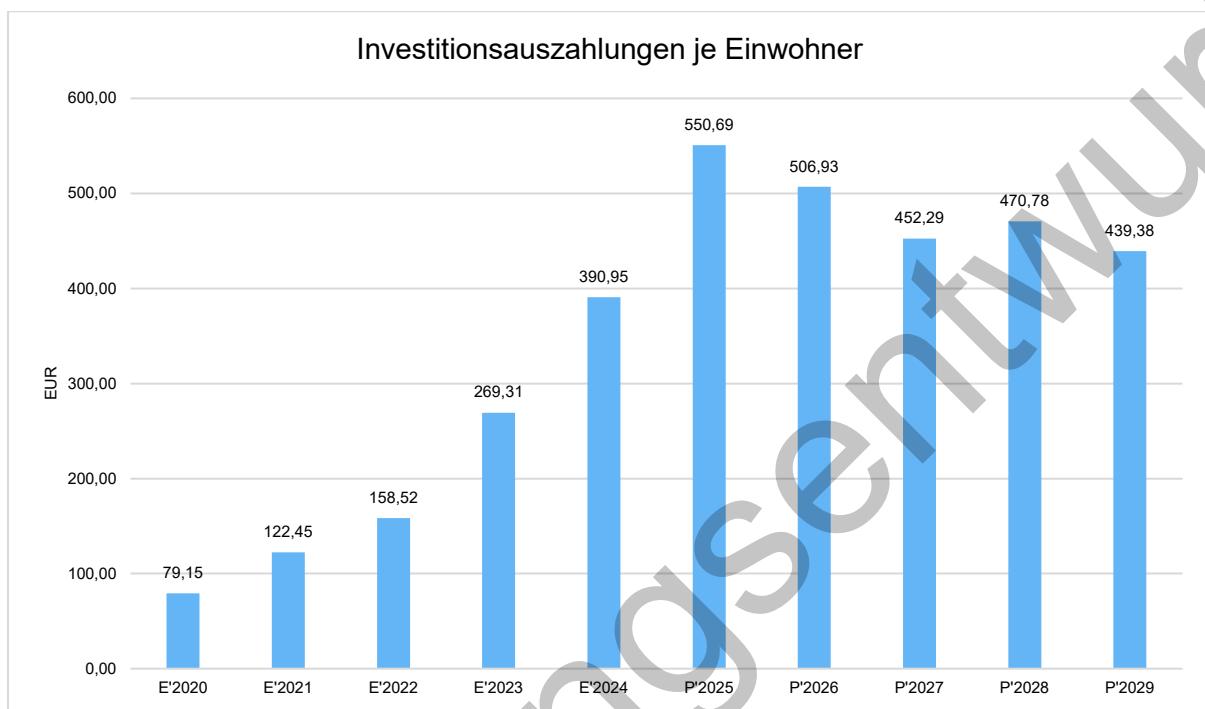
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	367.793,17	1.460.700	264.000	0	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	156.313,00	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	71.405,72	70.900	70.500	70.200	69.900	69.600
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	595.511,89	1.582.600	385.500	121.200	120.900	120.600
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.617,02	6.132.500	3.177.000	5.505.000	5.505.000	5.505.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.308.275,10	5.000	1.005.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	768.410,38	928.950	2.362.500	406.850	649.850	236.350
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	20.071,18	--	34.895	35.244	35.596	35.952
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.074.139,64	7.066.450	6.579.395	5.952.094	6.195.446	5.782.302
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	4.478.627,75	-5.483.850	-6.193.895	-5.830.894	-6.074.546	-5.661.702

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



7.4 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Be- trachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

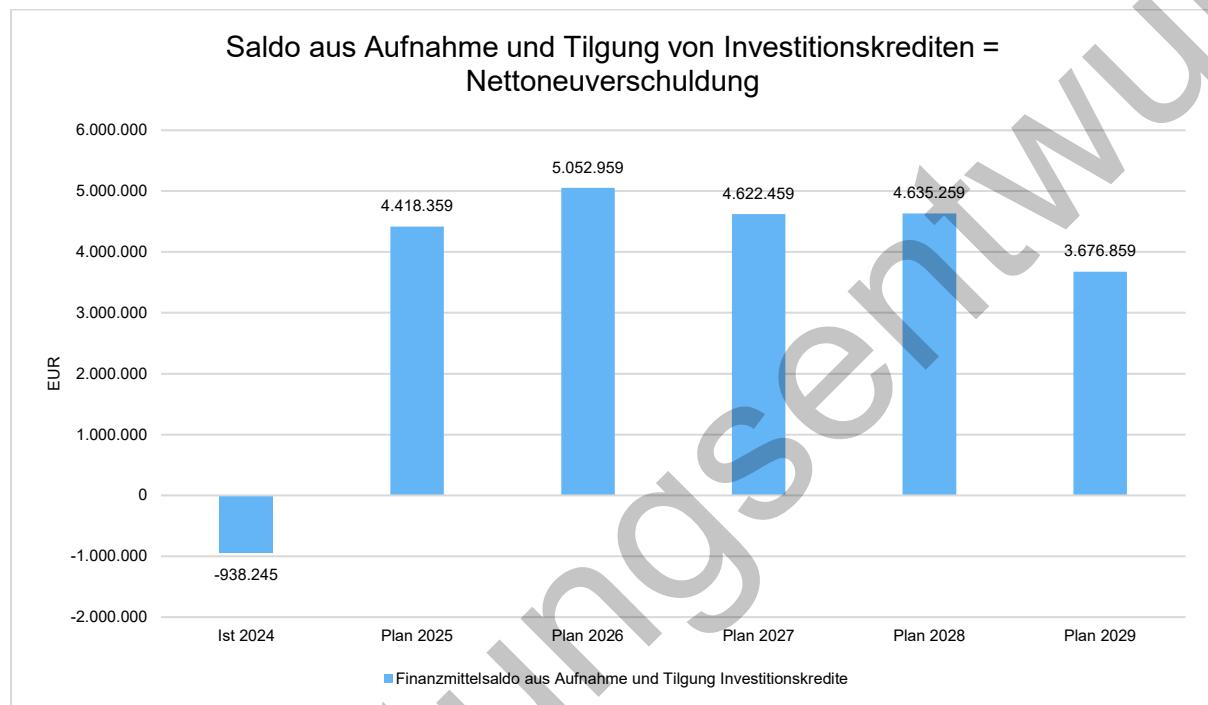
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	--	6.410.600	6.150.000	5.790.000	6.264.600	6.279.580
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	938.245,39	1.992.241	1.097.041	1.167.541	1.629.341	2.602.721
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	938.245,39	4.418.359	5.052.959	4.622.459	4.635.259	3.676.859

Darin enthaltene Umschuldungen:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		930.600			226.620	654.580
Umschuldungen						
Gesamtbetrag:		930.600			226.620	654.580
Auszahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		930.600			226.620	654.580
Umschuldungen						
Gesamtbetrag:		930.600			226.620	654.580
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit			0			0

Nettöneuverschuldung

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



Finanzierungsmöglichkeiten der Investitionstätigkeit

Nachfolgend stellen wir die Finanzierung der Investitionstätigkeiten unter Berücksichtigung des Einsatzes von Eigenmitteln (z.B. liquiden Mitteln) dar:

Der Einsatz von Investitionskrediten zur Finanzierung von Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Zusammenhang mit Förderprogrammen ist nicht vorgesehen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	367.793	1.460.700	264.000	0	0	0
--	---------	-----------	---------	---	---	---

sowie aus Investitions-
beiträgen

*davon aus zweckgeb.
Einz. f. d. ordentl. Tilgung
v. Investitionskrediten*

Einzahlungen aus Ab-
gängen von Vermö-
gensgegenständen des
Sachanlagevermögens

156.313 51.000 51.000 51.000 51.000 51.000 51.000

und des immateriellen
Anlagevermögens

Einzahlungen aus Ab-
gängen von Vermö-
gensgegenständen des
Finanzanlagevermö-
gens

71.406 70.900 70.500 70.200 69.900 69.600

Einzahlungen aus der
Aufnahme von Kredi-
ten und inneren Darle-
hen

0 5.480.000 6.150.000 5.790.000 6.038.000. 5.625.000

Eigenmittel, z.B. liquide
Mittel

4.478.628 3850 43.895 40.894 36.566 35.702

Summe der Einzahlungen/Finanzierungsmöglichkeiten d. Investitionstätigkeit	5.074.140	7.066.450	6.544.500	5.916.850	6.159.850	5.746.350
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.617	6.132.500	3.177.000	5.505.000	5.505.000	5.505.000
Auszahlungen für Bau- maßnahmen	4.308.275	5.000	1.005.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	768.410	928.950	2.362.500	406.850	649.850	236.350
und immaterielle Anlagenvermögen						
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	20.071		34.895	35.244	35.596	35.952
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.074.140	7.066.450	6.579.395	5.952.094	6.195.446	5.782.302
Saldo	0	0	0	0	0	0

7.5 Liquiditätskredite

Mit Einführung des Hessenkassengesetzes im Jahr 2018 war eine Kassenkreditentschuldung verbunden.

Gemäß §105 (1) HGO kann die Gemeinde Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) bis zu dem nach Maßgabe des Abs.2 in der Haushaltssatzung festgelegten und genehmigten Betrag aufnehmen, soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.

Liquiditätskredite sollen spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden.

Haushaltsjahr	Planung 2026	Prognose 2025	Ergebnis 2024
Höchstbetrag laut Haushaltssatzung	2.000.000€	2.000.000€	2.000.000€
Inanspruchnahme	0	0	
Stand zum 31.12.	0	0	

7.6 Liquiditätsreserve

Nach § 106 (1) HGO soll sich zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushalt Jahr vorangehenden Jahre belaufen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Vorjahr, Planwerte	2025	42.101.251,00
Vorvorjahr, Istwerte	2024	34.712.123,17
3. Vorjahr, Istwerte	2023	32.426.372,19

Summe: 109.239.746,36

Durchschnitt: 36.413.248,79

Davon 2 % als Liquiditätsreserve: **728.264,97**

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltjahres 2026 11.971.582,00

Der voraussichtliche Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltjahres ist größer als die Mindesthöhe der Liquiditätsreserve; die Vorgaben des § 106 (1) HGO sind erfüllt.

8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt wirken sich auf die kommunale Bilanz aus. So verändert das im Ergebnishaushalt bzw. in der Ergebnisrechnung dargestellte Jahresergebnis die Höhe des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz. Die im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ausgewiesene Änderung des Zahlungsmittelbestandes wirkt sich auf die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz aus.

Da eine Plan-Bilanz haushaltrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 sind die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2023 zwar vom Gemeindevorstand aufgestellt, aber noch nicht von der Revision geprüft und durch die Gemeindevertretung beschlossen worden. Die Werte sind daher als vorläufig anzusehen.

Fehlbeträge, die in künftigen Haushaltsjahren noch auszugleichen sind, lagen zum Stichtag 31.12.2024 nicht vor.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital voraussichtlich um -5.532.457 Euro.

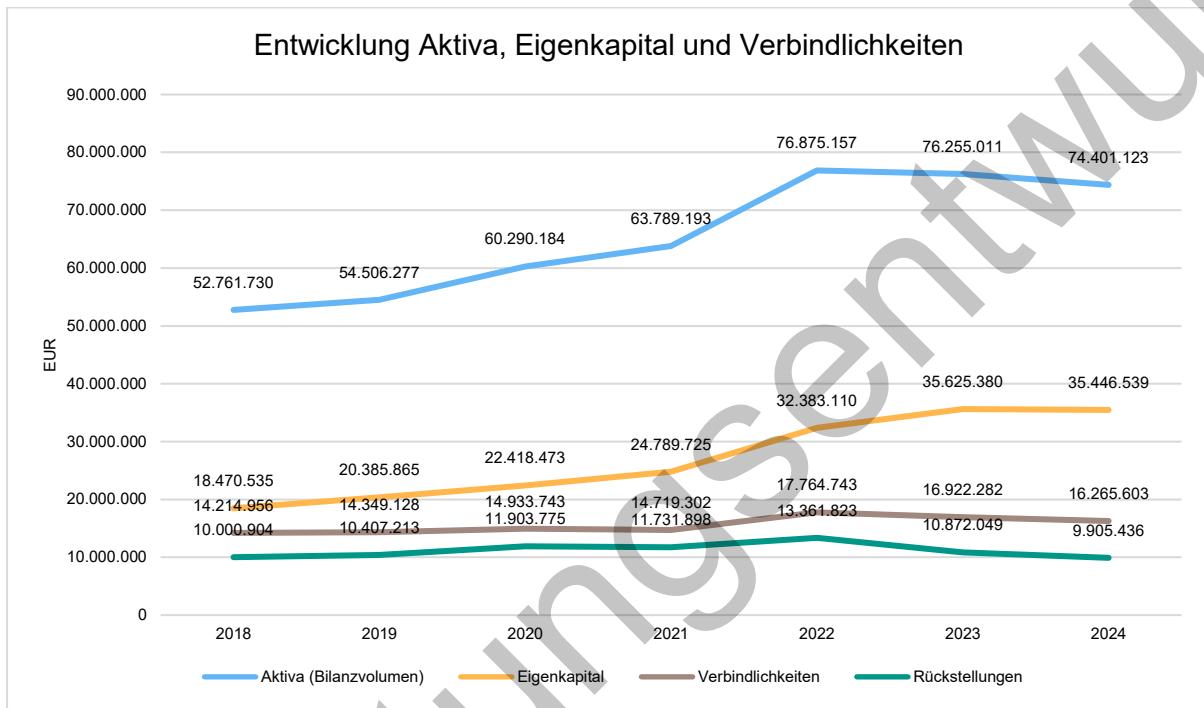
Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz voraussichtlich in Höhe von -5.983.997 Euro.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	63.789.193	76.875.157	76.255.011	74.401.123
1 - Eigenkapital	24.789.725	32.383.110	35.625.380	35.446.539
1.1 - davon Nettoposition	18.156.438	18.156.438	18.156.438	18.156.438
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	4.262.036	6.633.287	14.227.422	17.468.942
1.3 - davon Ergebnisverwendung	2.371.251	7.593.385	3.241.520	-178.841
2 - Sonderposten	10.840.603	11.654.411	11.239.129	11.307.170
3 - Rückstellungen	11.731.898	13.361.823	10.872.049	9.905.436
4 - Verbindlichkeiten	14.719.302	17.764.743	16.922.282	16.265.603
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.707.665	1.710.320	1.596.173	1.476.376

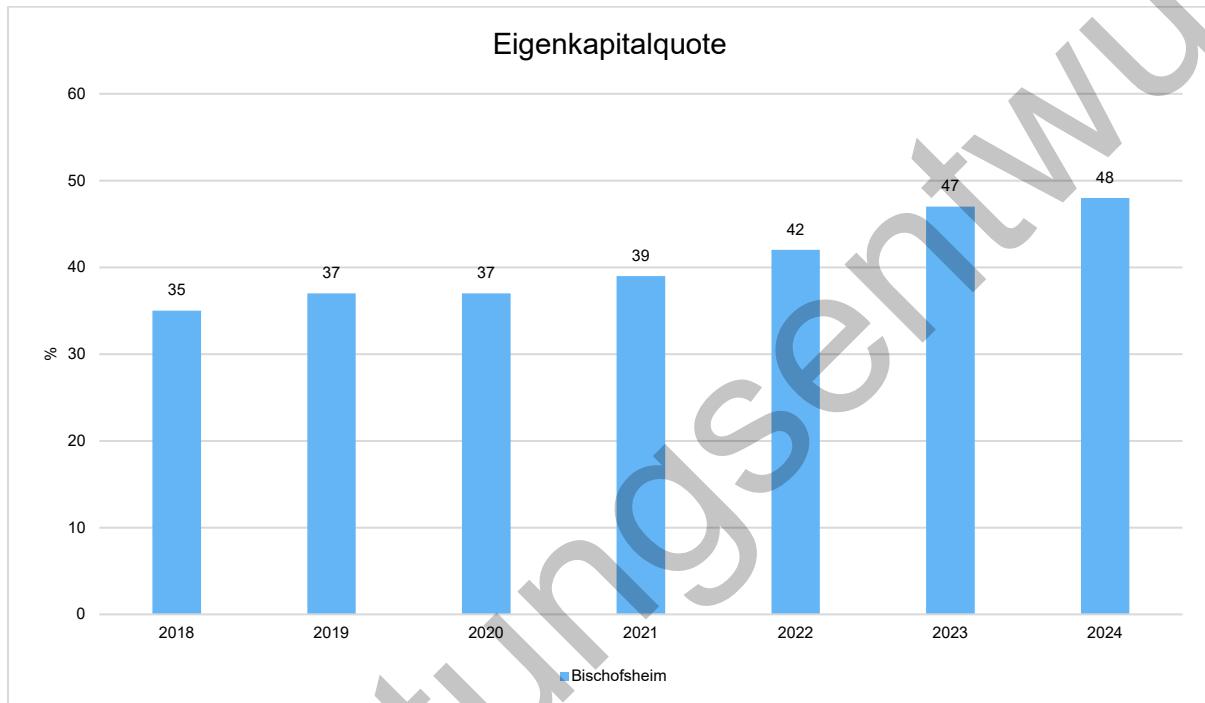
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



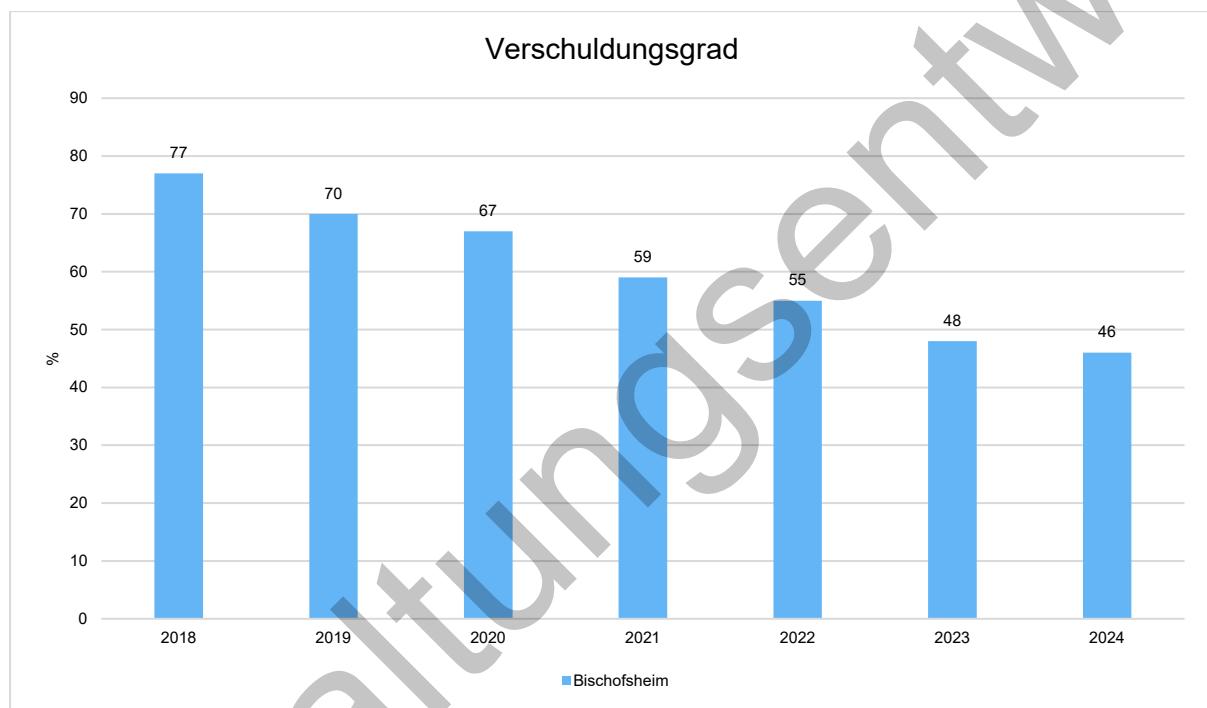
Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100% sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

9.1 Beteiligungsverhältnisse

Nach § 121 HGO dürfen Kommunen Unternehmen errichten und/oder sich an diesen beteiligen, wenn

1. der öffentliche Zweck die Betätigung rechtfertigt,
2. die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht und
3. der Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Beteiligungen, die vor dem 01.04.2004 ausgeübt wurden, sind ohne die zuvor genannten Einschränkungen zulässig.

Nicht zu den wirtschaftlichen Betätigungen zählen Tätigkeiten

1. zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist,
2. auf den Gebieten des Bildungs-, Gesundheits- und Sozialwesens, der Kultur, des Sports, der Erholung, der Abfall- und Abwasserbeseitigung, der Breitbandversorgung,
3. bei der Wohnraumversorgung sofern die bauliche Errichtung auf private Dritte beschränkt ist, der Energieversorgung bis zum Hausanschluss sowie
4. zur Deckung des Eigenbedarfs.

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Bischofsheim

Ifd. Nr.	Unternehmen / Gesellschaft	kommunale Beteiligung	Wert zum 31.12.2024
1	ASM – Abwasser- und Servicebetrieb Mainspitze	Eigenkapital-Spiegelbildungsmethode	45,17% 3.736.954,20 €
2	ekom21 – KGRZ Hessen	Erinnerungswert	1,00 €
3	Riedwerke Kreis Groß-Gerau	Investitionsumlage	1,84% 14.040,07 €
4	Regionalverband Frankfurt RheinMain	Erinnerungswert	1,00 €
5	Baugenossenschaft Ried eG	100 Genossenschaftsanteile	35.000,00 €
6	Baugenossenschaft Mainspitze eG	25 Genossenschaftsanteile	5.125,00 €
7	Volksbank Mainspitze eG	10 Genossenschaftsanteile	1.000,00 €
8	Regionalpark Rhein-Main SÜDWEST GmbH	Stammkapital	5,88% 5.200,00 €
9	KulturRegion Frankfurt Rhein-Main gGmbH	Stammkapital	0,55% 150,00 €
10	Urstrom Bürgerenergiegenossenschaft	1 Genossenschaftsanteil	250,00 €

Die kommunalen Beteiligungen Nr. 1 bis 8 bestanden vor dem 01.04.2004; sind damit ausnahmslos gesetzlich zulässige Tätigkeiten. Die Beteiligung Nr. 9 wurde 2006 eingegangen. Sie fällt mit der kulturellen Ausrichtung in den Kriterienkatalog der nicht wirtschaftlichen Tätigkeiten und ist damit ebenfalls zulässig. Beteiligung Nr. 10 wurde 2023 eingegangen.

Da die Beteiligungen der Gemeinde Bischofsheim an Unternehmen in einer Rechtsform des Privatrechts, z.B. GmbH, unter 20% liegen, ist ein Beteiligungsbericht nicht zu erstellen.

9.2 Bevölkerung

9.2.1 Allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

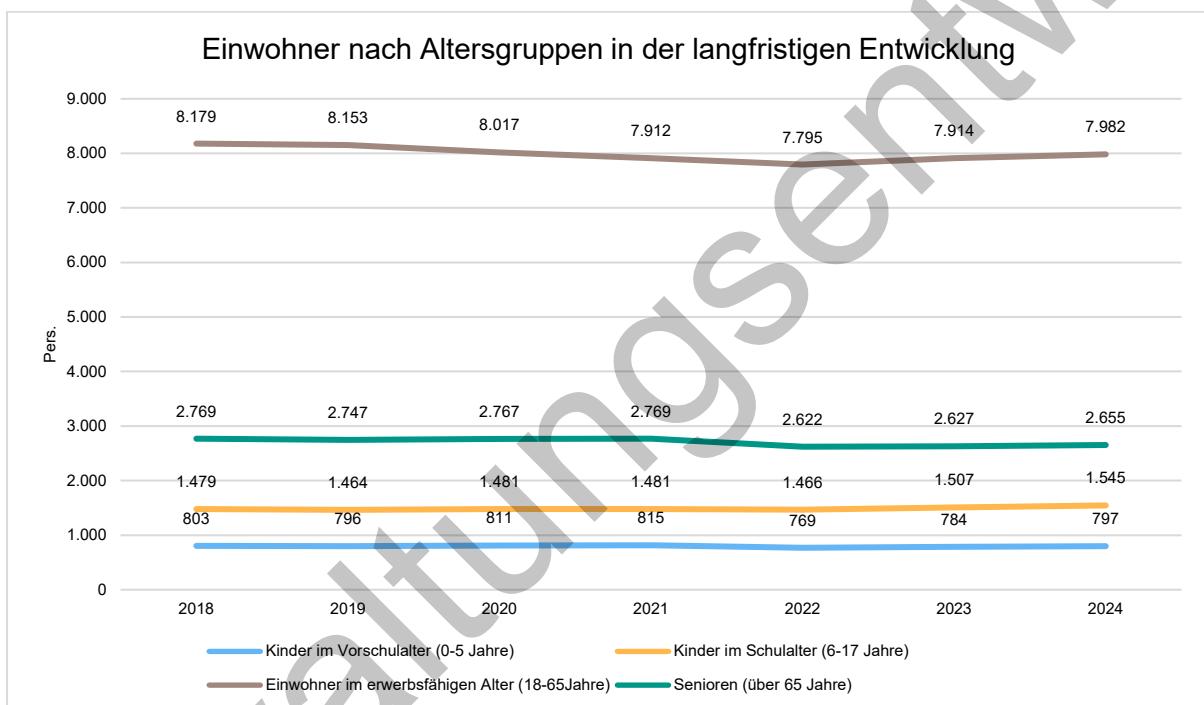
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	13.075	12.977	12.652	12.832	12.979
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	811	815	769	784	797
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	396	398	386	409	415

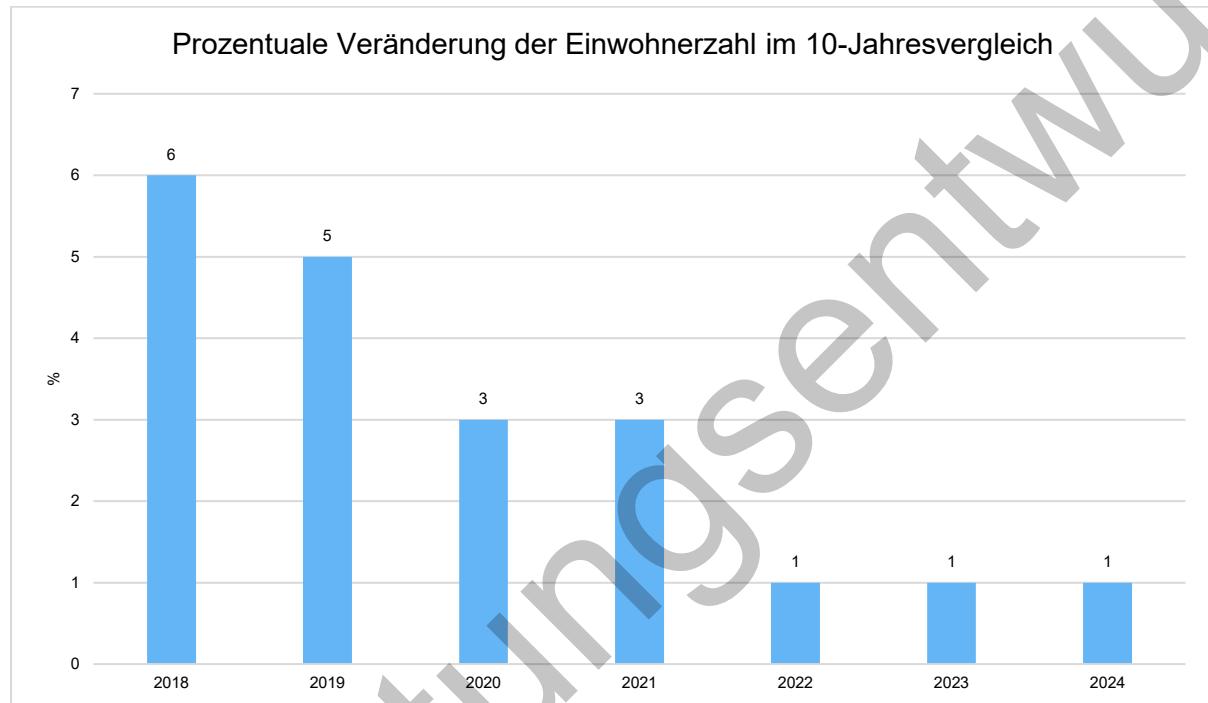
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	415	417	383	375	382
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.481	1.481	1.466	1.507	1.545
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	8.017	7.912	7.795	7.914	7.982
Senioren (über 65 Jahre)	2.767	2.769	2.622	2.627	2.655

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im 10-Jahres-Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2014 zu 2004):



Bevölkerungsentwicklung (Demografischer Wandel)

Gemäß § 6 Abs. 2 GemHVO soll im Vorbericht dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen vorraussichtlich ergeben werden.

Die Hessen Agentur hat im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung für alle 426 hessischen Kommunen Daten und Indikatoren zum demografischen Wandel zusammengestellt und in diesem Rahmen erstmals auch flächendeckend kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen bis zum Jahr 2035 vorgenommen. Diese sind konsistent mit den bereits vorliegenden Vorausschätzungen für das Land und die Regierungsbezirke sowie für die kreisfreien Städte und Landkreise.

Eckwerte der Bevölkerungsentwicklung

	Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)	Relative Veränderung	Durchschnitts- alter (Angaben in Jahren)
2000	12,2	ohne Angabe	41,9
2022	13,2	2,2 %	43,7

2025	13,5	2,4 %	43,6
2035	13,8	4,6 %	44,6

Entwicklung der Altersstruktur

Altersstruktur im Jahr	2000	2022	2035
unter 20 Jahre	19,0%	20,0%	21,0%
20 bis unter 40 Jahre	28,0%	26,0%	22,0%
40 bis unter 60 Jahre	29,0%	26,0%	26,0%
60 bis unter 80 Jahre	20,0%	20,0%	23,0%
80 Jahre und älter	4,0%	8,0%	8,0%

Anhand der prognostizierten Daten wird die Einwohnerzahl etwas ansteigen. Die Anzahl der 20- 60jährigen Menschen in Bischofsheim nimmt geringfügig ab und der Altersdurchschnitt steigt damit leicht an.

Dramatische Veränderungen in Bezug auf den kommunalen Haushalt und auf die gemeindlichen Einrichtungen werden deshalb nicht erwartet.

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2022: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2025 und 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur GmbH .

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2016), Bevölkerungsvorausschätzung der HA Hessen Agentur GmbH (2016)

9.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

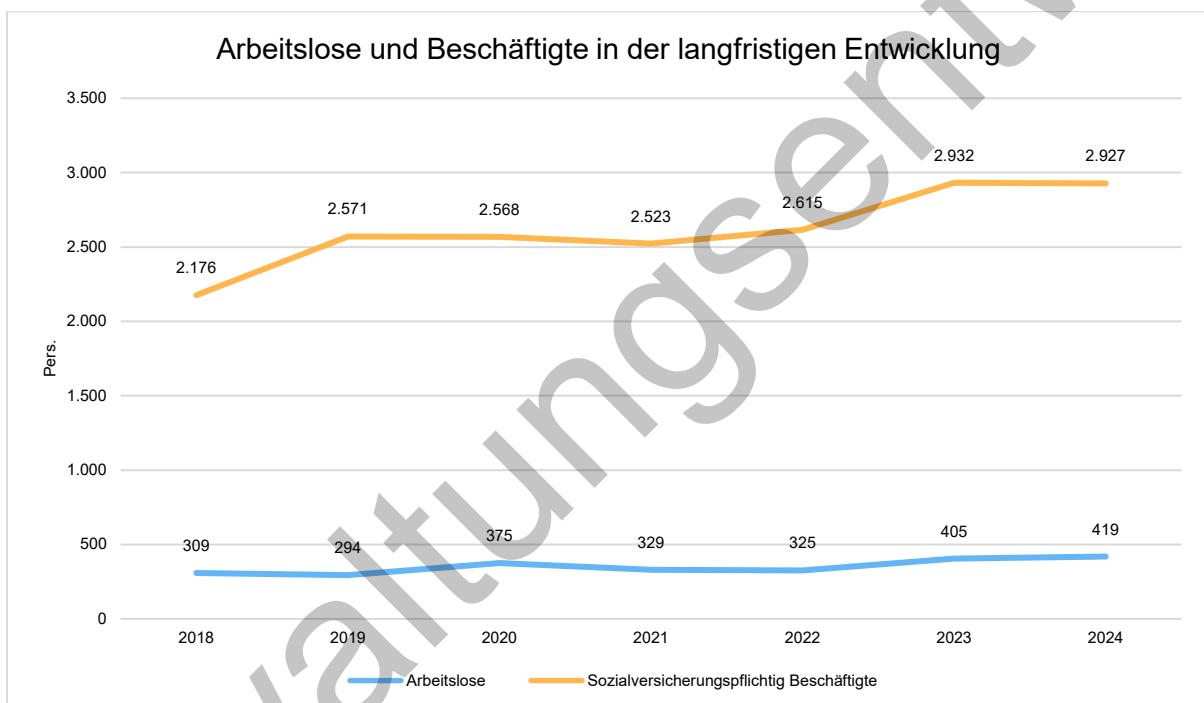
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	375	329	325	405	419

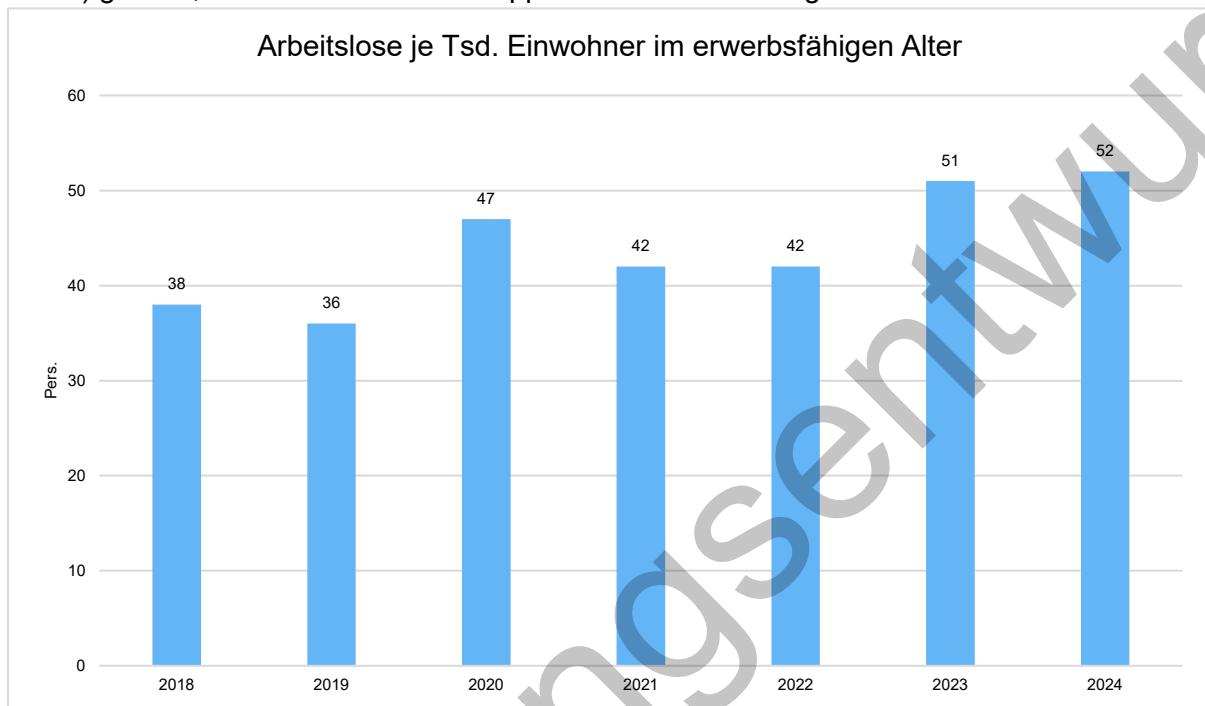
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	26	30	28	45	43
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	73	72	62	92	94
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	2.568	2.523	2.615	2.932	2.927

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



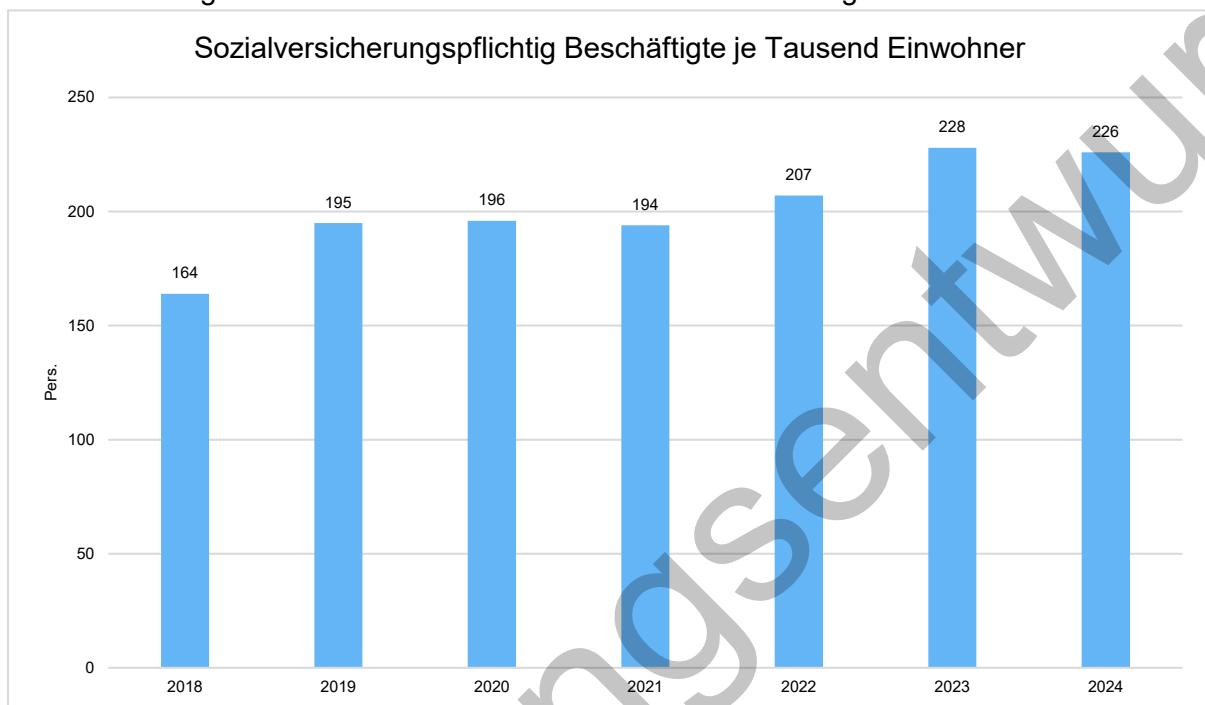
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



9.4 Wohnraumsituation und soziale Herausforderung: Unterbringung und Integration vulnerabler Gruppen

Die Aufnahme schutzbedürftiger Menschen aller Altersgruppen aus außereuropäischen Krisen- und Kriegsgebieten ist eine zentrale gesellschaftliche Aufgabe, die jedoch auf eine bereits angespannte Wohnraumsituation stößt. Aufgrund des anhaltenden Mangels an verfügbarem Wohnraum und steigender Mietpreise - **die oft die zulässige Mietobergrenze (KdU) beim Bezug von Transferleistungen überschreitet** - stellen für Menschen mit begrenzten finanziellen Möglichkeiten eine große Herausforderung bei der Wohnungssuche dar. Der anhaltende Bedarf an bezahlbarem Wohnraum sowie das stabile hohe Preisniveau auf dem Wohnungsmarkt spiegeln sich nicht zuletzt in der Zahl von 70 ausgestellten Wohnberechtigungsscheinen für den Bezug einer öffentlich geförderten Wohnung wider.

