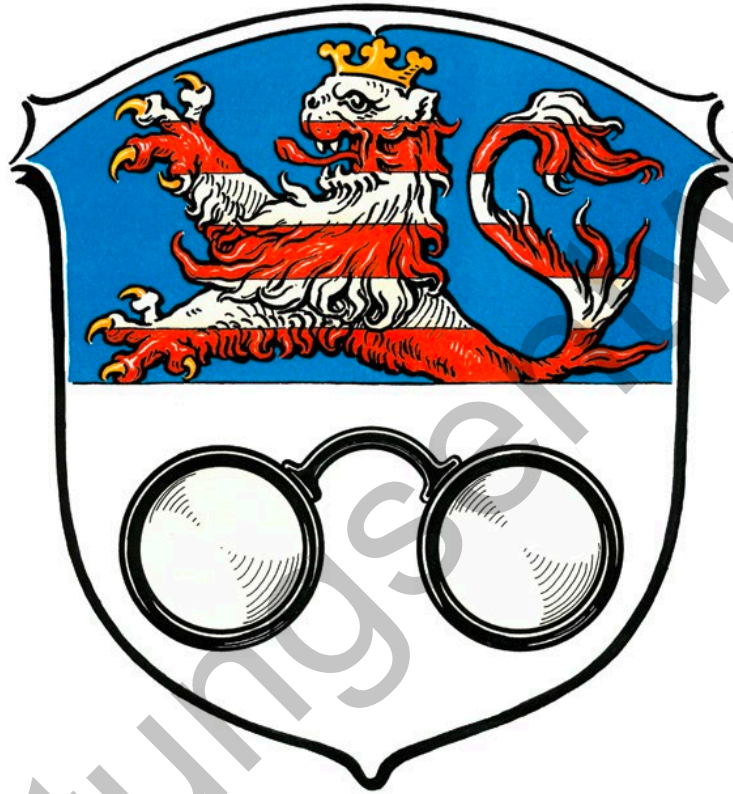


# **Gemeinde Bischofsheim**



## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026**

## **Impressum**

Gemeinde Bischofsheim  
[Haushaltsplan 2026](#)

### **Herausgeber:**

Gemeindevorstand der  
*Gemeinde Bischofsheim*  
Schulstraße 13 – 15  
65474 Bischofsheim

**Internet:** [www.bischofsheim.de](http://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.	<b>Haushaltssatzung</b>	<b>1</b>
2.	<b>Vorbericht</b>	<b>3</b>
3.	<b>Haushalts- Deckungs- und Budgetvermerke</b>	<b>65</b>
	Budgetübersicht	69
4.	<b>Haushaltsplan</b>	<b>70</b>
	Ergebnishaushalt	71
	Finanzhaushalt	73
	Teilhaushalte	75ff
5.	<b>Stellenplan</b>	<b>260</b>
6.	<b>Anlagen</b>	<b>271ff</b>
	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

**Inhaltsverzeichnis Haushaltsplan 2026****Seite**

<b>Budget 0 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)</b>	<b>75</b>
Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)	77
<b>Budget 1 Zentrale Dienste (ZD)</b>	<b>81</b>
Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen	83
Produkt 121.02 Wahlen	87
<b>Budget 2 Familie, Soziales und Kultur</b>	<b>91</b>
altes <b>Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung</b>	93
altes <b>Produkt 122.22 Bürgerservice</b>	96
altes <b>Produkt 122.32 Personenstandswesen</b>	99
altes <b>Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz</b>	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 Seniorenarbeit	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
<b>Budget 3 Bauen und Bauhof</b>	<b>146</b>
Produkt 111.32 Gebäudemanagement	148
neues <b>Produkt 111.33 Grundstücksmanagement</b>	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 <b>Produkt 555.13 Gemeindewald</b>	206
Produkt 561.02 Natur- und Umweltschutz	209
Produkt 571.02 Wirtschaft und Tourismus	213
Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen	216
<b>Budget 4 Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice</b>	<b>220</b>
neues <b>Produkt 122.13 Sicherheit und Ordnung</b>	222
neues <b>Produkt 122.23 Bürgerservice</b>	228
neues <b>Produkt 122.33 Personenstandswesen</b>	232
neues <b>Produkt 126.03 Brand- und Katastrophenschutz</b>	236
<b>Budget 5 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement (FSG)</b>	<b>241</b>
Produkt 111.22 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement	243
Produkt 555.12 Gemeindewald	247
<b>Budget 6 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>250</b>
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 Gemeindevertretung 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 aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 4.843.061,00 EUR
-----------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------

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 Haushaltsjahres 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 Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am **(Datum)** beschlossene Stellenplan.

**§ 8**

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

Es wird hiermit bestätigt, dass der Inhalt dieser Satzung mit dem Beschluss der Gemeindevertretung 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 vulnerabler Gruppen .....	59



Verwaltungsentswurf

# 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 Finanzhaushalt, die jeweils in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Ergebnishaushalt enthält alle veranschlagten Erträge und Aufwendungen der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Finanzhaushalt 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 Haushaltsplanjahr, 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 Haushaltslage

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
<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-5.260.357</b>	<b>-3.456.565</b>	<b>-906.808</b>
Finanzerträge	262.770	577.440	708.704
Zinsen und sonstige Aufwendungen	535.870	1.064.965	216.584
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-273.100</b>	<b>-487.525</b>	<b>492.120</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.533.457</b>	<b>-3.944.090</b>	<b>-414.688</b>
Außerordentliche Erträge	1.040	1.040	317.756
Außerordentliche Aufwendungen	40	40	81.909
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>235.847</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.532.457</b>	<b>-3.943.090</b>	<b>-178.841</b>

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

### Hebesatztable

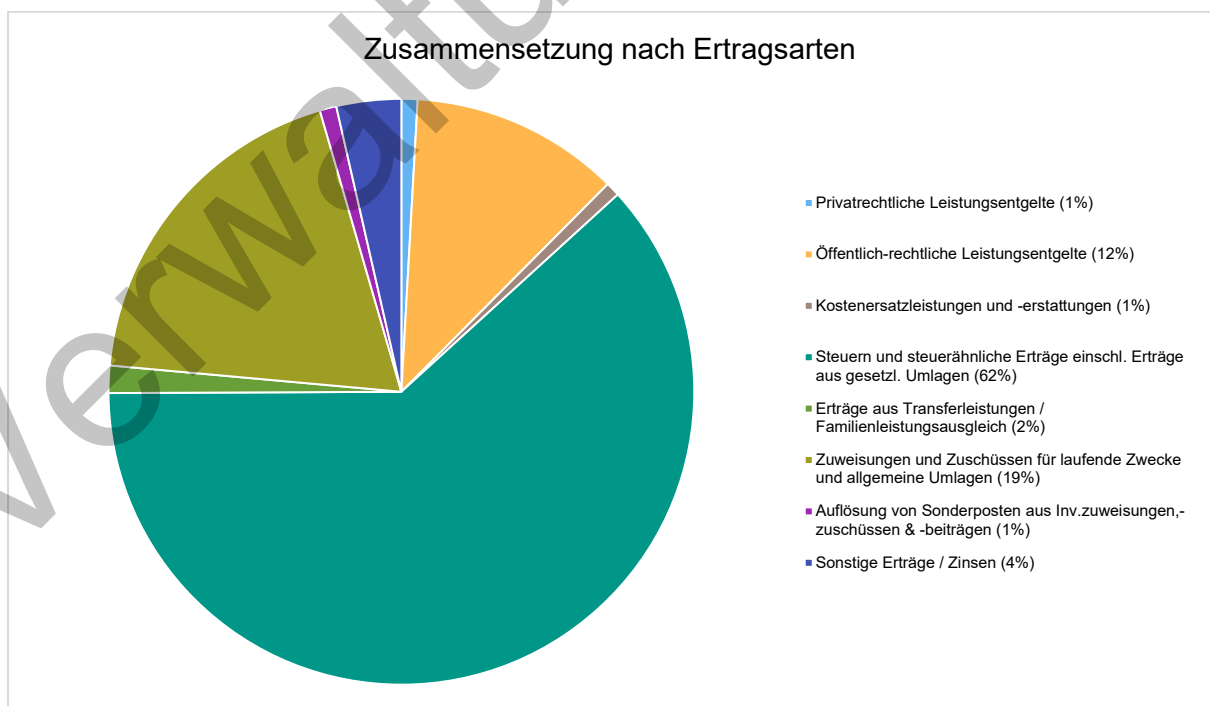
Bezeichnung Hebesatz	2026	2025	2024
Hebesatz Grundsteuer A	540	540	400
Hebesatz Grundsteuer B	950	950	800
Hebesatz Gewerbesteuer	420	420	420

### 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
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>39.088.350</b>	<b>99,33</b>
Finanzerträge	262.770	0,67
Außerordentliche Erträge	1.040	0,00
<b>Summe</b>	<b>39.352.160</b>	<b>100,00</b>

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

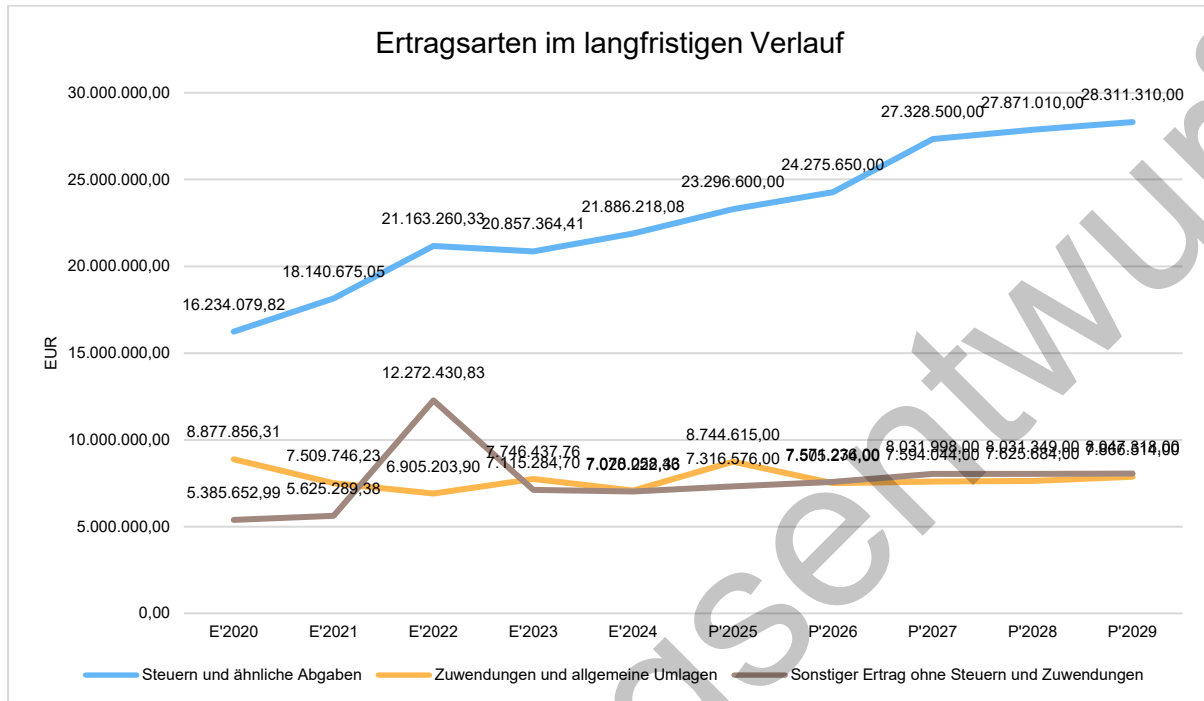
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungs- entgelte	349.972	280.225	69.747 ↗
Öffentlich-rechtliche Leis- tungsentgelte	4.549.967	3.881.114	668.853 ↗
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	309.737	259.975	49.762 ↗
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. 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 ↗
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>39.088.350</b>	<b>38.779.311</b>	<b>309.039 ↗</b>
Finanzerträge	262.770	577.440	-314.670 ↘
Außerordentliche Erträge	1.040	1.040	0 →
<b>Summe</b>	<b>39.352.160</b>	<b>39.357.791</b>	<b>-5.631 ↘</b>