Im Jahr 2025 waren in Bischofsheim ca. 100 Asylsuchende bzw. Geflüchtete in Gemeinschaftsunterkünften untergebracht. Obwohl sich diese Einrichtungen räumlich in Bischofsheim befinden, erfolgt die Verwaltung durch den Kreis Groß-Gerau als Träger. Ein Verbleib in den Unterkünften ist für die Betroffenen nur begrenzt möglich. Nach Erteilung einer Aufenthaltserlaubnis verlieren sie den Status als Asylsuchende und sind nach 24 Monaten verpflichtet, eine

eigene Wohnung zu beziehen. Gemäß der Ankündigung des Kreises wird die Auszugsverpflichtung ab März 2025 konsequent durchgesetzt und betroffene Personen erhalten vom Kreis eine fristgebundene Aufforderung zum Auszug. Eine genaue Prognose für die kommenden Jahre gestaltet sich schwierig. Einerseits gelingt es einigen Personen, eigenverantwortlich oder mit Unterstützung der kommunalen Sozialarbeit, Wohnraum zu finden, andererseits ist weiterhin mit Familienzusammenführungen zu rechnen, die den Bedarf an Wohnraum und damit die Zahl der Wohnungssuchenden erhöhen. Für das Jahr 2026 lässt sich auf Grundlage der Datenlage aus Juli 2025 eine Schätzung von etwa 30 auszugspflichtigen Personen ableiten.

Sollten diese Personen keinen eigenen Wohnraum finden, besteht für sie die Möglichkeit, durch Übernahme der Mietkosten seitens der Gemeinde in den Gemeinschaftsunterkünften des Kreises untergebracht zu werden. In diesem Fall gelten sie, obwohl sie nicht in den gemeindeeigenen Unterkünften untergebracht sind, jedoch auch als obdachlos. Die Anzahl der derzeit 72 von der Gemeinde Bischofsheim als obdachlos untergebrachten Personen wird demzufolge in den kommenden Jahren weiter ansteigen. Die fortgesetzte Nutzung der Gemeinschaftsunterkünfte des Kreises ist zwingend erforderlich, da die vorhandenen Kapazitäten der gemeindeeigenen sowie von der Gemeinde extra hierfür angemieteten Unterbringungsmöglichkeiten zunehmend ausgeschöpft sind. Der kaum vorhandene Abfluss in reguläre Wohnungsverhältnisse verstärkt dies zunehmend. Darüber hinaus erfüllen diese Einrichtungen oftmals nicht die spezifischen Bedürfnisse und Anforderungen besonders vulnerable Gruppen, wie beispielsweise größerer Familien mit minderjährigen Kindern, alleinstehender Frauen sowie Menschen mit physischen oder psychischen Beeinträchtigungen. Vor diesem Hintergrund stellt die weitere Bereitstellung der Gemeinschaftsunterkünfte des Kreises eine unverzichtbare Ergänzung zur kommunalen Unterbringungsinfrastruktur dar, um den Bedarf der Betroffenen und Anforderungen des HSOG (Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung) zu genügen. Hierbei sei erwähnt, dass gemäß § 2 Satz 2 i. V. m. § 100 Abs. 1 Satz 2 HSOG die Verwaltungsbehörde der Gemeinde zuständig ist, in der sich der Obdachlose aufhält und mit der Bitte um Unterbringung an die Gemeinde wendet.

Die Gemeinde Bischofsheim, wie viele andere Kommunen in Deutschland, steht vor der anhaltenden Herausforderung, Bürger und Bürgerinnen und insbesondere Menschen in schwierigen Lebenslagen bei der Suche von bezahlbarem Wohnraum zu unterstützen. Zu den zentralen Maßnahmen zählen die individuelle Beratung und Begleitung bei der Wohnungssuche, Öffentlichkeitsarbeit und Aufrufe zur Unterstützung, Vermittlung von öffentlich gefördertem Wohnraum, die Weitergabe von Nachmietergesuchen an geeignete Mietinteressierte, die Zusammenarbeit mit verschiedenen Wohnungsbaugesellschaften sowie die Beteiligung an innovativen Konzepten, wie etwa dem Modell der „Neuen Wohnraumhilfe“. Allerdings gelingt auf Grund der im Rhein-Main-Gebiet sehr angespannten Wohnungsmarktlage es kaum durch die Ordnungsbehörde untergebrachte Obdachlose bzw. obdachlose geflüchtete Personen in ein reguläres Wohnverhältnis zu überführen.

Perspektivisch ist für die Gemeinde eine weitere Schwerpunktsetzung innerhalb der kommunalen Sozialarbeit zu erwarten. Dabei verlieren andere Themen wie die Sozialberatung oder die Integration geflüchteter Menschen keineswegs an Bedeutung, erfahren jedoch

eine thematische Erweiterung. Die Betreuung Obdachloser sowie von Obdachlosigkeit bedrohter Personen wird künftig eine zunehmend zentralere Rolle einnehmen (müssen).

Parallel dazu erfordert die anhaltend angespannte Wohnraumsituation die Entwicklung und Umsetzung kurzfristiger sowie mittelfristiger Strategien zur Bereitstellung von sozial angemessenem und bezahlbarem Wohnraum. Die Gemeinde prüft in diesem Zusammenhang bereits konkrete Maßnahmen, darunter die Realisierbarkeit innovativer Ansätze wie „Housing First“ sowie die Möglichkeiten zur Ausweitung des Angebots an öffentlich gefördertem Wohnraum.

Stand: Juli 2025

9.5 Stand Digitalisierung

Bericht des Digitalisierungsbeauftragten

In diesem Bericht gehen wir auf Projekte/Themen ein, für die im Haushaltsjahr 2026 gezielt Mittel vorgesehen wurden, um die Digitalisierung in der Gemeinde Bischofsheim weiter voranzubringen. Jeder Punkt wird einen kurzen Informationsstand, sowie einen Sachstandsbericht über geplante Umsetzungsmaßnahmen enthalten.

Unspezifische Kosten – Digitalisierung

Auch in diesem Jahr wird es wieder einen unspezifischen Mittelansatz geben, um spontan handlungsfähig zu bleiben, sofern es zu unplanmäßigen Veränderungen oder Ideen im Bereich der Digitalisierung kommt. Hiermit können wir unterjährig angemessen reagieren.

Künstliche Intelligenz (Quelle: ChatGPT, Okt. 2025, Webbrowser Edge)

Kaum ein Thema prägt die aktuelle Diskussion über Digitalisierung so stark wie die Künstliche Intelligenz – sie gilt als Motor der nächsten technologischen Revolution und als Schlüssel für effizientere, intelligenter Prozesse in nahezu allen Lebensbereichen. Auch in der kommunalen Verwaltung wird immer deutlicher: KI ist kein Zukunftsszenario mehr, sondern eine Entwicklung, die längst begonnen hat – und der wir uns bewusst und strategisch widmen wollen. Im kommenden Jahr werden wir deshalb die ersten Schritte unternehmen, um das Themenfeld „Künstliche Intelligenz“ gezielt in unserer Kommune zu integrieren. Ziel ist es, Möglichkeiten und Potenziale zu identifizieren, die einen echten Mehrwert für Verwaltung, Mitarbeitende und Bürgerinnen und Bürger schaffen können. Dabei stehen aktuell noch keine konkreten Projekte fest – vielmehr wird 2026 ein Jahr der Orientierung, Analyse und Priorisierung sein: Wo kann KI sinnvoll unterstützen? Welche Prozesse eignen sich? Und welche rechtlichen und ethischen Rahmenbedingungen müssen dabei beachtet werden? Diese Phase des „Erkundens und Verstehens“ ist entscheidend, um fundierte Entscheidungen für zukünftige Investitionen zu treffen. Denn nur wer die Chancen und Grenzen dieser Technologie kennt, kann sie verantwortungsvoll und nachhaltig einsetzen. So legen wir im kommenden Haushaltsjahr den Grundstein für eine digitale Verwaltung, die nicht nur modern, sondern auch lernfähig ist – im besten Sinne des Wortes. **[Dieser Text wurde bewusst durch KI generiert, um das Potenzial von KI-Lösungen zu verdeutlichen –**

Zeitaufwand für das Ausformulieren der Frage an die KI: ca. 30 Sekunden zzgl. 5 Sekunden “copy-paste”]

cms21

Bei cms21 handelt es sich um ein Content-Management-System der ekom21, mit der Kommunen ihren Auftritt im Internet intuitiv und einfach gestalten und pflegen können. Themen wie Standardisierung (der Inhalte), SEO-Effizienz (Suchmaschinen-Optimierung) und Barrierefreiheit sind grundlegende Bestandteile des Produkts und werden quasi “mitgeliefert”. Zusätzliche Module wie Intranet, Chatbot, interaktive Karten und die Anbindung einer App sind seitens der ekom21 bereits in der Entwicklung. Da die Datenpflege in cms21 auf Grundlage des “Verwaltungsportal Hessen” erfolgt, welches sich bei uns bereits im Einsatz befindet, können wir schon im Jahr 2025 vorbereitende Maßnahmen ergreifen, welche eine Migration in 2026 erleichtern werden.

Digitale Grund- und Gewerbesteuer

Die bundesweite koordinierte Einführung der digitalen Bearbeitung und Erhebung der Grund- und Gewerbesteuer befindet sich gerade in der Umsetzung. Ziel ist es hierbei, dass der Datenaustausch zwischen der (hessischen) Steuerverwaltung, den Kommunen und den Bürgern komplett auf elektronischem Weg abgewickelt wird. Da zahlreiche Stellen und Prozesse von der Umstellung betroffen sind, befinden sich ebenso viele Schnittstellen und Softwares noch in der Pilotphase. Sobald die ekom21 die für uns erforderlichen Schnittstellen und Module anbietet, werden wir reagieren (entsprechende Mittel stehen in 2026 zur Verfügung). Voraussichtlich können noch in 2025 vorbereitende Maßnahmen ergriffen werden, um mit einer elektronischen Dokumentenablage innerhalb der Gemeindeverwaltung zu beginnen, die Möglichkeiten befinden sich jedoch noch in der Prüfung.

eRechnung

Bei einer eRechnung handelt es sich um ein elektronisches Dokument, das in einem strukturierten Format ausgestellt, übermittelt, empfangen und elektronisch ausgewertet werden kann (nicht zu verwechseln mit einer einfachen Rechnung im PDF-Format). Bisher erfolgte die Verarbeitung von Rechnungen auf Grundlage von papierhaften Dokumenten oder PDF-Dateien. Eine eRechnung enthält ebenfalls sämtliche erforderliche Informationen dieser Dokumente, allerdings werden diese in Form einer elektronisch auslesbaren Datei zur Verfügung gestellt und übermittelt. Um unsere internen Prozesse auf die Verarbeitung von eRechnungen umstellen zu können, sind wir auf eine technische Schnittstelle zu unserer Finanzwesen-Software “Infoma” angewiesen. Diese Schnittstelle wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2026 bereitgestellt, sodass wir anschließend auf die eRechnung umstellen können. Alle vorbereitenden Maßnahmen, die zum aktuellen Zeitpunkt ergriffen werden können, sind bereits abgeschlossen, sodass wir lediglich noch auf die Schnittstelle warten.

webKITA

Erweiterung Unsere bereits im Einsatz befindliche webKITA (Verwaltungssoftware für die Kinderbetreuung) wird um zwei neue Produkte erweitert, den “betreuungsplatz.online“ und die “ElKiApp“. Der “betreuungsplatz.online“ erweitert die webKITA beispielsweise um die

Möglichkeit der Bereitstellung von Online-Strecken (z.B. Antrag KiTa-Platz) zur Einbindung auf der Homepage. Fehlerbehaftete Papier-Anträge werden damit der Vergangenheit angehören. Über die ElKi-App wird die elektronische Kommunikation zwischen der Verwaltung, der KiTa und den Eltern digitalisiert und optimiert.

migewa21

Bei migewa21 handelt es sich um ein Antrags- und Überwachungsverfahren rund um die Themen Gewerbeanzeigen, Erlaubnisse und Untersagungen im Gewerbe- und Erlaubniswesen. Unser bisheriges Tool (Weiterentwicklung eingestellt) erfüllt nicht mehr die künftigen Gesetzesgrundlagen und wird somit von dem zukunftsorientierten migewa21 abgelöst. Interne Verwaltungsprozesse wie die Nutzung der Software als zentrales Gewerberегистер und die digitale Erfassung und Bearbeitung von Fällen im Gewerbewesen werden optimiert.

Fortführung langfristig angesetzter Projekte - LOGA All-In / eAkte

Nicht alle Projekte können innerhalb eines Jahres umgesetzt werden. Es wird auch in 2026 Projekte geben, die durch die Beauftragung weiterer Module fortgeführt bzw. finalisiert werden. Hier sind insbesondere die Finalisierung der Personalmanagement-Software LOGA All-In, sowie die eAkte zu nennen. In beiden Fällen sind Finanzmittel vorgesehen, um weitere Schritte in Richtung der Digitalisierung zu gehen bzw. Verwaltungsprozesse weiter zu optimieren.

Haushalts-, Deckungs- und Budgetvermerke sowie Erheblichkeitsgrenzen

Vorbemerkung

Budgetierung bezieht sich auf das Verfahren der Haushaltsaufstellung und der Mittelbewirtschaftung. Bei der Bewirtschaftung der Budgets wird zur Erfüllung der Dienstleistungen den verantwortlichen Organisationseinheiten eine gewisse Flexibilität eingeräumt. Unter Budgetierung wird die Zuweisung von Haushaltssmitteln im Rahmen der Etatplanung verstanden. Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr.

Budgetierungsregeln / Deckungsvermerke

(1) Die Budgetverantwortung für die Teilhaushalte und die Produkte liegt bei der Verwaltungsbzw. Fachbereichsleitung (verantwortliche Organisationseinheiten). Die Fachbereichsleitungen sind berechtigt, die Verantwortung für einzelne Produkte im Rahmen ihrer Befugnisse zu delegieren.

(2) Die den Organisationseinheiten zugeordneten Produkte werden in Budgets mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit zusammengefasst. Zunächst ist jedes Produkt für sich deckungsfähig, danach greift das Budget des Teilhaushaltes. Durch Abstimmung der Budgetverantwortlichen kann (Stichwort: Gesamtdeckungsprinzip) auch ein Ausgleich zwischen Teilhaushalten erfolgen.

Gemäß § 20 Abs. 1 der GemHVO sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.

Dies gilt gemäß § 20 Abs. 3 der GemHVO für die veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen entsprechend.

(3) Nicht in die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Produkt- und Fachbereichsbudgets einbezogen werden:

- die Personalaufwendungen,
- die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung der Gebäude und Anlagen,
- die nicht zahlungswirksamen Ansätze (z.B. Abschreibungen, kalkulatorischen Zinsen)
- die Verfügungsmittel sowie ggf. Mittel für die Fraktionen

Hier werden jeweils getrennte Budget-/Deckungskreise eingerichtet.

- Die Personalaufwendungen sind nach § 20 (2) GemHVO gegenseitig deckungsfähig und werden von dem FB (Fachbereich) Zentrale Dienste (ZD) bewirtschaftet,
- die Bauunterhaltungsaufwendungen sind nach § 20 (2) GemHVO gegenseitig deckungsfähig und werden von dem FB Bauen und Bauhof (BB) bewirtschaftet,
- die Abschreibungen als nicht zahlungswirksame Ansätze werden nach § 20 (1) GemHVO nicht eingebunden,

- die kalkulatorischen Kosten und internen Leistungsbeziehungen (ILB) werden als nicht zahlungswirksame Ansätze nach § 20 (1) GemHVO nicht eingebunden.
- Die Verfügungsmittel sowie ggf. Fraktionsmittel dürfen nach § 20 (4) GemHVO nicht für deckungsfähig erklärt werden.

(4) Es gilt grundsätzlich das Prinzip der „Netto-Budgetierung“, d.h. der Betrag, der sich aus der Gegenüberstellung der Erträge mit den Aufwendungen errechnet, wird als Budget fixiert.

- Sind die Erträge höher als die Aufwendungen, besteht ein „Überschuss-Budget“.
- Übersteigen die Aufwendungen die Erträge (was in der Regel überwiegend anzutreffen ist), besteht ein „Zuschuss-Budget“.

(5) In bestimmten Fällen werden „Bruttobudgets“ eingerichtet, beispielsweise für die Verfügungsmittel des/der Bürgermeister/s/in und die Verfügungsmittel des Vorsitzenden der Gemeindevorsteigung, da solche Haushaltsmittel nicht für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden dürfen und auch nicht in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen werden können.

(6) Mehrerträge erhöhen ein Budget („einseitige“ Deckungsfähigkeit § 19 GemHVO), Mindererträge reduzieren es. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Dies gilt für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

(7) Die im Laufe eines Haushaltsjahrs gegebenenfalls neu anzusprechenden bzw. anzulegenden Sachkonten sind Bestandteil der jeweiligen Produkt-/Fachbereichsbudgets; sie werden in die bestehenden (gegenseitigen) Deckungsfähigkeit/en einbezogen.

Dies gilt grundsätzlich auch für alle Sachkonten des Kontenplans mit einem Planwert 0, die im Lauf des Rechnungsjahres (Haushaltsklarheit/Haushaltswahrheit) bebucht werden müssen.

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben entstehen innerhalb der Budgetsumme nicht bzw. gelten als legitimiert und genehmigt.

(8) Die zahlungswirksamen Aufwendungen der Budgets werden gemäß § 20 (5) GemHVO zugunsten von Investitionsauszahlungen des gleichen Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

(9) Am Jahresende nicht verbrauchte Aufwendungen eines Budgets können gem. § 21 (1) GemHVO in das Folgejahr übertragen werden (Haushaltsermächtigungen). Die übertragenen Mittel erhöhen insoweit das Budget des Folgejahres.

Über die zu übertragenden Mittel entscheidet der/die Bürgermeister/in.

(10) Ein Etat beruht auf Berechnungen, Schätzungen und Prognosen, bestimmten Rahmenvorgaben und Annahmen. Daher sind Abweichungen gegenüber der Planung im Jahresverlauf unvermeidbar.

Somit kann es auch zu Budgetüberschreitungen kommen. Budgetüberschreitungen sind zu unterscheiden nach beeinflussbaren (Managementbedingte) und nicht beeinflussbaren Entwicklungen.

Beeinflussbare (Managementbedingte) Budgetüberschreitungen sind grundsätzlich zu vermeiden. Sie sind nur zulässig, wenn sie vorab angemeldet, begründet sind und genehmigt wurden. Für die Genehmigung gelten die Bestimmungen des § 100 der HGO - Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen.

Nicht von der budgetverantwortenden Organisationseinheit beeinflussbare Entwicklungen gehen nicht zu Lasten des Budgetrahmens. Dies betrifft z.B. Überschreitungen durch Beschlüsse der Gremien, durch veränderte Marktbedingungen, durch gesetzliche oder tarifvertragliche Veränderungen, durch Steuerbescheide und/oder auch durch unvorhersehbare oder saisonale oder witterungsbedingte Einflüsse.

(11) Grundsätzlich als genehmigt gelten Mehraufwendungen und Budgetüberschreitungen aus folgenden Gründen, wobei Einzelbeschlüsse nicht mehr erforderlich werden:

- Mehrkosten bei internen Leistungsbeziehungen (ILB),
- Mehraufwand bei Abschreibungen,
- Mehraufwand bei Rückstellungen, z.B. Pensionen für beamtete Beschäftigte,
- Mehraufwand bei Rücklagen,
- Mehraufwand bei Umlagen, z.B. Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Schulumlage, Planungsverbandumlage, ÖPNV-Umlage, Heimatumlage,
- Mehraufwand bei Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen,
- Mehraufwand durch Steuerbescheide und/oder auch durch unvorhersehbare oder saisonale oder witterungsbedingte Einflüsse,
- Mehraufwand bei der Tilgung von Krediten oder der Rückzahlung innerer Darlehen,
- Mehraufwand für Zuführungen an Sonderrücklagen, z.B. Gebührenausgleichsrücklagen,
- Mehraufwand durch Entscheidungen der gemeindlichen Gremien,
- Mehraufwand bei Katastrophen oder Notfällen, z.B. Großbrand, Vogel-Grippe ...

Festlegung von Erheblichkeits- und Wertgrenzen

(1) Ein erheblicher Umfang der überplanmäßigen oder außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen (§100 Abs. 1 HGO) liegt vor, wenn die Aufwendungen oder Auszahlungen 1% der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt oder 1% aller Auszahlungen im Finanzhaushalt übersteigen.

(2) Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung erlassen werden muss:

(a) Ein erheblicher Fehlbetrag oder eine wesentliche Erhöhung eines veranschlagten Fehlbedarfs (§98 Abs.2 Nr. 1 HGO) ist gegeben, wenn der entstehende Fehlbetrag oder die Erhöhung des veranschlagten Fehlbedarfs 10% der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts übersteigt.

- (b) Ein erheblicher Umfang im Sinne von §98 Abs. 2 Nr. 3 HGO liegt vor, wenn der Betrag der bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Aufwendungen 10% der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts oder 10% aller Auszahlungen des Finanzaushalts übersteigt.
- (c) Unerhebliche Auszahlungen nach §98 Abs. 3 Nr. 1 HGO liegen vor, solange die Auszahlungen weniger als 10% aller Auszahlungen des Finanzaushalts betragen.

Ab dem Haushalt 2026 erhält der nach örtlicher Organisation gegliederte Produkthaushalt folgende Neustruktur:
Die Produkte Grundstücksmanagement und Gemeindewald wechseln vom Budget 5 in das Budget 3

Budgetübersicht neu

		gültig bis	gültig ab
Budget 0	Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)		
Produkt	111.02.00 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)		
Budget 1	Zentrale Dienste (ZD)		
Produkt	111.12.00 Zentrale Dienstleistungen		
Produkt	121.02.00 Wahlen		
Budget 2	Familie, Soziales und Kultur (FSK)		
Produkt	122.12.00 Sicherheit und Ordnung	31.12.2024	
Produkt	122.22.00 Bürgerservice	31.12.2024	
Produkt	122.32.00 Personenstandswesen	31.12.2024	
Produkt	126.02.00 Brand- und Katastrophenschutz	31.12.2024	
Produkt	242.02.00 Fördermaßnahmen für Schüler		
Produkt	252.02.00 Museen, Archive, Sammlungen		
Produkt	272.02.00 Bücherei		
Produkt	281.02.00 Kulturarbeit		
Produkt	315.02.00 Förderung der Seniorenanarbeit		
Produkt	331.02.00 Wohlfahrtspflege		
Produkt	351.02.00 Sonstige soziale Angelegenheiten, Sozialberatung		
Produkt	362.02.00 Jugendarbeit		
Produkt	365.02.00 Betreuungseinrichtungen für Kinder		
Produkt	421.02.00 Förderung des Sports		
Budget 3	Bauen und Bauhof (BuB)		
Produkt	111.32.00 Gebäudemanagement		
Produkt	111.33.00 Grundstücksmanagement	01.01.2026	
Produkt	111.42.00 Bauhofmanagement		
Produkt	366.02.00 Spiel- und Bolzplätze		
Produkt	424.02.00 Sportanlagen		
Produkt	511.02.00 Räumliche Planung und Entwicklung		
Produkt	521.02.00 Bauordnung und Baufaufsicht		
Produkt	522.02.00 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung		
Produkt	537.03.00 Abfallentsorgung ab 2022		
Produkt	541.02.00 Straßen, Wege und Plätze		
Produkt	545.02.00 Straßenreinigung und Winterdienst		
Produkt	546.02.00 Parkplätze / Parkbauten		
Produkt	547.02.00 ÖPNV		
Produkt	551.02.00 Öffentliche Grünflächen		
Produkt	553.03.00 Friedhofs- und Bestattungswesen		
Produkt	555.02.00 Landwirtschaft		
Produkt	555.13.00 Gemeindewald	01.01.2026	
Produkt	561.02.00 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz		
Produkt	571.02.00 Wirtschaft und Tourismus		
Produkt	573.02.00 Gemeinschaftseinrichtungen		
Budget 4	Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)		
Produkt	122.13.00 Ordnung und Sicherheit	01.01.2025	
Produkt	122.23.00 Bürgerservice	01.01.2025	
Produkt	122.33.00 Personenstandswesen	01.01.2025	
Produkt	126.03.00 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	01.01.2025	
Budget 5	Finanzmanagement (FM)		
Produkt	111.22.00 Finanzmanagement		
Produkt	555.12.00 Gemeindewald	31.12.2025	
Budget 6	Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produkt	611.02.00 Steuern, Zuweisungen und Umlagen		
Produkt	612.02.00 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		

4

Haushaltsplan

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

Ergebnishaushalt

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-262.591	-280.225	-349.972	-349.972	-349.972	-349.972
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.443.981	-3.881.114	-4.549.967	-5.048.568	-5.046.793	-5.041.851
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-284.971	-259.975	-309.737	-256.900	-237.100	-240.100
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.899	0	0	0	0	0
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-21.886.218	-23.296.600	-24.275.650	-27.328.500	-27.871.010	-28.311.310
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-556.250	-573.200	-592.700	-610.500	-631.900	-650.900
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.078.058	-8.744.615	-7.505.274	-7.594.044	-7.625.684	-7.866.514
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-359.685	-620.036	-362.450	-356.194	-353.814	-350.799
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.082.387	-1.123.546	-1.142.600	-1.146.224	-1.148.300	-1.150.396
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-34.958.039	-38.779.311	-39.088.350	-42.690.902	-43.264.573	-43.961.842
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.145.847	14.700.393	14.972.870	15.216.971	15.356.926	15.435.078
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.533.654	706.819	927.819	927.837	927.855	927.877
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.707.472	8.539.420	8.370.328	7.199.749	7.168.761	7.234.678
14	66	Abschreibungen	1.832.645	962.811	1.099.943	984.909	891.730	838.639
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	874.254	880.400	863.940	848.940	848.940	848.940
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	12.751.641	16.422.550	17.951.160	18.198.220	18.280.310	18.776.380
17	72	Transferaufwendungen	718	0	119.600	119.600	119.600	119.600
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.617	23.483	43.047	43.047	43.047	43.047
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	35.864.847	42.235.876	44.348.707	43.539.273	43.637.169	44.224.239
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	906.808	3.456.565	5.260.357	848.371	372.596	262.397
21	56, 57	Finanzerträge	-708.704	-577.440	-262.770	-262.600	-262.430	-262.260
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	216.584	1.064.965	535.870	940.930	1.159.290	1.384.450
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-492.120	487.525	273.100	678.330	896.860	1.122.190
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-35.666.743	-39.356.751	-39.351.120	-42.953.502	-43.527.003	-44.224.102
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	36.081.431	43.300.841	44.884.577	44.480.203	44.796.459	45.608.689
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	414.688	3.944.090	5.533.457	1.526.701	1.269.456	1.384.587
27	59	Außerordentliche Erträge	-317.756	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	81.909	40	40	40	40	40
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-235.847	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	178.841	3.943.090	5.532.457	1.525.701	1.268.456	1.383.587
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0	0	0	0	0	0
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0	---	---	---	---	---

74
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Ergebnishaushalt

Gemeinde Bischofsheim

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0	---	---	---	---	---

Finanzhaushalt

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.849	280.225	349.972	349.972	349.972	349.972
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.282.235	3.881.114	4.549.967	5.048.568	5.046.793	5.041.851
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	274.773	259.975	309.737	256.900	237.100	240.100
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	21.441.846	23.296.600	24.275.650	27.328.500	27.871.010	28.311.310
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	556.250	573.200	592.700	610.500	631.900	650.900
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.091.092	8.744.615	7.505.274	7.594.044	7.625.684	7.866.514
07	817	Zinsen und sonstige Finaneinzahlungen	725.988	577.440	262.770	262.600	262.430	262.260
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	778.273	845.656	858.724	858.724	858.724	858.724
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	34.421.305	38.458.825	38.704.794	42.309.808	42.883.613	43.581.631
10	830	Personalauszahlungen	-12.190.245	-14.700.393	-14.972.870	-15.216.971	-15.356.926	-15.435.078
11	831	Versorgungsauszahlungen	-673.108	-470.000	-691.000	-691.000	-691.000	-691.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.493.069	-8.539.420	-8.370.328	-7.199.749	-7.168.761	-7.234.678
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-718	0	-119.600	-119.600	-119.600	-119.600
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-854.148	-880.400	-863.940	-848.940	-848.940	-848.940
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-14.265.798	-16.422.550	-17.951.160	-18.198.220	-18.280.310	-18.776.380
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-214.861	-1.064.965	-535.870	-940.930	-1.159.290	-1.384.450
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-20.176	-23.523	-43.087	-43.087	-43.087	-43.087
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-34.712.123	-42.101.251	-43.547.855	-43.258.497	-43.667.914	-44.533.213
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-290.818	-3.642.426	-4.843.061	-948.689	-784.301	-951.582
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	367.793	1.460.700	264.000	0	0	0
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.179	0	0	0	0	0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	156.313	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	71.406	70.900	70.500	70.200	69.900	69.600
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	595.512	1.582.600	385.500	121.200	120.900	120.600
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.617	-6.132.500	-3.177.000	-5.505.000	-5.505.000	-5.505.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.308.275	-5.000	-1.005.000	-5.000	-5.000	-5.000

76
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Finanzhaushalt

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-768.410	-928.950	-2.362.500	-406.850	-649.850	-236.350
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-20.071	0	-34.895	-35.244	-35.596	-35.952
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-5.074.140	-7.066.450	-6.579.395	-5.952.094	-6.195.446	-5.782.302
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-4.478.628	-5.483.850	-6.193.895	-5.830.894	-6.074.546	-5.661.702
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-4.769.446	-9.126.276	-11.036.956	-6.779.583	-6.858.847	-6.613.284
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	6.410.600	6.150.000	5.790.000	6.264.600	6.279.580
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-938.245	-1.992.241	-1.097.041	-1.167.541	-1.629.341	-2.602.721
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-577.885	-1.631.881	-736.681	-807.181	-1.268.981	-2.242.361
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-938.245	4.418.359	5.052.959	4.622.459	4.635.259	3.676.859
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-5.707.691	-4.707.917	-5.983.997	-2.157.124	-2.223.588	-2.936.425
35		Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	16.683	---	---	---	---	---
36		Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-13.399	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltswirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	3.284	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltjahres	22.383.906	16.679.499	11.971.582	5.987.585	3.830.461	1.606.873
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-5.704.407	-4.707.917	-5.983.997	-2.157.124	-2.223.588	-2.936.425
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	16.679.499	11.971.582	5.987.585	3.830.461	1.606.873	-1.329.552
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):	0	0	0	0	0	0
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	-930.600	0	0	-226.600	-654.580
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	930.600	0	0	226.600	654.580
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-728.265	---	---	---	---	---

Teilergebnishaushalt Budget 0 Budget Gemeindeorgane (GO)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-95	-475
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-95	-475
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	465.864	465.087	366.289
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			68.293
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.860	238.115	149.834
14	66	Abschreibungen	1.634	667	2.255
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	3.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	166	132	418
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	741.524	709.001	590.088
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	741.524	708.906	589.613
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	741.524	708.906	589.613
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	741.524	708.906	589.613
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	80.493	67.502	62.032
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	80.493	67.502	62.032
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	822.017	776.408	651.645

78
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Budget 0 Budget Gemeindeorgane (GO)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-8.500	-6.093	-66.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-8.500	-6.093	-66.400
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				-8.500	-6.093	-66.400

Produktbeschreibung Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)

Gemeinde Bischofsheim

Budget	0	Budget Gemeindeorgane (GO)
Produkt	111.02	Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)
Verantwortliche Organisationseinheit	Bürgermeisterin	
Rechtsgrundlage	HGO, Satzungen der Gemeinde, Geschäftsordnung der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstandes, Beschlüsse der Gemeindegremien, Datenschutzgesetze	
Produktbeschreibung	Unterstützung und Betreuung der Gemeindeorgane und Einrichtungen, Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Unterstützung und Betreuung der gemeindlichen Organe und Einrichtungen (Gemeindevertretung, Ausschüsse, Gemeindevorstand, BGB, Beiräte, Kommissionen, Kinder- und Jugendbeteiligung, Schwerbehindertenbeteiligung, Frauenförderung) durch z.B. Erstellung und Zusammenstellung von Beratungsunterlagen, Einladungen, Protokollerstellung von Sitzungen, Abrechnung von Fraktionszuschüssen und Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige und sonstige organisatorische Betreuung -Erstellen und Führen von Satzungen und Geschäftsordnungen im Rahmen des Produkts -Auskünfte zum Kommunalverfassungsrecht und allg. Rechtsangelegenheiten -Allgemeine Überprüfung von Beschlussvorlagen und Beschlusskontrolle -Schnittstelle Politik -Städtepartnerschaften -Verwaltungssteuerung -Aufgaben im Zusammenhang mit Ehrungen, Jubiläen und Gedenktagen -Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation -Datenschutz -Pflege der Homepage -Projektmanagement 	
Produktziel	Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung, Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung, Erhaltung und Förderung von Beziehungen zu Partnerstädten	
Zielgruppe	Gemeindeorgane, Mitarbeiter, Einwohner der Gemeinde Bischofsheim, Partnerstädte Dzierzonow sowie Crewe and Nantwich	
Personalaufwand	1,34 Beamte 3,69 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Stellenanteil Homepagebetreuung Aufwand städtepartnerschaftl. Veranstaltungen	
Produktart	intern / extern Pflichtaufgabe / freiwillige Aufgaben	

Teilergebnishaushalt Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-95	-475
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-95	-475
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	465.864	465.087	366.289
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			68.293
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.860	238.115	149.834
14	66	Abschreibungen	1.634	667	2.255
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	3.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	166	132	418
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	741.524	709.001	590.088
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	741.524	708.906	589.613
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	741.524	708.906	589.613
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	741.524	708.906	589.613
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	80.493	67.502	62.032
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	80.493	67.502	62.032
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	822.017	776.408	651.645

Erläuterungen**Erläuterungen zu Sachkonto 6131000**

Aufwandsentschädigung für den Ausländerbeirat 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6131010

Aufwandsentschädigung für die Gemeindevertretung 56.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 6131020

Teilergebnishaushalt Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)

Gemeinde Bischofsheim

Aufwandsentschädigung für den Gemeindevorstand 27.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6131030

z.B. Veranstaltungsentgelte z.B. Flyer, Broschüren 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

Wartungskosten IUK z.B. Bereitstellungs- u. Wartungskosten neue Homepage 50.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6730020

Programmpflege Software, z.B. Sitzungsdienstprogramm 5.730 €, Homepage 3.870 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Aufwendungen für Datenschutzbeauftragten: Beratungskosten 12.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6840000

Amtliche Bekanntmachungen, z.B. Bekanntmachungen der Sitzungen 17.000 €, "BischemBox" 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 7.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

z.B. Veranstaltungen Gleichstellungsbeauftragte 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

z.B. Zuschüsse an Partnerschaftsverein u.a. 5.000 €

Verwaltungsentwurf

Teilfinanzhaushalt Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-8.500	-6.093	-35.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-8.500	-6.093	-35.100
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-8.500	-6.093	-35.100

Investitionen Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-0-001 Gemeindeorgane: EDV-Bedarf	-4.919	-3.500				-29.500	
I-19-0-002 Gemeindeorgane: Bewegl. Gegenstände		-5.000				-5.600	
I-19-1-003 ZD/IUK Zentrale Veranschlagung IUK	-1.173						

Erläuterungen:

z.B. Austausch Endgeräte nach 6 Jahren w. geänderter Systemvoraussetzungen 93.000 €, Hardware und Lizenzkosten Digitalisierung 20.000 €, Vorsorge für alle Produkte 35.000 €

Teilergebnishaushalt Budget 1 Budget Zentrale Dienste (ZD)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-20
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-17.889
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-62	-217	-1.269
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-287.457	-281.471	-328.166
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-290.769	-284.938	-347.344
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.210.786	1.198.206	852.081
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	926.000	705.000	745.697
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	647.525	662.292	414.328
14	66	Abschreibungen	43.030	25.404	31.750
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.214	1.211	1.086
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.828.555	2.592.113	2.044.941
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.537.786	2.307.175	1.697.597
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.537.786	2.307.175	1.697.597
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.537.786	2.307.175	1.697.598
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-293.334	-336.799	-159.954
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	133.222	152.940	85.098
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-160.112	-183.859	-74.856
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.377.674	2.123.316	1.622.742

Teilfinanzhaushalt Budget 1 Budget Zentrale Dienste (ZD)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-224.750		-63.500	-42.733	-1.402.330	-1.226.080
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-224.750		-63.500	-42.733	-1.402.330	-1.226.080
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-224.750		-63.500	-42.733	-1.402.330	-1.226.080

Produktbeschreibung Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	1	Budget Zentrale Dienste (ZD)
Produkt	111.12	Zentrale Dienstleistungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Zentrale Dienste	
Rechtsgrundlage	Aufbauorganisation und Geschäftsverteilung, Dienstanweisungen, Beamten- Tarif- und Sozialversicherungsrecht, Arbeitsschutzvorschriften, Haushaltsplan, Stellenplan, HPVG, HGIG, Beschlüsse der Gemeindeorgane	
Produktbeschreibung	Allgemeine Verwaltung, Organisationsangelegenheiten, Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Allgemeine interne Verwaltungsleistungen, Personalmanagement, Bereitstellung von Informations- und Kommunikationstechnik	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Organisation und Geschäftsverteilung, Regelung und Überwachung des Geschäftsgangs und Dienstbetriebes, Erstellung von allgemeinen Dienstanweisungen, -Arbeitszeitangelegenheiten -Personalbeteiligung (Personalrat, Frauenbeauftragte, Schwerbehindertenvertretung) -Allgemeine interne Verwaltungsdienstleistungen wie Telefonzentrale, Post- und Botendienst, Einkauf Büromaterial, Kopierdienste, Vergabe von Dienstfahrzeugen u.a. -Beschaffung von Dienstfahrzeugen sofern nicht anderen Produkten/Bereichen zuzuordnen -Abwicklung von Kfz-Versicherungen, -Steuern, -Schadenfällen und -Werbefinanzierungen -Versicherungen (außer Gebäudeversicherungen) -Allgemeine Personalbedarfsplanung, Stellenplan, Frauenförderplan, Stellenbewertungen -Personalbedarfsdeckung, -Berechnung und Anweisung der Besoldung, Entgelte und sonstigen Leistungen für Beamte, Arbeitnehmer, Versorgungsempfänger und sonstige für die Gemeinde tätige Personen -Personalbetreuung, Beratung und Information der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in allen das Dienst- und Arbeitsverhältnis betreffenden Fragen -Sicherheitstechnische und arbeitsmedizinische Betreuung in Zusammenarbeit mit Dritten -Planung und Beschaffung von Netzwerk, Hard- und Software -Installation von Hard- und Software, System-Administration -Betreuung von Anwenderprogrammen, Anwenderschulungen und Anwendersupport -Bereitstellung und Verwaltung von Telekommunikationseinrichtungen 	
Produktziel	Ständige Optimierung der Verwaltungsabläufe, Sicherstellung einer qualitativ guten und quantitativ notwendigen Personalausstattung, zufriedene und über das Dienst- und Arbeitsverhältnis betreffende Fragen informierte Mitarbeiter, kostengünstige Bereitstellung einer qualitativ guten und quantitativ ausreichenden Informations- und Kommunikationstechnik, ökologische Ausrichtung in der gesamten Verwaltung berücksichtigen	
Zielgruppe	Mitarbeiter, Gemeindeorgane, Einwohner der Gemeinde Bischofsheim	
Personalaufwand	2,41 Beamte 12,53 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl der Mitarbeiter/innen zum 30.06. Krankheitstage der Mitarbeiter/innen Anzahl der Bildschirmarbeitsplätze Stellenanteil Anwendersupport Aufwand je Mitarbeiter/innen Aufwand je Arbeitsplatz mit EDV-Ausstattung	
Produktart	intern Pflichtaufgabe	

Teilergebnishaushalt Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-20
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.580
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-62	-217	-1.269
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-287.457	-281.471	-328.166
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-287.769	-281.938	-335.035
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.188.828	1.172.630	832.613
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	926.000	705.000	728.464
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594.375	642.042	390.134
14	66	Abschreibungen	43.030	25.404	31.639
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.214	1.211	1.086
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.753.447	2.546.287	1.983.935
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.465.678	2.264.349	1.648.900
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.465.678	2.264.349	1.648.900
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.465.678	2.264.349	1.648.901
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-293.334	-336.799	-159.954
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	126.886	141.600	82.247
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-166.448	-195.199	-77.706
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.299.230	2.069.150	1.571.195

Erläuterungen**Erläuterungen zu Sachkonto 5380000**

Erträge aus Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen Personalaufwand zentrale Veranschlagung 283.916 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Gesamtes Büromaterial der Verwaltung, zentrale Veranschlagung 20.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6081 u.a.

Teilergebnishaushalt Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

Aufwand zum Arbeitsschutz, z.B. Gesundheitsförderung und Arbeitssicherheit 6.000 €, Getränke Mitarbeiter 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 60891000

Ersatzteile Hardware (zentrale Veranschlagung) 10.000 €, Toner Kopierer Rathaus 3.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen 35.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Instandhaltung der Dienstfahrzeuge 8.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

Wartungskosten IUK z.B. Zentrale Veranschlagung, Einführung eAkte, zusätzlicher Virenschutz 103.750 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6513000

Jobticket für alle Bedienstete 40.500€

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mieten z.B. Kosten Book'n Drive 9.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701100

Mieten IuK Zentrale Veranschlagung 22.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasing Dienstfahrzeuge 15.500€

Erläuterungen zu Sachkonto 6730020

Programmpflege Software, incl. virtuelle Telefonanlage, zentrale Veranschlagung 60.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Arbeitsmedizinische Betreuung (zentral) 7.700 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Zentrale Veranschlagung Datenübertragungskosten 38.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung 46.350 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Beiträge für Versicherungen 98.500€

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeiträge z.B. HSGB, Creditreform, KGSt, Freiherr-vom-Stein-Institut (HSGB) 17.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-224.750		-63.500	-42.733	-846.100	-669.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-224.750		-63.500	-42.733	-846.100	-669.850
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-224.750		-63.500	-42.733	-846.100	-669.850

Investitionen Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-1-002 Zentrale Dienste: Bewegl. Gegenstände	-7.428	-4.000	-2.500	-1.500	-1.500 -1.500	-17.500	
I-19-1-003 ZD/IUK Zentrale Veranschlagung IUK	-35.305	-55.000	-149.000	-55.000	-55.000 -55.000	-509.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Austausch Endgeräte nach 6 Jahren w. geänderter Systemvoraussetzungen 93.000 €, Hardware und Lizenzkosten Digitalisierung 20.000 €, Vorsorge für alle Produkte 35.000 €							
I-19-1-004 ZD/IUK Zentrale Veranschlagung Server			-71.000			-131.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Austausch der Server 63.000 €, GbitSwitch für Server 8.000 €							
I-21-1-001 Zentrale Dienste: Fahrzeuge						-1.600	
I-23-1-003 Ortsgericht			-750	-750	-750 -750	-4.750	
I-25-1-001 IUK, bew. Gegenstände		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-3.000	
I-25-1-002 Zentrale Dienste: EDV Bedarf		-3.000				-3.000	

Produktbeschreibung Produkt 121.02 Wahlen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	1	Budget Zentrale Dienste (ZD)
Produkt	121.02	Wahlen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Zentrale Dienste	
Rechtsgrundlage	Wahlgesetze und -verordnungen, HGO	
Produktbeschreibung	Allgemeine Wahlen und Abstimmungen	
Leistungen	-Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von Europawahlen, Bundestagswahlen, Landtagswahlen, Volksabstimmungen, Kommunalwahlen (Kreistagswahlen, Landratswahlen, Wahlen zur Gemeindevertretung, Bürgermeisterwahlen, Ausländerbeiratswahlen, Bürgerbegehren, Bürgerentscheide)	
Produktziel	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	
Zielgruppe	Einwohner, Parteien, Wählergruppen, Wahlbewerber, Kreis- Landes- u. Bundeswahlleiter	
Personalaufwand	0,17 Beamte 0,15 Arbeitnehmer	
Produktart	extern Pflichtaufgabe	

Verwaltungsentwurf

Teilergebnishaushalt Produkt 121.02 Wahlen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-12.309
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.000	-3.000	-12.309
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.958	25.576	19.468
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			17.233
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.150	20.250	24.194
14	66	Abschreibungen			111
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	75.108	45.826	61.006
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	72.108	42.826	48.697
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	72.108	42.826	48.697
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	72.108	42.826	48.697
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.336	11.340	2.851
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.336	11.340	2.851
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	78.444	54.166	51.548

Erläuterungen**Erläuterungen zu Sachkonto 6010100**

Aufwand für Büromaterial z.B. Erstellung Wahlbenachrichtigungen 11.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Im Jahr 2026 findet die Kommunalwahl statt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6131000

Teilergebnishaushalt Produkt 121.02 Wahlen

Gemeinde Bischofsheim

z.B. Aufwandsentschädigungen 5.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

Wartungskosten IuK 12.700 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6820000

Porto- und Versandkosten 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6840000

Amtliche Bekanntmachungen 5.000 €

Verwaltungsentwurf

Teilfinanzhaushalt Produkt 121.02 Wahlen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Teilergebnishaushalt Budget 2 Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.100	-7.800	-13.013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-482.081	-476.688	-972.916
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-155.637	-116.000	-160.654
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-3.899
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.032.550	-2.978.050	-2.393.296
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-93.969	-68.705	-92.224
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-336.511	-313.191	-199.588
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.108.848	-3.960.434	-3.835.590
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.111.023	9.039.200	8.260.147
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			323.099
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.924.720	1.826.904	2.517.273
14	66	Abschreibungen	246.433	228.328	492.673
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	785.650	825.150	842.505
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			718
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	590	151	3.074
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.068.416	11.919.733	12.439.490
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.959.568	7.959.299	8.603.900
21	56, 57	Finanzerträge	-2.500	-2.000	-2.691
22	77	Finanzaufwendungen		600.000	25
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-2.500	598.000	-2.666
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.957.068	8.557.299	8.601.234
25	59	Außerordentliche Erträge			-29.729
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			51.163
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			21.434
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.957.068	8.557.299	8.622.668
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	689.316	732.686	1.035.436
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	689.316	732.686	1.035.436
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	8.646.384	9.289.985	9.658.104

Teilfinanzhaushalt Budget 2 Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	204.000		131.000	365.067		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				433		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	204.000		131.000	365.500		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-562.000		-2.157.500	39.471	-4.919.600	-4.919.600
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-218.729	-1.482.000	-1.482.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.884.900		-436.450	-501.147	-9.240.595	-8.910.795
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.479.200		-30.000	-48.820	-1.971.300	-1.947.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.446.900		-2.593.950	-680.405	-15.642.195	-15.312.395
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.242.900		-2.462.950	-314.905	-15.642.195	-15.312.395

Produktbeschreibung Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	122.12	Sicherheit und Ordnung

Neustruktur Das Produkt 122.13 ersetzt 122.12, die Zuordnung verschiebt sich von Budget 2 in das neue Budget 4.**Verantwortliche Organisationseinheit** Abteilung Ordnung und Soziales

Verwaltungsentwurf

Teilergebnishaushalt Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-526.633
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-4.833
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-720
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			619
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-531.568
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			513.841
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			106.248
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			354.239
14	66	Abschreibungen			27.761
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			5.590
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			230
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			1.007.909
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			476.341
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			476.341
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.568
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.110
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			542
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			476.883
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			31.425
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			31.425
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			508.308

Teilfinanzhaushalt Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-56.903	-135.340	-135.340
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-56.903	-135.340	-135.340
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				-56.903	-135.340	-135.340

Investitionen Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-002 Sicherheit, Ordnung: Bewegl. Gegenstände	-49.228					-115.740	
I-19-3-027 Obdachlosenwohnungen	-1.249						
<i>Erläuterungen:</i>							
	z.B. Möbel für Ginsheimer Landstr. 15						
I-22-2-001 Sicherheit, Ordnung: EDV-Bedarf	-6.427					-19.600	

Produktbeschreibung Produkt 122.22 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	122.22	Bürgerservice

Neustruktur Das Produkt 122.23 ersetzt 122.22, die Zuordnung verschiebt sich von Budget 2 auf das neue Budget 4**Verantwortliche Organisationseinheit** Fachdienst Bürgerservice

Verwaltungsentwurf

Teilergebnishaushalt Produkt 122.22 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-141.367
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-842
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-178
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-142.387
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			307.731
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			4.530
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			138.241
14	66	Abschreibungen			3.464
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			178
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			454.144
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			311.757
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			311.757
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			311.757
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			119.552
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			119.552
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			431.309

100
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 122.22 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-70.000	-70.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-3.172	-18.500	-18.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-3.172	-88.500	-88.500
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				-3.172	-88.500	-88.500

Investitionen Produkt 122.22 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-003 Bürgerservice	-3.172					-84.500	
I-22-2-002 Bürgerservice EDV-Bedarf						-4.000	

Produktbeschreibung Produkt 122.32 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	122.32	Personenstandswesen

Neustruktur	Das Produkt 122.32 wird durch das neue Produkt 122.33 ersetzt, die Zuordnung erfolgt neu in Budget 4
--------------------	---

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Ordnung und Verkehr
---	--------------------------------

Verwaltungsentwurf

102
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 122.32 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-334
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-13.966
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-14.312
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			191.063
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			4.530
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			19.592
14	66	Abschreibungen			1.434
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			39
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			216.659
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			202.347
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			202.347
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			202.348
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			76.716
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			76.716
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			279.064

103
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 122.32 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.611	-20.400	-20.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-1.611	-20.400	-20.400
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-1.611	-20.400	-20.400

Investitionen Produkt 122.32 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-004 Standesamt: Bewegl. Gegenstände	-599					-17.900	
I-19-2-005 Standesamt: EDV-Bedarf	-1.012					-2.500	

Produktbeschreibung Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	126.02	Brand- und Katastrophenschutz

Neustruktur	Das Produkt 126.03 ersetzt 126.02, die Zuordnung erfolgt neu in Budget 4
--------------------	--

Verantwortliche Organisationseinheit	Abteilung Ordnung und Soziales
---	--------------------------------

Verwaltungsentwurf

105
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-5.899
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-38.497
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-14.495
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-58.902
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			252.372
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			4.530
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			267.747
14	66	Abschreibungen			187.184
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			13.795
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			725.628
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			666.726
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			666.726
25	59	Außerordentliche Erträge			-16.150
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			673
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-15.477
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			651.249
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			95.322
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			95.322
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			746.571

106
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				433		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				433		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-545.000	-545.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-155.804	-1.450.100	-1.450.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-155.804	-1.995.100	-1.995.100
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-155.371	-1.995.100	-1.995.100

Investitionen Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-006 Feuerwehr: EDV-Bedarf	-2.830					-27.500	
I-19-2-008 Feuerwehr: Fahrzeuge						-837.800	
I-19-2-009 Feuerwehr: Bewegl. Gegenstände	-62.920					-488.800	
I-19-2-011 Katastrophenschutz	-85.054					-141.000	
I-24-2-004 Feuerwehrgerätehaus	-4.999					-500.000	

Produktbeschreibung Produkt 242.02 Fördermaßnahmen für Schüler

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	242.02	Fördermaßnahmen für Schüler
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	Vereinbarung mit dem Kreis Groß-Gerau und der Stadt Ginsheim-Gustavsburg	
Produktbeschreibung	Fördermaßnahmen für Schüler	
Leistungen	- Zuschuss für Schulsozialarbeit an der IGS Mainspitze	
Produktziel	Betreuung für Schulkinder	
Zielgruppe	Schulkinder an der IGS Mainspitze	
Produktart	extern Pflichtaufgabe	

108
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 242.02 Fördermaßnahmen für Schüler

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-510
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-510
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	15.000	23.478
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	15.000	15.000	23.478
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.000	15.000	22.968
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.000	15.000	22.968
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.000	15.000	22.968
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	15.000	15.000	22.968

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Zuschüsse Netzwerk Schulgemeinde IGS Mainspitze. Ab dem Haushaltsjahr 2027 erfolgt die Umsetzung über die Schulumlage.

109
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 242.02 Fördermaßnahmen für Schüler

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	252.02	Museen, Archive, Sammlungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	HArchivG, Beschlüsse der Gemeindeorgane	
Produktbeschreibung	Unterstützung von und Zusammenarbeit mit dem Heimat- und Geschichtsverein Bischofsheim beim Betrieb des Museums, Publikationstätigkeit zur örtlichen Geschichte, Übernahme und Bewahrung von Archivgut; Gemeinearchiv	
Leistungen	Leistungen des Museums: -Organisation von Dauer- und Sonderausstellungen -Veranstaltungen und Publikation zur Heimatgeschichte -Sicherung und Pflege der sowie Forschung zur kommunalen Geschichte Leistungen des Gemeinearchivs: -Erschließung, Bewahrung und Sammeltätigkeit von Archivalien	
Produktziel	Überlieferung der Ortsgeschichte, Sicherung von Archivgut	
Zielgruppe	Einwohner, Heimat- und Geschichtsverein, Gemeindeverwaltung	
Personalaufwand	0,70 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl der Ausstellungen Anzahl der Museums- und Archivbesucher Anzahl der Nachfragen nach Archivgut Aufwand je Einwohner	
Produktart	extern/intern Freiwillige Aufgabe/Pflichtaufgabe	

Teilergebnishaushalt Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-400	-100	-436
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-450	-150	-436
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.998	31.769	17.257
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.928	98.168	47.586
14	66	Abschreibungen	9.949	9.813	9.859
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	13.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	107.875	152.750	74.701
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	107.425	152.600	74.265
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	107.425	152.600	74.265
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	107.425	152.600	74.265
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	29.917	27.158	29.766
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	29.917	27.158	29.766
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	137.342	179.758	104.031

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6131000

Aufwandsentschädigung Ehrenamtliche 2.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

z.B. Ausgaben zu Stolpersteinen 10.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Teilergebnishaushalt Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

Instandhaltungen, z.B. Vorsorge 3.000 €, Prüfung elektr. Betriebsmittel 3.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Erbbauzinsen für das Heimatmuseum 7.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7127100

Zuschüsse an Kulturvereine 10.000 €

Verwaltungsentwurf

113
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-250.000	-250.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.000		-2.000	-686	-37.000	-31.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000		-1.000		-16.000	-13.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.000		-2.000	-686	-287.000	-281.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000		-2.000	-686	-287.000	-281.000

Investitionen Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-020 Museen, Archive: Bewegl. Gegenstände	-686	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-18.000	
I-19-2-021 Museen, Archive: Zuschüsse		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-13.000	
I-22-2-004 Historische Gebäude						-250.000	

Produktbeschreibung Produkt 272.02 Bücherei

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	272.02	Bücherei
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindeorgane, Benutzungs- und Gebührenordnung der Bücherei Bischofsheim	
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Medien und Informationen, Literarische Veranstaltungen, Führungen und Beratung	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Sichtung, Auswahl, Kauf und inhaltliche Erschließung sowie ausleihfertige Bearbeitung von Medien und Bestandspflege -Benutzerverwaltung, Ausleihe, Rücknahme, Rückordnung der Medien -Anmeldung von Medienauskünften und Vermittlung, Auskunftsdiest, Fernleihe -Organisation und Durchführung von Führungen, Autorenlesungen, Vorträgen, Bücher-Flohmärkten, Ausstellungen, Vorlesewettbewerben -Öffentlichkeitsarbeit für die Bücherei -14-tägig Raupengruppe für Kinder von 5-7 Jahren -Bereitstellung von Broschüren und anderen Verbraucherinformationen -Bereitstellung einer Medienkiste für Lehrer -Kooperation mit Schulbüchereien 	
Produktziel	Förderung der Medien- und Lesekompetenz, Bereitstellung eines Unterhaltungsangebots	
Zielgruppe	Einwohner und sonstige Personen aus der Umgebung, Schulen, Kindergärten	
Personalaufwand	2,19 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	<ul style="list-style-type: none"> Medienbestand Aufwand je Einwohner Anzahl der Entleihungen Umsatz Erneuerungsquote Anzahl der jährlichen Nutzer Anzahl der Nutzer aus auswärtigen Gemeinden Entleihungen der Nutzer aus auswärtigen Gemeinden 	
Produktart	extern Freiwillige Leistung	

115
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 272.02 Bücherei

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-6.000	-4.064
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-300	-300	-150
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.704		-452
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-700	-700	-380
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.704	-7.000	-5.045
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	199.468	156.111	156.858
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			4.530
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.365	56.385	63.640
14	66	Abschreibungen	3.143	1.090	3.532
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	190	151	479
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	272.166	213.737	229.039
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	263.462	206.737	223.994
21	56, 57	Finanzerträge	-2.500	-2.000	-2.691
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-2.500	-2.000	-2.691
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	260.962	204.737	221.303
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	260.962	204.737	221.303
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.728	44.515	66.687
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	53.728	44.515	66.687
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	314.690	249.252	287.990

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110400

Erträge aus Benutzungsgebühren der Bücherei 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6131030

Gagen u.a. Veranstaltungsentgelte 5.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Teilergebnishaushalt Produkt 272.02 Bücherei

Gemeinde Bischofsheim

Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen inkl. Prüfung elektr. Betriebsmittel 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Aufwand f. Fremdreinigung 10.800 €, z.B. Vertretung durch Fremdfirmen 8.000 €, einmalige Reinigung Bodenbelag 2.000 €, Glasflächen 800 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6730020

Programmpflege Software 11.850 € incl. Onleihe

Erläuterungen zu Sachkonto 6810100

Anschaffung von Medien 25.000 €

Verwaltungsentwurf

117
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 272.02 Bücherei

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				24.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				24.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000		-4.500	-26.443	-52.225	-46.225
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.000		-4.500	-26.443	-52.225	-46.225
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000		-4.500	-2.443	-52.225	-46.225

Investitionen Produkt 272.02 Bücherei

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-022 Bücherei: Bewegl. Gegenstände	-26.443	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000/-2.000	-38.125	
I-19-2-023 Bücherei: EDV-Bedarf		-1.500				-8.100	

Produktbeschreibung Produkt 281.02 Kulturarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	281.02	Kulturarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindeorgane, Marktsatzung	
Produktbeschreibung	Konzeption, Organisation und Durchführung von Kulturveranstaltungen wie beispielsweise des Kultursommers, der Kerb und des Weihnachtsmarktes, Förderung der kulturtreibenden Vereinen	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">- Gebäudeversicherung mit Abwicklung von Schadenfällen- Veranstaltungstätigkeit-organisatorische und finanzielle Förderung der kulturellen Aktivitäten der Bischofsheimer Vereine, Organisationen und Gruppen-Beratung und Unterstützung von Kulturvereinen-Bereitstellung von Veranstaltungsequipment-Aktualisierung des Internet-Veranstaltungskalenders	
Produktziel	Attraktives, vielseitiges und kreatives Kulturangebot in Bischofsheim, Aufbau einer kulturellen Infrastruktur und eines örtlichen Kulturprofils	
Zielgruppe	Veranstaltungsbesucher, Kulturvereine und deren Mitglieder	
Personalaufwand	1,10 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl der gemeindeeigenen und kooperativen Kulturveranstaltungen Besucherzahlen der Kulturveranstaltungen Aufwand je Einwohner	
Produktart	extern Freiwillige Aufgabe	

119
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 281.02 Kulturarbeit

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-15.000	-21.528
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	-914
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-35.000	-35.000	-21.575
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-51.000	-51.000	-44.028
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	121.578	141.811	142.930
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			4.530
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.070	211.470	173.628
14	66	Abschreibungen	606	606	1.432
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.450	14.450	5.997
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	372.704	368.337	328.517
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	321.704	317.337	284.489
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	321.704	317.337	284.489
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	321.704	317.337	284.489
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	65.806	52.296	72.278
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	65.806	52.296	72.278
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	387.510	369.633	356.767

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 51100000

Erträge aus Standgebühren 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5427000

Erträge aus Zuschüssen 35.000 €, z.B. Kultursommer, Sponsoring Kerb und Weihnachtsmarkt

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Teilergebnishaushalt Produkt 281.02 Kulturarbeit

Gemeinde Bischofsheim

z.B. Stromkosten für Kerb und Weihnachtsmarkt 12.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6131030

Aufwand für Veranstaltungen und Märkte, 62.500 € z.B. Programm Kultursommer u. Kinderfest 22.500 €, Weihnachtsmarkt und Kerb 40.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

z.B. Security, Fotograf und Bandbetreuung Kerb 30.000 €, Licht- u. Tontechnik Kultursommer, Kinderfest 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

z.B. Mieten für Bühnen und Technik Kerb und Weihnachtsmarkt 35.000 €, mobile Zufahrtssperren 22.000 €, Bühne und mobile Toiletten für Kultursommer und Kinderfest 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit 8.500 €

Verwaltungsentwurf

121
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 281.02 Kulturarbeit

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000		-5.000	-2.193	-45.000	-30.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000		-5.000	-2.193	-45.000	-30.000
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.000		-5.000	-2.193	-45.000	-30.000

Investitionen Produkt 281.02 Kulturarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-024 Kulturarbeit: Bewegl. Gegenstände	-2.193	-5.000	-10.000	-5.000	-5.000/-5.000	-30.000	

Erläuterungen:
z.B. Neuausstattung Büro 5.000 €, Vorsorge 5.000 €

122
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Produktbeschreibung Produkt 315.02 Förderung der Seniorenanarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	315.02	Förderung der Seniorenanarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindeorgane SGB XII	
Produktbeschreibung	Dienst- und Beratungsleistungen für ältere Menschen und pflegende Angehörige, Seniorenveranstaltungen	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Beratung und Unterstützung der selbständigen Lebensführung bei Hilfe- und Pflegebedürftigkeit -Erstellung von Hilfeplänen -Information über und Vermittlung von Dienstleistungen (ambulante Pflege, Hausnotruf, Essen auf Rädern) -Beratung und Unterstützung bei Wohnraumanpassungen -Unterstützung bei Antragstellung von Sozial- und Pflegeleistungen -Organisation von sozialen und kulturellen Angeboten im Rahmen der offenen Seniorenanarbeit wie Seniorennachmittage, Ausflugsfahrten, Erholungsmaßnahmen, Vorträge, Fahrdienste, Schwimmen -Zuarbeitung bei gesetzlichen Betreuungsverfahren -Beratung und Erstellung von Vorsorgeregelungen -Koordination der Seniorenbetreuung auf Gemeinde- und Kreisebene -Netzwerkarbeit mit Institutionen auf Gemeinde- und Kreisebene -Altenhilfebeirat 	
Produktziel	Erhalt der Selbständigkeit und Eigenverantwortung, um vorzeitige Pflegebedürftigkeit oder stationäre Unterbringung zu vermeiden oder zu verzögern. Sicherstellung der bestmöglichen Versorgung Älterer u.a. durch psychosoziale Beratung älterer Bürger sowie deren pflegenden Angehörigen. Prävention vor Vereinsamung durch Förderung der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben z.B. durch Kultur- und Bildungsangebote.	
Zielgruppe	Einwohner im Rentenalter, Behinderte und Pflegebedürftige sowie deren Angehörige	
Personalaufwand	1,57 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl Beratungsgespräche Anzahl der Hausbesuche Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr Aufwand je Senior ab 65 J.	
Produktart	extern freiwillige Aufgabe	

123
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000	-5.000	-4.021
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenerstattungen und -erstattungen	-39.637		
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.550	-550	-3.250
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.571	-4.571	-4.708
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.426
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-52.758	-10.121	-14.405
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	180.102	129.454	65.796
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			8.524
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.020	34.850	13.424
14	66	Abschreibungen	4.797	4.798	5.013
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	400
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	232.119	170.102	93.157
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	179.361	159.981	78.752
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	179.361	159.981	78.752
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	179.361	159.981	78.752
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.410	7.184	3.640
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.410	7.184	3.640
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	184.771	167.165	82.392

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5006000

Erlöse Eintrittsgelder und Teilnahmegebühren Ausflüge 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5481000

Kotenerstattung vom Land für Gemeindepflegerin 39.637 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6020000 u.a.

Teilergebnishaushalt Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Lebensmittel u.a. für Veranstaltungen 7.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Miete für Ausflugsfahrten 8.000 €

Verwaltungsentwurf

125
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-10.000			-10.000	-10.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe		-10.000			-10.000	-10.000
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-10.000			-10.000	-10.000

Investitionen Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-029 Seniorenarbeit: Bewegl. Gegenstände			-10.000			-10.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Büroausstattung 6.000 €, Fahrzeug Seniorenbetreuung/Flüchtlings-angelegenheiten 4.000 €							

Produktbeschreibung Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	331.02	Wohlfahrtspflege
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	SGB, politische Beschlüsse, Vereinsförderrichtlinien, BVG	
Produktbeschreibung	Förderung der sozialen Arbeit von Vereinen, Verbänden und anderen Organisationen und Einrichtungen (DRK, VdK, AWO, Pro Familia, Kinderschutzbund, Frauenzentrum Rüsselsheim)	
Leistungen	-Prüfung und Bearbeitung von Anträgen auf Zuschüsse von sozialen Vereinen, Organisationen und Einrichtungen	
Produktziel	Unterstützung der sozialen Arbeit von Vereinen und Organisationen im Rahmen der vorrangigen Berücksichtigung freier Träger bei der Wohlfahrtspflege (Subsidiaritätsprinzip)	
Zielgruppe	Soziale Vereine	
Personalaufwand	0,10 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl der geförderten Vereine und Institutionen Aufwand je Einwohner	
Produktart	extern freiwillige Aufgabe	

127
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200	-1.200	-1.087
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.392
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.200	-1.200	-2.478
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.346	4.401	8.145
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			4.530
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.258	22.808	23.150
14	66	Abschreibungen	8.881	8.881	9.911
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	35.200	35.200	15.958
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.745
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	75.685	71.290	63.439
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	74.485	70.090	60.961
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	74.485	70.090	60.961
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			44.416
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			44.416
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	74.485	70.090	105.377
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	23.743	22.478	28.049
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	23.743	22.478	28.049
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	98.228	92.568	133.426

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Mieteinnahmen z.B. Übungsräum

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000 u.a.

z.B. Gas 13.000 €, Strom 3.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7127300

Teilergebnishaushalt Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege

Gemeinde Bischofsheim

z.B. Zuschüsse an soziale Vereine und Kulturvereine 27.500 €, davon 13.500 € Aufbau neues Hospiz im Kreis, Geschäftsstelle Vereinsring 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto

Zuschüsse an sonst. Vereine und Kulturvereine 5.800 €

Verwaltungsentwurf

129
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-46.000		-5.000		-131.000	-116.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-16.000		-5.000		-101.000	-86.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-46.000		-5.000		-131.000	-116.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.000		-5.000		-131.000	-116.000

Investitionen Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-026 Wohlfahrtspflege: Zuschüsse		-5.000	-16.000	-5.000	-5.000 -5.000	-86.000	

Erläuterungen:

Wohlfahrtspflege Zuschüsse, z.B. Beleuchtung vor ev. Kirche 11.000 €

I-26-2-001 Gebäude DRK Kasteler Straße				-30.000			-30.000	
--	--	--	--	---------	--	--	---------	--

Erläuterungen:

Gebäude DRK, Kasteler Straße, z.B. Errichtung PV-Anlage

Produktbeschreibung Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	351.02	Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziales	
Rechtsgrundlage	SGB, SGB I, SGB II, SGB V, SGB VI, SBG IX, SGB X, SGB XII AsylG, Landesaufnahmegesetz	
Produktbeschreibung	Allgemeine Sozialberatung für Bürger in schwierigen Lebenslagen sowie Mitwirkung bei der Integration, Betreuung und Unterbringung von Geflüchteten	
Leistungen	Beratungsleistungen, Hilfestellung bei der Antragstellung von Sozial- und weiterführenden Leistungen, Kommunikation und Kooperation mit Behörden, Klärungshilfe bei Leistungs- und Aufenthaltsfragen, Organisation der Unterbringung von Geflüchteten, Unterstützung bei der Integration	
Produktziel	Beratung in schwierigen Lebenslagen (Psychosoziale Beratung), Existenzsicherung u.a. durch Sozialleistungsberatung, Clearing, Verweisberatung und Case Management, Angebote und Projekte zur Stärkung und Vielfalt und Integration, Koordination der Geflüchtetenhilfe auf Gemeindeebene sowie Netzwerkarbeit mit Institutionen auf Gemeinde- und Kreisebene u.a. i.S.d. Kommunalen Integrations- und Vielfaltsstrategie (KIV)	
Zielgruppe	Bürger von Bischofsheim, Aussiedler, Geflüchtete	
Personalaufwand	0,05 Beamte 4,00 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Vorsprachen pro Jahr Hausbesuche pro Jahr Aufwand je Einwohner	
Produktart	extern Pflichtaufgabe	

Teilergebnishaushalt Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-28.645
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-164.700	-153.000	-132.115
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-187
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-57
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-164.700	-153.000	-161.004
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	322.123	326.022	295.183
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			26.642
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.400	58.740	19.912
14	66	Abschreibungen	3.970	4.154	10.415
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	393.693	388.916	352.153
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	228.993	235.916	191.149
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	228.993	235.916	191.149
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			759
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			759
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	228.993	235.916	191.908
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.573	22.233	12.811
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.573	22.233	12.811
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	254.566	258.149	204.719

Erläuterungen**Erläuterungen zu Sachkonto 5422000**

z.B. Zuwendung vom Kreis Groß-Gerau für kommunale Sozialarbeit 158.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6089100

Materialaufwand IUK, z.B. Ausstattung Sozialbüro 6.660 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

Teilergebnishaushalt Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung

Gemeinde Bischofsheim

Aufwand für Aus- und Fortbildung, z.B. Begleitung durch Supervision 5.000 €

Verwaltungsentwurf

133
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-11.250		-40.200	-13.063	-53.450	-53.450
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-11.250		-40.200	-13.063	-53.450	-53.450
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.250		-40.200	-13.063	-53.450	-53.450

Investitionen Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-027 Soziale Angelegenheiten: EDV-Bedarf	-459	-5.200	-1.250			-6.450	
<i>Erläuterungen:</i>							
Soziale Angelegenheiten, EDV-Bedarf, z.B. 2 Scanner, 1 Smartphone							
I-19-2-028 Soziale Angelegenheiten: Bewegl. Gegenstände	-12.603	-35.000	-10.000			-47.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Büroausstattung 6.000 €, Fahrzeug Flüchtlingsangelegenheiten/Seniorenbetreuung 4.000 €							

Produktbeschreibung Produkt 362.02 Jugendarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	362.02	Jugendarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe), HKJGB, Beschlüsse der Gemeindeorgane	
Produktbeschreibung	Freizeit- und bildungspädagogische Maßnahmen für Kinder und Jugendliche, Betrieb eines Jugendhauses, eines Spielmobil und einer Außenstelle im Stadtteil (Spielplatzprojekt), Raumangebot , Beratungs- und Informationsangebote für Kinder, Jugendliche, Eltern, Multiplikator/innen	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Tägl. päd. begleitete Freizeitangebote für Kinder und Jugendliche - Vier- bis vierzehntägige Ferienprogramme in den Oster-, Sommer- und Herbstferien - Tagesausflüge, insbesondere für sozial benachteiligte Kinder - Themenorientierte Workshops für Kinder und Jugendliche (z.B. Graffiti, Babysittingkurs) - Zielgruppenorientiertes Freizeit- und Bildungsangebot für Mädchen - Eltern-Informations-Abende zu Erziehungsfragen (Elternforum Mainspitze) - Kinder- und jugendgerechte Angebote im Rahmen von Veranstaltungen im Gemeinwesen (z.B. Stadtteilfest, Weihnachtsmarkt) - Beratung und Hilfe für Kinder, Jugendliche und Eltern in Konflikt- oder Krisensituationen - Vernetzung und/oder Kooperation mit Grundschule, Gesamtschule, KiTas, Schulkinderbetreuung, Schulsozialarbeit, Kinder- und Jugendbüro Ginsheim-Gustavsburg - Interne und externe Fortbildung der Pad. Mitarbeiter/innen (z.B. Erste Hilfe, Aufsichtspflicht) - Raumangebot für die Nutzung durch Dritte (Feste, Veranstaltungen, Caritas Flüchtlingshilfe, Senioren, Musikprobe, Chorprobe, Tanzen, Fitness, etc.) - Verleih von Equipment an Dritte (Spielmateriel, technisches Equipment, Großspielgeräte) 	
Produktziel	Förderung junger Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung und Abbau von sozialer Benachteiligung, (Nebenziel: Auslastung des Jugendhauses und Erzielung von Einnahmen)	
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche (bis zum vollendeten 21. Lebensjahr, bei besonderen Angeboten auch junge Menschen bis zum 27. Lebensjahr) sowie deren Familien und Multiplikatoren	
Personalaufwand	0,77 Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes	
Kennzahlen	Aufwand je Teilnehmer	
Produktart	extern Pflichtaufgabe	

Teilergebnishaushalt Produkt 362.02 Jugendarbeit

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500	-1.500	-1.526
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-363
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-18.520	-18.520	-18.619
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.020	-20.020	-20.508
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	380.714	354.117	336.937
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			13.054
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.588	111.000	256.201
14	66	Abschreibungen	12.418	12.171	13.190
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	543.720	477.288	619.382
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	523.700	457.268	598.874
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	523.700	457.268	598.874
25	59	Außerordentliche Erträge			-400
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-397
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	523.700	457.268	598.477
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.349	45.238	48.161
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	50.349	45.238	48.161
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	574.049	502.506	646.638

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5303000

Erlöse Ferienspiele 18.400 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6011000

Lehr- und Unterrichtsmittel 7.620 € (Erweiterung des Angebots)

Erläuterungen zu Sachkonto 6020000

Teilergebnishaushalt Produkt 362.02 Jugendarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Hilfsstoffe, z.B. Verpflegung Ferienspiele 12.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Aufwand für Gas 6.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6121000

Aufwand f. Ingenieure, Vorsorge 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

z.B. Jugendhaus 33.000 €, davon Sanierung der Theke 15.000 €, gesicherter Bühnenaufgang 10.000 €, Instandhaltung von Gebäude/Grundstück 8.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Fremdreinigung 23.400 €, davon Unterhaltsreinigung 20.000 €, Grundreinigung 3.000 €, Glasflächen 400 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6179010