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
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>34.958.039,13</b>	<b>38.779.311</b>	<b>39.088.350</b>	<b>42.690.902</b>	<b>43.264.573</b>	<b>43.961.842</b>
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
<b>Summe</b>	<b>35.984.498,87</b>	<b>39.357.791</b>	<b>39.352.160</b>	<b>42.954.542</b>	<b>43.528.043</b>	<b>44.225.142</b>

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



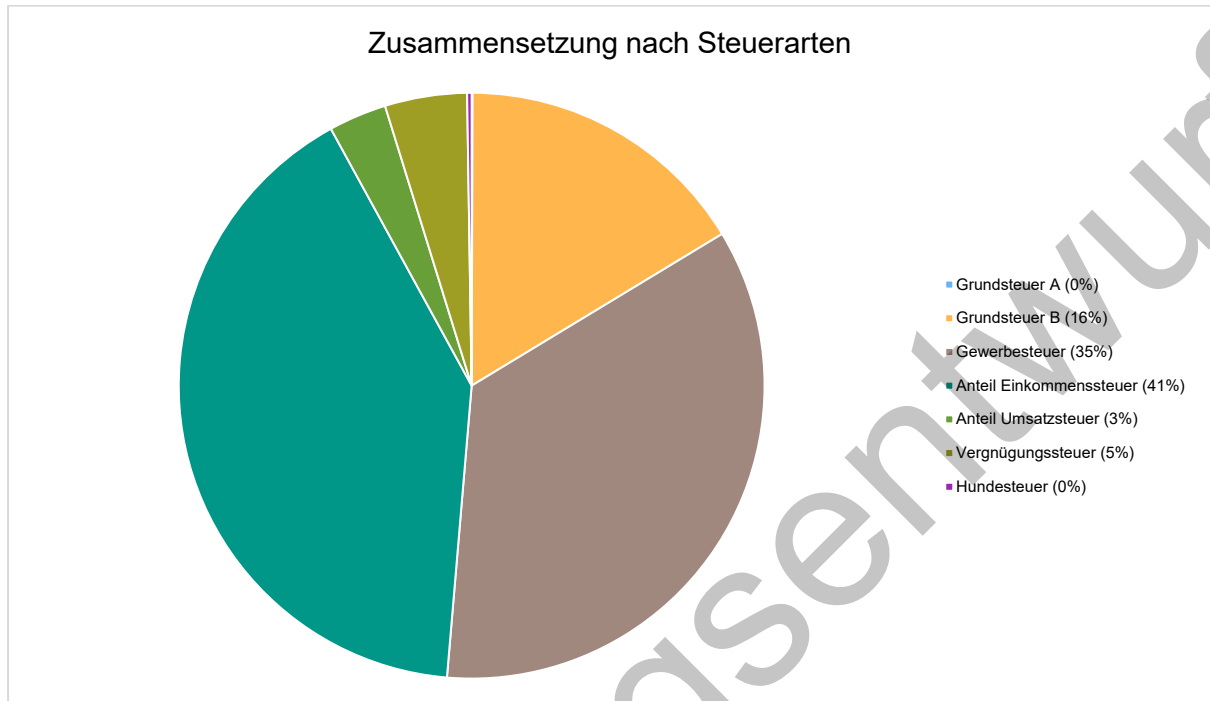
### 3.1 Steuern

#### 3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

##### Steuerarten

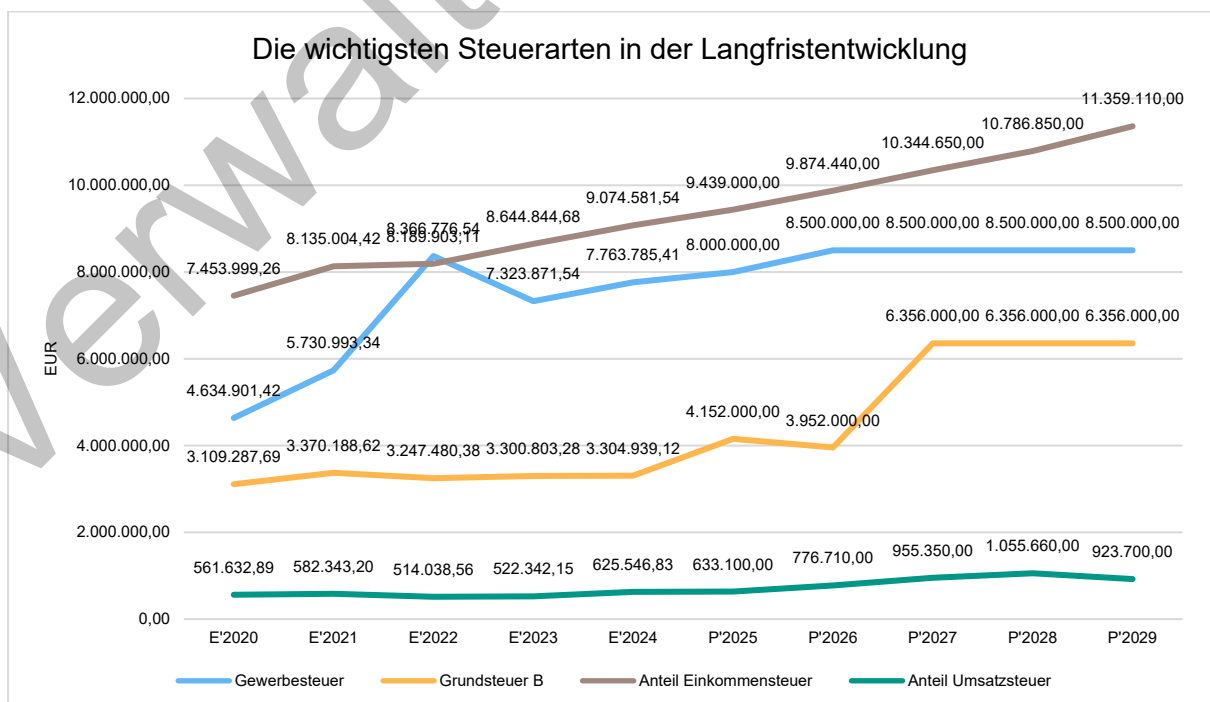
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	12.539,48	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Grundsteuer B	3.304.939,12	4.152.000	3.952.000	6.356.000	6.356.000	6.356.000
Gewerbesteuer	7.763.785,41	8.000.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
Anteil Einkommenssteuer	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
Hundesteuer	61.536,50	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>Summe</b>	<b>21.886.218,08</b>	<b>23.296.600</b>	<b>24.275.650</b>	<b>27.328.500</b>	<b>27.871.010</b>	<b>28.311.310</b>

## Zusammensetzung des Steueraufkommens



## Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

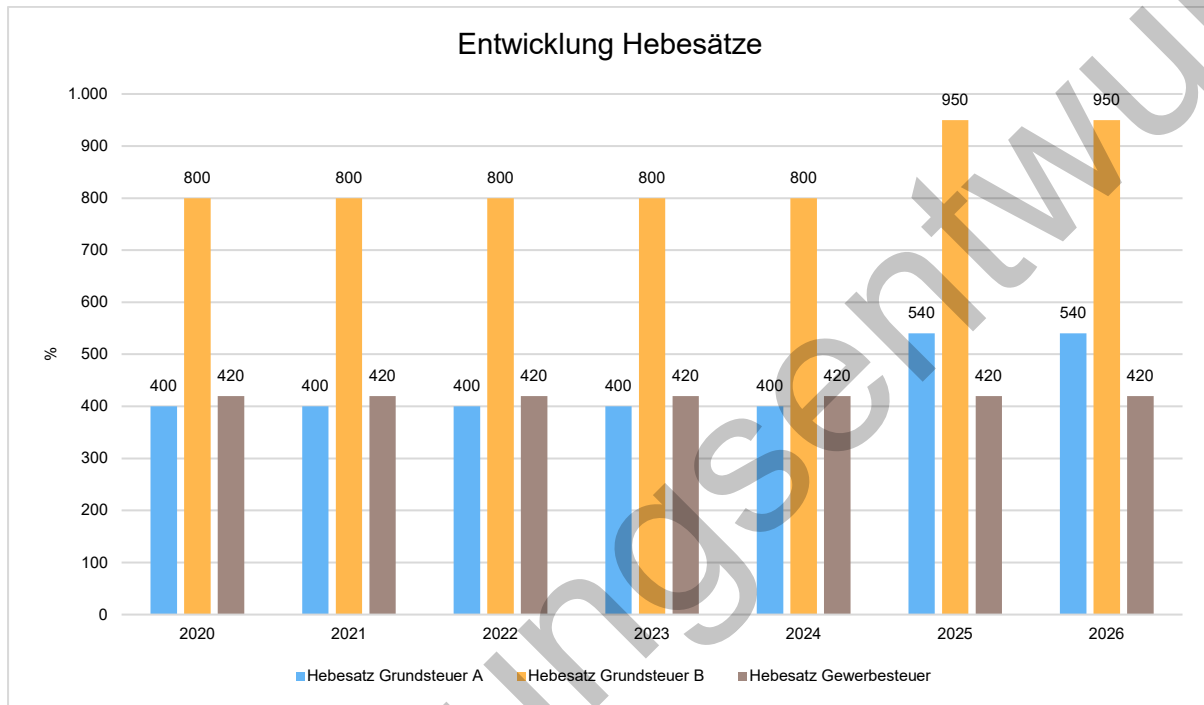
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:





## 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:

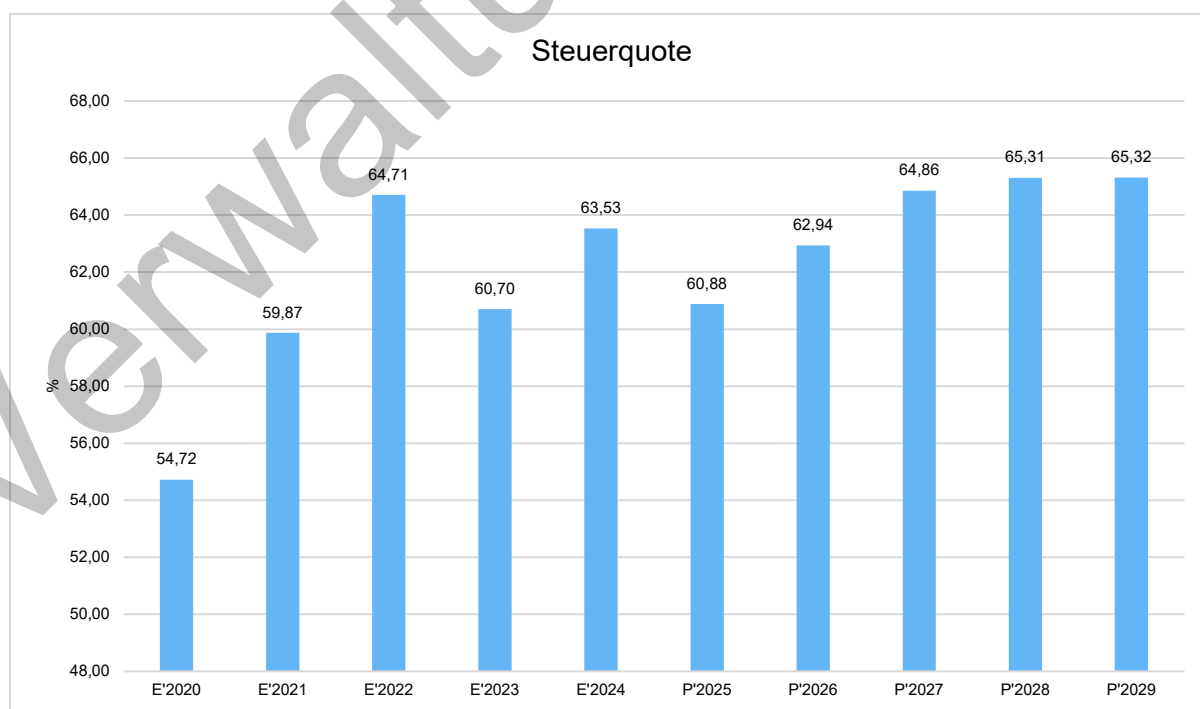
Ifd. Nr.	Stadt/Gemeinde	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
1	Biebesheim a.Rhein	595	470	415
2	Bischofsheim	540	950	420
3	Büttelborn	785	870	440
4	Gernsheim, St.	498	410	400
5	Ginsheim-Gustavsburg, St.	760	990	430
6	Groß-Gerau, St.	860	850	430
7	Kelsterbach, St.	579	903	470