Eintrittsgelder z.B. im Rahmen der Ferienspiele 5.000 €

Verwaltungsentwurf

137
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 362.02 Jugendarbeit

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			12.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			12.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.100		-48.000	-8.140	-162.580	-136.780
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-15.100		-48.000	-8.140	-162.580	-136.780
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.100		-36.000	-8.140	-162.580	-136.780

Investitionen Produkt 362.02 Jugendarbeit

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-030 Jugendpflege: EDV-Bedarf	-4.165	-10.000	-600	-600	-600 -600	-20.200	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Accesspoint Büro 600 €							
I-19-2-031 Jugendpflege: Bewegl. Gegenstände	-3.976	-38.000	-14.500	-8.000	-8.000 -8.000	-71.580	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Schrankwände 3.500 €, verschließbare Schränke 3.500 €, Techn. Ausstattung Bühne u.neue Konsolen 3.500 €, Vorsorge 4.000 €							
I-24-2-003 Jugendhaus						-45.000	

Produktbeschreibung Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	365.02	Betreuungseinrichtungen für Kinder
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	KJHG, SBG VIII und IX, HKJGB, KifoG Vertrag "Schulkinderhaus" mit dem Kreis Groß-Gerau von 2006	
Produktbeschreibung	-Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder von 1-6 Jahren -Förderung der Betreuung von Kindern von 1-3 Jahren in Elternvereinen (Krabbelgruppe Eulenspiegel e.V., Krabbelstube Mainspitze e.V.) und Tagespflegepersonen mit Tageskids-Stützpunkt	
Leistungen	-Pädagogische Erziehung, Betreuung und Bildung von Kindern -Integrationsfördernde Maßnahmen -Versorgung mit warmer Mittagsmahlzeit, Versorgung mit Imbiss -Förderung von Elterninitiativen -Vernetzung und Vertretung von Tagespflegepersonen -Ferienangebote	
Produktziel	Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit, Verlässliche Betreuung für Grundschulkinder (Ferienzeiten)	
Zielgruppe	Bischofsheimer Kinder und deren Erziehungsberechtigte	
Personalaufwand	10,46 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Platzangebot in den jeweiligen Altersgruppen Auslastung der Einrichtungen Kosten eines Platzes in den versch. Angeboten Kostendeckungsgrad	
Produktart	extern Pflichtaufgabe	

139
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			290
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-461.031	-455.638	-226.860
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-115.000	-115.000	-125.898
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-3.899
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.815.600	-2.775.800	-2.235.033
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-87.694	-64.134	-65.301
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-317.291	-293.971	-177.066
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.796.616	-3.704.543	-2.833.767
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.824.006	7.880.133	5.956.699
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			98.832
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.279.391	1.230.133	1.135.386
14	66	Abschreibungen	179.739	162.735	194.822
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	680.000	710.000	747.123
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			402
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.963.136	9.983.001	8.133.264
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.166.520	6.278.458	5.299.497
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen		600.000	25
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)		600.000	25
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.166.520	6.878.458	5.299.522
25	59	Außerordentliche Erträge			-8.611
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			201
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-8.410
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.166.520	6.878.458	5.291.112
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	424.790	501.584	441.262
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	424.790	501.584	441.262
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	6.591.310	7.380.042	5.732.374

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110100

Benutzungsgebühren 461.031 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5301100

Erlöse aus Verpflegung 316.800 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Teilergebnishaushalt Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land 2.377.300 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Zuweisungen für Integrationsmaßnahmen 435.400 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5482000

Erträge nach §§ 28 und 32 HJKG (betreute Kinder aus anderen Kommunen) 15.000 €, Tagespflege 100.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6011000

Spielzeug, Lehr- und Unterrichtsmittel 36.700 €, Kita Birkenweg 6.500 €, Kita Klinker 5.500 €, Kita Parkweg 6.200 €, Familienzentrum Kita Schulstraße 6.000 €, KiTa am Alten Sportplatz 7.000 €, Kita Gutenbergschule 4.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6020000

Hilfsstoffe z.B. Lebensmittel für die Verpflegung der Kinder 181.550 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten 83.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Aufwendungen für Gas 41.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6054000

Kita Wiesbadener Straße, Heizöl 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialaufwand für Einricht. und Ausstattungen 74.750 €, davon 40.000 €, Kita Am Alten Sportplatz Ausstattung 4 Gruppenräume und Intensivräume, 12.000 € Kita Birkenweg Ausstattung des Anbaus, 7.500 € Familienzentrum Kita Schulstraße

Erläuterungen zu Sachkonto 6131030

Gagen u. sonstige Veranstaltungsentgelte, z.B. Eröffnungsfeier Kita und Familienzentrum Schulstraße 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Unterhaltung und Instandhaltung der Kitas 208.500 €, z.B. Kita Birkenweg 30.000 € Erneuerung Bodenbelag, Vorsorge 8.000 €, Kita Parkweg: Malerarbeiten 10.000 €, Vorsorge 8.000 €, Kita Klinker: Balken außen aufarbeiten und streichen 20.000 €, Vorsorge 8.000 €, Kita Gutenbergschule: Fensterüberarbeitung 70.000 €, Handlauf Außengelände 1.500 €, Vorsorge 8.000 €, Kita Familienzentrum Schulstraße 20.000 € Malerarbeiten in 4 Gruppen, Bodenbelag Bewegungsraum 2.000 €, Vorsorge 8.000 €, Kita Wiesbadener Straße Vorsorge 5.000 €, Kita Am Alten Sportplatz Vorsorge 8.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Einrichtungskosten Software WebKITA 7.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten 25.670 € (z.B. Wartung Flachdächer, Aufzug Kita Parkweg u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Aufwendungen für Fremdentsorgung alle Einrichtungen 22.041 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Teilergebnishaushalt Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

Fremdreinigung, alle zwei Jahre Grundreinigung, alle Einrichtungen 209.100€, davon Tagespflegekids 12.750 €, Birkenweg 25.000 €, Parkweg 40.250 €, Klinker 32.500 €, Gutenbergschule 27.200 €, Wiesbadener Straße 5.000 €, Schulstraße 22.400, Am Alten Sportplatz 44.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

z.B. Mieten und Pachten 13.300 €, davon Kita Parkweg 5.000 € Veranstaltungstechnik Jubiläum

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasingkosten z.B. Alarmanlage Kita Parkweg 7.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6730020

Programmpflege Software alle Einrichtungen 11.075 €, davon WebKITA 6.300 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

z.B. Kita Im Attich, Aufwendungen f. Sachverständige, Rechtsanwälte 100.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

Aufwand für Fort- und Weiterbildung, z.B. Zusatzqualifikation für Nichtfachkräfte 64.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7122000

Zuwendung an Kreis für Schulkinderbetreuung 200.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Zuschüsse für laufende Zwecke an Einrichtungen freier Träger, z.B. Krabbelstube e.V. 430.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Sonstige Erstattungen, z.B. Kostenerstatt. nach §§28, 32 HJKG (betreute Kinder in anderen Kommunen) 50.000 €

142
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	204.000		119.000	335.695		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	204.000		119.000	335.695		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-562.000		-2.157.500	39.471	-3.800.100	-3.800.100
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-218.729	-18.000	-18.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.776.350		-307.750	-184.312	-3.611.050	-3.355.050
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.450.000				-1.450.000	-1.450.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.338.350		-2.465.250	-363.570	-7.429.150	-7.173.150
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.134.350		-2.346.250	-27.875	-7.429.150	-7.173.150

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 3641010

Zuwendungen vom Land 204.000 €,
davon 140.000 € Antrag RegLastG Kita Birkenweg, Anbau Intensivraum,
davon 32.000 € RegLastG Kita Schulstraße, Balancierparcour,
davon 32.000 € RegLastG Gutenbergschule, Wackelparcour, Umgestaltung Schiff

Investitionen Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-040 Kinderbetreuung: Bewegl. Gegenstände	-72.512	-133.000	-139.100	-162.000	-5.000 -5.000	-865.300	

Erläuterungen:

Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände für alle Einrichtungen
z.B. Büromöbel für einen Verwaltungsarbeitsplatz 5.000 €, Kita Gutenbergschule 20.500 € (Konvektomat, Spülmaschine, Digitalkameras, Möbel in 3 Gruppenräumen und Personalraum), Kita Birkenweg 27.500 € (Ausstattung Anbau, Neuausstattung Küche und Intensivraum), Kita Klinker 5.000 € (Umgestaltung Flur, Gartenbänke), Tagespflegekids 16.100 € (Büroausstattung für 2 Personen, Neuausstattung Küche, Mobiliar für Gruppenraum und Außengelände, Wickeltische), Kita Parkweg 20.000 € (Hochebene für eine Gruppe, abschließbare Aktenschränke und Mitarbeiterverschließfächer, Möbel und Teppiche für 6 Gruppenräume), Kita Am alten Sportplatz 45.000 € (Neuausstattung für den 4. Gruppenraum, Spinde und Garderobe für den Personalraum, Rasenmäher)

I-19-2-041 Kinderbetreuung: EDV-Bedarf	-28.812	-28.750	-3.750			-97.800	
--	---------	---------	--------	--	--	---------	--

Erläuterungen:

143
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Investitionen Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bisher bereitgestellt	VE
EDV-Bedarf für alle Einrichtungen, z.B. 5 Smartphones							
I-19-2-042 Kinderbetreuung: Birkenweg	-21.347	-17.000	-568.500	-4.000	-4.000 -4.000	-760.200	
<i>Erläuterungen:</i> z.B. Wiederholungsveranschlagung Anbau eines Intensivraumes 550.000 €, Zugang Außengelände 2.500 €, Vorsorge 4.000 €							
I-19-2-043 Kinderbetreuung: Schulstraße	-6.186	-23.000	-36.000	-4.000	-4.000 -4.000	-127.300	
<i>Erläuterungen:</i> z.B. Balancierparcour 32.000 €, Vorsorge 4.000 €							
I-19-2-044 Kinderbetreuung: Parkweg	-25.447	-39.000	-4.000	-4.000	-4.000 -4.000	-195.750	
I-19-2-045 Kinderbetreuung: Klinker	-172.984	-30.500	-4.000	-4.000	-4.000 -4.000	-381.600	
I-19-2-046 Kinderbetreuung: Gutenbergschule	-16.331	-19.000	-36.000	-4.000	-4.000 -4.000	-83.400	
<i>Erläuterungen:</i> z.B. Wackelparcour 32.000 €, Vorsorge 4.000 €							
I-19-2-047 Schulkinderbetreuung						-1.500	
I-19-2-048 Kinderbetreuung: Wiesbadener Straße	-4.718	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000 -4.000	-290.000	
I-21-2-001 Familienzentrum Im Attich						-148.200	
I-22-2-003 Schaffung Betreuungseinrichtungen						-475.000	
I-23-2-001 Kinderbetreuung: Am Alten Sportplatz	-15.233	-2.171.000	-93.000	-4.000	-4.000 -4.000	-2.297.100	
<i>Erläuterungen:</i> z.B. PV-Anlage 40.000 €, Sandspielanlage 35.000 €, Spielhaus 10.000 €, Sonnensegel 4.000 €, Vorsorge 4.000 €							
I-26-2-002 Kita/Betreutes Wohnen Schulstraße			-1.450.000			-1.450.000	
<i>Erläuterungen:</i> Zuschuss Kita / Betreutes Wohnen Schulstraße							

Produktbeschreibung Produkt 421.02 Förderung des Sports

Gemeinde Bischofsheim

Budget	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
Produkt	421.02	Förderung des Sports
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Familie und Kultur	
Rechtsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindeorgane, Vereinsförderrichtlinien, Hessische Landesverfassung	
Produktbeschreibung	Förderung und Beratung der Sportvereine, Förderung vereinseigener Sportanlagen, Sportlerehrungen sowie örtliche Sportentwicklungsplanung in Zusammenarbeit mit dem Kreis Groß-Gerau	
Leistungen	-Prüfung und Gewährung von Investitionszuschüssen und -darlehen für den Bau und Betrieb vereinseigener Sportanlagen -Weiterleitung von Anträgen auf Landeszuschüsse für Übungsleiter an Landessportbund -Durchführung der jährlichen Sportlerehrung	
Produktziel	Förderung des Sports in der Gemeinde, Förderung der Kinder- und Jugendarbeit in den Sportvereinen	
Zielgruppe	örtliche Sportvereine und deren Mitglieder	
Personalaufwand	0,45 Beamte 0,10 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl der geförderten Sportvereine Anzahl der jugendlichen Mitglieder in Sportvereinen Anzahl der erwachsenen Mitglieder in Sportvereinen Zuschuss je Einwohner	
Produktart	extern Pflichtaufgabe	

145
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 421.02 Förderung des Sports

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-13.400	-13.400	-663
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-5.519
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-57
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.400	-13.400	-6.239
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.688	15.382	15.335
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			42.622
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.700	3.350	4.527
14	66	Abschreibungen	22.930	24.262	24.656
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000	36.500	30.164
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			718
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	92.318	79.494	118.021
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	78.918	66.094	111.782
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	78.918	66.094	111.782
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	78.918	66.094	111.782
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.000	9.769
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.000	9.769
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	88.918	76.094	121.551

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Erträge aus dem Förderprogramm Sport integriert Hessen 13.400 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7127200

Zuschüsse an Sportvereine 20.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7127210

Teilergebnishaushalt Produkt 421.02 Förderung des Sports

Gemeinde Bischofsheim

Zuschüsse Jugendarbeit Sportvereine 10.000 €

Verwaltungsentwurf

147
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 421.02 Förderung des Sports

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				5.372		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				5.372		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-12.200		-24.000	-48.820	-312.300	-306.300
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.200		-24.000	-48.820	-312.300	-306.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-12.200		-24.000	-48.820	-312.300	-306.300
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.200		-24.000	-43.448	-312.300	-306.300

Investitionen Produkt 421.02 Förderung des Sports

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-050 Sportförderung: Zuschüsse	-48.820	-24.000	-12.200	-2.000	-2.000 -2.000	-306.300	

Erläuterungen:

z.B. RVB Umbau Parkplätze 6.500 €, TV 1883 4.000 €, ASV 1.700 €

Teilergebnishaushalt Budget 3 Budget Bauen und Bauhof (BuB)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-279.592	-129.630	-146.963
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.016.636	-2.449.576	-2.468.784
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-67.700	-99.675	-96.236
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-33.744	-13.322	-3.096
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-248.199	-523.749	-250.278
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-40.432	-42.284	-65.852
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.686.303	-3.258.236	-3.031.208
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.132.648	1.988.574	1.921.396
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.819	1.819	164.517
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.780.601	4.973.174	3.350.603
14	66	Abschreibungen	552.212	465.051	608.632
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.000	31.000	28.750
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	526.000	526.000	358.320
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.476	21.006	13.463
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.069.756	8.006.624	6.445.681
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.383.453	4.748.388	3.414.473
21	56, 57	Finanzerträge	-6.170	-6.340	-6.447
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-6.170	-6.340	-6.447
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.377.283	4.742.048	3.408.026
25	59	Außerordentliche Erträge			-208.825
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			30.687
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-178.138
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.377.283	4.742.048	3.229.888
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.375.036	-2.511.497	-2.525.414
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.927.177	2.619.114	2.519.396
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	552.141	107.617	-6.018
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	4.929.424	4.849.665	3.223.870

149
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Budget 3 Budget Bauen und Bauhof (BuB)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	60.000		1.329.700			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	50.000			155.880		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	70.500		70.900	71.406		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	180.500		1.400.600	227.286		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.615.000		-2.475.000	-16.854	-15.574.500	-14.059.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.005.000		-5.000	-3.669.598	-29.138.950	-29.123.950
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-119.600		-258.100	-214.748	-4.754.018	-4.626.518
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-41.015	-325.500	-325.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-1.778.500	-1.778.500
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.739.600		-2.738.100	-3.901.200	-51.245.968	-49.588.468
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.559.100		-1.337.500	-3.673.914	-51.245.968	-49.588.468

Produktbeschreibung Produkt 111.32 Gebäudemanagement

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	111.32	Gebäudemanagement
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Vorschriften und Normen
Produktbeschreibung		Gebäudemanagement
Leistungen		<ul style="list-style-type: none"> -Bauliche und technische Unterhaltung aller gemeindeeigenen Gebäude und Einrichtungen unter Beachtung ökologischer Gesichtspunkte -Projektleitung und Betreuung bei Neu- und Umbauten der Gemeinde -Förderanträge für öffentliche Baumaßnahmen -Bauliche Unterhaltung von Denkmälern sowie denkmalgeschützten Gebäuden -Pläne -Gebäudeinformationssystem -Investitionsplanung und Kostenkontrolle -Nebenkostenabrechnungen aller gemeindeeigenen Gebäude -Vermietung/Verpachtung von gemeindeeigenen Gebäuden bzw. Gebäudeteilen -Schlüsselverwaltung
Produktziel		Wirtschaftliche und werterhaltende Nutzung aller gemeindeeigenen Gebäude und Liegenschaften
Zielgruppe		Gemeindeorgane, Einwohner, Mieter
Personalaufwand		1,00 Beamte 2,45 Arbeitnehmer
Kennzahlen		Aufwand je Einwohner
Produktart		Pflichtaufgabe / Freiwillige interne / externe

151
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 111.32 Gebäudemanagement

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Ordentliche Erträge					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-14.400	-14.737
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.600	-1.600	-5.567
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-22.400	-36.120	-28.707
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.200	-4.200	-3.162
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.200	-56.320	-52.172
Ordentliche Aufwendungen					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	239.068	139.989	307.836
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			147.468
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.275	538.168	293.276
14	66	Abschreibungen	83.457	91.267	97.368
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87	69	221
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	591.887	769.493	846.168
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	548.687	713.173	793.996
21	56, 57	Finanzerträge			-13
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			-13
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	548.687	713.173	793.983
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.108
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.108
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	548.687	713.173	795.091
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-658.121	-677.857	-934.007
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	193.489	207.433	206.176
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-464.632	-470.424	-727.831
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	84.055	242.749	67.260

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Pachteinnahmen Cafe Palazzo 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Erlöse aus Nebenkosten Cafe Palazzo 4.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Teilergebnishaushalt Produkt 111.32 Gebäudemanagement

Gemeinde Bischofsheim

Rathäuser, Aufwand für Strom 32.300 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Rathäuser, Gasversorgung 40.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Kommunales Vergabezentrum 20.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltung der Rathäuser, z.B. Rathaus 1: Malerarbeiten Treppenhaus und Kasse 7.800 €, Maler- und Elektroarbeiten Küche OG 2.000 €, Vorsorge 8.000 €, Rathaus 2: Vorsorge 8.000 €, Rathaus 3: Vorsorge 8.000 €, Palazzo: Vorsorge 8.000 €, Café Palazzo: Vorsorge 8.000 €, Gutenbergschule: Vorsorge 2.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten Palazzo 5.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Rathäuser, Aufwand für Fremdreinigung 23.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Rathäuser, Anmietung von zusätzlichen Büroräumen 43.000 €

Verwaltungsentwurf

153
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 111.32 Gebäudemanagement

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.000		-5.000		-130.000	-130.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-2.855		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-57.500		-11.100	-8.460	-466.850	-463.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-87.500		-16.100	-11.315	-596.850	-593.850
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-87.500		-16.100	-11.315	-596.850	-593.850

Investitionen Produkt 111.32 Gebäudemanagement

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-001 Gebäudemanagement: EDV-Bedarf						-1.000	
I-19-3-002 Gebäudemanagement: Bewegl. Gegenstände	-6.335	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-33.250	
I-19-3-003 Rathaus Gebäude 1	-2.125		-26.500			-149.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Fahrradunterstand 20 T€, Küche 1. OG 5.000 €, 3 Jalousien OG 1.500 €							
I-19-3-004 Rathaus Gebäude 2		-6.000	-5.000			-116.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Fahrradunterstand							
I-19-3-005 Gebäudemanagement, Cafe Palazzo	-2.855					-100.000	
I-21-3-003 Palazzo		-5.000	-50.000			-185.500	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Notstromaggregat 30.000 €, Ingenieurleistungen 20.000 €							
I-25-3-001 Rathaus Gebäude 3		-4.100	-5.000			-9.100	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Fahrradunterstand 5.000 €							

Produktbeschreibung Produkt 111.33 Grundstücksmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	111.33	Grundstücksmanagement
Neustruktur	Das Produkt ist neu in Budget 3. Die Leistungen waren zuvor Bestandteil des Produkts 111.22 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	BGB, BauGB	
Produktbeschreibung	Abwicklung von Grundstücksgeschäften, Verwaltung und Bewirtschaftung des unbebauten Grundvermögens, Durchführung der vereinfachten Baulandumlegung	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">-Erwerb, Tausch und Veräußerung von Grundbesitz-Ausstellung von Negativattesten bei Vorkaufsrechten-Bewirtschaftung von gemeindeeigenen unbebauten Liegenschaften	
Produktziel	Kostendeckende Verwaltung und Bewirtschaftung des unbebauten Grundvermögens	
Zielgruppe	Gemeindeorgane, Grundstückseigentümer/innen	
Personalaufwand	0,05 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je Einwohner	
Produktart	intern/extern freiwillige Aufgabe	

155
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 111.33 Grundstücksmanagement

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.000		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000		
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.000		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.241		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.100		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	115.341		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	72.341		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	72.341		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	72.341		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.000		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	50.000		
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	122.341		

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Erlöse aus Erbbaurechtsverträgen 41.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Aufwand f. Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten 105.000 €

156
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 111.33 Grundstücksmanagement

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	50.000					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	50.000					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-500.000				-2.000.000	-500.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-500.000				-2.000.000	-500.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-450.000				-2.000.000	-500.000

Investitionen Produkt 111.33 Grundstücksmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-26-3-001 Grundvermögen: Grunderwerb			-500.000	-500.000	-500.000 -500.000	-500.000	

Produktbeschreibung Produkt 111.42 Bauhofmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	111.42	Bauhofmanagement
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Dienstanweisungen
Produktbeschreibung		Abwicklung der Bauhofarbeiten
Leistungen		<ul style="list-style-type: none"> -Einsatz der Gemeindearbeiter und Fahrzeuge -Pflege und Unterhaltung der Grünanlagen, Gewässer -Pflege und Unterhaltung der Sportplätze -Pflege und Unterhaltung des Friedhofes, Durchführung von Beisetzungen, Trauerfeiern -Unterhaltung der öffentlichen Spiel- und Bolzplätze -Unterhaltung der Außenanlagen und Spielbereiche der Kindertagesstätten -Unterhaltung von Brunnen -Durchführung von Sofortmaßnahmen zur Unterhaltung und Verkehrssicherheit von Straßen, Brücken, Wegen -Beschilderungen, Absperrungen bei Festen -Straßenreinigung und Winterdienst -Reinigung Bushaltestellen, Bahnhofsgelände, P&R-Gelände, LKW-Parkplätze, Grünanlagen, Ortsdämme, Abfalleimer (250) an Fußwegen, Glascontainerstationen, Hundetoiletten -Bereitschaftsdienst -Unterstützung der Schulen, Vereine und bei kulturellen Veranstaltungen -Schlosserei, Schreinerei, Elektriker, Maler, Maurer, Durchführung von Sanitätarbeiten zur Unterhaltung der Liegenschaften -Betrieb von Sportanlage, Bürgerhaus, Hausmeistervertretung Rathäuser, -Mülltonnen ausliefern, reinigen, Containerdienst, Beseitigung Tierekadaver -Transportarbeiten und Unterstützung der Verwaltung - Durchführung der Baumschutzsatzung - Betreuung der Dienstfahrzeuge, bis auf Feuerwehr
Produktziel		Unterstützung der internen Auftraggeber bei ihrer Aufgabenerfüllung. Unterhaltung, Wartung und Pflege der zur Aufgabenerfüllung benötigten Fahrzeuge, Geräte und Maschinen
Zielgruppe		Gemeindeorgane, Einwohner, Verwaltung
Personalaufwand		19,85 Arbeitnehmer
Kennzahlen		Aufwand je Einwohner
Produktart		intern/extern freiwillige Aufgabe/Pflichtaufgabe

Teilergebnishaushalt Produkt 111.42 Bauhofmanagement

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.400	-2.000	-3.480
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.600	-10.600	-10.608
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.546	-2.653	-2.840
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-300	-532
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.046	-15.553	-17.460
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.300.939	1.357.671	1.119.952
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.561	264.831	178.982
14	66	Abschreibungen	92.546	60.166	95.350
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.641	15.927	7.690
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.561.687	1.698.595	1.401.974
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.545.641	1.683.042	1.384.514
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.545.641	1.683.042	1.384.514
25	59	Außerordentliche Erträge			-8.077
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-8.077
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.545.641	1.683.042	1.376.437
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.657.778	-1.779.998	-1.522.650
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	112.136	107.177	146.212
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.545.642	-1.672.821	-1.376.437
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-1	10.221	

Erläuterungen**Erläuterungen zu Sachkonto 6030100**

Betriebsstoffe, Verbrauchsmittel, -werkzeuge 5.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Bauhof, Stromkosten 7.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6055000

Teilergebnishaushalt Produkt 111.42 Bauhofmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Treibstoffe für die Fahrzeuge Bauhof 11.000,00 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage 8.000 € Vorsorge

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Instandhaltung der Bauhof-Fahrzeuge 24.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6169000

Sonstige Fremdinstandhaltung der Maschinen/Geräte Bauhof 10.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Aufwand für Leasing: 9.000 € Berufssicherheitskleidung

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Kfz-Versicherungsbeiträge 11.500 €

Verwaltungsentwurf

160
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 111.42 Bauhofmanagement

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-610.000	-610.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-9.600		-50.000	-132.293	-1.219.100	-1.196.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-9.600		-50.000	-132.293	-1.829.100	-1.806.600
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.600		-50.000	-132.293	-1.829.100	-1.806.600

Investitionen Produkt 111.42 Bauhofmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-011 Bauhof: Fahrzeuge	-97.206					-306.000	
I-19-3-012 Bauhof: Bewegl. Gegenstände	-29.034	-47.500	-7.500	-7.500	-7.500 -7.500	-218.000	
I-19-3-013 Bauhof, EDV-Bedarf	-6.053	-2.500	-2.100			-52.600	
I-21-K-001 Dachsanierung Bauhof						-380.000	
I-22-3-007 Photovoltaikanlage Dach Bauhof						-620.000	
I-24-3-003 Bauhof						-230.000	

Produktbeschreibung Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	366.02	Spiel- und Bolzplätze
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindeorgane, Richtlinien zur Verkehrssicherheit von Spielplätzen	
Produktbeschreibung	Bau und Unterhaltung von Spiel- und Bolzplätzen	
Leistungen	-Neuplanung bzw. Konzeption von Spiel- und Bolzplätzen -Bauliche Unterhaltung von Spiel- und Bolzplätzen -Koordination der Spielplatzkontrolle	
Produktziel	Bereitstellung von attraktiven, bedarfsgerechten und verkehrssicheren Freizeitstätten	
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche aller Altersstufen	
Personalaufwand	0,10 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je qm Spiel-/Bolzplatzfläche Aufwand je Einwohner 0-27 Jahre	
Produktart	intern/extern freiwillige Aufgabe/Pflichtaufgabe	

162
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.851		5.140
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.050	31.080	17.508
14	66	Abschreibungen	9.735	14.361	20.112
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	165	240	165
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	56.801	45.681	42.925
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	56.801	45.681	42.925
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	56.801	45.681	42.925
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	56.801	45.681	42.925
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	70.311	75.200	65.110
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	70.311	75.200	65.110
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	127.112	120.881	108.035
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6165000 u.a.					
Unterhaltung der Spielplätze 25.000 €					

163
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-40.000		-25.000		-244.000	-169.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-40.000		-25.000		-244.000	-169.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.000		-25.000		-244.000	-169.000

Investitionen Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-010 Spiel- und Bolzplätze: Umgestaltung, -bau		-25.000	-40.000	-25.000	-25.000/-25.000	-169.000	

Erläuterungen:
z.B. Erneuerung Spielplatz Böcklerplatz

Produktbeschreibung Produkt 424.02 Sportanlagen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	424.02	Sportanlagen
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		Beschlüsse der Gemeindeorgane
Produktbeschreibung		Bereitstellung und Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Sportanlagen und Einrichtungen
Leistungen		<ul style="list-style-type: none">-Bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung und Pflege von Sportanlagen und deren Außenanlagen-Ausschreibung und Vergabe von Unterhaltung und Pflege an Dritte-Belegung der Sportplätze-Vertragswesen-Kooperation mit Vereinen
Produktziel		Förderung des Breiten- und Spitzensports
Zielgruppe		Vereine und deren Mitglieder
Personalaufwand		0,10 Arbeitnehmer
Kennzahlen		<ul style="list-style-type: none">Auslastung der SportplätzeAufwand je qm SportplatzAufwand je SportvereinAufwand je Einwohner
Produktart		<ul style="list-style-type: none">Freiwillige Aufgabeexterne

165
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 424.02 Sportanlagen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			61
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-81.802	-45.031	-81.802
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-81.802	-45.031	-81.741
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.609	27.431	5.140
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.250	75.950	50.812
14	66	Abschreibungen	101.537	20.886	99.686
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	165.396	124.267	155.638
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	83.594	79.236	73.897
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	83.594	79.236	73.897
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	83.594	79.236	73.897
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	157.017	163.487	166.846
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	157.017	163.487	166.846
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	240.611	242.723	240.743

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6030100

Betriebsstoffe, Verbrauchsmittel 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Aufwand für Strom 11.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Teilergebnishaushalt Produkt 424.02 Sportanlagen

Gemeinde Bischofsheim

Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen 15.000€

Verwaltungsentwurf

167
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 424.02 Sportanlagen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				500.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				500.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000			-510.000		-1.490.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-1.000		-1.000	-5.706	-258.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-11.000			-511.000	-5.706	-1.748.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.000			-11.000	-5.706	-1.748.000
							-1.745.000

Investitionen Produkt 424.02 Sportanlagen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-015 Sportanlagen: Bewegl. Gegenstände	-5.706	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-122.000	
I-19-3-016 Sportanlage Flur 8		-500.000				-1.535.000	
I-21-3-002 Skaterbahn		-10.000	-10.000			-88.000	

Erläuterungen:

z.B. stückweise Erweiterung der Anlage

Produktbeschreibung Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	511.02	Räumliche Planung und Entwicklung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Allgemeines Planungsrecht, Festlegung in Bauleitplänen, Beschlüsse der Gremien	
Produktbeschreibung	Orts- und Regionalplanung, Bauleitpläne (Flächennutzungspläne und Bebauungspläne), Landschafts- und Grünordnungspläne, landespflegerische Begleitpläne, städtebauliche Entwicklungspläne, Verkehrsgutachten, Raumordnung, Bebauungspläne, Ortsentwicklung- und -sanierung, einfache Stadterneuerung, Soziale Stadt, Ortspläne- und Karten, Baulandumlegung	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung an der Regionalplanung -Mitwirkung beim Aufstellen von Bauleitplänen (Flächennutzungsplänen und Bebauungsplänen), Landschafts- und Grünordnungsplänen, landespflegerischen Begleitplänen, städtebaulichen Entwicklungsplänen, Verkehrsgutachten -Raumordnerische Einzelmaßnahmen mit bauleitplanerischem und umweltspezifischem Bezug -Vorbereitung und Ausführung städtebaulicher Rahmenplanung (Bebauungspläne) -städtische Projektentwicklung -Mitwirkung bei Ortsanierung, Ortsentwicklung -Lärmschutzmaßnahmen und Lärmschutzwegen in Innenbereich -Herstellung und Fortführung der Ortspläne und Karten -Mitwirkung bei der Umlegung Neubaugebiete 	
Produktziel	Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Bischofsheim sowie Wirtschaftsförderung	
Zielgruppe	Einwohner sowie Investoren und Projektentwickler	
Personalaufwand	0,20 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anteil der Gewerbefläche an der Gemeindefläche, Aufwand je Einwohner	
Produktart	Freiwillige Aufgabe extern	

169
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-337
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.035	-324.922	-14.468
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-21.264
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.035	-324.922	-36.068
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	65.041	28.432	50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.250	139.350	58.683
14	66	Abschreibungen	10.327	16.296	19.967
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.000	26.000	25.714
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	307.618	210.078	104.414
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	299.583	-114.844	68.346
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	299.583	-114.844	68.346
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	299.583	-114.844	68.346
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	112.383	113.581	102.892
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	112.383	113.581	102.892
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	411.966	-1.263	171.238

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6121000

Aufwendungen für Ingenieure, z.B. nachhaltige Ortsentwicklung 60.000 €, Bauleitplanung Berliner Zwickel/Feuerwehr 50.000 €, neue Kita (Sportkita) 50.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Sonstige weitere Fremdleistungen, z.B. Entwicklung Berliner Zwickel 20.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6730000

Teilergebnishaushalt Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Bischofsheim

Aufwand für Gebühren, z.B. Bauleitplanung Kita Sportplatz 10.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7172020

Erstattung Regionalpark und Dachverband 26.000€

Verwaltungsentwurf

171
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.000.000			-2.974.879	-6.980.750	-6.980.750
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-1.500		-12.000	-12.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.000.000		-1.500	-2.974.879	-6.992.750	-6.992.750
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000.000		-1.500	-2.974.879	-6.992.750	-6.992.750

Investitionen Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-019 Ortsplanung: Bew. Gegenstände						-2.000	
I-19-3-020 Ortsplanung: EDV-Bedarf		-1.500				-10.000	
I-19-3-021 Soziale Stadt: Projekte, Maßnahmen	-2.974.879		-1.000.000			-6.980.750	

Erläuterungen:

z.B. Sanierung massiver Bauschäden Kita Im Attich

Produktbeschreibung Produkt 521.02 Bauordnung u. Bauaufsicht

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	521.02	Bauordnung u. Bauaufsicht
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		BauGB, Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Beschlüsse der Gemeindeorgane
Produktbeschreibung		Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht, bauordnungsrechtliche Daten, Förderanträge für öffentliche Maßnahmen, Katasterangelegenheiten, Betreuung und Pflege des GEO-Informationssystems
Leistungen		<ul style="list-style-type: none">-Bearbeitung von Bauanzeigen und Bauanträgen-Prüfung anzeigenpflichtiger Bauvorhaben-Erfassung und Pflege der bauordnungsrechtlichen Daten-Bearbeitung von Förderanträgen für öffentliche Baumaßnahmen-Bearbeitung von Baugesuchen und Widerspruchsverfahren-Prüfung der Zulässigkeit von Bauvorhaben und Abbrüchen-Betreuung und Pflege des GEO-Informationssystems
Produktziel		Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Bischofsheim, Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen, Unterstützung privater Bauherren
Zielgruppe		Bauherren und Grundstückseigentümer, Behörden
Personalaufwand		0,45 Arbeitnehmer
Kennzahlen		Aufwand je Einwohner
Produktart		Pflichtaufgabe extern

173
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 521.02 Bauordnung u. Bauaufsicht

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300	-300	-275
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-300	-300	-275
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	97.877	51.861	39.070
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550	1.550	147
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.427	53.411	39.217
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	99.127	53.111	38.942
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	99.127	53.111	38.942
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	99.127	53.111	38.942
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.996	3.396	3.041
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.996	3.396	3.041
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	103.123	56.507	41.983

174
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 521.02 Bauordnung u. Bauaufsicht

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	522.02	Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		WoFG, WoBindG, FBAG, HessAFWoG
Produktbeschreibung		Förderung des Wohnungsbaus, Wohnungsvermittlung, Abwicklung der finanziellen Unterstützung zur Schaffung von sozialem Wohnraum, Bescheinigung für den Bezug von gefördertem Wohnraum
Leistungen		<ul style="list-style-type: none">-Entscheidungsvorbereitung für Mittelverwendung (Zuschüsse und Darlehen)-Bescheinigung über die Wohnberechtigung im öffentlich geförderten sozialen Wohnungsbau-Liste von Wohnungssuchenden-Vermittlung von öffentlich geförderten Wohnungen-Ermittlung, Erhebung, Verwendung der Fehlbelegungsabgabe
Produktziel		Verbesserung der Wohnraumversorgung
Zielgruppe		Wohnungssuchende, Wohnungsbauunternehmen
Personalaufwand		0,25 Arbeitnehmer
Kennzahlen		Vermittlungsquote
Produktart		extern Freiwillige Aufgabe

176
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.944	-24.128	-26.659
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.000	-52.000	-62.903
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.440	-9.244	-14.627
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-26.172	-26.172	-22.186
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-122.556	-111.544	-126.375
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.194	35.676	19.442
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			17.049
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.490	57.620	48.718
14	66	Abschreibungen	39.274	34.518	41.367
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	151	120	815
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	147.109	127.934	127.392
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.553	16.390	1.017
21	56, 57	Finanzerträge	-6.170	-6.340	-6.434
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-6.170	-6.340	-6.434
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.383	10.050	-5.417
25	59	Außerordentliche Erträge			-32.698
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-32.698
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.383	10.050	-38.115
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	90.539	77.677	97.875
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	90.539	77.677	97.875
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	108.922	87.727	59.760

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Mieterträge der gemeindeeigenen Wohnungen z.B. im Palazzo (11.050 €), Im Attich (6.600 €), Ginsheimer Landstraße (2.374 €)

Erläuterungen zu Sachkonto 5110500

Nutzungsentschädigung Notunterkünfte Ginsheimer Landstraße 60.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Teilergebnishaushalt Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung

Gemeinde Bischofsheim

Nebenerlöse aus Vermietung 11.172 €, davon von Ginsheimer Landstraße 15 5.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 5309300

Erträge aus Fehlbelegungsabgabe 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5758000

Zinserträge aus gegebenen Wohnungsbaudarlehen 6.170 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Ginsheimer Landstr., Stromkosten 11.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000Instandhaltung Gebäude u. Außenanlagen 33.000 €,
davon 18.000 € Schulstraße 51, Renovierung als Tagespflegestützpunkt und Vorsorge,
davon 12.000 € Ginsheimer Landstraße, Vorsorge

178
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	70.500		70.900	71.406		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	70.500		70.900	71.406		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.500		-2.500	-42.115	-56.000	-56.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-41.015	-42.000	-42.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.500		-2.500	-42.115	-56.000	-56.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	68.000		68.400	29.291	-56.000	-56.000

Investitionen Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-027 Obdachlosenwohnungen	-1.100	-2.500	-2.500			-14.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Möbel für Ginsheimer Landstr. 15							
I-19-3-028 Wohnbauförderung	-41.015					-42.000	

Produktbeschreibung Produkt 537.03 Abfallentsorgung

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	537.03	Abfallentsorgung
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		Abfallsatzung der Gemeinde Bischofsheim, HAKA, HessKAG
Produktbeschreibung		Abfallbeseitigung, Abfallberatung, Abfalllogistik (Mülltonnen, Sperrgut, Wertstoffsammelplatz, etc.), Tierkörperbeseitigung
Leistungen		<ul style="list-style-type: none"> - Grundsatzplanung und Erarbeitung von Recyclingkonzepten - Bereitstellung von Abfall- und Getrenntsammlungssystemen - Aktualisierung der Abfallsatzung - Zusammenarbeit mit Trägern der Abfallwirtschaft - Erstellung und Bekanntmachung eines Abfallkalenders - Abfallberatung - Tierkörperbeseitigung - Festsetzung und Erhebung der Abfallgebühren - Prüfung unerlaubter Müll- und Abfallbeseitigung
Produktziel		Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Entsorgung von Abfällen, zielgerichtete Informationen der Einwohner zum Thema Abfallentsorgung und Abfallvermeidung
Zielgruppe		Grundstückseigentümer, Einwohner
Personalaufwand		1,50 Arbeitnehmer
Kennzahlen		Aufwand je Einwohner
Produktart		Pflichtaufgabe externe

180
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 537.03 Abfallentsorgung

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.760	-2.760	-3.249
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000.100	-2.000.100	-1.887.138
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-22.500	-22.000	-22.333
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-18.105
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.025.360	-2.024.860	-1.930.825
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	97.906	89.604	105.537
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.819	1.819	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.792.038	2.022.387	1.464.407
14	66	Abschreibungen	5.832	10.000	10.370
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.897.595	2.123.810	1.580.314
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-127.765	98.950	-350.511
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-127.765	98.950	-350.511
25	59	Außerordentliche Erträge			-5
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-127.765	98.950	-350.515
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	82.630	65.782	109.447
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	82.630	65.782	109.447
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-45.135	164.732	-241.068

181
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 537.03 Abfallentsorgung

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	541.02	Straßen, Wege u. Plätze
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Beschlüsse der Gemeindeorgane
Produktbeschreibung		Planung, Bau und Erneuerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze, Straßenbegleitgrün, Erhebung von Erschließungs- und Straßenbeiträgen
Leistungen		<ul style="list-style-type: none"> -Planung, Bau und Erneuerung von Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken -Planung, Bau und Erneuerung der Verkehrsausstattung und Beschilderung -Ausschreibung und Vergabe von Neu- und Unterhaltungsmaßnahmen -Überwachung und Abnahme von Straßenbaumaßnahmen -Abnahme und Begehung von Baustrecken, Gewährleistungsabnahme -Berechnung und Erhebung von Erschließungsbeiträgen -Ausstellung von Anliegerbescheinigungen -Entwurf von Erschließungsbeitragssatzungen
Produktziel		Bereitstellung einer bedarfsgerechten Verkehrsinfrastruktur
Zielgruppe		Straßenanlieger und -nutzer, Verkehrsteilnehmer
Personalaufwand		0,70 Arbeitnehmer
Kennzahlen		Anteil Gemeindestraßen, Wege und Plätze an der Gemeindefläche Aufwand je qm Aufwand je Einwohner
Produktart		Freiwillige Aufgabe extern

Teilergebnishaushalt Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			31
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-650.000	-120.000	-56.830
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-2.000	-6.027
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-75.893	-60.096	-61.926
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-1.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-728.393	-183.096	-124.751
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.693	3.830	35.981
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.161.450	935.650	713.550
14	66	Abschreibungen	92.957	93.205	96.538
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.274.100	1.032.685	846.069
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	545.707	849.589	721.318
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	545.707	849.589	721.318
25	59	Außerordentliche Erträge			-77.940
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-77.940
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	545.707	849.589	643.378
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	533.736	582.158	426.324
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	533.736	582.158	426.324
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.079.443	1.431.747	1.069.702

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Erträge aus Sondernutzungen 650.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten der Straßenbeleuchtung 100.000 €
Reduzierung des Stromverbrauchs durch Umrüstung auf LED

Teilergebnishaushalt Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze

Gemeinde Bischofsheim

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze, z.B. Schilder, Markierungen, Mittel für Umsetzung Maßnahmen Verkehrskonzept, Neuregelungen Parken 150.000 €, Materialaufwand Straßenunterhaltung 7.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6121000

Aufwendungen für Ingenieure: z.B. Brückenprüfungen 10.000 €, Vorsorge 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

(Fremd-)Instandhaltungskosten Infrastrukturvermögen 708.000 €,
davon z.B. Straßenmarkierungsarbeiten 310.000 €, Jahreskleinarbeiten 165.000 €, Instandhaltung Straßenbeleuchtung 183.000 €, Baumkontrolle und -pflege 50.000 €,

Erläuterungen zu Sachkonto 6169000

Aufwand für sonstige Fremdinstandhaltung z.B. Schädlingsbekämpfung 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6171001

Niederschlagswassergebühr 170.000 €

Verwaltungsentwurf

185
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	60.000		250.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				155.880		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	60.000		250.000	155.880		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.000.000				-3.660.000	-3.660.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-780.000	-780.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-50.000		-700.000	-700.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.000.000		-50.000		-5.140.000	-5.140.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.940.000		200.000	155.880	-5.140.000	-5.140.000

Investitionen Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-032 Straßen, Wege, Plätze: Straßenbeleuchtung		-50.000				-760.000	
I-19-3-033 Regionalparkmaßnahmen						-175.000	
I-22-3-008 Schindbergbrücke			-2.000.000			-3.600.000	

Erläuterungen:

Brückensanierung 2.000.000 €, davon ca 200.000 € Planungskosten und Gebühren

Produktbeschreibung Produkt 545.02 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	545.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Satzung über die Straßenreinigung in der Gemeinde Bischofsheim, HStrG	
Produktbeschreibung	Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Winterdienst	
Leistungen	-Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen -Koordination des Winterdienstes, Aktualisierung der Dienstvereinbarung -Kontrolle der Straßenreinigungspflicht	
Produktziel	Gewährleistung sauberer und verkehrssicherer Straßen, Wege und Plätze	
Zielgruppe	Einwohner, Grundstückseigentümer, Verkehrsteilnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je Winterdiensteinsatz Aufwand je qm Straßenfläche Aufwand je Einwohner	
Produktart	extern Pflichtaufgabe	

187
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 545.02 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.250	-9.250	-8.364
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.250	-9.250	-8.364
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.550	101.700	59.512
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	250	254
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	87.800	101.950	59.766
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	78.550	92.700	51.402
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	78.550	92.700	51.402
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.707
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			3.707
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	78.550	92.700	55.109
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	109.413	117.480	95.245
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	109.413	117.480	95.245
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	187.963	210.180	150.354

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

z.B. Aufwendungen für den Winterdienst 15.000 €, Ölspurbeseitigung 20.000 €,

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

z.B. Leasing der Kehrmaschine 21.000 €

188
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 545.02 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	546.02	Parkplätze/Parkbauten
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		HStrG, Stellplatz- und Ablösesatzung
Produktbeschreibung		Planung und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten (Park & Ride, Kiss & Ride, Bike & Ride)
Leistungen		<ul style="list-style-type: none">-Planung, Ausschreibung und Vergabe von Neubauten-Verwaltung von Nutzungsvereinbarungen von öffentlichen Stellplätzen-Bearbeitung von Ablöseverträgen
Produktziel		Sicherstellung von ausreichenden Parkmöglichkeiten im Ortsgebiet
Zielgruppe		Verkehrsteilnehmer
Personalaufwand		0,35 Arealnehmer
Kennzahlen		Aufwand je qm Parkplatz, Parkplätze je Einwohner, Auslastung (Park & Ride -Parkplatz)
Produktart		Freiwillige Aufgabe extern

190
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-16.000	-13.185
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70.000	-50.000	-62.586
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.210	-12.210	-12.210
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-98.210	-78.210	-87.981
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.504	3.060	8.097
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.415	9.365	3.361
14	66	Abschreibungen	6.622	11.952	12.336
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.541	24.377	23.793
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-76.669	-53.833	-64.188
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-76.669	-53.833	-64.188
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-76.669	-53.833	-64.188
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.200	26.280	24.630
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	26.200	26.280	24.630
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-50.469	-27.553	-39.558

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Umsatzerlöse Parkplätze Bauhof 16.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Benutzungsgebühren für P+R Parkplatz 70.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Teilergebnishaushalt Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten

Gemeinde Bischofsheim

Aufwand für Instandhaltung und Pflege 7.000 €

Verwaltungsentwurf

192
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-100.000	-100.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-100.000	-100.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-100.000	-100.000

Investitionen Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-22-3-006 Parkplätze/Parkbauten						-100.000	

Produktbeschreibung Produkt 547.02 ÖPNV

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	547.02	ÖPNV
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindeorgane, Allgemeines Bau- und Planungsrecht	
Produktbeschreibung	Betrieb und Unterhaltung von ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung, Kooperation mit den Verkehrsträgern und der lokalen Nahverkehrsgesellschaft des Kreises Groß-Gerau, Sonderverkehre (z.B. nach Hochheim)	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">-Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bahnhofs-Abstimmung mit Verkehrsträgern zum Bau und Unterhaltung von Haltestellen-Abstimmung von Sonderverkehren z.B. anlässlich Hochheimer Feste-Mitwirkung am regionalen Nahverkehrsplan-Mitwirkung am lokalen Nahverkehrsplan des Kreises Groß-Gerau	
Produktziel	Steigerung der Attraktivität des öffentlichen Personennahverkehrs	
Zielgruppe	Nutzer öffentlicher Verkehrsmittel	
Personalaufwand	0,02 Beamte 0,05 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je Einwohner	
Produktart	Freiwillige Aufgabe extern	

194
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 547.02 ÖPNV

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.025	-18.582	-19.107
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-453
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-20.359	-20.359	-20.359
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.560	-4.560	-8.832
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.944	-43.501	-48.751
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.997	4.810	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.968	237.438	136.611
14	66	Abschreibungen	34.391	34.296	34.325
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	526.000	526.000	358.320
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	728.356	802.544	529.257
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	684.412	759.043	480.506
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	684.412	759.043	480.506
25	59	Außerordentliche Erträge			-80.104
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-80.104
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	684.412	759.043	400.402
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	69.160	61.391	57.376
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	69.160	61.391	57.376
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	753.572	820.434	457.778

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000 u.a.

Umsatzerlöse Bahnhofsgebäude 17.345 €, Nebenerlöse 4.560 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Aufzüge, Aufwand für Strom 6.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Teilergebnishaushalt Produkt 547.02 ÖPNV

Gemeinde Bischofsheim

z.B. Bahnhofsgebäude, Aufwand für Gas 7.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Gleiszugänge, Steg, Aufzüge: Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen 5.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6121000

Aufwendungen für Ingenieure, z.B. Brückenprüfung 12.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Betriebskosten FLS (Fahrradverleihsystem) MVGmeinRad 22.850€

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000 u. a.

Laufende Betriebskosten, Unterhaltung und Instandsetzungen, z.B. Gleiszugänge, Steg und Aufzüge 35.000 €, Gebäude 20.000 €, Bushaltestellen 6.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Aufwendungen für Fremdreinigung 18.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

z.B. Versicherungsbeiträge Bahnhofsgebäude 6.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7354920

ÖPNV-Umlage 526.000 €

Verwaltungsentwurf

196
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 547.02 ÖPNV

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				479.700		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				479.700		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.563	-2.400.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-686.007	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-691.570	-2.400.000	-2.400.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				479.700	-691.570	-2.400.000

Investitionen Produkt 547.02 ÖPNV

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-22-3-009 Bushaltestellen	-686.007					-2.400.000	
I-24-3-004 ÖPNV: Bahnhof	-5.563						

Produktbeschreibung Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	551.02	Öffentliche Grünflächen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Allgemeines Bauplanungsrecht, Beschlüsse der Gemeindeorgane	
Produktbeschreibung	Planung, Bau und grundlegende Erneuerung sowie Unterhaltung von Grün-, Park- und Freizeitanlagen, Pflegemaßnahmen von öffentlichen Grün-, Park und Freizeitanlagen sowie Pflege sonstiger Einrichtungen, die der Erholung und Freizeitgestaltung dienen wie z.B. Schrebergärten und andere Naherholungsgebiete	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">-Leistungsverzeichnisse für Projekte, Neuplanung, Pflege und Unterhaltung von Grün-, Park- und Freizeitanlagen-Ausschreibung und Vergabe bei Neuanlagen-Planung und Durchführung von Begrünungs- und Renaturierungsmaßnahmen-Verwaltung der gemeindeeigenen Schrebergärten-Unterhaltung notwendiger Infrastruktur	
Produktziel	Bereitstellung von öffentlichen Grünflächen mit Freiraum- und Erholungsfunktion sowie Erhaltung der ökologischen und klimatischen Funktionen	
Zielgruppe	Einwohner	
Kennzahlen	Aufwand je qm öffentliche Grünfläche, Aufwand je Einwohner	
Produktart	intern/extern Freiwillige Aufgabe/Pflichtaufgabe	

198
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.068	-29.068	-29.331
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-1.220
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-1.000	-3.045
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.400		-1.435
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000	-4.000	-1.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-37.968	-35.068	-36.031
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.000	8.000	4.376
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.290	123.465	131.412
14	66	Abschreibungen	3.033	1.780	2.214
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			50
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	136.323	133.245	138.052
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	98.355	98.177	102.021
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	98.355	98.177	102.021
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	98.355	98.177	102.021
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	506.084	550.182	464.594
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	506.084	550.182	464.594
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	604.439	648.359	566.615

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Erträge aus der Verpachtung von Schrebergärten 27.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten 6.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Teilergebnishaushalt Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen

Gemeinde Bischofsheim

Materialaufwand für Grünanlagen z.B. Pflanzen, Erde, Kies u.a. 12.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Pflege und Instandhaltung der Grünflächen 80.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 6169000

Fremdinstandhaltungskosten, z.B. Bekämpfung Eichenprozessionsspinner 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Anpachtung von Gelände zur Verpachtung von Schrebergärten 11.000€

Verwaltungsentwurf

200
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-11.291	-200.000	-200.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.000		-5.000	-5.858	-65.000	-50.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.000		-5.000	-17.149	-265.000	-250.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000		-5.000	-17.149	-265.000	-250.000

Investitionen Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-051 Grünanlagen: Umgestaltung, -bau	-17.149	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000/-5.000	-250.000	

Produktbeschreibung Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	553.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Hess. Friedhofs- und Bestattungsgesetz, Friedhofs- und Gebührenordnung, Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft	
Produktbeschreibung	Betrieb von Friedhöfen, Bestattungswesen, Unterhaltung von Ehrenfriedhöfen, Soldatengräbern sowie von Mahnmalen	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> - Aktualisierung von Friedhofssatzungen und den dazugehörigen Gebührenordnungen - Führung eines Grabregisterverzeichnisses - Überprüfung der Standfestigkeit von Grabsteinen - bauliche Unterhaltung der Einrichtung und Pflege der Grünanlagen - Ausstellung von Grabbereitstellungsbescheiden und Bestattungserlaubnissen - Terminvereinbarung von Beerdigungen, Trauerfeiern und Beisetzungen - Festlegung über die Belegung von Grabstätten - Bearbeitung der Anträge zur Errichtung eines Grabmals - Erstellen von Gebührenbescheiden 	
Produktziel	Gewährung eines angemessenen Rahmens zur Bestattung Verstorbener	
Zielgruppe	Angehörige von Verstorbenen, Trauernde, Besucher und Einwohner	
Personalaufwand	1,10 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anteil Grabstätten an der gesamten Friedhofsfläche Aufwand je qm Friedhofsfläche Aufwand je Einwohner	
Produktart	Pflichtaufgabe extern	

202
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-233.236	-226.176	-397.832
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.701	-1.701	-1.661
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-1.433	-1.658
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-234.937	-229.310	-401.150
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.383	14.351	58.162
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.143	98.483	71.038
14	66	Abschreibungen	6.393	10.756	12.174
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	148.919	123.590	141.373
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-86.018	-105.720	-259.777
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-86.018	-105.720	-259.777
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-86.018	-105.720	-259.777
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-59.137	-53.642	-68.758
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	194.381	197.640	247.250
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	135.244	143.998	178.492
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	49.226	38.278	-81.285

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten 14.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltung Gebäude u. Außenanlagen 5.000 € Vorsorge

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Teilergebnishaushalt Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Bischofsheim

Unterhaltung Außenanlagen 25.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Standfestigkeitsprüfungen, Grabräumung (unbekannte Nutzungsberechtigte) 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6773000

Aufwand für betriebswirtschaftliche Beratungen 6.000 €

Verwaltungsentwurf

204
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.000		-60.000		-96.000	-81.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-12.000	-11.309	-88.500	-79.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-8.000		-72.000	-11.309	-184.500	-160.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.000		-72.000	-11.309	-184.500	-160.500

Investitionen Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-22-3-003 Friedhof		-60.000	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-132.000	
I-22-3-005 Bestattungswesen, Bewegliche Gegenstände	-11.309	-12.000	-3.000	-3.000	-3.000 -3.000	-28.500	

Produktbeschreibung Produkt 555.02 Landwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	555.02	Landwirtschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Flurbereinigungsgesetz, Landesgesetzgebung, Beschlüsse der Gemeindeorgane	
Produktbeschreibung	Bau und Unterhaltung von Feld- und Landwirtschaftswegen, Flurbereinigung, Feldholzinseln, Förderung von Acker-, Obst-, Garten- und Pflanzenbau	
Leistungen	-Bau und Unterhaltung von Feld- und Landwirtschaftswegen -Flurbereinigung -Förderung von Acker-, Obst-, Garten- und Pflanzenbau -Planung und Durchführung von Begrünungs- und Renaturierungsmaßnahmen bei Feldholzinseln	
Produktziel	Förderung der Landwirtschaft, Gewährleistung eines umfassenden und funktionstüchtigen Wirtschaftswegenetzes	
Zielgruppe	Landwirte, Jagdgenossenschaften	
Personalaufwand	0,10 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je qm unbebaute Fläche Aufwand je Einwohner	
Produktart	extern Freiwillige Aufgabe/Pflichtaufgabe	

206
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 555.02 Landwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.000	-7.000	-7.990
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.000	-7.000	-7.990
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.347	3.055	8.096
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	31.000	10.000
14	66	Abschreibungen	19.577	19.577	19.577
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.318	1.440	1.358
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.242	55.072	39.031
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.242	48.072	31.041
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	19.242	48.072	31.041
25	59	Außerordentliche Erträge			-10.001
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-10.001
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	19.242	48.072	21.040
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	125.000	127.000	126.071
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	125.000	127.000	126.071
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	144.242	175.072	147.111

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Einnahme aus Verpachtung von Ackerflächen 7.000 €

207
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 555.02 Landwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 555.13 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	555.13	Gemeindewald
Neustruktur	Das Produkt 555.13 Gemeindewald ist ab 2026 dem Budget 3 zugeordnet, zuvor war es im Budget 5	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Waldwirtschaftsplan, Beschlüsse der Gemeindeorgane	
Produktbeschreibung	Bewirtschaftung des Gemeindewaldes, allgemeine waldjagdrechtliche Angelegenheiten	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">-Bewirtschaftung des Waldes und der Ökopunkte-Holzverkauf-Bearbeitung von waldjagdrechtlichen Angelegenheiten-Zusammenarbeit mit Hessen-Forst u.a.	
Produktziel	Bewahrung des Waldes als Lebensraum für Tiere und Pflanzen sowie als Erholungsraum für Menschen	
Zielgruppe	Erholungssuchende, Jäger, Waldbewirtschafter	
Personalaufwand	0,10 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Verhältnis Wald zur Gemeindefläche Aufwand und Ertrag je Hektar Wald	
Produktart	extern freiwillige Aufgabe	

209
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 555.13 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-110.645		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-30.643		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-141.288		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.120		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.855		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	143.775		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.487		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.487		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.487		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	340.930		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	340.930		
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	343.417		

210
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 555.13 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	561.02	Natur-, Umwelt- und Klimaschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Gesetzgebungen des Bundes und der Länder, BlmSchG	
Produktbeschreibung	Umweltschutz, Umwelttelefon und Bürgerberatung, Umweltförderprogramme, Altlastenkataster	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -ökologische Projektarbeit (Umwelttag/Bauhof) externe Vergabe von: -Koordinierung / Unterstützung der Arbeit von Naturschutzverbänden -Konzeption bzw. Durchführung von umweltrelevanten Förderprogrammen -Betreuung und Abrechnung von Zuschussverfahren für Bürger -Erarbeitung von Energiekonzepten für neue und vorhandene Bebauungen -Betreuung und Kooperation mit Naturschutzverbänden -Pflege des Altlastenkatasters -Betreuung von Projekten für Lärmschutzmaßnahmen im Außenbereich 	
Produktziel	Verankerung des Umweltschutzes im täglichen Leben durch Erreichung möglichst vieler Menschen	
Zielgruppe	Einwohner	
Personalaufwand	0,95 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je Einwohner	
Produktart	Pflichtaufgabe / Freiwillige intern / extern	

212
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.000	-62.475	-47.866
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-11.621	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			10.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.000	-74.096	-37.866
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	78.906	78.447	66.859
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.800	162.910	21.147
14	66	Abschreibungen	625	546	847
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000		2.986
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	233.331	241.903	91.839
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	203.331	167.807	53.973
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	203.331	167.807	53.973
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	203.331	167.807	53.973
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.029	21.382	6.808
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.029	21.382	6.808
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	211.360	189.189	60.781

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5481000

Landeszuweisung zur kommunalen Wärmeplanung 30.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6121000

Ingenieurleistungen z.B. Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung (40% Landesmittel) 120.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

213
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz

Gemeinde Bischofsheim

Aufwendungen für Sachverständige 9.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit 8.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Fördermittel Vertikalbegrünung 5.000 €

Verwaltungsentwurf

214
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.012	-3.600	-3.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-1.012	-3.600	-3.600
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-1.012	-3.600	-3.600

Investitionen Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-036 Natur- und Umweltschutz, Bewegl. Gegenstände						-600	
I-23-3-001 Natur- und Umweltschutz, EDV-Bedarf	-1.012					-3.000	

Produktbeschreibung Produkt 571.02 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	571.02	Wirtschaft und Tourismus
Verantwortliche Organisationseinheit		Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt
Rechtsgrundlage		Beschlüsse der Gemeindeorgane
Produktbeschreibung		Allgemeine Wirtschaftsförderung
Leistungen		<ul style="list-style-type: none">-Akquisition von Unternehmen und Betrieben zur Ansiedlung in Bischofsheim-Kooperation mit verschiedenen regionalen und überregionalen Wirtschaftsförderungsinstitutionen-Existenzgründung - Beratung und Kooperation mit TIGZ-Herstellung und Vertiefung von Kontakten zur heimischen Wirtschaft-Zusammenarbeit mit dem Ortsgewerbeverein-Erfassen aller verfügbaren Gewerbeflächen und Leerstände in Bischofsheim-Standortmarketing-Erstellen von Unterlagen zum Standortmarketing
Produktziel		Verbesserung der Wirtschaftsstruktur zur Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde
Zielgruppe		Betriebe, Unternehmen, gewerbliche Verbände
Kennzahlen		Gewerbefläche Anzahl der Gewerbebetriebe
Produktart		extern freiwillige Aufgabe

216
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 571.02 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.500	14.500	1.793
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.500	19.500	1.793
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	14.500	19.500	1.793
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	14.500	19.500	1.793
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	14.500	19.500	1.793
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	14.500	19.500	1.793

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Sonstige weitere Fremdleistungen Wirtschaftsförderung 4.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7127400

z.B. Zuwendung für die Geschäftsstelle des Ortsgewerbevereins 5.000 €.

217
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 571.02 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

Produktbeschreibung Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
Produkt	573.02	Gemeinschaftseinrichtungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
Rechtsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindeorgane, Vorschriften für Bau, Betrieb und Unterhaltung öffentlicher Gebäude/Anlagen	
Produktbeschreibung	Unterhaltung von öffentlichen Gemeinschaftseinrichtungen (Bürgerhaus, Ratsstube, Altes Trafohaus)	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">- Belegungsplan und Vergabe von Räumen- Vertragswesen- Steuerung der Hausmeistertätigkeiten und Vertretungsregelungen- Steuerung der Reinigungskräfte, Kooperation und Beauftragung von Fremdfirmen- Kontakt und Kooperation mit dem Vereinsring- bauliche Unterhaltung der Begegnungsstätten	
Produktziel	Bereitstellung von Räumen zur Förderung des gesellschaftlichen Lebens in der Gemeinde	
Zielgruppe	Vereine und Verbände, Einwohner, Nutzer	
Personalaufwand	2,05 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je Einwohner, Auslastung der jeweiligen Gemeinschaftseinrichtung, Aufwand für die jeweilige Gemeinschaftseinrichtung	
Produktart	Freiwillige Aufgabe extern	

219
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-6.442	-20.954
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-11.514	-11.681	-11.681
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-2.052	-772
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.014	-20.175	-33.407
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	114.972	142.357	137.659
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.066	127.727	89.645
14	66	Abschreibungen	45.906	45.445	46.401
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.064	2.960	2.959
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	312.008	318.489	276.665
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	296.994	298.314	243.258
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	296.994	298.314	243.258
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			25.871
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			25.871
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	296.994	298.314	269.129
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141.743	121.868	173.501
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	141.743	121.868	173.501
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	438.737	420.182	442.630

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Bürgerhaus, Stromkosten 9.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Bürgerhaus, Aufwendungen für Gas 40.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000 u.a.

220
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen

Gemeinde Bischofsheim

Bürgerhaus, Aufwendungen für Frischwasser 6.000 €, für Abwasser 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Bürgerhaus, Instandhaltungen, z.B. Vorsorge incl. Prüfung elektr. Betriebsmittel 22.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten 10.000 €

Verwaltungsentwurf

221
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				100.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				100.000		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.000			-1.900.000		-3.645.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.000			-105.000	-13.854	-190.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-76.000			-2.005.000	-13.854	-3.835.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-76.000			-1.905.000	-13.854	-3.835.500
							-3.820.500

Investitionen Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-3-002 Gebäudemanagement: Bewegl. Gegenstände	-563						
I-19-3-089 Bürgerhaus: Gebäude und Grundstück		-2.000.000	-70.000			-3.685.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
	z.B. Herstellung eines Netzeinspeisepunktes für das mobile Notstromaggregat inkl. Ingenieurleistungen						
I-19-3-090 Bürgerhaus: Bewegl. Gegenstände	-10.795	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-26.000	
I-19-3-092 Gaststätte: Ausstattungsbedarf	-2.496					-2.000	
I-23-3-002 Bürgerhaus: EDV-Bedarf						-1.500	
I-24-3-001 Trafohaus			-1.000			-106.000	

222
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Budget 4 Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.280	-7.100	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.050.500	-952.000	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-83.400	-41.300	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.458	-19.508	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-8.550	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.208.788	-1.028.458	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.605.476	1.694.154	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	974.931	843.261	
14	66	Abschreibungen	203.863	186.968	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37.290	19.250	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	119.600		
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	586	368	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.941.746	2.744.001	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.732.958	1.715.543	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.732.958	1.715.543	
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.000	-1.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.000	-1.000	
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.731.958	1.714.543	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	330.746	374.119	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	330.746	374.119	
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.062.704	2.088.662	

223
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Budget 4 Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.000		1.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	1.000		1.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-1.000.000		-16.000.000	-1.000.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-126.250		-145.400		-910.150	-271.650
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-126.250		-1.145.400		-16.910.150	-1.271.650
	Saldo (Einzahlungen /. Auszahlungen)	-125.250		-1.144.400		-16.910.150	-1.271.650

224
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Produktbeschreibung Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

Budget	4	Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)
Produkt	122.13	Ordnung und Sicherheit
Neustruktur	Das Produkt 122.13 ersetzt 122.12, die Zuordnung verschiebt sich von Budget 2 in das neue Budget 4.	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Ordnung und Sicherheit	
Rechtsgrundlage	HSOG, BGB, HFeiertagsG, HFischG, TierSGesetz, TierschutzG, HundeVO, IfSG, HSammIG, Versammlungsgesetz, OWiG, PsychKG, HessNRSG, Bundesgesetzbund, Gesetz- und Verordnungsblätter des Landes Hessen, GewO, GastG, SperrzeitVO, SpielVO, HFeiertagsG, LadenschlussG, HVwVfG, PBefG, StVO, HStrG, STVZO, StGB, VwV-StVO, Satzung der Gemeinde Bischofsheim über Sondernutzungen an öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen	
Produktbeschreibung	Gefahrenabwehr, Obdachlosenangelegenheiten, Versammlungen und Demonstrationen, Aufgaben nach dem Sonn- und Feiertagsgesetz, Fundangelegenheiten, Fischereiangelegenheiten, Umweltordnungsrecht, Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz, Maßnahmen nach der Hundeverordnung, Aufgaben nach der Gewerbeordnung, Aufgaben nach dem Gaststättengesetz, Aufgaben nach der Sperrzeitverordnung, Aufgaben nach dem Ladenschlussgesetz, Aufgaben nach der Spielverordnung, gewerbsmäßiger Kraftfahrzeugverkehr, Straßenverkehrsrechtliche Angelegenheiten, Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Aufgaben nach der Sondernutzungssatzung KOMPASS-Region Mainspitze, Kommunalpolizei	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Bearbeitung von Obdachlosenangelegenheiten soweit es sich um ordnungsbehördliche Maßnahmen handelt -Gefahrenabwehr bei Versammlungen und Demonstrationen -Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten -Prüfung der Voraussetzungen für die Erteilung eines Fischereischeins und Ausstellung von Fischereischeinen sowie Abführen der Fischereiabgabe -Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen -Bekämpfung von Tierseuchen und Tollwut -Maßnahmen nach der Gefahrenabwehrverordnung über das Halten von Hunden -Bearbeitung von Rechtsfragen der Gewerbeordnung und der ergänzenden Rechtsgebiete -Bearbeitung von Gewerbeanträgen, -abmeldungen und -ummeldungen -Führen des Gewerberegisters und Auskunftserteilung -Betriebsbeschreibung im Rahmen des Gewerberegisters -Vollzug des Ladenschlussgesetzes -Maßnahmen nach der Sperrzeitverordnung -Erteilung von Reisegewerbearten -Prüfung von Erlaubnis- und Anzeigepflichtigen -Genehmigung von Messen, Ausstellungen und Märkten -Genehmigung von Spielhallen und Erlaubnisse nach der Lotterieverordnung -Ausstellung von Beförderungserlaubnissen -Angelegenheiten der Straßenverkehrsordnung wie Beschilderung, Parkerlaubnisse, Sondernutzung, Aktion "Sicherer Schulweg", etc. -Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs -Verkehrslenkung- und Regelung -Bearbeitung von Plakatierungsgenehmigungen -Bearbeitung von Anträgen für Infostände -Entfernung von nicht mehr zum Verkehr zugelassenen Fahrzeugen von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen im Wege des Verwaltungszwangs -Tierschutz -Bearbeitung von Fundangelegenheiten -Einweisungen nach dem PsychKG -Einhaltung des Jugendschutzgesetzes -Einhaltung der örtlichen Satzungen -Verfolgung von Bußgeldangelegenheiten der kompletten Gemeindeverwaltung -Genehmigung von Taxi- und Mietwagenkonzessionen -LEON-Hilfeinseln 	
Produktziel	Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gefahrenabwehr, Gewährleistung der Gewerbeausübung im Rahmen der Gesetze, Führung eines aktuellen Gewerberegisters, Gewährleistung der Verkehrssicherheit	
Zielgruppe	Einwohner und sonstige betroffene Personen Betreiber von Geschäften, Gaststätten und Beherbergungsgewerben, Spielhallenbetreiber, Taxibusunternehmen, Schausteller, Verkehrsteilnehmer	
Personalaufwand	1,58 Beamte 9,95 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl der jährlich ausgestellten Fischereischeine Anzahl von Fundanzeigen pro Jahr Anzahl Gewerbean-, -um- und abmeldungen pro Jahr Anzahl der angemeldeten Gewerbebetriebe Anzahl der jährlich ausgestellten Reisegewerbearten Anzahl der angemeldeten Gaststätten Anzahl Plakatierungsgenehmigungen pro Jahr Anzahl Parkausweise pro Jahr davon Anzahl der Bewohnerparkausweise pro Jahr Anzahl Infostände pro Jahr	

Produktbeschreibung Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

	Anzahl Ordnungswidrigkeitsverfahren im ruhenden und fließenden Verkehr
	Aufwand je Gewerbe
	Aufwand je Einwohner

Produktart

	extern
	Pflichtaufgaben

Verwaltungsentwurf

226
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-55.680		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-814.500	-714.000	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-82.800	-40.900	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-190	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-8.400	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-952.980	-763.490	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	695.527	742.884	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484.576	391.741	
14	66	Abschreibungen	19.819	12.143	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.590	5.550	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	119.600		
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	300	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.325.412	1.152.618	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	372.432	389.128	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	372.432	389.128	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	372.432	389.128	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.094	62.950	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	50.094	62.950	
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	422.526	452.078	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Erstattung Jobcenter für Unterbringung anerkannter Geflüchteter 55.680 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungsgebühren 34.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5110500

227
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

Nutzungsentschädigung Notunterkünfte 180.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 5150000

Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen 600.300€

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung von Gebäuden und Räumen für Obdachlose 8.400€

Erläuterungen zu Sachkonto 5490000

Erstattung für Hotelunterbringung Obdachloser 80.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6001000

Straßenverkehrsangelegenheiten, Materialkosten z.B. Parkausweise, Siegelaufkleber (Bewohnerparken) 10.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Aufwand für Gas 8.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel z.B. für Kommunalpolizei 8.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

z.B. Geschwindigkeitsmessungen 40.000 €, Enforcement-Trailer 60.000 €, Vorsorge 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Unterhaltung u. Instandsetzungen Dienstfahrzeuge Kommunalpolizei 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

Wartungskosten IUK: Verkehrsüberwachung 15.400 €,
Gewerbeangelegenheiten 22.040 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

z.B. Abschleppkosten 8.000 €, ordnungsrechtliche Bestattungen (2) 6.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Anmietung von Wohnungen für Obdachlose 200.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

z.B. Gemeindeanteil IKZ Überwachung von Gaststättenrecht 13.851 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6790020

Kostenanteil Ordnungsbehördenbezirk Gefahrgutüberwachung 5.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 68200000

Porto und Versandkosten Verkehrsüberwachung: 12.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Teilergebnishaushalt Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

Datenübertragungskosten Gewerbeangelegenheiten 8.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

Aufwand für Fort- und Weiterbildung 23.000 €, davon z.B. Ordnungsamt 8.350 €, Kommunalpolizei 6.650 €, Geschwindigkeitsüberwachung 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7127500

Zuwendung Tierheim 5.590 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7282000

Unterbringungskosten anerkannter Geflüchteter in kreiseigener Unterkunft 69.600 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7288000

Hotelunterbringung Obdachlose 50.000 €

Verwaltungsentwurf

229
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-46.000		-54.600		-183.100	-100.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-46.000		-54.600		-183.100	-100.600
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-46.000		-54.600		-183.100	-100.600

Investitionen Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-25-4-001 Sicherheit und Ordnung: Bewegl. Gegenstände		-45.100	-46.000	-27.500	-27.500 -27.500	-91.100	

Erläuterungen:

z.B. Mobiliar für Obdachlosenunterkünfte 15.000 €, Digitalfunk Kommunalpolizei 10.000 €, Umkleide Kommunalpolizei 7.000 €, Büromöbel 4.000 €, kleinere Anschaffungen wie Geschwindigkeitsanzeigen, Kleinmöbel 10.000 €

I-25-4-002 Sicherheit, Ordnung: EDV-Bedarf		-9.500				-9.500	
--	--	--------	--	--	--	--------	--

230
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Produktbeschreibung Produkt 122.23 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

Budget	4	Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)
Produkt	122.23	Bürgerservice
Neustruktur	Das Produkt 122.23 ersetzt 122.22, die Zuordnung verschiebt sich von Budget 2 auf das neue Budget 4	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Bürgerservice	
Rechtsgrundlage	BMG, JArbSchG, MeldDÜVO, PaßG, Gesetz über Personalausweise, BZRG, EStG, HVwVfG	
Produktbeschreibung	Einwohnermeldewesen, Ausweise und Pässe, Führungszeugnisse, Gewerbezentralregisterauszüge, Beglaubigungen	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">-Führen des Melderegisters, Auskünfte und Auswertungen aus dem Melderegister-Erfassung aller Einwohner-Ausstellung von Ausweisen und Pässen-Bearbeitung und Verlängerung von Aufenthaltserlaubnissen-Beglaubigung von Abschriften und Unterschriften-Ausstellung von Untersuchungsberechtigungscheinen-Weiterleitung von Anträgen auf Führungszeugnisse-Weiterleitung von Anfragen aus dem Gewerbezentralregister-Weiterleitung von Führerscheinanträgen	
Produktziel	Bürgerfreundliche und -orientierte Servicezentrale	
Personalaufwand	0,06 Beamte 6,18 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl Reisepässe, Personalausweise, Kinderausweise pro Jahr Anzahl Melderegisterauskünfte Anzahl Einwohner und Anteil ausländischer Mitbürger	
Produktart	extern Pflichtaufgaben	

231
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 122.23 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-130.000	-120.000	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-95	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-130.000	-120.095	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	383.282	464.675	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.376	128.046	
14	66	Abschreibungen	2.241	3.295	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78	62	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	522.977	596.078	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	392.977	475.983	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	392.977	475.983	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	392.977	475.983	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	110.112	140.143	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	110.112	140.143	
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	503.089	616.126	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungsgebühren Bürgerservice 130.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Druckerzeugnisse Bundesdruckerei 75.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

232
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 122.23 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

Wartungskosten IIUK 28.870 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6730010 u.a.