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
<b>Durchschnitt Kreis Groß-Gerau</b>		<b>614</b>	<b>802</b>	<b>424</b>

### 3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

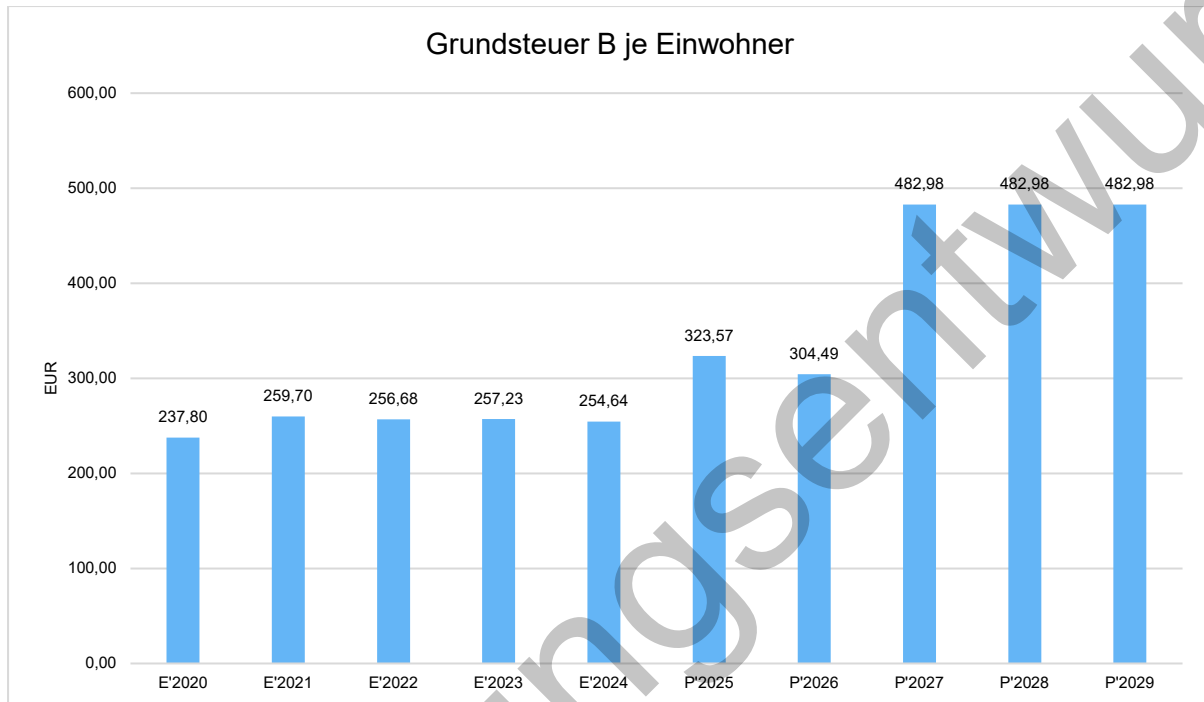
#### Steuerquote

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.



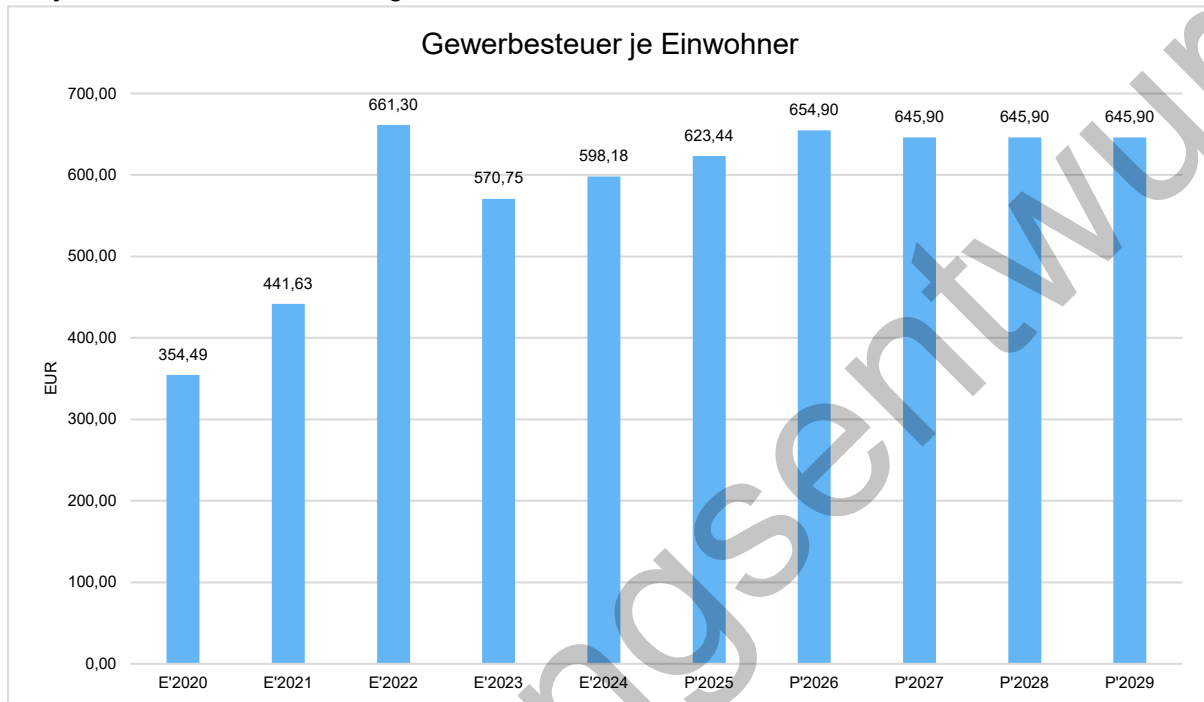
### Grundsteuer B je Einwohner

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



### Gewerbsteuer je Einwohner

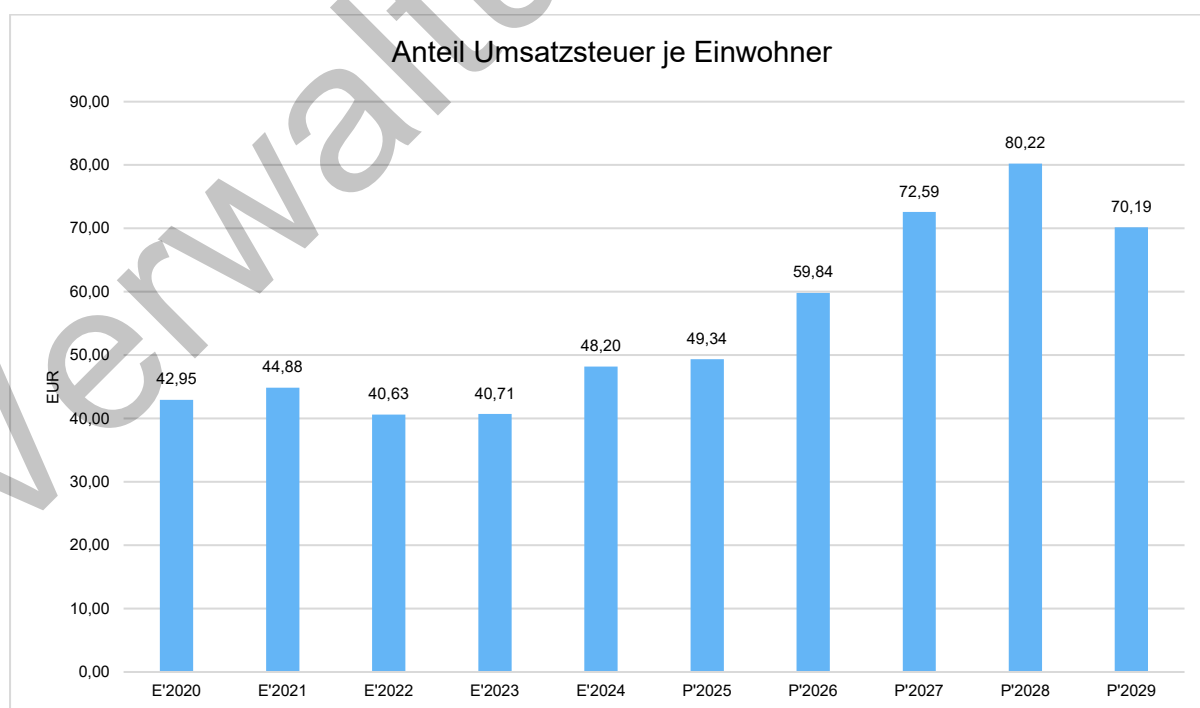
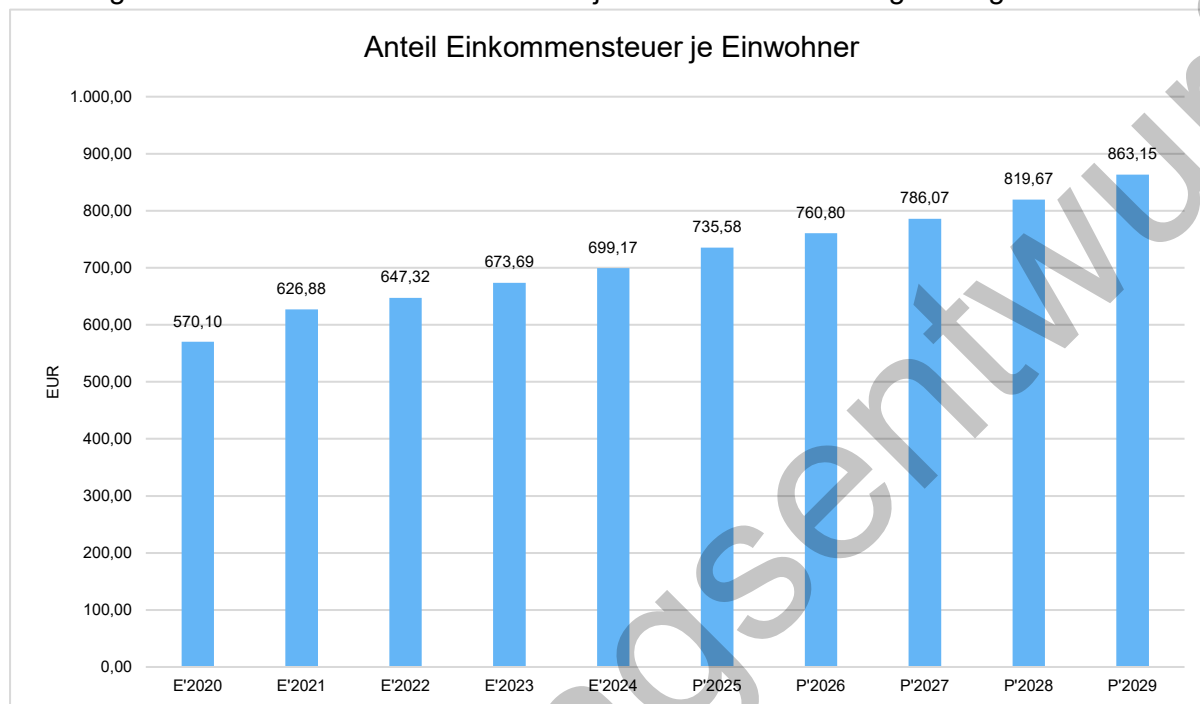
Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



## Gemeinschaftssteuern

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

Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:



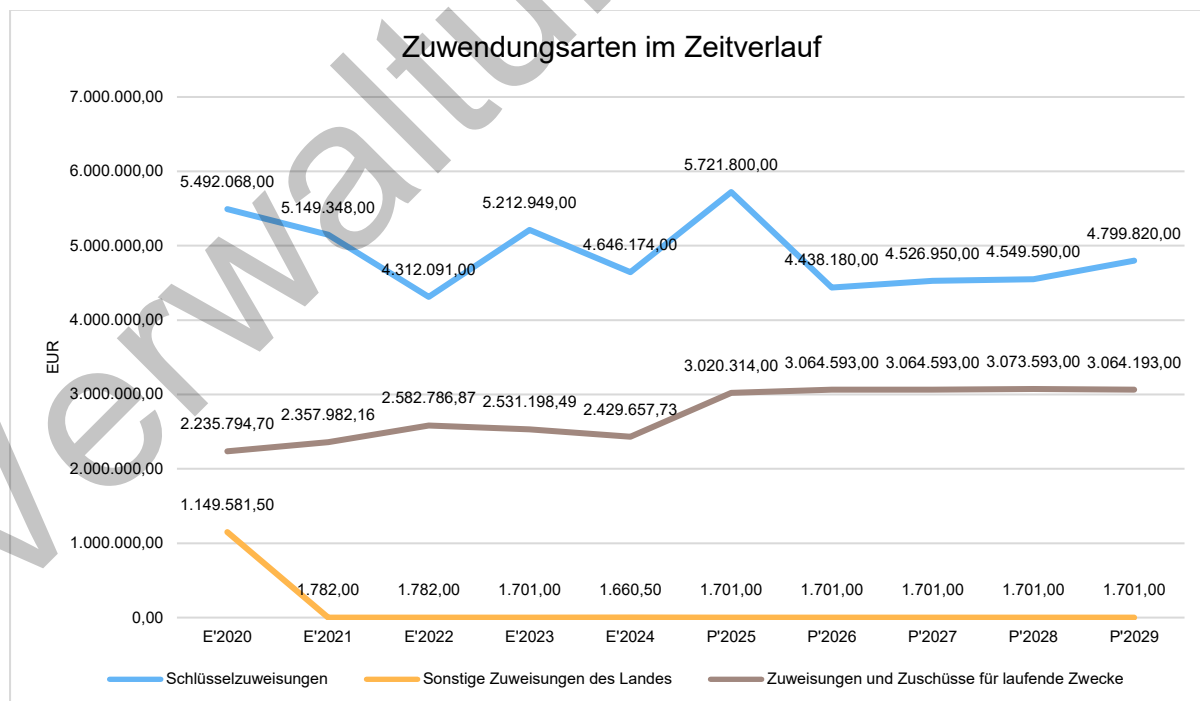
### 3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

#### 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

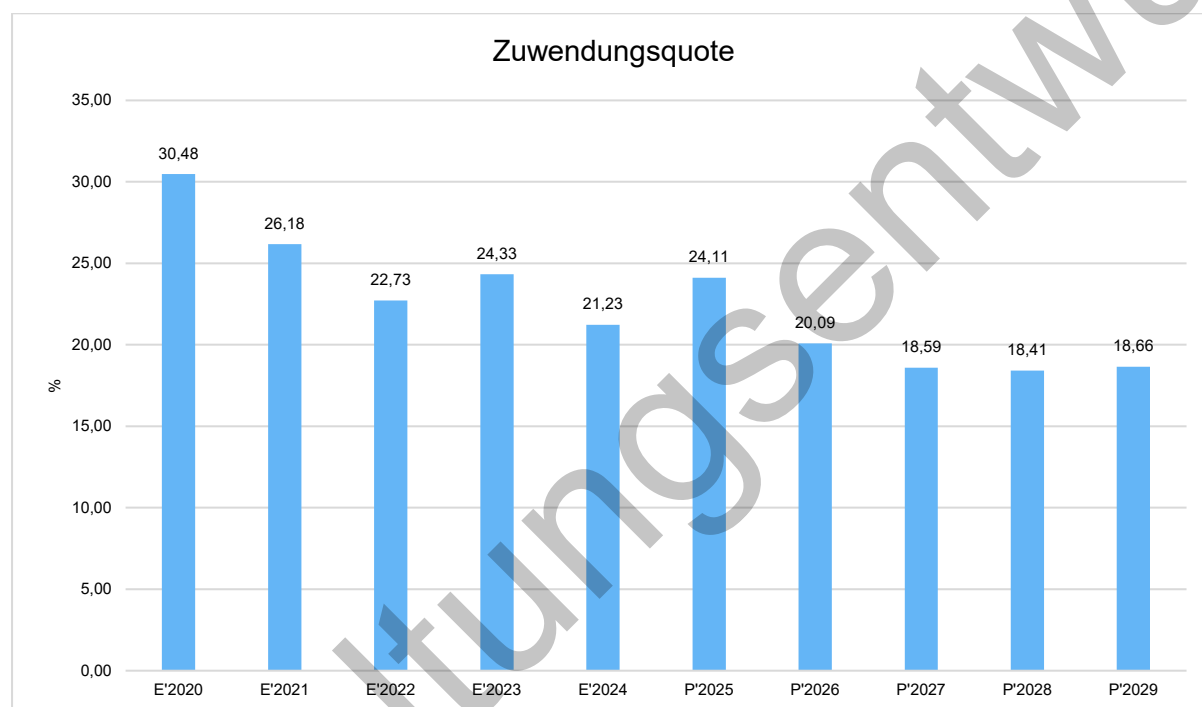
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<b>Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen</b>	<b>7.437.743,00</b>	<b>9.364.651</b>	<b>7.867.724</b>	<b>7.950.238</b>	<b>7.979.498</b>	<b>8.217.313</b>
davon Schlüsselzuweisungen	4.646.174,00	5.721.800	4.438.180	4.526.950	4.549.590	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

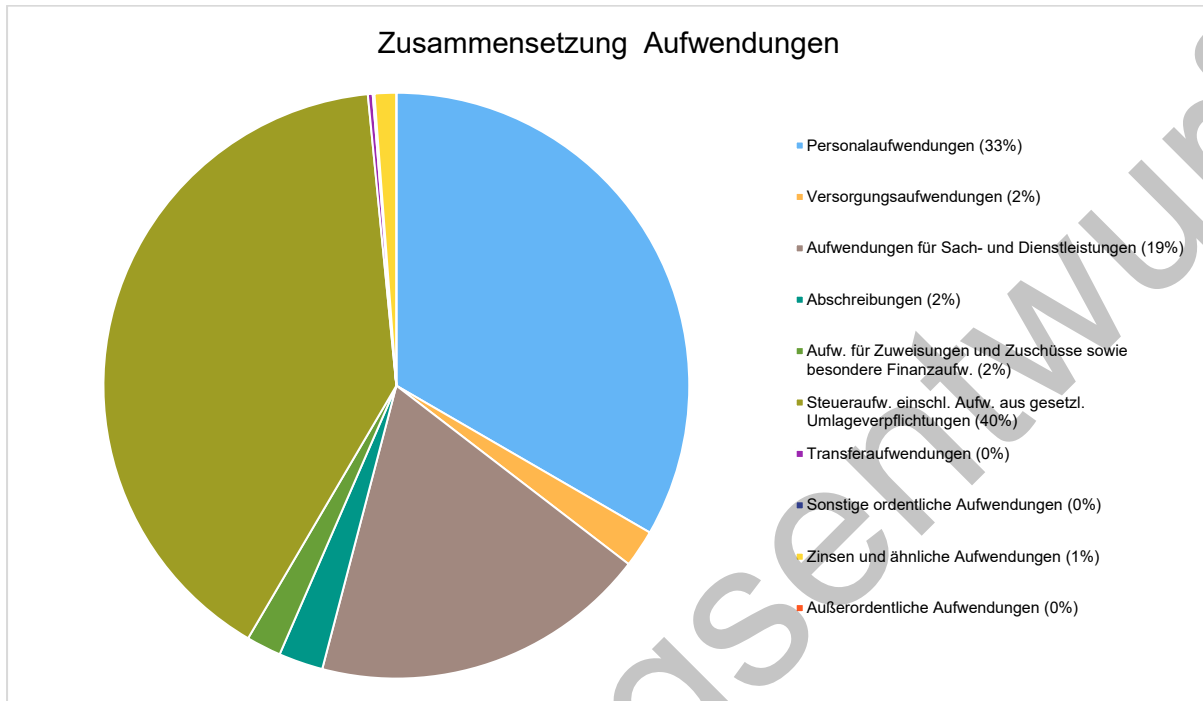
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 44.884.617 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

### 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
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.348.707</b>	<b>98,81</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	535.870	1,19
Außerordentliche Aufwendungen	40	0,00
<b>Summe</b>	<b>44.884.617</b>	<b>100,00</b>



### Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres 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 ↗

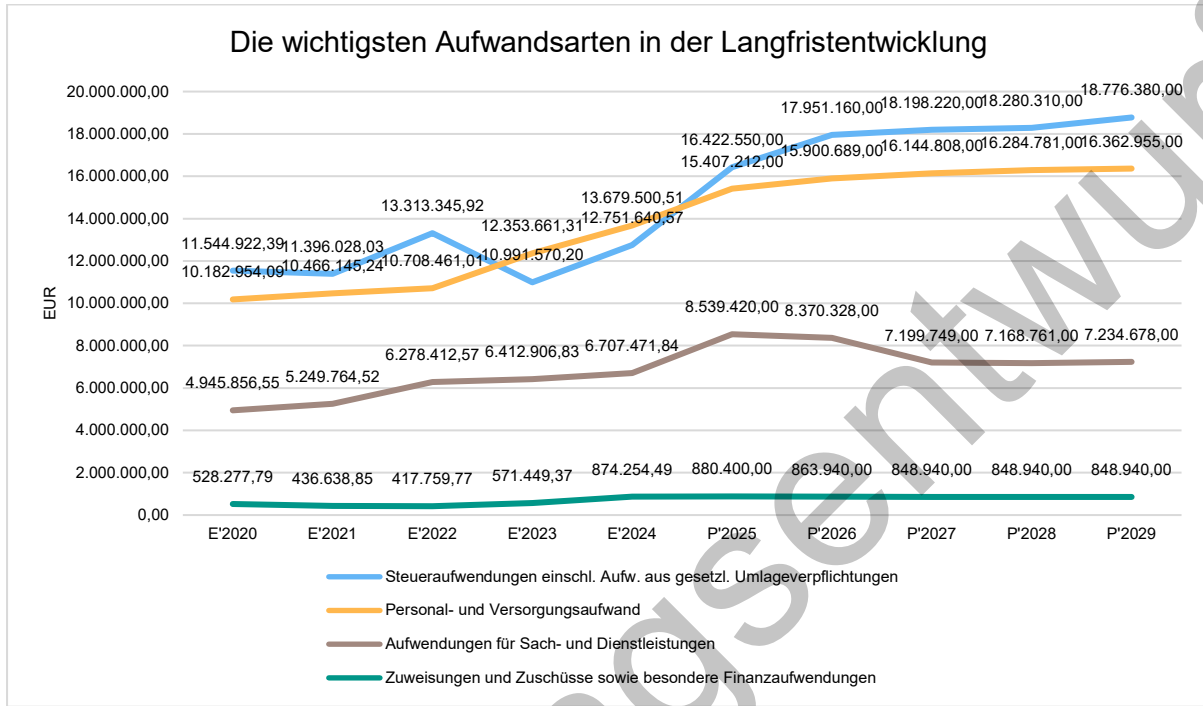
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.348.707</b>	<b>42.235.876</b>	<b>2.112.831</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	535.870	1.064.965	-529.095
Außerordentliche Aufwendungen	40	40	0
<b>Summe</b>	<b>44.884.617</b>	<b>43.300.881</b>	<b>1.583.736</b>

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
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.864.847,25</b>	<b>42.235.876</b>	<b>44.348.707</b>	<b>43.539.273</b>	<b>43.637.169</b>	<b>44.224.239</b>
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
<b>Summe</b>	<b>36.163.339,79</b>	<b>43.300.881</b>	<b>44.884.617</b>	<b>44.480.243</b>	<b>44.796.499</b>	<b>45.608.729</b>

## 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:

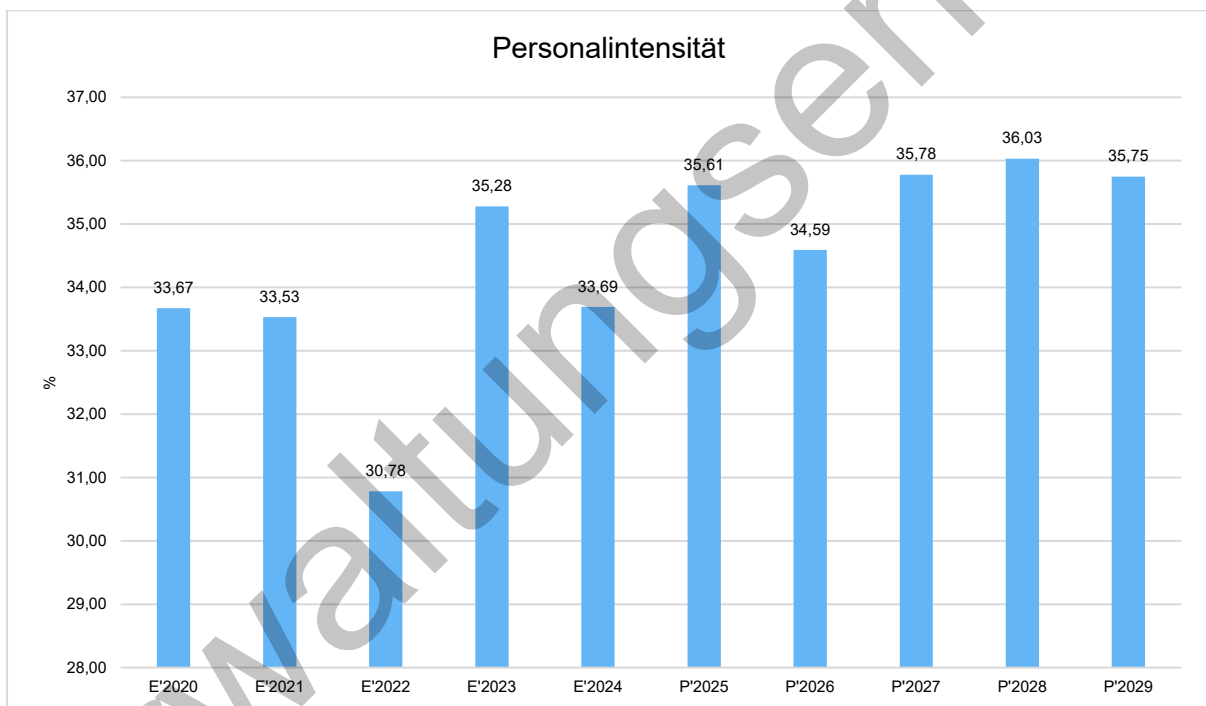
#### Personalaufwand

	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 Berichtigung	--	-430.000	-446.340	-442.103	-444.971	-453.155

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>12.145.846,66</b>	<b>14.700.393</b>	<b>14.972.870</b>	<b>15.216.971</b>	<b>15.356.926</b>	<b>15.435.078</b>
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:

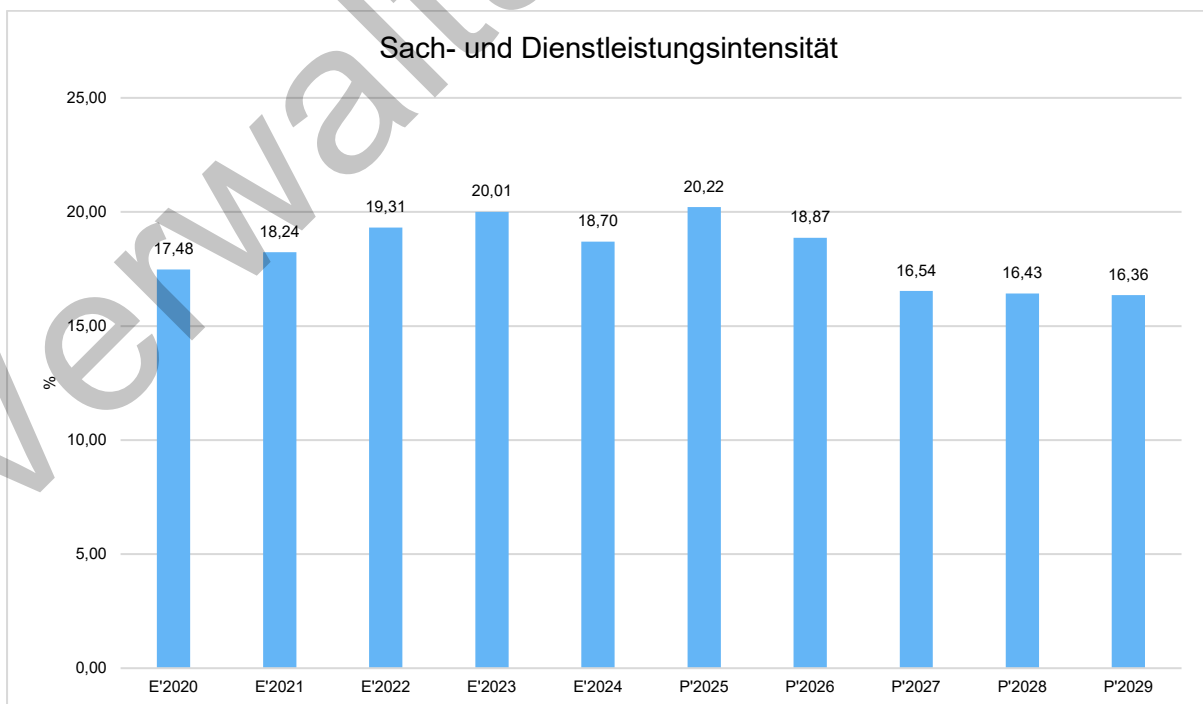
## Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>6.707.471,84</b>	<b>8.539.420</b>	<b>8.370.328</b>	<b>7.199.749</b>	<b>7.168.761</b>	<b>7.234.678</b>
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. ähnl. 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. ehrenamtl. 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 Fremdstandhaltung	41.850	0,49	30.050	0,36
6171000 - Aufwendungen für Fremdstörung	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. Fremdstörung 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 - Lizenzen 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	Haushaltsan- satz
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 Pauschaler Kürzung 2025	Ergebnis Stand 30.09.2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis
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.

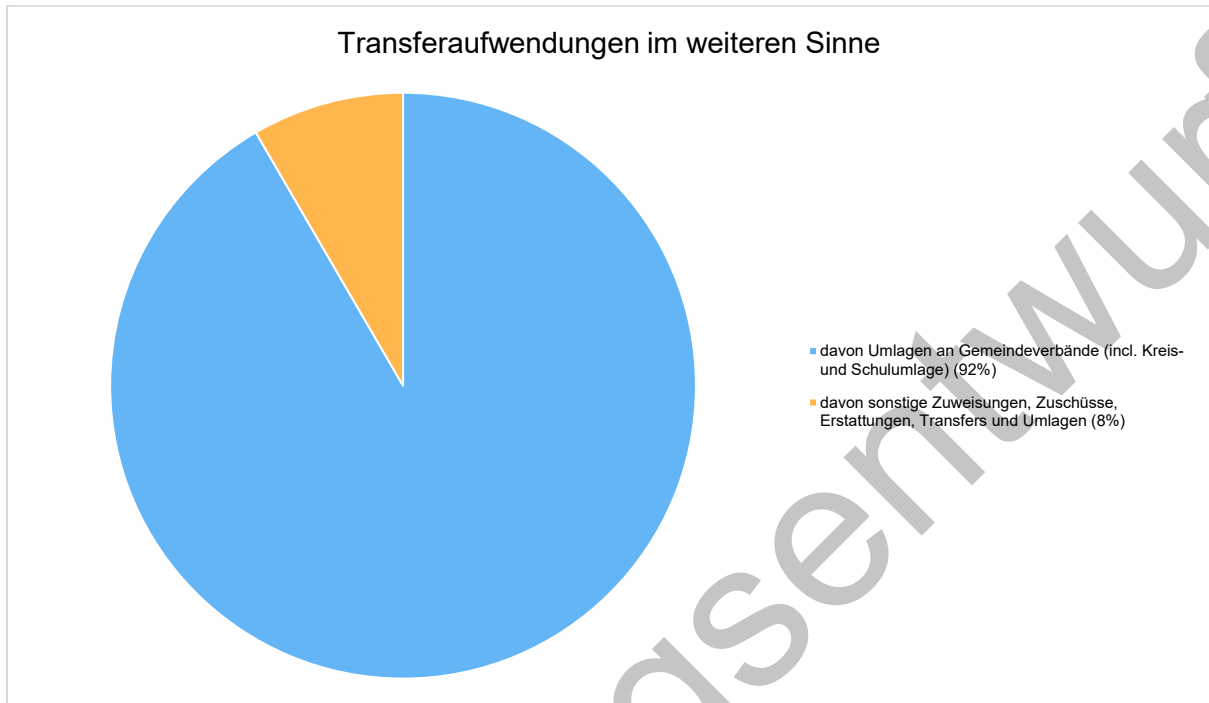
### 4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

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

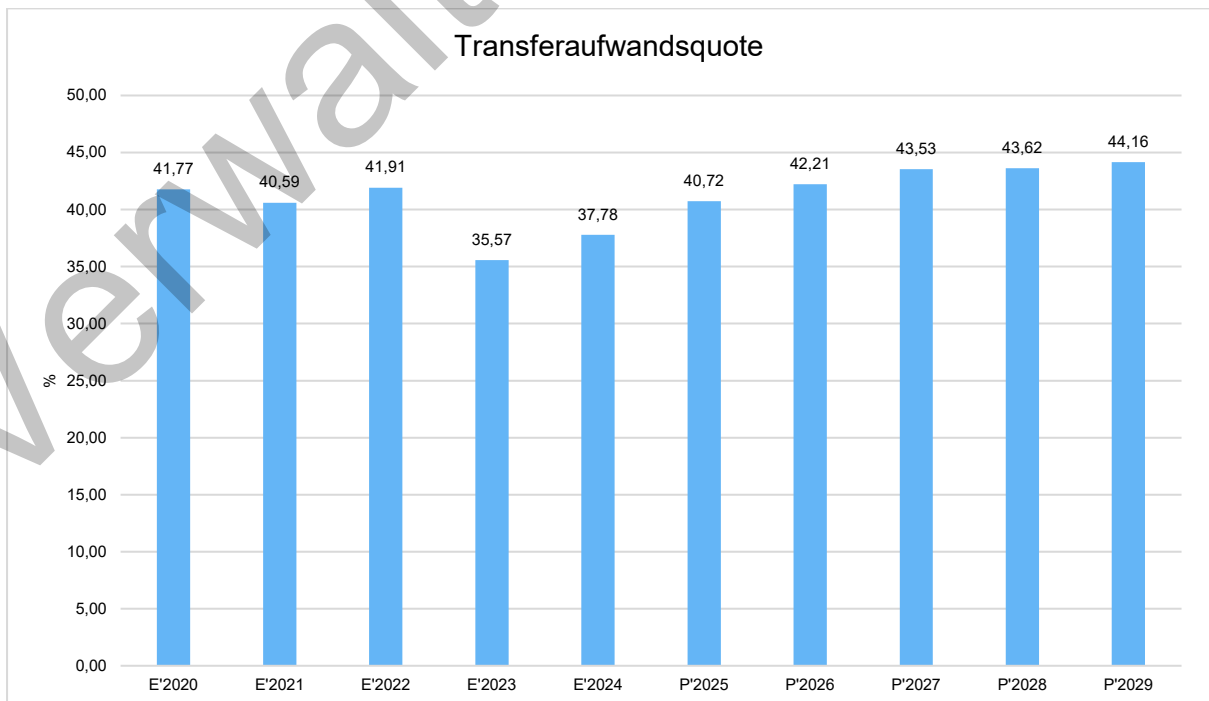
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen	13.626.613,01	17.302.950	18.934.700	19.166.760	19.248.850	19.744.920
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	12.114.497,49	15.755.950	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.