Benutzerentgelt und Programmfpflege Software 13.900 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

Aufwand für Fort- und Weiterbildung 10.150 €,

Verwaltungsentwurf

233
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 122.23 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-4.250		-9.200		-17.950	-13.450
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-4.250		-9.200		-17.950	-13.450
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.250		-9.200		-17.950	-13.450

Investitionen Produkt 122.23 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-25-4-004 Bürgerservice: Bewegl. Gegenstände		-6.500	-2.500	-1.500	-1.500 -1.500	-9.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Mobiliar							
I-25-4-005 Bürgerservice: EDV-Bedarf		-2.700	-1.750			-4.450	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Austausch Passdrucker, Unterschriftenpad							

234
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Produktbeschreibung Produkt 122.33 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	4	Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)
Produkt	122.33	Personenstandswesen
Neustruktur	Das Produkt 122.33 ersetzt 122.32, die Zuordnung erfolgt im neuen Budget 4	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Bürgerservice	
Rechtsgrundlage	BGB, EGBGB, PStG, PStVO, FamNamRG, BVFG, Gesetz zur Neuregelung des Internationalen Privatrechts, StAG, AufenthG	
Produktbeschreibung	Aufgaben des Standesamtes nach dem Personanstandsgesetz, dem Bürgerlichen Gesetzbuch und nach internationalen Verträgen sowie Aufgaben nach dem Staatsangehörigkeitsgesetz	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none">-Beurkundung von Personenstandsfällen-Führung der Personenstandsbücher sowie Archivierung-Ausstellung von Personenstandsurkunden-Beurkundung von Geburten-Bearbeitung von Vaterschaftsanerkennungen-Feststellung der Ehefähigkeit und Durchführung von Trauungen-Beurkundung von namensrechtlichen Erklärungen (öffentl.-rechtl. und nach BVFG)-Beurkundung von Änderungen des Personenstandes-Bearbeitung und Weiterleitung von Einbürgerungsanträgen-Feststellung der Staatsangehörigkeit und Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen-Beurkundung von Sterbefällen-Feststellung von Erben und Nachlass	
Produktziel	Identitätsbestimmung eines jeden Menschen	
Zielgruppe	Einwohner und sonstige betroffene Personen	
Personalaufwand	0,06 Beamte 2,34 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Eheschließungen, Sterbefälle, Geburten pro Jahr Aufwand je Einwohner	
Produktart	extern Pflichtaufgaben	

235
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 122.33 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-1.000	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-18.000	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-600	-400	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.100	-19.400	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	202.855	193.364	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.089	26.344	
14	66	Abschreibungen	903	690	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8	6	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	232.855	220.404	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	215.755	201.004	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	215.755	201.004	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	215.755	201.004	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	56.984	61.737	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	56.984	61.737	
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	272.739	262.741	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungsgebühren Standesamt 16.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

Wartungskosten und Programmfpflege Software 9.480 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

236
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 122.33 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

Aufwand für Fort- und Weiterbildung 8.000 €

Verwaltungsentwurf

237
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 122.33 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.050		-2.500		-9.050	-4.550
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.050		-2.500		-9.050	-4.550
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.050		-2.500		-9.050	-4.550

Investitionen Produkt 122.33 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-25-4-007 Personenstandswesen: Bewegl. Gegenstände		-2.500	-1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-4.000	
I-25-4-008 Personenstandswesen: EDV-Bedarf			-550			-550	

238
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Produktbeschreibung Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz		
Gemeinde Bischofsheim		
Budget	4	Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)
Produkt	126.03	Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz
Neustruktur	Das Produkt 126.03 ersetzt 126.02, die Zuordnung erfolgt neu in Budget 4	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Ordnung und Sicherheit	
Rechtsgrundlage	HBKG, Satzung für die Freiwillige Feuerwehr der Gemeinde Bischofsheim, Satzung über die Gebühren für den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr Bischofsheim, Erlasse des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport	
Produktbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes Katastrophenabwehr, Aufgaben des Zivilschutzes, Aufgaben der Wasserwehr	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Satzungswesen Feuerwehr -Schadensmeldung- und -abwicklung -Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen und Ausrüstung -Einsatzplanung der Feuerwehrgerätewarte -Abrechnung von Feuerwehreinsätzen -Ausstellung von Verdienstausfallbescheinigungen -Organisation von Wehrversammlungen -Führen und Verwalten des 2. Löschzugs (Katastrophenschutzzug) des Kreises Groß-Gerau -Einsatzkoordination im Katastrophenfall mit Organisation des Warndienstes in folgenden, denkbaren Fällen: <ul style="list-style-type: none"> a) Natur: Hochwasser, Erdbeben, Waldbrand, Orkan, Schneesturm, Epidemie, Trockenheit, Missernte und Sturmflut sowie der Ausfall und die Störung der Energieversorgung und der Entsorgung, Trinkwassersicherstellung b) Verkehr: Flugzeugsabsturz, Transportunfall auf der Straße, Eisenbahnunfall und Schiffsunglück -Gefahrengutüberwachung in Zusammenarbeit mit dem Ordnungsbehördenbezirk -Seuchenschutz/Pandemien -Verwaltungsstabsordnung -Erstellen von gemeindlichen Katastrophenschutzkonzepten -Bereitstellung Betreuungsplatz 50 -Anordnung von Brandsicherheitsdiensten bei öffentlichen Veranstaltungen -Wartung von Notwasserbrunnen der Gemeinde -Dienstleistungen für andere Feuerwehren -Umsetzung des Zivilschutzes -Deichverteidigung/Wasserwehr -Bearbeitung von Anmeldungen von Feuerwerken und Brauchtumsfeuern 	
Produktziel	Menschen, Tiere, Umwelt und Sachwerte retten-bergen-löschen-schützen	
Personalaufwand	0,30 Beamte 4,14 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Anzahl der Einsätze pro Jahr Einsatzstunden pro Jahr	
Produktart	extern Alle Leistungen außer Dienstleistungen für andere Feuerwehren sind Pflichtleistungen	

239
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.100	-6.100	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.000	-100.000	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.458	-19.223	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-150	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-108.708	-125.473	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	323.812	293.231	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.890	297.130	
14	66	Abschreibungen	180.900	170.840	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.700	13.700	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	860.502	774.901	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	751.794	649.428	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	751.794	649.428	
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.000	-1.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.000	-1.000	
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	750.794	648.428	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	113.556	109.289	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	113.556	109.289	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	864.350	757.717	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Erlöse Funkturm 6.100 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Gebühren für Feuerwehreinsätze 90.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

240
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

Stromkosten 14.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

z.B. Aufwand für Gas 20.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6055000

Treibstoffe für die Fahrzeuge 7.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Material für Einrichtungen und Ausstattungen z.B. Ersatzbeschaffungen bis 250€, Vorsorge 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Aufwand für Reparatur und Instandhaltung der Maschinen u. Geräte 15.250 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel, Ersatzbeschaffung Einsatzkleidung 18.750 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6121000

Aufwendungen für Ingenieure, z.B. Konzept Katastrophenschutz 10.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6131000

Aufwandsentschädigung der ehrenamtlich Tätigen (z.B. Verdienstausfall) 26.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000 u.a.

Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen, z.B. Vorsorge 8.000 €, Wartung techn. Gebäudeausstattung 7.200 €, Fremdreinigung 12.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Instandhaltung der Feuerwehrfahrzeuge 27.500 €, Instandhaltung Unimog 14.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten Maschinen und Geräte 15.000 €, Fahrzeuge 8.200 €, Notwasserbrunnen 6.000 €, Katastrophenschutz 4.300 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

z.B. Aufwand für Fremdreinigung 12.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6730020

Programmpflege Software 5.145 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

Aus- und Fortbildungskosten z.B. Gerätewart 8.000 €, Einsatzabteilung 13.000 €, Katastrophenschutz 12.000 €, Verwaltung 6.500 €, Messe Interschutz 2.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Teilergebnishaushalt Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

Kfz-Versicherungsbeiträge 7.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Jahreszuweisung Feuerwehr 13.300 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Verdienstausfall Freistellung GBI 18.000 €, Umlage Kreisfeuerwehrverband 400 €

Verwaltungsentwurf

242
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.000		1.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	1.000		1.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-1.000.000		-16.000.000	-1.000.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-73.950		-79.100		-700.050	-153.050
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-73.950		-1.079.100		-16.700.050	-1.153.050
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-72.950		-1.078.100		-16.700.050	-1.153.050

Investitionen Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-25-4-010 Feuerwehr: Gebäude, Grundstück		-1.000.000		-5.000.000	-5.000.000 -5.000.000	-1.000.000	
I-25-4-011 Feuerwehr: Fahrzeuge					-400.000		
I-25-4-012 Feuerwehr: Bewegl. Gegenstände		-18.100	-46.950	-38.500	-38.500 -25.000	-65.050	

Erläuterungen:

z.B. Funkmeldeempfänger 13.500 €, Safety Belt 13.000 €, Totmannwarner 8.000 €, Schläuche 4.500 €
Büromöbel 3.000 €, Spannungsprüfer 2.000 €, Defibrillator 1.500 €, Rettungskragen Boot 850 €,
Sichtschutzwand 600 €

I-25-4-013 Feuerwehr: EDV-Bedarf		-61.000	-2.000			-63.000	
----------------------------------	--	---------	--------	--	--	---------	--

Erläuterungen:

z.B. I-Pads

I-25-4-015 Katastrophenschutz			-25.000	-15.000	-15.000 -15.000	-25.000	
-------------------------------	--	--	---------	---------	--------------------	---------	--

Erläuterungen:

z.B. mobile Tankstelle 5.000 €, Vorsorgeansatz 15.000 €, kleinere Anschaffungen wie Schlauchbrücken, Kabelbrücken,
Akkuleuchten 5.000 €

243
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Budget 5 Budget Finanzmanagement (F)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-135.695	-106.095
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-2.600	-2.260
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-10.192
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-30.643	-34.927
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-1.078
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-9.702
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-550	-168.988	-164.254
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	893.413	745.172	745.933
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			232.048
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.030	425.674	275.434
14	66	Abschreibungen	2.771	6.393	24.443
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		600	569
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.116.214	1.177.839	1.278.427
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.115.664	1.008.851	1.114.173
21	56, 57	Finanzerträge	-42.600	-37.600	-38.467
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-42.600	-37.600	-38.467
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.073.064	971.251	1.075.706
25	59	Außerordentliche Erträge	-40	-40	-11.316
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-40	-40	-11.275
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.073.024	971.211	1.064.431
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58.131	452.650	428.931
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	58.131	452.650	428.931
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.131.155	1.423.861	1.493.362

244
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Budget 5 Budget Finanzmanagement (F)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			50.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			50.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-500.000		-12.572.000	-12.572.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-419.948		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.000		-17.000	-3.690	-179.450	-158.450
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-7.000		-517.000	-423.638	-12.751.450	-12.730.450
	Saldo (Einzahlungen /. Auszahlungen)	-7.000		-467.000	-423.638	-12.751.450	-12.730.450

245
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Produktbeschreibung Produkt 111.22 Finanzmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Budget	5	Budget Finanzmanagement (F)
Produkt	111.22	Finanzmanagement
Neustruktur	Das Grundstücksmanagement wird ein eigenes Produkt 111.33 und dem Budget 3 zugeordnet	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzmanagement	
Rechtsgrundlage	HGO, GemHVO, GemKVO, FAG, Erlasse, Steuergesetze, Haushaltssatzung, Haushalts- und Wirtschaftspläne, Beschlüsse der Gemeindeorgane, Umlagebescheide, kommunale Steuersatzungen, BGB, BauGB, AO, Hess. VwVG, Gesetz über die Zwangsversteigerung und die Zwangsverwaltung, InsO, ZPO, HGB, GoB	
Produktbeschreibung	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung, Jahresrechnung, Vermögens- und Schuldenverwaltung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Controlling, Beteiligungsmanagement Zahlungsverkehr, Kassen- und Rechnungswesen für die gesamte Verwaltung, Vollstreckungswesen.	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Aufstellung der Haushaltssatzung, des Investitionsprogramms und der Finanzplanung, -Leistungen im Zusammenhang mit der Aufstellung und der Ausführung des Haushaltspans -Aufstellung der Jahresrechnung -Inventur -Anlagenbuchhaltung, Finanzbuchhaltung und Rechnungskontrolle -Steuerung und Verwaltung der kommunalen Verbindlichkeiten -Erfassung und Dokumentation des kommunalen Vermögens (Anlagenbuchhaltung) -Kosten und Leistungsrechnung, Berichtswesen, Bereitstellung von Informationen im Rahmen des Finanzcontrollings, Verwaltung der Beteiligungen -Begleitung der Rechnungsprüfungsverfahren, Erfüllung der Anforderungen der Finanzstatistik -Erstellung von Dienstanweisungen zur örtlich notwendigen Regelung und Ergänzung der haushaltrechtlichen Vorschriften (z.B. Anordnungswesen, Gemeindekasse, Stundung Niederschlagung und Erlass, Inventur- und Aktivierungsrichtlinie) -Berechnung und Verwaltung der Steuern (Grund-, Gewerbe-, Hunde-, Spielapparatesteuer) und der Steueranteile z.B. Einkommensteueranteil, Familienleistungsausgleich -Berechnung und Verwaltung der Zinsfestsetzungen nach der AO -Berechnung der Zinserträge sowie der Zinsausgaben, der kalkulatorischen Kosten und Erlöse etc. -Berechnung und Verwaltung der allg. Zuweisungen und allg. Umlagen etc. -Führung der Kassengeschäfte auf eigene und fremde Rechnung -Abwicklung des gesamten baren und unbaren Zahlungsverkehrs -Buchführung und Belegsammlung für sämtliche Kassenvorgänge -Verwaltung und Nachweis der Kassenmittel -Ermittlung und Beschaffung der Kassenkredite -Kreditoren- und Debitorenverwaltung -Mahnwesen und Einleitung von Vollstreckungsmaßnahmen -Festlegung der Uneinbringlichkeit von Forderungen zur Entscheidung über Stundung, Niederschlagung oder Erlass -Tages-, Monats-, Quartals- und Jahresabschlüsse -Erstellung von Kassenstatistiken -Erfüllung der statistischen Anforderungen und Bericht an die jeweiligen Berechtigten -Verwahrgelassfuhrung (Aufbewahrung von Wertgegenständen, Urkunden, etc.) soweit nicht anderen Produkten zuzuordnen 	
Produktziel	Sicherung der Aufgabenerfüllung im Sinne des Allgemeinwohls, Gewährleistung des Haushaltshaushaltsausgleichs, wirtschaftliche und termingerechte Verwaltung der Kassenmittel, Sicherstellung der Liquidität, ordnungsgemäße Buchführung	
Zielgruppe	Gemeindeorgane, Einwohner, Aufsichtsbehörde, Verwaltung Zahlungsempfänger, Zahlungspflichtige	
Personalaufwand	3,68 Beamte 7,70 Arbeitnehmer	
Kennzahlen	Aufwand je Einwohner Anzahl der Mahnungen Anzahl Vollstreckungen Anzahl Zwangssicherungsmaßnahmen und Insolvenzverfahren	
Produktart	extern / intern Pflichtaufgaben	

246
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 111.22 Finanzmanagement

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-41.000	-40.222
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-2.600	-2.260
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-10.192
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-4.284
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-1.078
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-9.691
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-550	-43.650	-67.726
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	893.413	737.434	736.766
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			225.549
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.030	248.426	236.508
14	66	Abschreibungen	2.771	6.393	24.443
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			9
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.116.214	992.253	1.223.275
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.115.664	948.603	1.155.549
21	56, 57	Finanzerträge	-42.600	-37.600	-38.467
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-42.600	-37.600	-38.467
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.073.064	911.003	1.117.082
25	59	Außerordentliche Erträge	-40	-40	-11.316
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-40	-40	-11.275
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.073.024	910.963	1.105.807
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58.131	111.720	87.946
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	58.131	111.720	87.946
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.131.155	1.022.683	1.193.753

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

Wartungskosten IuK (EDV) 81.600 €, davon z.B. Finanzprogramm für die gesamte Verwaltung 44.200 €, 16.400 € für Programmeinrichtung und Pflege Digitale Haushaltsplanung, RWF 7.700 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6750000

z.B. Kosten S-Public Service E-Payment 5.750 €

Teilergebnishaushalt Produkt 111.22 Finanzmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Forderungsmanagement, Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten 15.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6771010

Aufwand Prüfungen, Revision, z.B. Jahresabschlussprüfung 35.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 6772000

Aufwand für Steuerberatung u. Wirtschaftsprüfung, z.B. Beratung Umsatzsteuer \$2b 10.000€

Erläuterungen zu Sachkonto 6773000

Aufwand betriebswirtschaftliche Beratungen, z.B. Unterstützung Jahresabschluss 5.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6820000

Steuern, Abgaben, Grundstücksmanagement: Porto- und Versandkosten 6.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

Aus- und Fortbildungskosten 12.500 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Bündnis "Würde unserer Städte" 1.000 €

Verwaltungsentwurf

248
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 111.22 Finanzmanagement

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			50.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			50.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-500.000		-4.000.000	-4.000.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-419.948		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.000		-17.000	-3.690	-95.600	-74.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-7.000		-517.000	-423.638	-4.095.600	-4.074.600
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.000		-467.000	-423.638	-4.095.600	-4.074.600

Investitionen Produkt 111.22 Finanzmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-5-001 FSG: Bewegl. Gegenstände	-3.690	-9.000	-2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-36.100	
I-19-5-002 FSG: EDV-Bedarf		-8.000	-5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-38.500	
<i>Erläuterungen:</i>							
z.B. Zusatzlizenzen für das Finanzprogramm (zentral für die gesamte Verwaltung) 5.000 €							
I-19-5-005 Grundvermögen: Grunderwerb	-419.948	-500.000				-4.000.000	

Produktbeschreibung Produkt 555.12 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

Budget	5	Budget Finanzmanagement (F)
Produkt	555.12	Gemeindewald

Neustruktur	Das Produkt 555.13 ersetzt 555.12, die Zuordnung ist ab 2026 in Budget 3
--------------------	--

Verantwortliche Organisationseinheit	Abteilung Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement
---	--

Verwaltungsentwurf

250
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 555.12 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-94.695	-65.873
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-30.643	-30.643
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-125.338	-96.528
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		7.738	9.167
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			6.499
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		177.248	38.926
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		600	560
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		185.586	55.152
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		60.248	-41.376
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		60.248	-41.376
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)		60.248	-41.376
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		340.930	340.984
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		340.930	340.984
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		401.178	299.608

251
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 555.12 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						

252
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Budget 6 Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-24.275.650	-23.296.600	-21.886.218
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-592.700	-573.200	-556.250
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.438.980	-5.722.600	-4.646.740
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-7.762	-7.762	-14.361
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-478.000	-478.000	-479.079
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-29.793.092	-30.078.162	-27.582.649
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-446.340	-430.000	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-446.339	-430.000	
14	66	Abschreibungen	50.000	50.000	672.893
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	17.425.160	15.896.550	12.393.321
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15	15	6
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.582.496	15.086.565	13.066.220
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-13.210.596	-14.991.597	-14.516.429
21	56, 57	Finanzerträge	-211.500	-531.500	-661.098
22	77	Finanzaufwendungen	535.870	464.965	216.559
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	324.370	-66.535	-444.539
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-12.886.226	-15.058.132	-14.960.968
25	59	Außerordentliche Erträge			-67.886
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	40	40	16
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	40	40	-67.870
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-12.886.186	-15.058.092	-15.028.838
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.550.715	-1.550.715	-1.445.525
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.550.715	-1.550.715	-1.445.525
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-14.436.901	-16.608.807	-16.474.363

253
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Budget 6 Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				2.726		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.150.000		6.410.600			
	Summe	6.150.000		6.410.600	2.726		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-34.895			-20.071	-1.716.328	-1.609.536
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.097.041		-1.992.241	-938.245	-33.267.727	-27.868.124
	Summe	-1.131.936		-1.992.241	-958.316	-34.984.055	-29.477.660
	Saldo (Einzahlungen /. Auszahlungen)	5.018.064		4.418.359	-955.590	-34.984.055	-29.477.660

Produktbeschreibung Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Bischofsheim

Budget	6	Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)
Produkt	611.02	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzmanagement	
Rechtsgrundlage	HGO, GemHVO, GemKVO, FAG, GFREG, Erlasse, Steuergesetze, KAG, Haushaltspläne, Umlagenbescheide, kommunale Steuersatzungen	
Produktbeschreibung	Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen sowie damit im Zusammenhang stehende Ausgaben, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Kommunaler Finanzausgleich	
Leistungen	<ul style="list-style-type: none"> -Dokumentation der Steuern (Grund-, Gewerbe-, Hunde- und Spielapparatesteuer) und der Steueranteile (z.B. Einkommensteueranteil, Familienleistungsanteil) -Dokumentation der Zinsfestsetzungen nach der AO -Dokumentation der allgemeinen Zuweisungen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen, Bedarfszuweisungen) sowie der allg. Umlagen (z.B. Kreisumlage, Schulumlage, Verbandsumlagen) -Erstellung und Führung von Satzungen im Rahmen des Produkts -Bereitstellung statistischer Informationen 	
Produktziel	Realistische und zeitnahe Einnahmebeschaffung, korrekte und fristgerechte Leistung der Umlagen	
Zielgruppe	Gemeindeorgane, Aufsichtsbehörde	
Personalaufwand	Aus statistischen Gründen werden diesem Produkt keine Stellenanteile zugeordnet	
Kennzahlen	<p>Umlagenquote Steuereinnahmen je Einwohner Umlagelast je Einwohner</p>	
Produktart	intern/extern Pflichtaufgaben	

255
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-24.275.650	-23.296.600	-21.886.218
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-592.700	-573.200	-556.250
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.438.180	-5.721.800	-4.646.174
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-6.599
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-29.306.530	-29.591.600	-27.095.241
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			244.117
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	17.425.160	15.896.550	12.393.321
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.425.160	15.896.550	12.637.437
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-11.881.370	-13.695.050	-14.457.804
21	56, 57	Finanzerträge	-50.000	-50.000	-36.917
22	77	Finanzaufwendungen	12.070	12.210	11.040
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-37.930	-37.790	-25.877
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-11.919.300	-13.732.840	-14.483.681
25	59	Außerordentliche Erträge			-19.641
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	40	40	16
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	40	40	-19.624
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-11.919.260	-13.732.800	-14.503.305
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-11.919.260	-13.732.800	-14.503.305

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5401010

Schlüsselzuweisung 4.438.180 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5477000

Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz 592.700 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5500100

Teilergebnishaushalt Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Bischofsheim

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 9.874.440 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5504000

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 776.710 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5551000

Grundsteuer A 12.500 € (Hebesatz 540)

Erläuterungen zu Sachkonto 5552000

Grundsteuer B 3.952.000 € (Hebesatz 950), ab 2027 Hebesatz 1.500 Punkte

Erläuterungen zu Sachkonto 5553000

Gewerbesteuer 8.500.000 € (Hebesatz 420)

Erläuterungen zu Sachkonto 5559120

Sonstige Vergnügungssteuer einschließlich Spielapparatesteuern 1.100.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5559200

Hundesteuer 60.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5763000

Verzinsung von Steuernachforderungen 50.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7353117

Heimatumlage 440.200 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7354100

Kreisumlage 9.870.660 €, Rückstellung Kreisumlage 0

Erläuterungen zu Sachkonto 7354200

Schulumlage 6.330.000 €, Rückstellung Schulumlage 0

Erläuterungen zu Sachkonto 7354910

Planungsverbandumlage 71.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7380100

Gewerbesteuersumlage 713.300 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7790010

Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung 10.000 €, Zinsdienstumlage 2.070 €

257
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				-360.360		
	Summe				-360.360		
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				-360.360		

258
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Produktbeschreibung Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

Budget	6	Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)
Produkt	612.02	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzmanagement	
Rechtsgrundlage	HGO, GemHVO, GemKVO, Erlasse, BGB, Steuergesetze, Haushaltspläne Beschlüsse der Gemeindeorgane	
Produktbeschreibung	Kredite und Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst und von Dritten gewährte Schuldendiensthilfe, Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr, Zinsen für Kassenkredite, Zinserträge - soweit nicht anderen Produkten zugewiesen, Ermittlung der kalkulatorischen Kosten und Erlöse, Deckungsreserve und Haushaltssperren, Zuführungen und Transferleistungen	
Leistungen	-Dokumentation der Zinserträge und der sonstigen Erstattungen sowie der Zinsausgaben -Dokumentation der kalkulatorischen Kosten und Erlöse	
Produktziel	Steigerung der Zinserträge, Reduzierung des Zinsaufwands, korrekte und fristgerechte Abwicklung der kalkulatorischen Posten	
Zielgruppe	Gemeindeorgane, Aufsichtsbehörde	
Personalaufwand	Aus statistischen Gründen werden diesem Produkt keine Stellenanteile zugeordnet	
Kennzahlen	Pro-Kopf-Verschuldung Zinserträge je Einwohner Zinsaufwand je Einwohner Überschuss/Fehlbetrag je Einwohner	
Produktart	intern Pflichtaufgabe	

259
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilergebnishaushalt Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-800	-800	-566
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-7.762	-7.762	-7.762
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-478.000	-478.000	-479.079
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-486.562	-486.562	-487.408
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-446.340	-430.000	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-446.339	-430.000	
14	66	Abschreibungen	50.000	50.000	428.777
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15	15	6
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-842.664	-809.985	428.783
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.329.226	-1.296.547	-58.625
21	56, 57	Finanzerträge	-161.500	-481.500	-624.182
22	77	Finanzaufwendungen	523.800	452.755	205.519
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	362.300	-28.745	-418.663
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-966.926	-1.325.292	-477.288
25	59	Außerordentliche Erträge			-48.246
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-48.246
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-966.926	-1.325.292	-525.534
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.550.715	-1.550.715	-1.445.525
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.550.715	-1.550.715	-1.445.525
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-2.517.641	-2.876.007	-1.971.059

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5309100

Erträge aus Konzessionsabgaben 478.000 €,
davon Elektrizitätsversorgung 312.000 €, Gasversorgung 30.000 € und Wasserversorgung 136.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 5710100 u.a.

Erlöse aus Bankzinsen 160.000 €, Zinsen von Sparkassen, Tagesgeld und Termineinlagen 150.000 €, Erträge aus Dividenden 1.500 €

Teilergebnishaushalt Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

Erläuterungen zu Sachkonto 6599990

negative Deckungsreserve der Personalkosten 446.340 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6672000

Einzelwertberichtigungen, z.B. Niederschlagungen von Forderungen 50.000 €

Erläuterungen zu Sachkonto 6999000

negative Deckungsreserve Sach- und Dienstleistungen 446.340 €

Erläuterungen zu Sachkonto 7710000

Zinsaufwand Investitionskredite 519.800 €

Verwaltungsentwurf

261
Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				1.179		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.150.000		6.410.600			
	Summe	6.150.000		6.410.600	1.179		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-34.895			-20.071	-143.387	-36.595
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.097.041		-1.992.241	-577.885	-16.810.297	-11.410.694
	Summe	-1.131.936		-1.992.241	-597.956	-16.953.684	-11.447.289
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.018.064		4.418.359	-596.777	-16.953.684	-11.447.289

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 1504010

Bildung einer Versorgungsrücklage 34.895 €

Investitionen Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028/2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-21-6-001 Beteiligungen						-1.700	

5

Stellenplan

§ 5 Gemeindehaushaltsvorordnung

- Auszüge -

„Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamteninnen und Beamten der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer auszuweisen.“

„Im Stellenplan ist ferner für jede Besoldungs- und Entgeltgruppe die Gesamtzahl der Stellen für das Vorjahr sowie der am 30. Juni des Vorjahres besetzten Stellen anzugeben. Wesentliche Abweichungen vom Stellenplan des Vorjahres sind zu erläutern.“

Im Stellenplan ist die vorgesehene Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte (Budgets) ausgewiesen.

Zur weiteren Information gibt im Produktbuch bei den einzelnen Produkten der jeweils ausgewiesene Personalaufwand die Summe der zugeordneten besetzen bzw. als zu besetzen geplante Stellen und Stellenanteile an.

Vermerk zum Stellenplan nach Nr. 4 der Verwaltungsvorschriften zum § 5 Gemeindehaushaltsverordnung:

Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind in den Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung aufzunehmen.

Hinweise zu Änderungen des Stellenplans im Haushalt 2026

Allgemeine Hinweise

In der Spalte „Zahl der am 30.6. des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen“ wird der genaue Umfang der Ausnutzung der zur Verfügung stehenden Stellen zum Stichtag angegeben, wodurch sich ein besserer Überblick zu den tatsächlich vorhandenen Personalkapazitäten ergibt. Zu beachten ist hier, dass ggf. aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder arbeitsvertraglicher Bestimmungen weitere Stellen oder Stellenanteile gebunden sein können (auf diese Angaben wurde zugunsten einer besseren Lesbarkeit der Tabellen im Stellenplan verzichtet). Wurden aufgrund organisatorischer Änderungen besetzte Planstellen budgetübergreifend umgesetzt, kann in einem Budget die Darstellung der Anzahl der als „zum 30.6. tatsächlich besetzten Stellen“ über der Anzahl der „Zahl der Stellen nach Stellenplan des Vorjahres“ liegen; in dem anderen Budget ist diese dann entsprechend vermindert. Ebenso sind bei organisatorischen Änderungen ggf. vorhandene Stellenplanvermerke entsprechend angepasst (bei befristeten Änderungen evtl. nur teilweise), gesonderte Hinweise in den folgenden Erläuterungen sind nur aufgenommen, wenn Vermerke wirksam oder verändert wurden. Sich evtl. ergebende dritte Kommastellen werden in den Stellenplänen und Vermerken auf die zweite Kommastelle aufgerundet dargestellt.

zu Teil A -Beamte-

Budget 1 (Zentrale Dienste)

- Es werden eine Stelle A 11 und zwei Stellen A 10 ausgewiesen, die einen Stellenspool bilden.

Budget 5 (Finanzmanagement)

- Eine Stelle A 12 erhält einen KW-Vermerk zum 01.01.2027

zu Teil B

–Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes–

Budget 1 (Zentrale Dienste)

- Eine Stelle EG 9 a wird in eine Stelle EG 9 b umgewandelt.

Budget 3 (Bauen und Bauhof)

- Zwei Stellen EG 5 werden in eine Stelle EG 9 a umgewandelt.
- Eine Stelle EG 6 wird nach Stellenbewertung in eine EG 8 umgewandelt.
- Eine Stelle EG 6 wird nach Stellenbewertung in eine EG 7 umgewandelt.
- Eine Stelle EG 8 mit einem Stellenanteil von 40% wird mit einem KW-Vermerk 31.12.2026 versehen.

Budget 5 (Finanzen, Steuern)

- Eine Stelle EG 8 wird neu geschaffen (zum 01.08.2026)

Zu Teil C

–Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes–

- Eine Stelle mit einem Stellenanteil von 61 % S 4 wurde neu geschaffen.

Haushalt 2026 - Stellenplan, nachrichtliche Übersicht über vorgesehene Auszubildende und Jahrespraktikanten/innen

Budget	Bezeichnung	nachrichtlicher Hinweis
1 - Zentrale Dienste	Auszubildende	In den Personal- und Nebenkosten sind Mittel für die Beschäftigung von zwei Auszubildenden in der Verwaltung eingeplant.
2 - Ordnung und Soziales	Praktikanten/innen im Anerkennungsjahr	In den Personalkosten sind Mittel für die Beschäftigung von Anerkennungspraktikanten/innen in dem Produkt „Betreuungseinrichtungen für Kinder“ eingeplant, soweit sie zur Ergänzung der erforderlichen Fachkraftstunden notwendig sind.
3 - Bauen und Bauhof	Auszubildende	In den Personal- und Nebenkosten sind Mittel für die Beschäftigung von einem Auszubildenden im Bauhof eingeplant.

Haushalt 2026 - Stellenplan, Teil A: Beamten und Beamte

Teilhaus-halt	Bezeichnung	Gemeindeverwaltung										Bemerkung			
		höherer Dienst					gehobener Dienst								
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5	
0	Gemeindeorgane	1,00													1,00
1	Zentrale Dienste					1,00									2,00
2	Familie, Soziales und Kultur						2,00	1,00	2,00						1,00
3	Bauen und Bauhof														1,00
4	Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice									1,00					3,00
5	Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement							1,00			1,00				4,00
6	Allgemeine Finanzwirtschaft										2,00	1,00			4,00
	Stellenplan 2026	1,00				2,00		1,00	4,00	2,00	3,00				16,00
	Stellenplan 2025	1,00				2,00		1,00	4,00	2,00	3,00				16,00
	Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	1,00				2,00		1,00	3,00	1,00	1,00				12,00

Haushalt 2026 - Stellenplan, Teil A: Beamte Darstellung der Vermerke

Allgemeine Erläuterungen:

Verschiedene Stellen sind anteilmäßig aufgrund der entsprechenden Arbeitskapazitätsverteilung nicht nur verschiedenen Kostenstellen, sondern auch verschiedenen Produkten zugeordnet. Die Angaben in den Vermerken zur Produktzugehörigkeit beziehen sich dann ggf. immer auf das Produkt, in dem der größte Arbeitsanteil des/der Stelleninhabers/in liegt. Die Wirkung des Vermerks trifft alle Produkte, die anteilmäßig belegt sind.

„K.W.“ bedeutet, dass die Absicht besteht, die Stelle künftig wegzulassen, sofern mit der Angabe eines Datums dies nicht schon konkret feststeht.

„K.U.“ bedeutet, dass die Absicht besteht, die Stelle künftig entsprechend der näheren Angabe umzuwandeln, sofern mit der Angabe eines Datums dies nicht schon konkret feststeht.

Budget 5 / Produkt Finanzen, Steuern, Grundstücksmangement/ 1.00 Stellen A 11
K.U. in A 8

Haushalt 2026 - Stellenplan, Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Haushalt 2026 - Stellenplan, Teil C –Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes-

Budget	Bezeichnung	Entgeltgruppen (S) nach dem Tarifvertrag für den Sozial- und Erziehungsdienst (SuE)											Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerk siehe gesonderte Darstellung
		17	16	15	...	13 Ü	13	...	11b	11a	9	...	8b	8a	...	4
0	Gemeindeorgane															
1	Zentrale Dienste															
2	Familie, Soziales und Kultur	1,00	5,00	2,00	3,00	9,00	0,77	1,00	70,59	15,53	107,89	113,28				
3	Ordnung und Soziales															
4	Bauen und Bauhof															
5	Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement															
6	Allgemeine Finanzwirtschaft															
	Stellenplan 2026	1,00	5,00	2,00	3,00	9,00	0,77	1,00	70,59	15,53	107,89	113,28				
	Stellenplan 2025	2,00	5,00	2,00	2,00	9,00	0,77	1,00	76,59	14,92						
	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	2,00	5,00	2,00	2,00	8,00	0,77	1,00	42,91	14,92						78,60

Weitere Stellenplanvermerke zu den Teilen A, B und C

1. Erläuterung: Stellen, deren Inhaber in die Passivphase einer Altersteilzeit wechseln, müssen bis zum Ende des Arbeitsverhältnisses für diese Person vorgehalten werden.
2. Die Tätigkeitsmerkmale für die als Aushilfe in der Jugendarbeit (*Jugendpflege*) beschäftigten pädagogischen Hilfskräfte sind so zu definieren, dass ein Eingruppierungs- bzw. Vergütungsanspruch höchstens nach S 8b entsteht.

Haushalt 2026 – Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

6

Anlagen

Verwaltungsentwurf

Investitionsprogramm

Die Auszahlungen für Investitionen in den einzelnen Finanzplanungsjahren beschränken sich auf ein Minimum sowie gewisse Vorsorgewerte. Es kann davon ausgegangen werden, dass - gemäß den Entscheidungen der kommunalen Gremien - ggf. weitere Investitionsmaßnahmen umgesetzt werden sollen. Maßnahmen und Projekte, die zur Zeit noch nicht absehbar sind bzw. qualifiziert genug eingeschätzt werden können sind in der Planung nicht berücksichtigt.

Hinweis: Da die „Anzahl der Zeichen“ in den Eingabefeldern des Finanzprogramms „begrenzt“ sind, kommt es bei der Textdarstellung zu Abkürzungen.

Die Einzahlungen bzw. Finanzierungsmöglichkeiten für die geplanten Investitionen werden in einer separaten Übersicht dargestellt.

Investitionsprogramm

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Ergebnis bis 2025
I-19-2-027	Wohlfahrtspflege Zuschüsse, z.B. Beleuchtung vor ev. Kirche 11.000 € Soziale Angelegenheiten: EDV-Bedarf	917,49	5.200,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917,49
Erläuterungen						Soziale Angelegenheiten: EDV-Bedarf					
I-19-2-028	Soziale Angelegenheiten, EDV-Bedarf z.B. 2 Scanner, 1 Smartphone	6.225,30	35.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.603,21
Erläuterungen						Soziale Angelegenheiten: Bewegl. Gegenstände					
I-19-2-029	Z.B. Büroausstattung 6.000 €, Fahrzeug Flüchtlingsangelegenheiten/Seniorenbetreuung 4.000 € Seniorenarbeit: Bewegl. Gegenstände	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen						Seniorenarbeit: Bewegl. Gegenstände					
I-19-2-029	Z.B. Büroausstattung 6.000 €, Fahrzeug Seniorenbetreuung/Flüchtlingsangelegenheiten 4.000 € Jugendpflege: EDV-Bedarf	3.034,60	10.000,00	600,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	4.315,11
Erläuterungen						Jugendpflege: EDV-Bedarf					
I-19-2-030	z.B. Accesspoint Büro 600 € Jugendpflege: Bewegl. Gegenstände	2.063,28	38.000,00	14.500,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	2.907,28
Erläuterungen						Jugendpflege: Bewegl. Gegenstände					
I-19-2-031	z.B. Schrankwände 3.500 €, verschließbare Schränke 3.500 €, Techn. Ausstattung Bühne u. neue Konsolen 3.500 €, Vorsorge 4.000 € Kinderbetreuung: Bewegl. Gegenstände	7.901,22	133.000,00	139.100,00	0,00	162.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	41.563,96
Erläuterungen						Kinderbetreuung: Bewegl. Gegenstände					
I-19-2-040	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände für alle Einrichtungen z.B. Büromöbel für einen Verwaltungsarbeitsplatz 5.000 €, Kita Gutenbergschule 20.500 € (Konvektomat, Spülmaschine, Digitalkameras, Möbel in 3 Gruppenräumen und Personalraum), Kita Birkengweg 27.500 € (Ausstattung Anbau, Neuausstattung Küche und Intensivraum), Kita Klinker 5.000 € (Umgestaltung Flur, Gartenbänke), Tagesspflegekids 1.610 € (Büroausstattung für 2 Personen, Neuausstattung Küche, Möbiliar für Gruppenraum und Aufenthaltsraum, Wickeltische), Kita Parkweg 20.000 € (Hochebene für eine Gruppe, abschließbare Aktenschränke und Mitarbeiterabschließfächer, Möbel und Teppiche für 6 Gruppenräume), Kita Am alten Sportplatz 45.000 € (Neuausstattung für den 4. Gruppenraum, Spinde und Garderobe für den Personalraum, Rasenmäher)	0,00	28.750,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.208,45	
Erläuterungen						Kinderbetreuung: EDV-Bedarf					
I-19-2-041	EDV-Bedarf für alle Einrichtungen, z.B. 5 Smartphones Kinderbetreuung: Birkengweg	24.262,32	17.000,00	568.500,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	26.025,87

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Finanzplan		Finanzplan		Ergebnis bis 2025
						2027	2028	2029	2029	
I-19-3-020	Ortsplanung: EDV-Bedarf	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-19-3-021	Soziale Stadt: Projekte, Maßnahmen	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.651,58
Erläuterungen										
I-19-3-021	Z.B. Sanierung massiver Bauschäden Kita im Attich									
I-19-3-027	Obdachlosenwohnungen	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.807,24
Erläuterungen	I-19-3-027									
I-19-3-028	Z.B. Möbel für Ginsheimer Landstr. 15									
I-19-3-032	Wohnbauförderung	11.015,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.015,16
I-19-3-036	Straßen, Wege, Plätze: Straßenbeleuchtung	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-19-3-051	Natur- und Umweltschutz, Bewegl. Gegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.719,00
I-19-3-089	Grünanlagen: Umgestaltung, -bau	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	12.070,34
I-19-3-089	Bürgerhaus: Gebäude und Grundstück	0,00	2.000.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen	I-19-3-089									
I-19-3-090	Z.B. Herstellung eines Netzeinspeiepunktes für das mobile Notstromaggregat inkl. Ingenieurleistungen	10.794,88	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.390,34
Erläuterungen	I-19-3-090									
I-19-3-092	Bürgerhaus: Bewegl. Gegenstände									
I-19-5-001	Z.B. 2. Jalouisen									
I-19-5-002	Gaststätte: Ausstattungsbedarf	2.496,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.496,20
I-19-5-005	FSG: Bewegl. Gegenstände	1.319,82	9.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.793,01
I-21-3-002	FSG: EDV-Bedarf	0,00	8.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.704,82
Erläuterungen	I-19-5-002									
I-19-5-005	Z.B. Zusatzlizenzen für das Finanzprogramm (zentral für die gesamte Verwaltung) 5.000 €	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.948,21
I-21-3-002	Grundvermögen: Grunderwerb	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.156,62
Erläuterungen	I-21-3-002									
I-21-3-003	Z.B. Stückweise Erweiterung der Anlage									
Erläuterungen	I-21-3-003									
I-21-3-005	Palazzo	0,00	5.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,52
Erläuterungen	I-21-3-005									
I-21-6-001	Z.B. Notstromaggregat 30.000 €, Ingenieurleistungen 20.000 €									
I-21-K-001	Öffentliche WLAN-Hotspots	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.660,63
I-21-6-001	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950,00
I-21-K-001	Dachsanierung Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.419,22

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Finanzplan		Finanzplan		Ergebnis bis 2025
						2027	2028	2029	2020	
I-22-2-001	Sicherheit, Ordnung: EDV-Bedarf	3.469,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.467,00
I-22-2-002	Bürgerservice EDV-Bedarf	1.398,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.906,77
I-22-3-003	Friedhof	0,00	60.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
I-22-3-005	Bestattungswesen, Bewegliche Gegenstände	138,65	12.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	138,65
I-22-3-007	Photovoltaikanlage Dach Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.830,45
I-22-3-008	Schindbergbrücke	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen		I-22-3-008 Brückensanierung 2.000.000 €, davon ca 200.000 € Planungskosten und Gebühren								
I-23-1-003	Ortsgericht	0,00	0,00	750,00	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	3.536,68
I-23-2-001	Kinderbetreuung: Am Alten Sportplatz	18.707,93	2.171.000,00	93.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	18.707,93
Erläuterungen		I-23-2-001 Z.B. PV-Anlage 40.000 €, Sandspielanlage 35.000 €, Spielhaus 10.000 €, Sonnensegel 4.000 €, Vorsorge 4.000 €, Kinderbetreuung: Am Alten Sportplatz								
I-23-3-002	Bürgerhaus: EDV-Bedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838,81
I-24-2-004	Feuerwehrgerätehaus	4.999,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.999,31
I-24-3-001	Trafohaus	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-24-3-004	ÖPNV: Bahnhof	5.563,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.563,25
I-25-1-001	IUK, bew. Gegenstände	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
I-25-1-002	Zentrale Dienste: EDV Bedarf	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-25-3-001	Rathaus Gebäude 3	0,00	4.100,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen		I-25-3-001 Rathaus Gebäude 3 z.B. Fahrradunterstand 5.000 €								
I-25-4-001	Sicherheit und Ordnung: Bewegl. Gegenstände	0,00	45.100,00	46.000,00	0,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	0,00
Erläuterungen		I-25-4-001 Sicherheit und Ordnung: Bewegl. Gegenstände z.B. Mobilfunk für Obdachlosenunterkünfte 15.000 €, Digitalfunk Kommunalpolizei 10.000 €, Umkleide Kommunalpolizei 7.000 €, Büromöbel 4.000 €, kleinerer Anschaffungen wie Geschwindigkeitsanzeiger, Kleinnägel 10.000 €								
I-25-4-002	Sicherheit, Ordnung: EDV-Bedarf	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406,45
I-25-4-004	Bürgerservice: Bewegl. Gegenstände	0,00	6.500,00	2.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Erläuterungen		I-25-4-004 Bürgerservice: Bewegl. Gegenstände z.B. Mobilfunk								
I-25-4-005	Bürgerservice: EDV-Bedarf	0,00	7.700,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.945,24
Erläuterungen		I-25-4-005 Bürgerservice: EDV-Bedarf								

Investitionsprogramm - Finanzierungsmöglichkeiten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	367.793	1.460.700	264.000	0	0	0
<i>davon aus zweckgeb. Einz. f. d. ordentl. Tilgung v. Investitionskrediten</i>	<i>1.179</i>					
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	156.313	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	71.406	70.900	70.500	70.200	69.900	69.600
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	0	6.410.600	6.150.000	5.790.000	6.264.600	6.279.580
Einzahlungen Umschuldungen	0	-930.600	0	0	-226.600	-654.580
Eigenmittel, z.B. liquide Mittel	4.478.628	3.850	43.895	40.894	36.546	36.702
Summe der Einzahlungen/Finanzierungsmöglichkeiten d. Investitionstätigkeit	5.074.140	7.066.450	6.579.395	5.952.094	6.195.446	5.782.302

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.617	6.132.500	3.177.000	5.505.000	5.505.000	5.505.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.308.275	5.000	1.005.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	768.410	928.950	2.362.500	406.850	649.850	236.350
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	20.071		34.895	35.244	35.596	35.952
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.074.140	7.066.450	6.579.395	5.952.094	6.195.446	5.782.302
Saldo	0	0	0	0	0	0

Der Einsatz von Investitionskrediten zur Finanzierung von Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Zusammenhang mit Förderprogrammen ist nicht vorgesehen.

Übersicht örtliche Organisation § 4 Abs.2 GemHVO

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
B0	Budget Gemeindeorgane (GO)	-589.613,29	-708.906,00	-741.524,00	-699.624,00	-698.721,00	-699.713,00
P0.01	111.02 Gemeindeorgane (Politik u. Verwaltung)	-589.613,29	-708.906,00	-741.524,00	-699.624,00	-698.721,00	-699.713,00
B1	Budget Zentrale Dienste (ZD)	-1.697.598,38	-2.307.175,00	-2.537.786,00	-2.493.201,00	-2.485.211,00	-2.497.757,00
P1.01	111.12 Zentrale Dienstleistungen	-1.648.900,84	-2.264.349,00	-2.465.678,00	-2.439.923,00	-2.434.161,00	-2.433.996,00
P1.02	121.02 Wahlen	-48.697,54	-42.826,00	-72.108,00	-53.278,00	-51.050,00	-63.761,00
B2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)	-8.622.668,45	-8.557.481,00	-7.957.068,00	-7.680.076,00	-7.763.388,00	-7.714.267,00
P2.01	122.12 Sicherheit und Ordnung	-476.883,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2.02	122.22 Bürgerservice	-311.756,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2.03	122.32 Personenstandswesen	-202.347,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2.04	126.02 Brand- und Katastrophenschutz	-651.249,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2.05	242.02 Fördermaßnahmen für Schüler	-22.968,02	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
P2.06	252.02 Museen, Archive, Sammlungen	-74.265,49	-152.600,00	-107.425,00	-105.388,00	-105.774,00	-96.018,00
P2.07	272.02 Bücherei	-221.302,74	-204.737,00	-260.962,00	-248.802,00	-259.776,00	-259.295,00
P2.08	281.02 Kulturarbeit	-284.489,13	-317.337,00	-321.704,00	-320.675,00	-322.253,00	-323.392,00
P2.09	315.02 Förderung der Seniorenanarbeit	-78.751,65	-159.981,00	-179.361,00	-220.175,00	-221.536,00	-223.915,00
P2.10	331.02 Wohlfahrtspflege	-105.376,55	-70.090,00	-74.485,00	-74.529,00	-74.573,00	-74.617,00
P2.11	351.02 Sonstige Soziale Angelegenheiten, Sozialberatung	-191.908,20	-235.916,00	-228.993,00	-225.321,00	-225.533,00	-159.483,00
P2.12	362.02 Jugendarbeit	-598.476,57	-457.268,00	-523.700,00	-494.488,00	-500.860,00	-498.164,00
P2.13	365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder	-5.291.111,76	-6.878.458,00	-6.166.520,00	-5.911.985,00	-5.974.368,00	-6.000.417,00
P2.14	421.02 Förderung des Sports	-111.782,04	-66.094,00	-78.918,00	-78.713,00	-78.715,00	-78.966,00
B3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)	-3.229.887,26	-4.742.048,00	-4.377.283,00	-3.275.105,00	-3.257.512,00	-3.309.313,00
P3.01	111.32 Gebäudemanagement	-795.090,50	-713.173,00	-548.687,00	-538.515,00	-514.587,00	-506.194,00
P3.02	111.33 Grundstücksmanagement	0,00	0,00	-72.341,00	27.638,00	27.617,00	28.329,00
P3.03	111.42 Bauhofmanagement	-1.376.437,49	-1.683.042,00	-1.545.641,00	-1.552.611,00	-1.563.012,00	-1.567.978,00
P3.04	366.02 Spiel- und Bolzplätze	-42.925,08	-45.681,00	-56.801,00	-50.602,00	-53.540,00	-50.181,00
P3.05	424.02 Sportanlagen	-73.897,38	-79.236,00	-83.594,00	-103.680,00	-83.171,00	-101.253,00
P3.06	511.02 Räumliche Planung- und Entwicklung	-68.345,96	114.844,00	-299.583,00	-136.633,00	-137.965,00	-138.292,00
P3.07	521.02 Bauordnung und Bauaufsicht	-38.941,75	-53.111,00	-99.127,00	-100.106,00	-101.094,00	-96.970,00
P3.08	522.02 Wohnbauförderung, Wohnungsversorgung	38.114,67	-10.050,00	-18.383,00	-5.562,00	15.152,00	6.085,00
P3.09	537.03 Abfallentsorgung	350.515,71	-98.950,00	127.765,00	588.300,00	532.143,00	476.124,00
P3.10	541.02 Straßen, Wege und Plätze	-643.377,96	-849.589,00	-545.707,00	-230.744,00	-230.318,00	-230.264,00
P3.11	545.02 Straßenreinigung und Winterdienst	-55.108,79	-92.700,00	-78.550,00	-78.550,00	-78.550,00	-72.050,00
P3.12	546.02 Parkplätze / Parkbauten	64.187,55	53.833,00	76.669,00	80.295,00	81.144,00	81.087,00
P3.13	547.02 ÖPNV	-400.401,80	-759.043,00	-684.412,00	-637.462,00	-637.513,00	-637.564,00
P3.14	551.02 Öffentliche Grünflächen	-102.020,51	-98.177,00	-98.355,00	-98.355,00	-98.355,00	-90.166,00
P3.15	553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen	259.777,11	105.720,00	86.018,00	86.390,00	90.552,00	94.962,00
P3.16	555.02 Landwirtschaft	-21.040,83	-48.072,00	-19.242,00	-19.286,00	-19.330,00	-19.374,00
P3.17	555.13 Gemeindewald	0,00	0,00	-2.487,00	-2.487,00	-2.487,00	-2.487,00
P3.18	561.02 Natur, Umwelt- und Klimaschutz	-53.972,50	-167.807,00	-203.331,00	-193.615,00	-174.307,00	-174.396,00
P3.19	571.02 Wirtschafts- und Tourismus	-1.793,18	-19.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00
P3.20	573.02 Gemeinschaftseinrichtungen	-269.128,57	-298.314,00	-296.994,00	-295.020,00	-295.391,00	-294.231,00
B4	Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)	0,00	-1.714.543,00	-1.731.958,00	-1.647.083,00	-1.617.319,00	-1.714.867,00
P4.01	122.13 Ordnung und Sicherheit	0,00	-389.128,00	-372.432,00	-343.659,00	-348.538,00	-324.368,00
P4.02	122.23 Bürgerservice	0,00	-475.983,00	-392.977,00	-393.691,00	-396.548,00	-391.303,00
P4.03	122.33 Personenstandswesen	0,00	-201.004,00	-215.755,00	-213.655,00	-215.866,00	-216.299,00
P4.04	126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	0,00	-648.428,00	-750.794,00	-696.078,00	-656.367,00	-782.897,00
B5	Budget Finanzmanagement (FM)	-1.064.430,56	-971.211,00	-1.073.024,00	-1.115.625,00	-1.123.153,00	-1.129.186,00
P5.01	111.22 Finanzmanagement	-1.105.806,00	-910.963,00	-1.073.024,00	-1.115.625,00	-1.123.153,00	-1.129.186,00
P5.02	555.12 Gemeindewald	41.375,44	-60.248,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht örtliche Organisation § 4 Abs.2 GemHVO

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
B6	Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)	15.028.837,88	15.058.092,00	12.886.186,00	15.385.013,00	15.676.848,00	15.681.516,00
P6.01	611.02 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	14.503.305,00	13.732.800,00	11.919.260,00	14.831.760,00	15.336.360,00	15.549.960,00
P6.02	612.02 Sonst. allg. Finanzwirtschaft	525.532,88	1.325.292,00	966.926,00	553.253,00	340.488,00	131.556,00
SU	Gesamtsumme Budgetbereiche	-175.360,06	-3.943.272,00	-5.532.457,00	-1.525.701,00	-1.268.456,00	-1.383.587,00

Übersicht Produktbereiche Hessen

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
PB01	Innere Verwaltung	-5.515.848,12	-6.280.433,00	-6.446.895,00	-6.318.660,00	-6.306.017,00	-6.308.738,00
P11101	111.02 Gemeindeorgane (Politik u. Verwaltung)	-589.613,29	-708.906,00	-741.524,00	-699.624,00	-698.721,00	-699.713,00
P11111	111.12 Zentrale Dienstleistungen	-1.648.900,84	-2.264.349,00	-2.465.678,00	-2.439.923,00	-2.434.161,00	-2.433.996,00
P11121	111.22 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement	-1.105.806,00	-910.963,00	-1.073.024,00	-1.115.625,00	-1.123.153,00	-1.129.186,00
P11132	111.32 Gebäudemanagement	-795.090,50	-713.173,00	-548.687,00	-538.515,00	-514.587,00	-506.194,00
P11133	111.33 Grundstücksmanagement	0,00	0,00	72.341,00	-27.638,00	-27.617,00	-28.329,00
P11141	111.42 Bauhofmanagement	-1.376.437,49	-1.683.042,00	-1.545.641,00	-1.552.611,00	-1.563.012,00	-1.567.978,00
PB02	Sicherheit und Ordnung	-1.690.933,84	-1.757.369,00	-1.804.066,00	-1.700.361,00	-1.668.369,00	-1.778.628,00
P12101	121.02 Statistik und Wahlen	-48.697,54	-42.826,00	-72.108,00	-53.278,00	-51.050,00	-63.761,00
P12211	122.12 Sicherheit und Ordnung	-476.883,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P12213	122.13 Ordnung und Sicherheit	0,00	389.128,00	372.432,00	343.659,00	348.538,00	324.368,00
P12221	122.22 Bürgerservice	-311.756,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P12223	122.23 Bürgerservice	0,00	475.983,00	392.977,00	393.691,00	396.548,00	391.303,00
P12231	122.32 Personenstandswesen	-202.347,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P12233	122.33 Personenstandswesen	0,00	201.004,00	215.755,00	213.655,00	215.866,00	216.299,00
P12601	126.02 Brandschutz	-651.249,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P12603	126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz	0,00	-648.428,00	-750.794,00	-696.078,00	-656.367,00	-782.897,00
PB03	Schulträgeraufgaben	-22.968,02	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
P24201	242.02 Fördermaßn.f.Schüler	-22.968,02	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
PB04	Kultur und Wissenschaft	-580.057,36	-674.674,00	-690.091,00	-674.865,00	-687.803,00	-678.705,00
P25201	252.02 Museen, Archive, Sammlungen	-74.265,49	-152.600,00	-107.425,00	-105.388,00	-105.774,00	-96.018,00
P27201	272.02 Büchereien	-221.302,74	-204.737,00	-260.962,00	-248.802,00	-259.776,00	-259.295,00
P28101	281.02 Kulturarbeit	-284.489,13	-317.337,00	-321.704,00	-320.675,00	-322.253,00	-323.392,00
PB05	Soziale Leistungen	-376.036,40	-465.987,00	-482.839,00	-520.025,00	-521.642,00	-458.015,00
P31501	315.02 Förderung der Seniorenanarbeit	-78.751,65	-159.981,00	-179.361,00	-220.175,00	-221.536,00	-223.915,00
P33101	331.02 Förd.v.Träg.d. Wohlfahrtspflege	-105.376,55	-70.090,00	-74.485,00	-74.529,00	-74.573,00	-74.617,00
P35101	351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung	-191.908,20	-235.916,00	-228.993,00	-225.321,00	-225.533,00	-159.483,00
PB06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-5.932.513,41	-7.381.407,00	-6.747.021,00	-6.457.075,00	-6.528.768,00	-6.548.762,00
P36201	362.02 Jugendarbeit	-598.476,57	-457.268,00	-523.700,00	-494.488,00	-500.860,00	-498.164,00
P36501	365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder	-5.291.111,76	-6.878.458,00	-6.166.520,00	-5.911.985,00	-5.974.368,00	-6.000.417,00
P36601	366.02 Spiel- und Bolzplätze	-42.925,08	-45.681,00	-56.801,00	-50.602,00	-53.540,00	-50.181,00
PB08	Sportförderung	-185.679,42	-145.330,00	-162.512,00	-182.393,00	-161.886,00	-180.219,00
P42101	421.02 Förderung des Sports	-111.782,04	-66.094,00	-78.918,00	-78.713,00	-78.715,00	-78.966,00
P42401	424.02 Sportanlagen	-73.897,38	-79.236,00	-83.594,00	-103.680,00	-83.171,00	-101.253,00
PB09	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-68.345,96	114.844,00	-299.583,00	-136.633,00	-137.965,00	-138.292,00
P51101	511.02 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-68.345,96	114.844,00	-299.583,00	-136.633,00	-137.965,00	-138.292,00
PB10	Bauen und Wohnen	-827,08	-63.161,00	-117.510,00	-105.668,00	-85.942,00	-90.885,00
P52101	521.02 Bau- und Grundstücksordnung	-38.941,75	-53.111,00	-99.127,00	-100.106,00	-101.094,00	-96.970,00
P52201	522.02 Wohnbauförderung	38.114,67	-10.050,00	-18.383,00	-5.562,00	15.152,00	6.085,00
PB11	Ver- und Entsorgung	350.515,71	-98.950,00	127.765,00	588.300,00	532.143,00	476.124,00
P53702	537.03 Abfallwirtschaft	350.515,71	-98.950,00	127.765,00	588.300,00	532.143,00	476.124,00
PB12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.034.701,00	-1.647.499,00	-1.232.000,00	-866.461,00	-865.237,00	-858.791,00
P54101	541.02 Straßen, Wege und Plätze	-643.377,96	-849.589,00	-545.707,00	-230.744,00	-230.318,00	-230.264,00
P54501	545.02 Straßenreinigung und Winterdienst	-55.108,79	-92.700,00	-78.550,00	-78.550,00	-78.550,00	-72.050,00
P54601	546.02 Parkplätze / Parkbauten	64.187,55	53.833,00	76.669,00	80.295,00	81.144,00	81.087,00
P54701	547.02 ÖPNV	-400.401,80	-759.043,00	-684.412,00	-637.462,00	-637.513,00	-637.564,00

Übersicht Produktbereiche Hessen

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
PB13	Natur- und Landschaftspflege	178.091,21	-100.777,00	-31.579,00	-31.251,00	-27.133,00	-14.578,00
P55101	551.02 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-102.020,51	-98.177,00	-98.355,00	-98.355,00	-98.355,00	-90.166,00
P55303	553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen	259.777,11	105.720,00	86.018,00	86.390,00	90.552,00	94.962,00
P55501	555.02 Landwirtschaft	-21.040,83	-48.072,00	-19.242,00	-19.286,00	-19.330,00	-19.374,00
P55513	555.13 Gemeindewald (ab 2026)	0,00	0,00	-2.487,00	-2.487,00	-2.487,00	-2.487,00
P55511	555.12 Gemeindewald (bis 2025)	41.375,44	-60.248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PB14	Umweltschutz	-53.972,50	-167.807,00	-203.331,00	-193.615,00	-174.307,00	-174.396,00
P56101	561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz	-53.972,50	-167.807,00	-203.331,00	-193.615,00	-174.307,00	-174.396,00
PB15	Wirtschaft und Tourismus	-270.921,75	-317.814,00	-311.494,00	-309.520,00	-309.891,00	-308.731,00
P57100	571.02 Wirtschaftsförderung	-1.793,18	-19.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00
P57301	573.02 Gemeinschaftseinrichtungen	-269.128,57	-298.314,00	-296.994,00	-295.020,00	-295.391,00	-294.231,00
PB16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.028.837,88	15.058.092,00	12.886.186,00	15.385.013,00	15.676.848,00	15.681.516,00
P61101	611.02 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	14.503.305,00	13.732.800,00	11.919.260,00	14.831.760,00	15.336.360,00	15.549.960,00
P61201	612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	525.532,88	1.325.292,00	966.926,00	553.253,00	340.488,00	131.556,00
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	-175.360,06	-3.943.272,00	-5.529.970,00	-1.523.214,00	-1.265.969,00	-1.381.100,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Muster 5 zu § 1 Abs. 5 Nr. 5 GemHVO

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	- 1.000 Euro -	
		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahrs 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahrs 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-9.055	-8.640	-7.813
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-8.649	-4.706	-1
1.3 Sonderrücklagen	0		
1.4 Stiftungskapital	0		
Summe der Rücklagen	-17.704	-13.346	-7.814
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG vom 12.09.2018(GVBL.S.577)gedeckt)	-7.888		
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	-1.469		
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	-8		
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängige Gerichtsverfahren	-116		
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwierigen Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	-424		
Summe der Rückstellungen	-9.905	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Muster 4 zu § 1 Abs.5 Nr. 5 GemHVO Doppik

Art	- 1000 Euro -		
	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalt- jahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalt- jahres 2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt (investive Kredite)	11.733	16.512	21.925
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	11.733	16.512	21.925
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.699	2.338	1.978
Summe	2.699	2.338	1.978
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe	0	0	0
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
7.1 ASM Abwasser- u. Servicebetrieb Mainspitze	620	540	460
7.2 Riedwerke Kreis Groß-Gerau	2.125.207	2.206.254	2.244.616
Summe:	2.125.827	2.206.794	2.245.076
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

¹ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

² Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

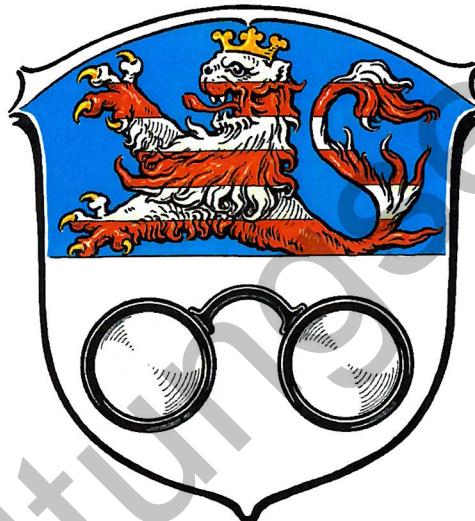
Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung
zur Verfügung gestellten Mittel

Muster 6 zu § 1 Abs. 5 Nr. 7 GemHVO

Art	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläute- rungen
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
1	2	3	4	5	
1. Gesamtbetrag der Mittel nach 36a Abs. 4 HGO	0,00	0,00	0,00		
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. EUR)					
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. EUR)					
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:					
2.1 Fraktion					
2.1.1 Personalaufwendungen					
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit					
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit					
Summe:					
	Jahresbeträge				
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR		
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	0,00	0,00	0,00		
3.1 Fraktion					
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)					
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen					
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)					
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung					
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.					
Summe	0,00	0,00	0,00		

Wirtschaftsplan 2026

Gemeinde Bischofsheim



Ausgearbeitet von

Forstservice Taunus GmbH

Autoren:

Dipl. Forsting. (FH) Frank Zabel
Dipl. Forsting. (FH) Alexander Martin
B.Sc. Forstwirtschaft Oliver Burghardt

*Unter allen Bemühungen des Forstwirts ist wohl keine wichtiger und verdienstlicher, als die Nachzucht
des Holzes, oder die Erziehung junger Wälder, weil dadurch die jährliche Holzabgabe wieder ersetzt,
und dem Wald eine ewige Dauer verschafft werden muß.*

Georg Ludwig Hartig, Anweisung zur Holzzucht für Förster, 1791

Gemeinde Bischofsheim

Finanzplan - KSt/BA mit Kosten/Einheit

FWJ: 2026

Kostenstelle	Fläche	Menge	Erlös	je Einh	Kosten	je Einh
1 Holzerntekosten - Hauptnutzungen						
Ki		1.700 Fm	93.500,00	55,00	45.900,00	27,00
			93.500,00		45.900,00	
2 Kulturbegründung						
ÜLh		2.200 Stck			6.490,00	2,95
Kulturpflege						
		3 ha			2.080,00	693,33
Flächenräumung						
		2 ha			2.700,00	1.350,00
Bewässerung						
		3			4.550,00	1.516,67
					15.820,00	
3 Läuterung						
		2 ha			1.425,00	712,50
					1.425,00	
4 Gatterbau						
		800 Ifm			14.720,00	18,40
					14.720,00	
5 Verkehrssicherung						
		1 x			11.000,00	11.000,00
Naherholung						
		1 x			2.000,00	2.000,00
Naturschutz						
		1 x			500,00	500,00
Landschaftspflege						
		1 x			800,00	800,00
Lichtraumprofilschnitt						
		1.000 Ifm			1.000,00	1,00
					15.300,00	
6 Wegeinstandsetzung						
		3.000 Ifm			9.000,00	3,00
Wegeunterhaltung						
		2.000 Ifm			2.000,00	1,00
					11.000,00	

Gemeinde Bischofsheim

Finanzplan - KSt/BA mit Kosten/Einheit

FWJ: 2026

Kostenstelle	Fläche	Menge	Erlös	je Einh	Kosten	je Einh
7 Brennholzverkauf						
		100 Fm	7.000,00	70,00	2.700,00	27,00
			7.000,00		2.700,00	
8 Jagd		1 x	10.145,00	10.145,00		
			10.145,00			
9 Beförsterung		1 x			21.500,00	21.500,00
Verwaltung		1 x			3.000,00	3.000,00
Berufsgenossenschaft		1 x			3.700,00	3.700,00
Versicherungen		1 x			155,00	155,00
Beiträge		1 x			420,00	420,00
Grundsteuer		1 x			600,00	600,00
Zusatzleistung Habitatbaumkartierung KLAWAM		1 x			3.850,00	3.850,00
					3.850,00	
					33.225,00	
10 Klimaangepasstes Waldmanagement		1	30.643,00	30.643,00		
			30.643,00			
					141.288,00	140.090,00

Gemeinde Bischofsheim

Finanzplan - Ergebnis**FWJ: 2026**

Kostenstelle	Kosten				Erlös	Ergebnis
	Lohn	Material	Sonstiges	Gesamt		
Holzernte						
Holzerntekosten - Hauptnutzungen		45.900,00	45.900,00	93.500,00	47.600,00	
		45.900,00	45.900,00	93.500,00	47.600,00	
Kulturbegründung						
Kulturbegründung	4.400,00	2.090,00	6.490,00			-6.490,00
Kulturflege		2.080,00	2.080,00			-2.080,00
Flächenräumung		2.700,00	2.700,00			-2.700,00
Bewässerung		4.550,00	4.550,00			-4.550,00
	4.400,00	11.420,00	15.820,00			-15.820,00
Bestandespflege						
Läuterung		1.425,00	1.425,00			-1.425,00
		1.425,00	1.425,00			-1.425,00
Waldschutz						
Gatterbau	10.320,00	4.400,00	14.720,00			-14.720,00
	10.320,00	4.400,00	14.720,00			-14.720,00
Walfunktionen						
Verkehrssicherung		11.000,00	11.000,00			-11.000,00
Naherholung	1.000,00	1.000,00	2.000,00			-2.000,00
Naturschutz	250,00	250,00	500,00			-500,00
Landschaftspflege		800,00	800,00			-800,00
Lichtraumprofilschnitt		1.000,00	1.000,00			-1.000,00
	1.250,00	14.050,00	15.300,00			-15.300,00
Infrastruktur						
Wegeinstandsetzung		9.000,00	9.000,00			-9.000,00
Wegeunterhaltung		2.000,00	2.000,00			-2.000,00
		11.000,00	11.000,00			-11.000,00
Nebennutzungen						
Brennholzverkauf		2.700,00	2.700,00	7.000,00	4.300,00	
		2.700,00	2.700,00	7.000,00	4.300,00	
Jagd und Fischerei						
Jagd				10.145,00	10.145,00	
				10.145,00	10.145,00	
Sonstiges						
Beförsterung		21.500,00	21.500,00			-21.500,00

Gemeinde Bischofsheim

Finanzplan - Ergebnis

FWJ: 2026

Kostenstelle	Kosten				Erlös	Ergebnis
	Lohn	Material	Sonstiges	Gesamt		
Verwaltung		3.000,00	3.000,00			-3.000,00
Berufsgenossenschaft		3.700,00	3.700,00			-3.700,00
Versicherungen		155,00	155,00			-155,00
Beiträge		420,00	420,00			-420,00
Grundsteuer		600,00	600,00			-600,00
Zusatzleistung Habitatbaumkartierung		3.850,00	3.850,00			-3.850,00
	33.225,00	33.225,00				-33.225,00
Förderung						
Klimaangepasstes Waldmanagement					30.643,00	30.643,00
					30.643,00	30.643,00
	15.970,00	124.120,00	140.090,00	141.288,00	1.198,00	

Kennzahlen

Produkte	Anzahl Einwohner (amtl. Stat. Zahl)	Kennzahlen						Zahl, EUR, Prozent
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	

*Stand Zensus 2022

111.02 Gemeindeorgane

Aufwand städtepartnerschaftliche Veranstaltungen	€	0,00	5.233	1.000	3.450	16.440	10.100	Euro
Anzahl der Veranstaltungen		1	0	6	1	0	2	
Besucherzahlen Veranstaltungen		30	0	900	500	0	100	
Anteil Homepagebetreuung		0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	Stellen

111.12 Zentrale Dienstleistungen

Aufwand je Mitarbeiter/in	€	7.119,09	6.949,40	8.595,83	9.870,14	10.298,42	11.164,08	Euro
Anzahl der Mitarbeiter/innen zum 30.06.		233	233	230	260	261	258	Zahl
Anzahl der Mitarbeiterinnen		180	180	179	195	195	196	Zahl
Anzahl der Mitarbeiter		53	53	51	65	66	62	Zahl
Anzahl der Mitarbeiter/innen - bis 29 Jahre		45	45	33	35	43	34	Zahl
Anzahl der Mitarbeiter/innen - 30 - 39 Jahre		47	47	42	52	47	53	Zahl
Anzahl der Mitarbeiter/innen - 40 - 49 Jahre		31	31	45	55	61	64	Zahl
Anzahl der Mitarbeiter/innen - 50 - 59 Jahre		63	63	63	63	56	51	Zahl
Anzahl der Mitarbeiter/innen - 60 Jahre u. älter		47	47	47	55	54	56	Zahl
Beschäftigungsumfang Mitarbeiter/innen - unter 20 %		17	17	17	20	30	31	Zahl
Beschäftigungsumfang Mitarbeiter/innen - 20%-39%		8	8	7	6	5	6	Zahl
Beschäftigungsumfang Mitarbeiter/innen - 40% -59%		38	38	38	45	41	42	Zahl
Beschäftigungsumfang Mitarbeiter/innen - 60% -79%		33	33	30	38	42	42	Zahl
Beschäftigungsumfang Mitarbeiter/innen - 80% -99%		47	47	48	50	37	37	Zahl
Vollbeschäftigte		90	90	90	101	106	100	Zahl

111.13 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement

Aufwand je Einwohner	€	83,26	74,91	79,24	101,03	85,06	95,92	Euro
Anzahl der Mahnungen		1.650	1.589	1.764	2.700	3.000	2.488	Zahl
Anzahl Vollstreckungen		260	387	316	400	450	387	Zahl

111.32 Gebäudemanagement

Aufwand je Einwohner	€	55,89	58,94	61,39	62,64	69,88	60,51	Euro
----------------------	---	-------	-------	-------	-------	-------	-------	------

111.33 Grundstücksmanagement

Aufwand je Einwohner	€	103,17	108,62	115,72	116,40	137,93	127,73	Euro
----------------------	---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------

121.02 Wahlen

keine Kennzahlen bestimmt

122.13 Sicherheit und Ordnung

Anzahl der jährlich ausgestellten Fischereischeine		20	•	21	26	34	34	Zahl
Anzahl von Fundanzeigen pro Jahr		68		68	88	72	72	92 Zahl
Anzahl Gewerbeanmeldungen pro Jahr,		149		149	128	142	142	136 Zahl
Gewerbeummeldungen pro Jahr,		28		28	48	40	40	39 Zahl
Gewerbeabmeldungen pro Jahr		119		119	119	112	112	115 Zahl
Anzahl der angemeldeten Gewerbebetriebe		952		952	934	949	949	1106 Zahl
Aufwand pro Gewerbe	€	36,97		52,93	71,56	175,21	115,25	149,02 Euro
Anzahl der jährlich ausgestellten Reisegewerbekarten		2		2	3	2	2	2 Zahl
Anzahl der angemeldeten Gaststätten		35		35	35	32	32	31 Zahl
Anzahl Plakatierungsgenehmigungen pro Jahr		43		43	51	50	50	66 Zahl
Anzahl Parkausweise pro Jahr		369		369	303	296	296	362 Zahl
davon Anzahl von Bewohnerparkausweisen pro Jahr		5		5	12	4	4	10 Zahl
Anzahl Infostände pro Jahr		11.768		11.768	11.818	11.950	11.950	33000 Zahl
Anzahl Ordnungswidrigkeitsverfahren		5.596		5.596	5.382	5.472	5.472	6000 Zahl
im ruhenden Verkehr		6.172		6.172	6.436	6.478	6.478	27000 Zahl
und im fließenden Verkehr		66,63		73,73	84,11	93,51	93,66	105,98 Euro

Kennzahlen

Produkte		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Zahl, EUR, Prozent
Anzahl Einwohner (amt. Stat. Zahl)		12.977	13.176	13.362	12.979	12.979	12.979	

*Stand Zensus 2022

122.23 Bürgerservice

Anzahl Reisepässe pro Jahr	583	820	702	774	896	1307	Zahl
Anzahl Personalausweise pro Jahr	1.426	1.331	1379	1001	1186	1179	Zahl
Anzahl Kinderausweise pro Jahr	241	413	327	492	391	0	Zahl
Anzahl Melderegisterauskünfte	2.941	2.797	2869	2869	2776	955	Zahl
Anzahl Einwohner (amt. stat. Zahl)	12.977	13.176	13.362	12.979	12.979	12979	Zahl
und Anteil ausländischer Mitbürger (3327 Pers.) %	20,88	20,73	20,81	22,40	22,40	22,40	Prozent
Aufwand je Einwohner	€	33,88	40,67	36,15	42,11	47,47	38,76 Euro