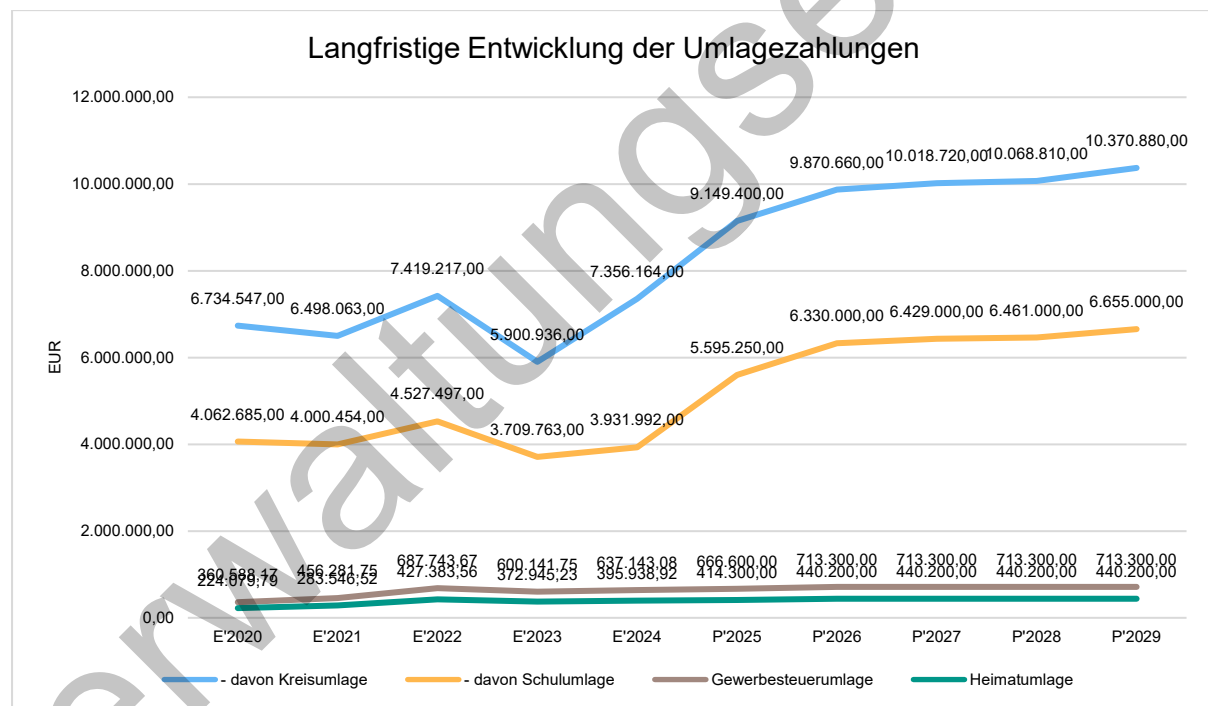


### 4.3.1 Umlagezahlungen

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 <span style="color: red;">↗</span>
- davon Kreisumlage	9.870.660	9.149.400	721.260 <span style="color: red;">↗</span>
- davon Schulumlage	6.330.000	5.595.250	734.750 <span style="color: red;">↗</span>
Gewerbesteuerumlage	713.300	666.600	46.700 <span style="color: red;">↗</span>
Heimatumlage	440.200	414.300	25.900 <span style="color: red;">↗</span>



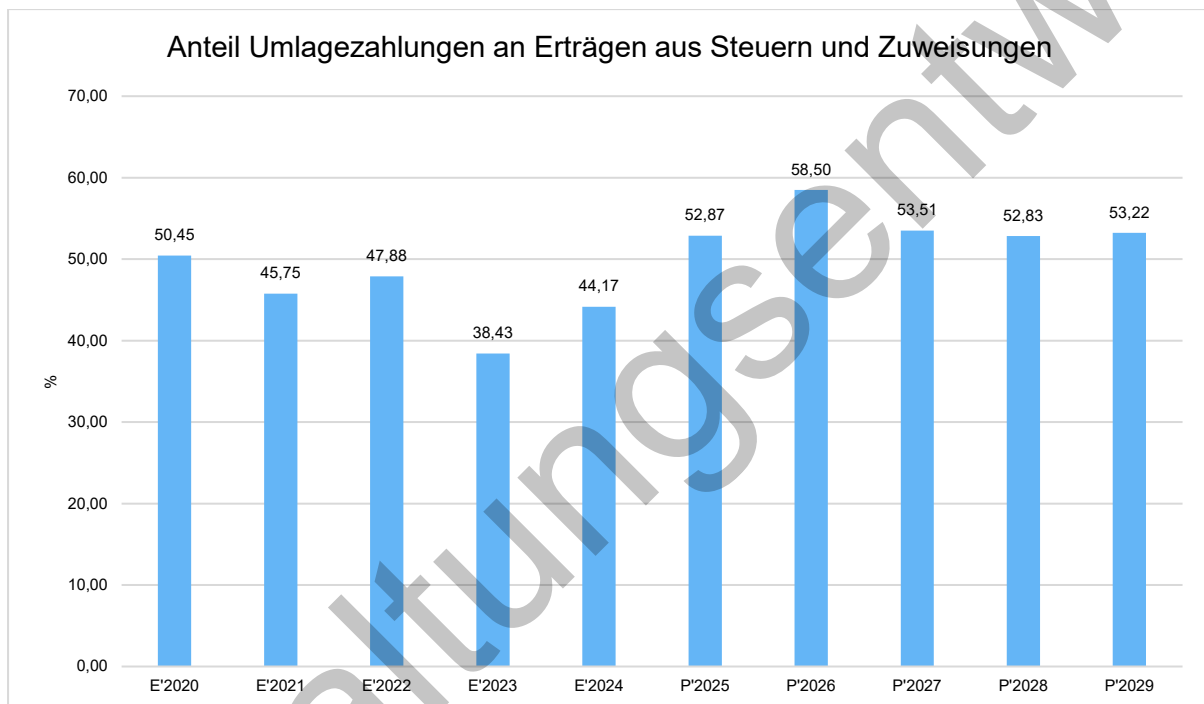
#### Hebesätze Kreis- und Schulumlage

	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
<b>Summe</b>	<b>55,34</b>	<b>55,44</b>	<b>55,44</b>	<b>55,44</b>	<b>56,56</b>	<b>66,83</b>	<b>68,00</b>

### 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:

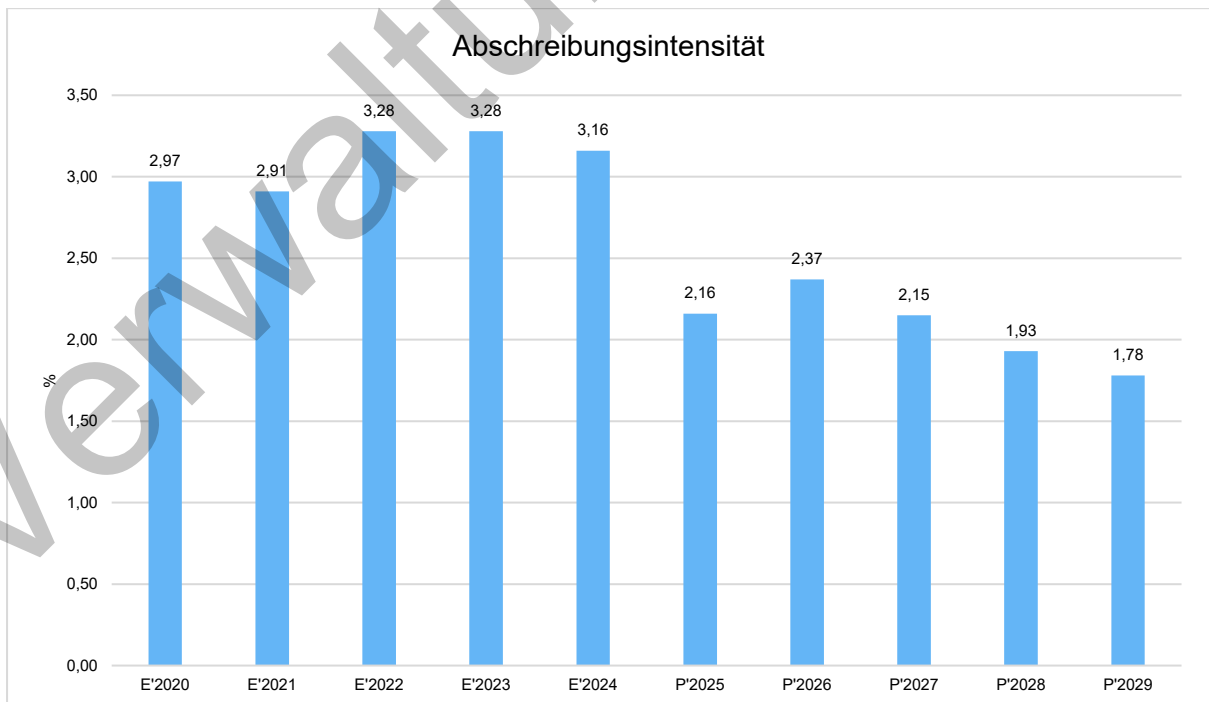
### Abschreibungen

	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
Gemeingebrauch 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 Geschäftsausstattung	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
<b>Abschreibungen</b>	<b>1.832.645,38</b>	<b>962.811</b>	<b>1.099.943</b>	<b>984.909</b>	<b>891.730</b>	<b>838.639</b>