122.33 Personenstandswesen

Eheschließungen pro Jahr	44	45	45	35	44	44	Zahl
Sterbefälle pro Jahr	84	91	88	83	82	84	zahl
Geburten pro Jahr	0	0	0	0	0	0	Zahl
Aufwand je Einwohner	€	13,02	15,28	19,65	22,14	20,24	21,01 Euro

126.03 Brand- u. Katastrophenschutz

Anzahl der Einsätze pro Jahr	91	106	99	148	134	148	Zahl
Einsatzstunden (Personalstunden) pro Jahr	1.958	2.733	2346	2374	2627	2345	Zahl
Aufwand pro Einwohner	€	50,38	50,95	56,78	66,71	58,46	66,67 Euro

252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Anzahl der Ausstellungen	0	2	1	1	1	1	Zahl
Anzahl der Museums- und Archivbesucher	0	500	583	541	541	543	Zahl
Anzahl der Nachfragen nach Archivgut	14	11	13	11	11	12	Zahl
Aufwand je Einwohner	€	4,76	6,77	6,09	8,37	13,85	10,58 Euro

272.02 Bücherei

Anzahl der Veranstaltungen	10	30	20	15	15	75	Zahl
Anzahl der Besucher	11.587	12964	12276	8203	8203	8923	Zahl
Medienbestand	26256	25.741	25999	27332	27332	26100	Zahl
Anzahl der Entleihungen	45.806	44.474	45140	50093	50093	53400	Zahl
Umsatz	2	1,73	2	2	2	2	Zahl
Erneuerungsquote	%	8	7,62	8	8	8	8 Prozent
Anzahl der jährlichen Nutzer	710	802	756	904	904	1100	Zahl
Aufwand je Einwohner	€	16,51	17,13	17,30	19,44	19,20	24,25 Euro
Anzahl der Nutzer aus auswärtigen Gemeinden		196	190	193	229	229	235 Zahl
und Entleihungen der Nutzer auswärtiger Gemeinden		12.106	12.055	12081	12081	12081	13951 Zahl

281.02 Kulturarbeit

Anzahl eigene Veranstaltungen	0	2	1	1	1	2	Zahl
Besucherzahlen eigene Veranstaltungen	0	21600	10800	12000	12000	12000	Zahl
Anzahl Veranstaltungen in Kooperation	0	16	8	12	12	12	Zahl
Besucherzahl Veranstaltungen in Kooperation	0	2000	2000	2500	2000	2300	Zahl
Aufwand je Einwohner	€	9,59	10,97	23,91	31,42	28,48	29,86 Euro

315.02 Förderung der Seniorenanarbeit

Anzahl Beratungsgespräche	15	9	100	543	550	550	Zahl
Anzahl der Hausbesuche	0	0	10	200	200	200	Zahl
Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr	0	0	4	10	14	10	Zahl
Anzahl der Besucher	100	3	900	520	600	500	
Aufwand je Senior (ab 65 J.) (2.788 Pers. zum 31.12.2022)	€	31,08	25,51	23,80	34,72	63,59	85,20 Euro

331.02 Wohlfahrtspflege

Anzahl der geförderten Vereine und Institutionen	14	13	14	14	15	15	Zahl
Aufwand je Einwohner	€	16,17	6,55	6,42	6,54	7,22	7,66 Euro

351.02 Sonstige soziale Angelegenheiten, Sozialberatung

Vorsprachen pro Jahr		680	800	400	500	500	Zahl
Hausbesuche pro Jahr		120	200	100	100	100	Zahl
Anzahl der Veranstaltungen	0	siehe oben	2	7	6	6	Zahl
Anzahl der Besucher	0	siehe oben	85	210	200	200	Zahl
Anzahl der Veranstaltungen in Kooperation	0	siehe oben	1	6	6	6	Zahl
Anzahl der Besucher Veranstaltungenn Kooperation	0	siehe oben	1	170	160	160	Zahl
Aufwand je Einwohner	€	22,96	19,07	24,37	30,05	31,68	32,30 Euro

Kennzahlen

Produkte		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Zahl, EUR,
Anzahl Einwohner (amtl. Stat. Zahl)		12.977	13.176	13.362	12.979	12.979	12.979	Prozent

*Stand Zensus 2022

362.02 Jugendarbeit

Aufwand je Einwohner	€	26,92	26,79	35,19	56,80	40,26	45,77	Euro
365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder								
Platzangebot (lt. Betriebserlaubnis)		696	708	708	623	623	616	Zahl
Platzangebot Krippe (U3-Betreuung)		36	48	48	48	48	48	Zahl
Platzangebot Kita (3-6 Jahre)		500	500	500	575	575	550	Zahl
Platzangebot Schulkindbetreuung		160	160	160	0	0	0	Zahl
Auslastung der Einrichtungen	%	100	100	100	100	100	100	Prozent
Kosten eines Platzes in den versch. Angeboten	€	9.881,53	11.478,30	13.057,54	13.763,32	17.792,27	16.863,52	Euro
Kostendeckungsgrad	%	46,68	40,32	35,54	33,33	33,42	36,55	Prozent

366.02 Spiel- und Bolzplätze

Aufwand je Einwohner (0-27 Jahre)	€	45,24	36,49	29,80	33,48	33,08	34,79	Euro
Aufwand je qm Spiel-/Bolzplatzfläche	€	3,34	2,70	2,20	2,32	2,30	2,41	Euro

421.02 Förderung des Sports

Anzahl der Besucher Veranstaltung Sportlerehrung		0	0	0	0	70	70	Zahl
Anzahl der geförderten Sportvereine		10	10	10	10	9	9	Zahl
Aufwand je Einwohner	€	3,69	3,82	4,85	6,78	6,90	7,88	Euro
Anzahl der jugendlichen Mitglieder in Sportvereinen		850	741	796	796	861	861	Zahl
Anzahl der erwachsenen Mitglieder in Sportvereinen		3.750	3.039	3.395	3.395	2.714	2.714	Zahl

424.02 Sportanlagen

Aufwand pro qm Sportplatz	€	10,11	12,25	9,57	11,31	14,28	16,00	Euro
Aufwand je Einwohner	€	15,69	18,74	14,86	17,56	22,17	24,84	Euro
Aufwand je Sportverein	€	33.939	41.143	32.130	37.985,17	47.959,00	53.735,50	Euro

511.02 Räumliche Planung und Entwicklung

Aufwand je Einwohner	€	16,05	22,29	16,88	14,68	24,94	32,36	Euro
Anteil Gewerbefläche an der Gemeindefläche	%	7,68	7,68	7,68	7,68	7,68	7,68	Prozent

521.02 Bauordnung und Bauaufsicht

Aufwand je Einwohner	€	5,13	6,52	4,64	5,41	4,38	7,92	Euro
----------------------	---	------	------	------	------	------	------	------

522.02 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

Anzahl Wohnberechtigungsbescheinigung		187	234	211	87	69	70	Zahl
Vermittelte Wohnungen	%	17	74	46	12	3	5	Prozent

537.03 Abfallentsorgung

Aufwand je Einwohner	€	104,35	153,44	150,03	167,74	168,70	152,57	Euro
----------------------	---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------

541.02 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Anteil Gemeindestraßen, Wege und Plätze an der gesamten Gemeindefläche	%	6,53	6,53	6,64	6,64	6,64	6,64	Prozent
Aufwand je Einwohner	€	96,38	114,25	161,60	122,02	124,42	139,29	Euro
Aufwand je qm	€	2,12	2,56	3,60	2,64	2,70	3,02	Euro

545.02 Straßenreinigung und Winterdienst

Aufwand je qm Straßenfläche	€	0,32	0,36	0,37	0,37	0,42	0,38	Euro
Aufwand je Einwohner	€	12,99	14,31	15,02	14,88	16,91	15,19	Euro
Aufwand Winterdiensteinsatz	€	37.034,00	29.561,00	29.767,00	31.636,00	41.240,00	40.312,00	Euro

546.02 Parkplätze / Parkbauten

Aufwand je qm Parkplatz	€	6,23	6,18	6,64	6,38	5,75	5,42	Euro
Parkplätze je Bürger	€	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	Prozent
Auslastung (Park & Ride - Parkplatz)	%	60	50	60	60	60	60	Prozent

547.02 ÖPNV

Aufwand je Einwohner	€	29,16	27,40	38,71	42,58	66,56	61,45	Euro
----------------------	---	-------	-------	-------	-------	-------	-------	------

551.02 Öffentliche Grünflächen

Aufwand je qm Grünfläche	€	2,68	2,38	2,86	2,71	3,05	2,87	Euro
Aufwand je Einwohner	€	46,22	40,45	49,32	46,79	52,66	49,50	Euro

553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen

Aufwand je qm Friedhofsfäche	€	7,53	7,06	7,17	7,57	7,84	8,38	Euro
Anteil Grabstätten an der gesamten Friedhofsfläche	%	31	31	31	31	31	31	Prozent
Aufwand je Einwohner	€	23,76	21,97	22,63	23,90	24,75	26,45	Euro

555.02 Landwirtschaft

Aufwand je Einwohner	€	14,04	13,84	14,38	14,36	14,03	11,65	Euro
Aufwand je qm unbebauter Fläche	€	0,34	0,34	0,35	0,34	0,34	0,28	Euro

Kennzahlen

Produkte		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Zahl, EUR, Prozent
Anzahl Einwohner (amtl. Stat. Zahl)		12.977	13.176	13.362	12.979	12.979	12.979	

*Stand Zensus 2022

555.12 Gemeindewald

Verhältnis Wald (3.126.437 m ²) zur Gemeindefläche (9.024.974 m ²)	%	34,64	34,64	34,64	34,64	34,64	34,64	34,64 Prozent
Anteil Wald an Gemeindefläche (12.151.411 m ²)	%	25,73	25,73	25,73	25,73	25,73	25,73	25,73 Prozent
Aufwand je Hektar Wald	€	1.363,70	1.384,45	1.432,06	1.448,31	1.684,08	1.550,34	Euro
Ertrag je Hektar Wald	€	204,91	208,45	335,99	353,04	302,88	451,91	Euro

561.02 Natur- und Umweltschutz

Aufwand je Einwohner	€	2,83	7,32	11,86	21,23	20,29	18,60	Euro
----------------------	---	------	------	-------	-------	-------	-------	------

571.02 Wirtschaft und Tourismus

Gewerbefläche in qm		803.500	803.500	803.500	803.500	807.500	807.500	Zahl
Anzahl der Gewerbebetriebe		922	952	937	934	949	1106	Zahl

573.02 Gemeinschaftseinrichtungen

Aufwand je Einwohner	€	29,63	30,00	28,22	29,35	33,93	34,96	Euro
Auslastung	%	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	Prozent
Aufwand	€	376.037,00	374.705,00	206.479,00	380.985,00	440.357,00	453.751,00	Euro

611.02 Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Steuereinnahmen je Einwohner	€	1.166,24	1.510,16	1.431,96	1.652,49	1.839,11	1.882,15	Euro
Umlagelast je Einwohner	€	767,68	814,19	829,49	879,44	1.224,79	1.342,57	Euro
Umlagenquote	%	55,34	55,44	55,44	59,34	66,83	68,00	Prozent

612.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zinserträge je Einwohner	€	10,23	4,66	49,23	27,66	44,48	20,25	Euro
Zinsaufwand je Einwohner	€	10,72	11,72	17,87	15,83	34,88	41,29	Euro
Pro-Kopf-Verschuldung	€	736,09	982,47	968,79	903,99	1.272,18	1.689,26	Euro
Soll-Fehlbetrag je Einwohner	€				31,95	303,88	426,34	Euro
Überschuss je Einwohner	€	160,15	39,29	244,18				

Überstunden der Beschäftigten und Beamten der Gemeinde Bischofsheim zum 31.12.2024

Kita Wiesbadener Straße		182
Kita Klinker		281
Kita Am alten Sportplatz		54
Kita Parkweg		284
Kita Schulstraße		453
Kita Birkenweg		330
Kita Gutenbergschule		218
Bücherei		488
Bauhof		369
Jugendpflege		ca. 50
Gesamt		2709

	Überstunden	Gleitzeitstunden
Fachbereich Finanzen	572	242
Fachbereich OSB	1122	40
Fachbereich FSK	882	117
Fachbereich ZD	1057	318
Fachbereich Bauen	92	102
Büro Gemeindl. Gremien	313	90
Gesamt Gemeinde	4038	909
		6747

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit		
Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer: 433002
Gemeinde:	Bischofsheim	Kreisfreie Stadt
Landkreis:	Groß-Gerau	Haushaltsjahr 2026
Einwohnerzahl am:	31.12.2023	
	12.979	
	13.362	
Ergebnishaushalt ordentliches Ergebnis		
Erträge	39.351.120,00	Jahresabschluss
Aufwendungen	44.884.577,00	2024
Saldo	-5.533.457,00	-€-
außerordentliches Ergebnis		
Erträge	1.040,00	317.755,99
Aufwendungen	40,00	81.908,53
Saldo	-1.000,00	235.847,46
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-5.532.457,00	-176.840,92
Finanzhaushalt		
Laufende Verwaltungstätigkeit		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 38.704.794,00	34.421.305,03
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 43.547.855,00	- 34.712.123,17
Saldo	-4.843.061,00	-290.818,14
Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 385.500,00	+ 595.511,89
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.579.395,00	- 5.074.139,64
Saldo	-6.193.895,00	-4.478.627,75
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 6.150.000,00	+ 938.245,39
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.097.041,00	- 938.245,39
Saldo	5.052.959,00	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-5.983.997,00	-5.707.691,28
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahrs	5.987.585,20	16.679.499,20
Nachrichtlich Rechnerische Neuverschuldung		
Kennthalt		5.413.319,00
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts		0,00
Insgesamt		5.413.319,00

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.
Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.
Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.
Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.
In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	1.177.983,00	1.199.894,00	21.911,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	-282.740,00	1.996.774,59	2.279.514,59	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-171.888,00	2.078.320,90	2.250.208,90	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	-28.905,00	517.702,36	546.607,36	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2023	-1.291.925,00	3.262.673,15	4.554.598,15	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Finanzstatusbericht

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		Erklärungen	Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	- € - -5.533.457,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026 -426,34
Bei einem geplanten Fahrtakt im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auszuwählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja ja		0,00
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	8.640.678,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsworjahres anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025 8.640.678,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	414.688,38	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 13.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren 414.688,38
4. Bestand der Liquiditätsreserve			
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	728.265,00	Es ist für das Haushaltssjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen der Haushaltswirtschaft für das Haushaltswahr Jahr vorzugeben.	
4.2 Höhe der tatsächlich vorgeholtene Liquiditätsreserve am 1.1.2026	11.971.582,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet 5,00
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung			
5.1 Haushaltssjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltssjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	
5.2 Bestand an Eigenkapital	35.446.538,71	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital 35.446.538,71
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätsströmen (Kameralenwert und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätsströmen wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kameralenwert und Sondervermögen) zum 31.12.2025 0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.339.560,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse 2.339.560,00
8. Geplante zu erwartende Differenz aus Zahlungsmittelzufluss, aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tätigung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-5.307.721,00	Diese Angabe wird technisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tätigung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Zahlungen für die ordentliche Tätigung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tätigung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner -455,18
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-4.843.611,00	Der Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzaushalt" übernommen.	
8.2 Ordentliche Tätigung für 2026	70.300,00	Die Höhe der ordentlichen Tätigung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzaushalt" übernommen.	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	360.360,00	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzaushalt" übernommen.	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tätigung von Investitionsförderungen für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzaushalt" übernommen.	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzaushalt" übernommen.	
Nachrichtlich:			
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	2.280,16	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	
Fiktiver Hebesatzanhang Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.330,16	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.706.333,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsworjahres anzugeben.	

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		Erklärungen	Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	- € - -414.683,38	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026 0,00
Bei einem Fehlbeirat im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Transpuchnahmen der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Ja Nein		Indikatorwert 30,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	8.640.678,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024 8.640.678,00 5,00
3. Ordentliche Fehlbeiträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbeitrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	Ordentliche Fehlbeiträge aus Vorjahren 0,00 5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	65.734,70 16.679.498,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbestand von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltssicht vorangegangenen Jahren anzugeben. Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet 5,00
4.1 Mindestbestand der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	65.734,70		
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	16.679.498,00		
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	35.446.538,71	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital 35.446.538,71 5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kassenverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kassenverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024 0,00 5,00
7. Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	2.699.920,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024 2.699.920,00 0,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmitteffluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.580.785,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmitteffluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und auszüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmitteffluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner 198,84 30,00
8.1 Zahlungsmitteffluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	3.642.426,00		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	701.281,00		
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	360.360,00		
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00		
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00		
Nachrichtlich: Kast-Wert nach Planung für 2024	55,00	Summe und Status nach Abschlusswert 85,00	Summe und Status nach Planwert 55,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,75 defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25 defizitär (weniger als -75 €) = 0	40%		
Bestand ordentliche Rücklage kein Bestand (≤ 0 €) = 0 kein Bestandswert (≤ 0 €) = 1	5%		
Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%		
Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	grün (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$	
Bestand der Liquiditätsreserve Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	5%		
Ausweis aus Liquiditätskrediten (Kommuune plus Sondervermögen)	5%		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	5%		
Zahlungsmittelfluss f. Verwaltungstätigkeit abzugliedern von 0 € bis + 5 € = 0,5 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	30%		
Saldo > 5 = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	100%		

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	41.42 v.H.	0,00 v.H.	26,58 v.H.	0,00 v.H.
2025	41,42 v.H.	0,00 v.H.	25,41 v.H.	0,00 v.H.
2024	35,64 v.H.	0,00 v.H.	20,92 v.H.	0,00 v.H.

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2026	540,00 v.H.	950,00 v.H.	420,00 v.H.	35,00 v.H.	440.200,00 Euro
2025	540,00 v.H.	950,00 v.H.	420,00 v.H.	35,00 v.H.	414.300,00 Euro
2024	400,00 v.H.	800,00 v.H.	420,00 v.H.	35,00 v.H.	395.938,92 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)
2026	245,00 v.H.	320,00 v.H.	381,00 v.H.

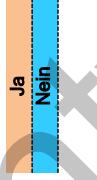
Straßenbeiträge

keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer
Zweitwohnungssteuer	Nein	Fischersteuer	Nein	Gaststätteneraubnissteuer
Kurbeitrag	Nein	Predesteuer	Nein
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein

Sonstige Abgaben:



Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

Position	Konten	Bezeichnung	Endgültiges Rechnungsergebnis	2024	2025	2026	2027	2028	2029
				Haushaltssplan	Haushaltssplan	Haushaltssplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
- € -									
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen		21.896.218,08	23.296.600,00	24.275.650,00	27.328.500,00	27.871.010,00	28.311.310,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommenssteuer (Produktgruppe 1601)	9.074.581,54	9.439.000,00	9.874.440,00	10.544.350,00	10.786.850,00	11.359.110,00	11.359.110,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 601)	625.546,83	633.100,00	776.710,00	955.350,00	1.055.660,00	923.700,00	923.700,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	12.539,48	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.304.939,12	4.152.000,00	3.952.000,00	6.356.000,00	6.356.000,00	6.356.000,00	6.356.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	7.763.785,41	8.000.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	1.104.825,70	1.060.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		7.078.058,43	8.744.615,00	7.505.274,00	7.594.044,00	7.625.684,00	7.866.514,00	7.866.514,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	4.646.174,00	5.721.800,00	4.438.180,00	4.526.950,00	4.546.590,00	4.799.320,00	4.799.320,00
		Sonstige Erträge	2.431.884,43	3.022.815,00	3.067.094,00	3.067.094,00	3.079.094,00	3.094.00	3.066.694,00
16	73 Aufwendungen einschließlich Steueraufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		12.751.640,57	16.422.550,00	17.951.160,00	18.198.220,00	18.280.310,00	18.776.380,00	18.776.380,00
davon	7553	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	7.356.164,00	9.149.400,00	9.870.660,00	10.018.720,00	10.068.810,00	10.370.880,00	10.370.880,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.931.982,00	5.595.250,00	6.330.000,00	6.429.000,00	6.461.000,00	6.655.000,00	6.655.000,00
	73543	LNV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7354910	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7354920	Verbandsumlage	358.320,00	526.000,00	526.000,00	526.000,00	526.000,00	526.000,00	526.000,00
	7380	Gewerbesteuernumlage (Produktgruppe 1601)	637.143,08	666.600,00	713.300,00	713.300,00	713.300,00	713.300,00	713.300,00
		Sonstige steuerliche Umlagen (Produktgruppe 1601)	395.938,92	414.300,00	440.200,00	440.200,00	440.200,00	440.200,00	440.200,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Aufwendungen	216.584,01	1.064.965,00	535.870,00	940.930,00	1.159.290,00	1.384.450,00	1.384.450,00
22	77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	205.483,14	452.755,00	519.800,00	929.000,00	1.147.500,00	1.372.800,00	1.372.800,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO

Nr. Konten	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)	2024		2025		2026		Haushaltsspiel		2027		2028		2029		
		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	- € -	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	Haushaltsspiel	
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.421.305,03	38.458.825,00	38.704.794,00	42.309.808,00	42.883.613,00	43.581.631,00	43.581.631,00	43.581.631,00	43.581.631,00	43.581.631,00	43.581.631,00	43.581.631,00	43.581.631,00	43.581.631,00	
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.712.123,17	42.101.251,00	43.647.855,00	43.258.497,00	43.667.914,00	44.533.213,00	44.533.213,00	44.533.213,00	44.533.213,00	44.533.213,00	44.533.213,00	44.533.213,00	44.533.213,00	44.533.213,00	
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.818,14	-3.642.426,00	-4.843.061,00	-948.689,00	-784.301,00	-851.582,00									
	Zahlungsmittelfluss aus Investitionsstätigkeit															
	(direkte Methode)															
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	367.793,17	1.460.700,00	264.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	365.918,78	1.340.000,00	234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tätigung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Einzahlungen aus Abgängen von des immateriellen Anlagevermögens und Vermögensgegenständen des Sondervermögens und Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	156.313,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	
6	71.405,72 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	71.405,72	70.900,00	70.500,00	70.200,00	70.200,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	
7	7 Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	595.511,89	1.582.600,00	385.500,00	121.200,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.617,02	6.132.500,00	3.177.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	5.05.000,00	
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.308.275,10	5.000,00	1.005.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
10	840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	768.410,38	928.950,00	2.362.500,00	406.850,00	649.850,00	236.350,00	236.350,00	236.350,00	236.350,00	236.350,00	236.350,00	236.350,00	236.350,00	236.350,00	
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	20.071,18	0,00	34.895,00	35.244,00	35.566,00	35.952,00	35.952,00	35.952,00	35.952,00	35.952,00	35.952,00	35.952,00	35.952,00	35.952,00	
12	12 Summe der Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	5.074.139,84	7.066.450,00	6.579.385,00	5.982.094,00	6.195.446,00	5.782.302,00	5.782.302,00	5.782.302,00	5.782.302,00	5.782.302,00	5.782.302,00	5.782.302,00	5.782.302,00	5.782.302,00	
13	13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionsstätigkeit	-4.478.627,75	-5.483.850,00	-6.183.865,00	-5.830.864,00	-6.074.546,00	-5.661.702,00									
14	14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-4.768.445,89	-9.128.276,00	-11.036.956,00	-6.779.583,00	-8.858.847,00	-6.613.284,00									
	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit															
	(direkte Methode)															
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	6.410.600,00	6.150.000,00	5.790.000,00	6.264.600,00	6.279.580,00	6.279.580,00	6.279.580,00	6.279.580,00	6.279.580,00	6.279.580,00	6.279.580,00	6.279.580,00	6.279.580,00	
	16	16.1 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	938.245,39	1.982.241,00	1.097.041,00	1.167.541,00	1.629.341,00	2.602.721,00	2.602.721,00	2.602.721,00	2.602.721,00	2.602.721,00	2.602.721,00	2.602.721,00	2.602.721,00	2.602.721,00
	16.2	16.2 Auszahlungen für Investitionen	570.534,83	668.900,00	704.300,00	774.800,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	
	16.3	16.3 Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	930.600,00	0,00	0,00	226.600,00	226.600,00	226.600,00	226.600,00	226.600,00	226.600,00	226.600,00	226.600,00	226.600,00	
17	17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-938.245,39	4.418.359,00	5.082.059,00	4.622.455,00	4.635.259,00	3.676.859,00									
18	18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-5.707.691,28	-4.707.917,00	-5.983.997,00	-2.157.124,00	-2.223.583,00	-2.936.425,00									
19	19 Haushaltsergebnis Einzahlungen (u.a. fremde Aufnahme von Liquiditätskrediten)	16.683,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	20	20 Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	21 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Haushaltsergebnis	3.284,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	22 Haushaltsergebnis Auszahlungen (u.a. fremde Aufnahme von Liquiditätskrediten)	12.398,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	23 Beendigung des Bestandes an Zahlungsmitteln	22.383.905,93	16.679.499,20	11.971.582,20	5.987.585,00	3.830.461,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00
	24	24 Beendigung des Bestandes an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	16.679.499,20	11.971.582,20	5.987.585,20	3.830.461,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00	1.606.873,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026

Erläuterungen	
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahrs - Kernhaushalt -	16.511.563,00 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahrs - Kernhaushalt -	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahrs - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahrs - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	16.511.563,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahrs Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	2.339.560,00 €
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	18.851.123,00 €
im Haushalt Jahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen	
im Haushalt Jahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	6.150.000,00 €
im Haushalt Jahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
im Haushalt Jahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	704.300,00 €
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Außenordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	32.381,00 €
Außenordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	360.360,00 €
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltjahres 2026	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltjahres - Kernverwaltung -	21.924.882,00 €
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltjahres - Eigenverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	21.924.882,00 €
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00 €
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltjahres - Kernverwaltung -	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltjahres - Eigenverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltjahres	1.979.200,00 €
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltjahres 2026	5.987.585,20 €

Produktbereichsplans gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr					
		2026			Haushaltspolitik		
		Status:	absolut vor ILV	ordentliche Erträge	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV
1	Innere Verwaltung	433.165,00 €	33.37 €	3.042.398,00 €	234.41 €	6.880.100,00 €	530,00 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.211.788,00 €	93.37 €	1.211.788,00 €	93.37 €	3.016.854,00 €	232,44 €
3	Schultrageraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	1,16 €
4	Kultur und Wissenschaft	62.654,00 €	4.83 €	62.654,00 €	4.83 €	752.745,00 €	58,00 €
5	Soziale Leistungen	218.658,00 €	16.85 €	218.658,00 €	16.85 €	701.497,00 €	54,05 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.816.636,00 €	294,06 €	3.816.636,00 €	294,06 €	10.563.657,00 €	813,90 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	95.202,00 €	7,34 €	95.202,00 €	7,34 €	257.714,00 €	19,86 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	8.035,00 €	0,62 €	8.035,00 €	0,62 €	307.618,00 €	23,70 €
10	Bauen und Wohnen	129.026,00 €	9,94 €	129.026,00 €	9,94 €	246.536,00 €	18,99 €
11	Ver- und Entsorgung	2.025.360,00 €	156,05 €	2.025.360,00 €	156,05 €	1.897.795,00 €	146,21 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	879.797,00 €	67,79 €	879.797,00 €	67,79 €	2.111.797,00 €	162,71 €
13	Natur- und Landschaftspflege	421.193,00 €	32,45 €	421.193,00 €	32,45 €	455.259,00 €	35,08 €
14	Umweltschutz	30.000,00 €	2,31 €	30.000,00 €	2,31 €	233.331,00 €	17,98 €
15	Wirtschaft und Tourismus	15.014,00 €	1,16 €	15.014,00 €	1,16 €	326.508,00 €	25,16 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	30.004.592,00 €	2.311,78 €	31.115.377,00 €	2.397,36 €	17.118.366,00 €	1.318,93 €
Gesamtsumme		39.351.120,00 €	3.031,91 €	43.130.275,00 €	3.323,08 €	44.884.577,00 €	3.458,25 €

308

3.783,32 €

Anmerkungen:
 Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und andere Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge von internen Leistungsverrechnungen Spalten "absolut vor ILV" und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
 Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltssatz zu setzen.
 Wenn ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahrs vorliegen, ist der Status "et 31.12. zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
 Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushalt Jahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseriges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplans gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktruppe	Haushaltsplan								
		Status:			Haushaltsplan					
		absolut vor ILV		pro Einwohner	absolutliche Erträge		pro Einwohner	absolut vor ILV	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	435.156,00 €	33.53 €	3.229.810,00 €	248,85 €	6.645.629,00 €	512,03 €	7.281.061,00 €	560,99 €	
2	Sicherheit und Ordnung	1.031.458,00 €	79,47 €	1.031.458,00 €	79,47 €	2.789.827,00 €	214,95 €	3.175.286,00 €	244,65 €	
3	Schulträgeaufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	1,16 €	15.000,00 €	1,16 €	
4	Kultur und Wissenschaft	60.150,00 €	4,63 €	60.150,00 €	4,63 €	734.824,00 €	56,62 €	858.793,00 €	66,17 €	
5	Soziale Leistungen	164.321,00 €	12,66 €	164.321,00 €	12,66 €	630.308,00 €	48,56 €	682.203,00 €	52,56 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.724.563,00 €	286,97 €	3.724.563,00 €	286,97 €	11.105.970,00 €	855,69 €	11.727.992,00 €	903,61 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	58.431,00 €	4,50 €	58.431,00 €	4,50 €	203.761,00 €	15,70 €	377.248,00 €	29,07 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	324.922,00 €	25,03 €	324.922,00 €	25,03 €	210.078,00 €	16,19 €	323.659,00 €	24,94 €	
10	Bauen und Wohnen	118.184,00 €	9,11 €	118.184,00 €	9,11 €	181.345,00 €	13,97 €	262.418,00 €	20,22 €	
11	Ver- und Entsorgung	2.024.860,00 €	156,01 €	2.024.860,00 €	156,01 €	2.123.628,00 €	163,62 €	2.189.410,00 €	168,69 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	314.057,00 €	24,20 €	314.057,00 €	24,20 €	1.961.556,00 €	151,13 €	2.748.865,00 €	211,79 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	396.716,00 €	30,57 €	450.358,00 €	34,70 €	497.493,00 €	38,33 €	1.713.245,00 €	132,00 €	
14	Umweltschutz	74.096,00 €	5,71 €	74.096,00 €	5,71 €	241.903,00 €	18,64 €	263.285,00 €	20,29 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	20.175,00 €	1,55 €	20.175,00 €	1,55 €	337.989,00 €	26,04 €	459.857,00 €	35,43 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	30.609.662,00 €	2.358,40 €	32.160.377,00 €	2.477,88 €	15.621.530,00 €	1.203,60 €	15.551.530,00 €	1.198,21 €	
Gesamtsumme		39.356.751,00 €	3.032,34 €	43.755.762,00 €	3.371,27 €	43.300.841,00 €	3.336,22 €	47.629.852,00 €	3.669,76 €	

309

absolut vor ILV
absolut nach ILV
pro Einwohner
absolut vor ILV
absolut nach ILV
pro Einwohner

absolut vor ILV
absolut nach ILV
pro Einwohner

absolut vor ILV
absolut nach ILV
pro Einwohner

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen
sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und andere
Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen
sind jeweils die absoluten Beträge von internen
Leistungserrechnungen Spalten "absolut vor ILV" und nach
internen Leistungserrechnungen (Spalten "absolut nach ILV")
anzugeben.

Bei den eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf
Haushaltssatz zu setzen.
Wenn ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahrs vorliegen, ist der
Status "et 31.12. zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann
vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen,
sobald für das Haushalt Jahr ein vorläufiges, d.h.
verwaltungsspezifisches Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein
geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu
wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Status:		Endgütiges Rechnungsergebnis					
		ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen				pro Einwohner	
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	511.348,46 €	39,-40 €	3.127.958,47 €	241.000 €	6.045.440,18 €	465,79 €	6.630.053,94 €	510,83 €
2	Sicherheit und Ordnung	759.477,91 €	58,-52 €	759.477,91 €	58,-52 €	2.465.345,64 €	189,95 €	2.791.210,00 €	215,06 €
3	Schulträgeraufgaben	509,66 €	0,04 €	509,66 €	0,04 €	23.477,68 €	1,81 €	23.477,68 €	1,81 €
4	Kultur und Wissenschaft	52.200,-12 €	4,-02 €	52.200,-12 €	4,-02 €	632.257,-48 €	48,71 €	800.988,-78 €	61,71 €
5	Soziale Leistungen	177.887,49 €	13,-71 €	177.887,49 €	13,-71 €	508.748,-64 €	39,20 €	553.248,-63 €	42,63 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.854.274,98 €	219,-91 €	2.854.274,98 €	219,-91 €	8.795.595,31 €	677,68 €	9.350.127,79 €	720,40 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	87.980,-36 €	6,-78 €	87.980,-36 €	6,-78 €	273.659,-78 €	21,08 €	450.274,-13 €	34,69 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	36.068,-40 €	2,-78 €	36.068,-40 €	2,-78 €	104.414,-36 €	8,04 €	207.306,-32 €	15,97 €
10	Bauen und Wohnen	133.083,-72 €	10,-25 €	133.083,-72 €	10,-25 €	166.608,-47 €	12,84 €	267.523,-96 €	20,61 €
11	Ver- und Entsorgung	1.930.825,-21 €	148,-77 €	1.930.825,-21 €	148,-77 €	1.580.313,-66 €	121,76 €	1.689.760,-55 €	130,19 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	269.847,-13 €	20,-79 €	269.847,-13 €	20,-79 €	1.458.885,-03 €	112,40 €	2.062.459,-76 €	158,91 €
13	Natur- und Landschaftspflege	54.169,-21 €	41,-74 €	61.045,-07 €	47,-03 €	373.608,-79 €	28,79 €	1.552.507,-22 €	119,62 €
14	Umweltschutz	37.866,-49 €	2,-92 €	37.866,-49 €	2,-92 €	91.838,-99 €	7,08 €	98.646,-78 €	7,60 €
15	Wirtschaft und Tourismus	33.407,-09 €	2,-57 €	33.407,-09 €	2,-57 €	278.457,-75 €	21,45 €	451.958,-88 €	34,82 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	28.240,-266,65 €	2,-175,-84 €	29.689.272,-30 €	2,-287,-49 €	13.282.779,-50 €	1.023.411 €	13.282.779,-50 €	1.023.411 €

Gesamtsumme _____

Bei den ordinären Erträgen und ordinären Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen Spalten "Absolut vor IuV" und nach internen Leistungsverrechnungen Spalten "abgeut nach IuV")

Bei den eingangs im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzansätze handelt, ist der Status auf Haushaltssatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltjahrs vorliegen, ist der Status "et 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann anzugeben.

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen. Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein gepräftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Finanzstatusbericht

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsbefülligen Höchstbetrages der Liquiditätskredite		
Einzahlungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen		
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiver Wert eintragen		
1.1) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres		
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit		
1.2) Liquiditätsplanung für das Haushalt Jahr		
2025 (wird automatisch übernommen aus "Doktor")		
Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite		

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Beobachtungszeitraum und vorheriger Liquiditäts- und Liquiditätskredite
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres		11.977.582 €	-		
Bestand am Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres		11.977.582 €	-		
Differenz					11.071.582 € Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl. Saldo/Monat
Januar		2.500.000 €	3.400.000 €	900.000 €	12.421.582 €
Februar		4.750.000 €	3.400.000 €	900.000 €	11.521.582 €
März		2.500.000 €	3.400.000 €	900.000 €	10.621.582 €
April		3.400.000 €	-	900.000 €	11.971.582 €
Mai		4.750.000 €	3.400.000 €	900.000 €	11.071.582 €
Juni		2.500.000 €	3.400.000 €	900.000 €	10.171.582 €
Juli		3.400.000 €	-	900.000 €	11.071.582 €
August		4.750.000 €	3.900.000 €	850.000 €	10.021.582 €
September		2.500.000 €	3.500.000 €	1.000.000 €	10.021.582 €
Oktober		3.500.000 €	-	1.000.000 €	9.021.582 €
November		2.500.000 €	4.500.000 €	250.000 €	9.271.582 €
Dezember		4.750.000 €	4.000.000 €	250.000 €	7.771.582 €
Summe		39.000.000 €	43.200.000 €	- 4.200.000 €	
Differenz		38.704.794 €	43.547.855 €	- 347.855 €	7.771.582 €
höchster monatsezogener Zahlungsmittelbedarf					
höchster monatsezogener Liquiditätskreditbedarf					

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

31.12.	2025	2025	- € wird von oben seither Berechnung Diemommen
Liquiditätskreditbestand zum			
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen			
Kreditemächtigung wird voraus- sichtlich in Anspruch genommen am:	24.11.2025	-	- €
Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am:	01.03.2026	-	- € Kreditemächtigung effizient nach § 03 Abs. 3 mit Inaktivierung der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen			
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, die die Auszahlungen oben bei den laufenden Verwaltungstätigkeiten berücksichtigt sind)	2024	-	- € Kreditemächtigung nach § 103 erforderlich, neue Finanzierung notwendig
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	vor 2024	-	- €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen			- € "rechte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

2025	2025	4.843.061,00 € Beliegt wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Saldo Iff. Vor 1. Mai Haushaltssatzung		304.300,00 € Tilgung bitte sie positive Beliegt eintragen
vorgesehene beliebige Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		5.547.361,00 € Beliegt wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Beitrag zur Hessenskasse		360.390,00 € Tilgung bitte sie positive Beliegt eintragen
Differenz		5.907.721,00 €
		6.578.395,00 €

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 105 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeiten	2025	42.101.251,00 € bitte als positiven Betrag eintragen
Vorjahr	2024	34.712.123,17 €
Summe	2023	32.426.372,19 €
Durchschnitt		109.238,46,36 €
davon 2 v. 1. als Liquiditätsreserve		36.413.248,79 €
Vorjahr des § 105 Abs. 1 HGO erhält		728.264,98 €
vorgesehene Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres		11.971.582,00 € wird von oben übernommen

nachrichtlich:
Höchstbetrag Liquiditätskredite
höchste Inanspruchnahme