### Abschreibungsintensität


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

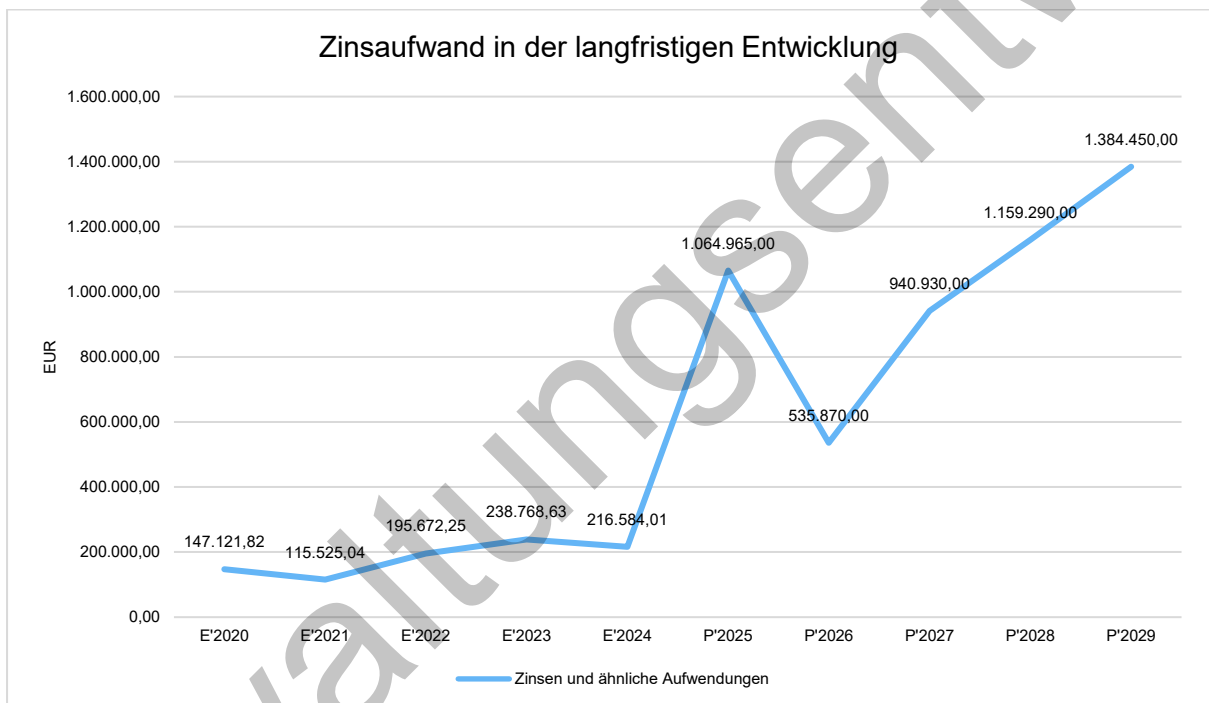


## 4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

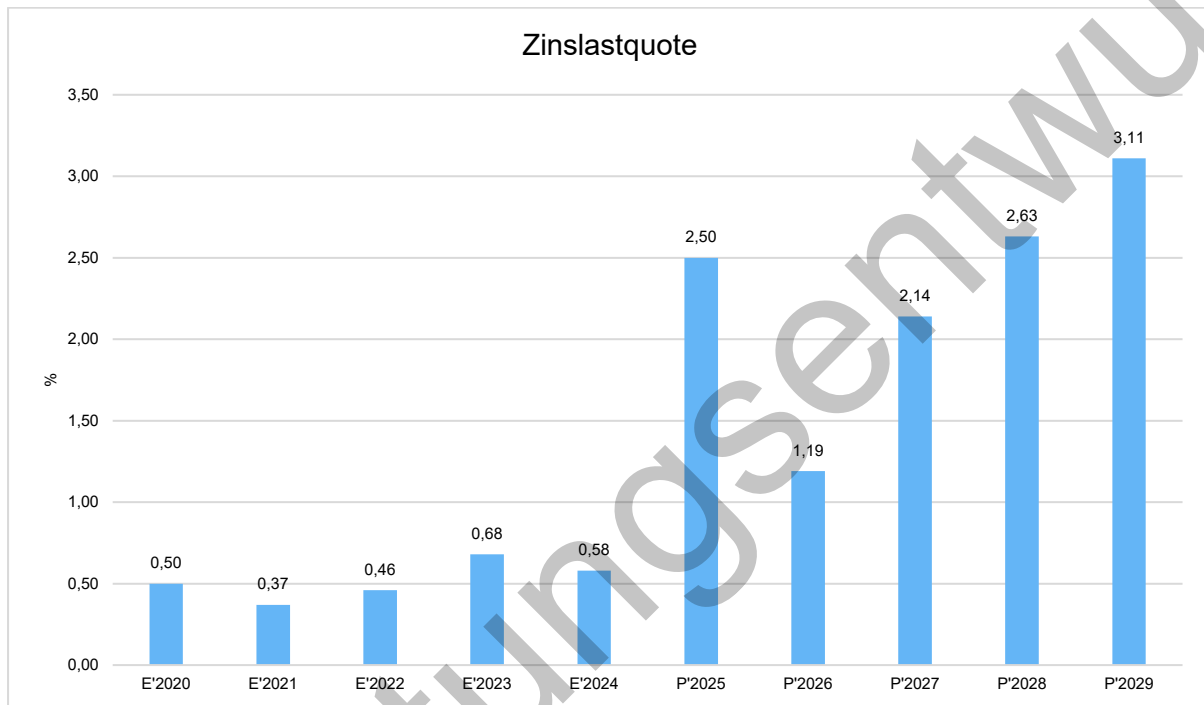
### Zinsaufwand

	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 jährlicher Zinsaufwand
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 ↗
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.533.457</b>	<b>-3.944.090</b>	<b>-1.589.367 ↘</b>
Außerordentliches Ergebnis	1.000	1.000	0 →
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.532.457</b>	<b>-3.943.090</b>	<b>-1.589.367 ↘</b>

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
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>414.688,38</b>	<b>-3.944.090</b>	<b>-5.533.457</b>	<b>-1.526.701</b>	<b>-1.269.456</b>	<b>-1.384.587</b>
Außerordentliches Ergebnis	235.847,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Jahresergebnis</b>	<b>178.840,92</b>	<b>-3.943.090</b>	<b>-5.532.457</b>	<b>-1.525.701</b>	<b>-1.268.456</b>	<b>-1.383.587</b>

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

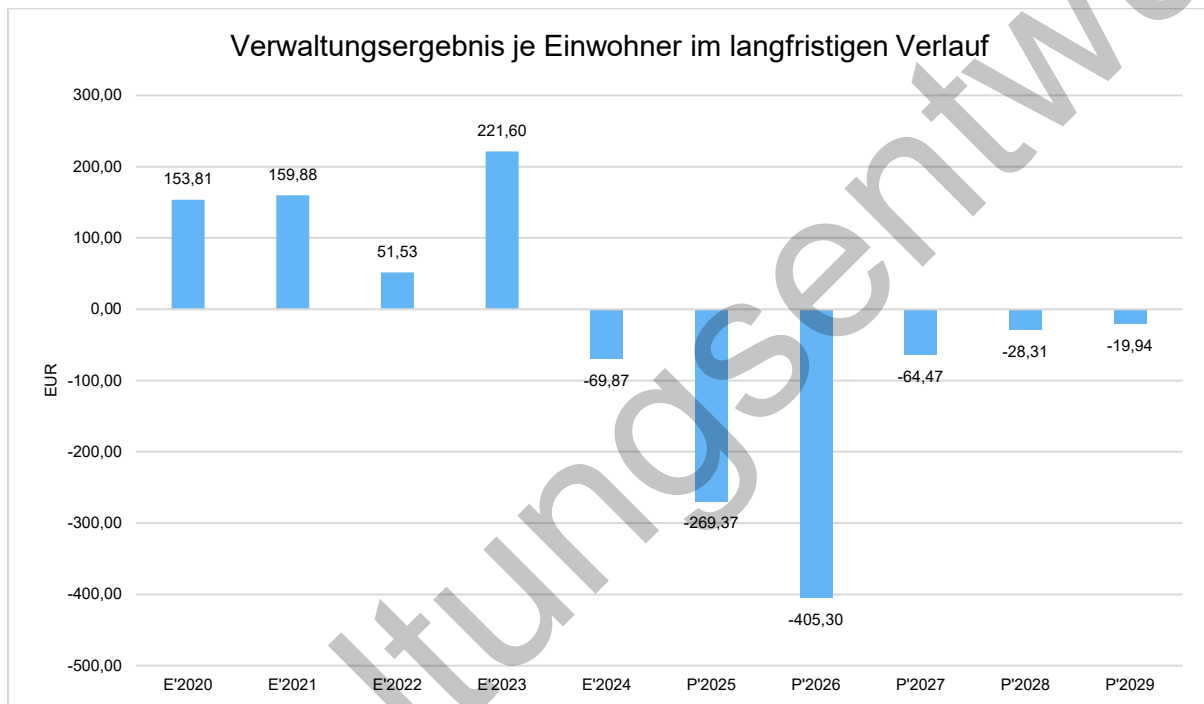
Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



## Verwaltungsergebnis je Einwohner

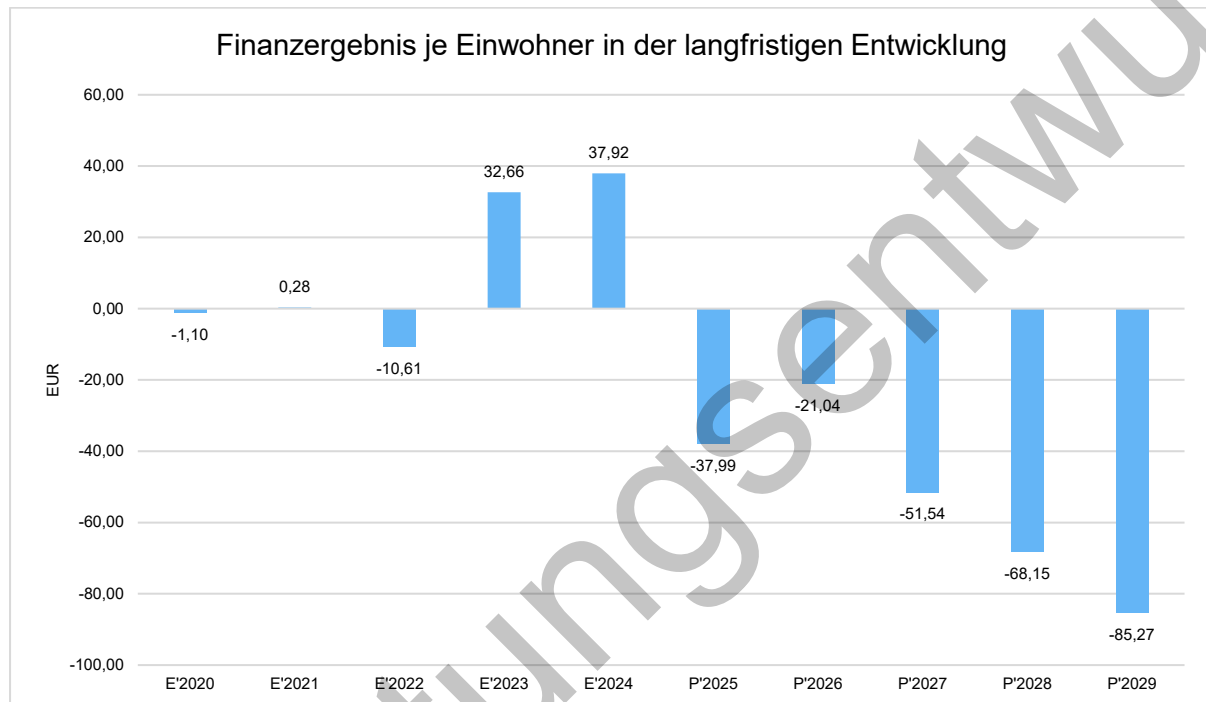
Die Kennzahl stellt das Verwaltungsergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. In das Verwaltungsergebnis (Ordentliche Erträge abzgl. Ordentliche Aufwendungen) werden hier Erträge aus Mahn- und Säumnisgebühren incl. Verspätungszuschläge einbezogen.

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
<b>Summe: GH - Gesamthaushalt</b>	<b>-175.360</b>	<b>-3.943.090</b>	<b>-5.521.657</b>

## 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
<b>19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.843.061</b>	<b>-3.642.426</b>	<b>-290.818</b>
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	385.500	1.582.600	595.512
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.579.395	7.066.450	5.074.140
<b>29 - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.193.895</b>	<b>-5.483.850</b>	<b>-4.478.628</b>
<b>30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</b>	<b>-11.036.956</b>	<b>-9.126.276</b>	<b>-4.769.446</b>
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
<b>33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.052.959</b>	<b>4.418.359</b>	<b>-938.245</b>
<b>34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches</b>	<b>-5.983.997</b>	<b>-4.707.917</b>	<b>-5.707.691</b>
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	16.683
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	13.399
<b>37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>3.285</b>

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
<b>39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-5.983.997</b>	<b>-4.707.917</b>	<b>-5.704.407</b>

## 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
<b>2</b>	<b>I-19-2-045</b>	<b>Kinderbetreuung: Klinker</b>	5.000,00
Summe aus 2022			<b>5.000,00</b>

### Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2025

Budget	I-Nummer	Bezeichnung	Übertragung
<b>1</b>	<b>I-19-1-003</b>	<b>Zentrale Dienste, Zentrale Veranschlagung IUK</b>	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. Gegenst., 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. Gegenstände	3.490,00
3	I-19-3-010	Spiel- und Bolzplätze, Umgestaltung, -Bau	15.000,00
3	I-19-3-012	Bauhof: Bewegliche Gegenstände	17.500,00
3	I-19-3-015	Sportanlagen, bewegliche Gegenstände	20.000,00
2	I-19-3-021	Soziale Stadt: Projekte, Maßnahmen	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 Betreuungseinrichtungen	325.000,00
3	I-22-3-003	Friedhof	3.000,00

3	I-22-3-008	Schindbergbrücke	1.600.000,00
		<b>Summe aus 2023</b>	<b>3.046.826,00</b>

### 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. Gegenst., 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

2	I-19-2-046	Kinderbetreuung: Gutenberg- 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
	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- 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

<b>Summe aus 2024</b>	<b>3.415.182,00</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>6.467.008,00</b>

### 7.3 Investitionstätigkeit

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

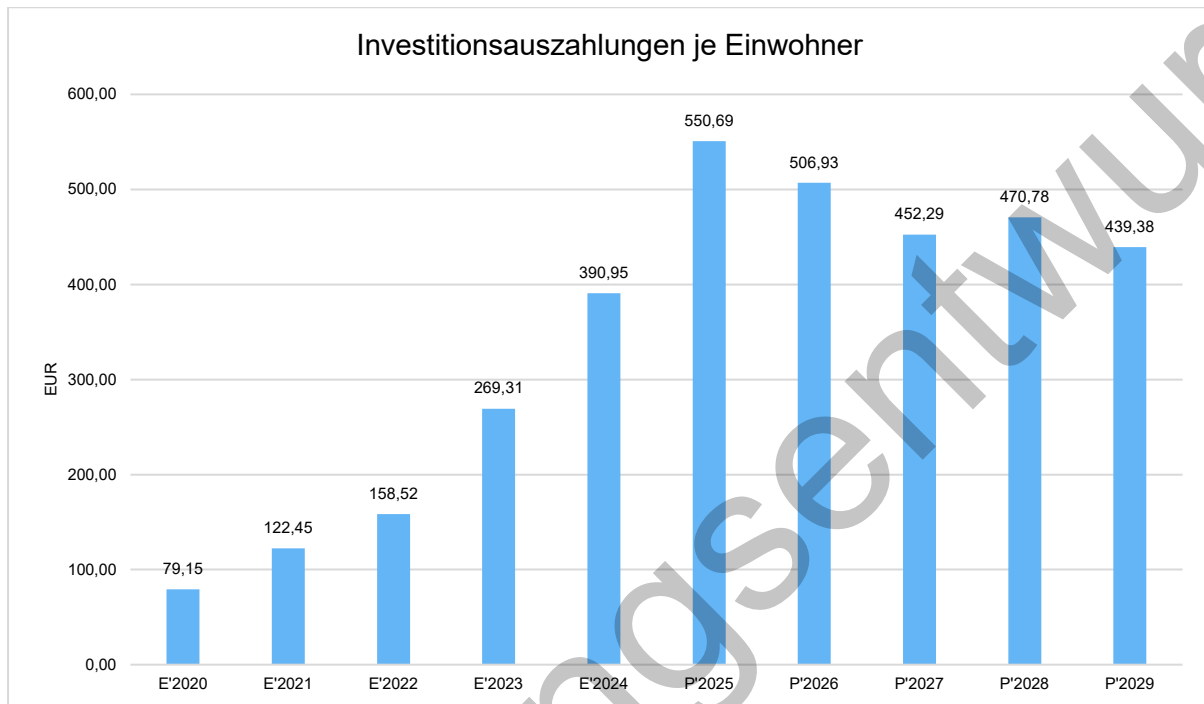
#### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	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
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>595.511,89</b>	<b>1.582.600</b>	<b>385.500</b>	<b>121.200</b>	<b>120.900</b>	<b>120.600</b>
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
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.074.139,64</b>	<b>7.066.450</b>	<b>6.579.395</b>	<b>5.952.094</b>	<b>6.195.446</b>	<b>5.782.302</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.478.627,75</b>	<b>-5.483.850</b>	<b>-6.193.895</b>	<b>-5.830.894</b>	<b>-6.074.546</b>	<b>-5.661.702</b>



## 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 Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

### Finanzierungstätigkeit

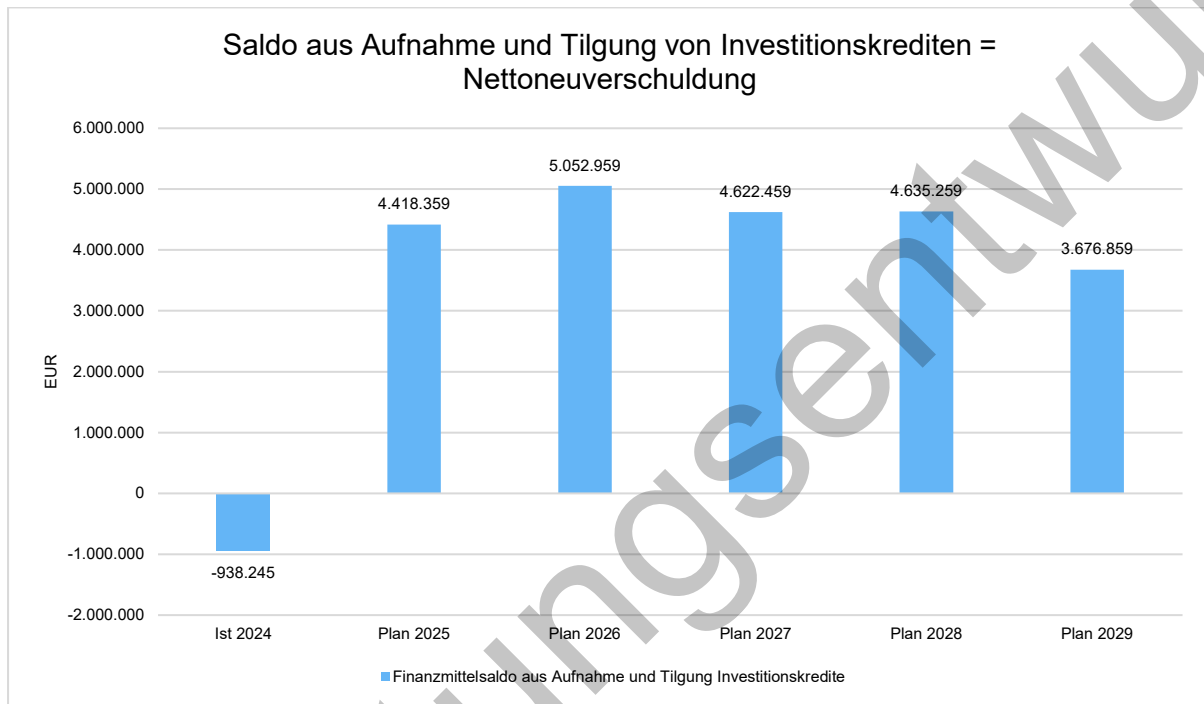
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	--	6.410.600	6.150.000	5.790.000	6.264.600	6.279.580
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren 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
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>938.245,39</b>	<b>4.418.359</b>	<b>5.052.959</b>	<b>4.622.459</b>	<b>4.635.259</b>	<b>3.676.859</b>

**Darin enthaltene Umschuldungen:**

	Ergeb- nis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029
Einzahlungen aus der Auf- nahme von Krediten und wirt- schaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		930.600			226.620	654.580
<b>Umschuldungen</b>						
<b>Gesamtbetrag:</b>		<b>930.600</b>			<b>226.620</b>	<b>654.580</b>
Auszahlungen aus der Auf- nahme von Krediten und wirt- schaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		930.600			226.620	654.580
<b>Umschuldungen</b>						
<b>Gesamtbetrag:</b>		<b>930.600</b>			<b>226.620</b>	<b>654.580</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>			0			0

## Nettoneuverschuldung

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 1.179  
v. Investitionskrediten

Einzahlungen aus Ab- gängen von Vermö- gensgegenständen des Sachanlagevermögens	156.313	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 Einzahlun-  
gen/Finanzierungs-  
möglichkeiten d. In-  
vestitionstätigkeit**

5.074.140 7.066.450 6.544.500 5.916.850 6.159.850 5.746.350

Auszahlungen für den  
Erwerb von Grundstü-  
cken 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 In-  
vestitionen in das sons-  
tige Sachanlagevermö-  
gen

768.410 928.950 2.362.500 406.850 649.850 236.350

und immaterielle Anla-  
gevermögen

Auszahlungen für In-  
vestitionen in das Fi-  
nanzanlagevermögen

20.071 34.895 35.244 35.596 35.952

**Summe der Auszah-  
lungen aus Investiti-  
onstätigkeit**

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 Haushalts-satzung	2.000.000€	2.000.000€	2.000.000€
Inanspruch-nahme		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 Haushalts-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:		<b>728.264,97</b>
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand		
zum 1.1. des Haushaltsjahres	2026	11.971.582,00

Der voraussichtliche Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres 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 haushaltsrechtlich 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.

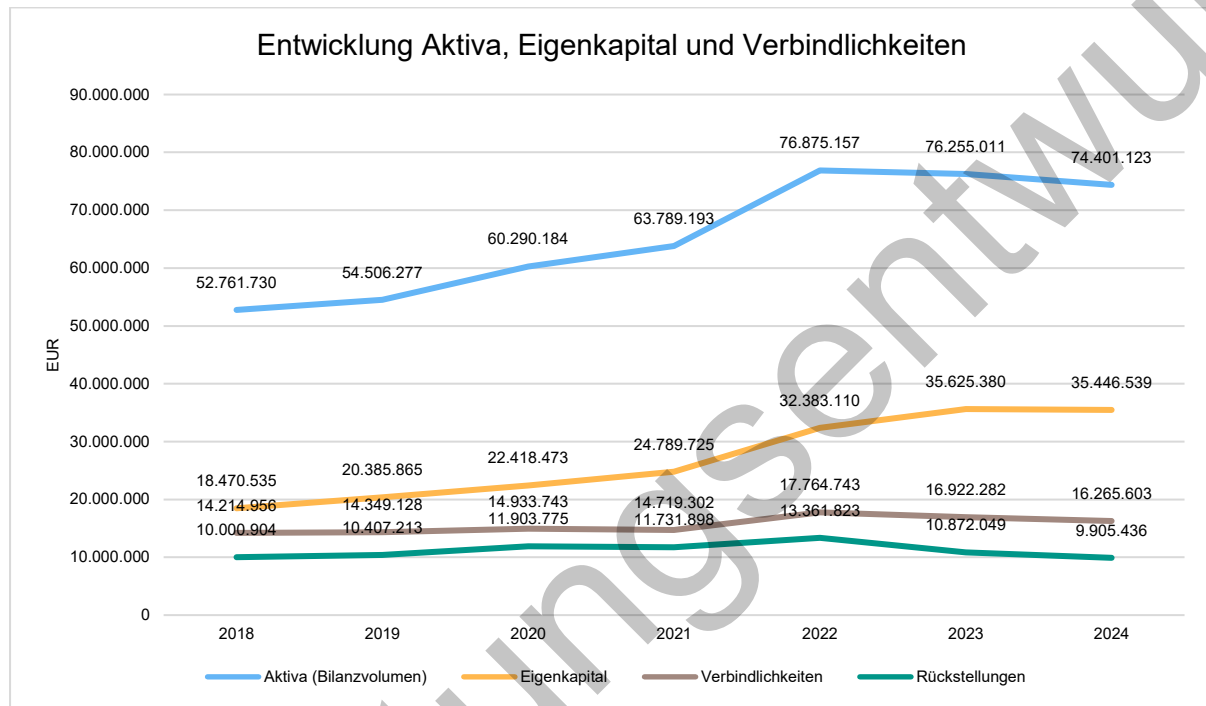
Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz voraussichtlich in Höhe von -5.983.997 Euro.

### Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
<b>Bilanzvolumen / Aktiva</b>	<b>63.789.193</b>	<b>76.875.157</b>	<b>76.255.011</b>	<b>74.401.123</b>
<b>1 - Eigenkapital</b>	<b>24.789.725</b>	<b>32.383.110</b>	<b>35.625.380</b>	<b>35.446.539</b>
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
<b>2 - Sonderposten</b>	<b>10.840.603</b>	<b>11.654.411</b>	<b>11.239.129</b>	<b>11.307.170</b>
<b>3 - Rückstellungen</b>	<b>11.731.898</b>	<b>13.361.823</b>	<b>10.872.049</b>	<b>9.905.436</b>
<b>4 - Verbindlichkeiten</b>	<b>14.719.302</b>	<b>17.764.743</b>	<b>16.922.282</b>	<b>16.265.603</b>
<b>5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.707.665</b>	<b>1.710.320</b>	<b>1.596.173</b>	<b>1.476.376</b>

### Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

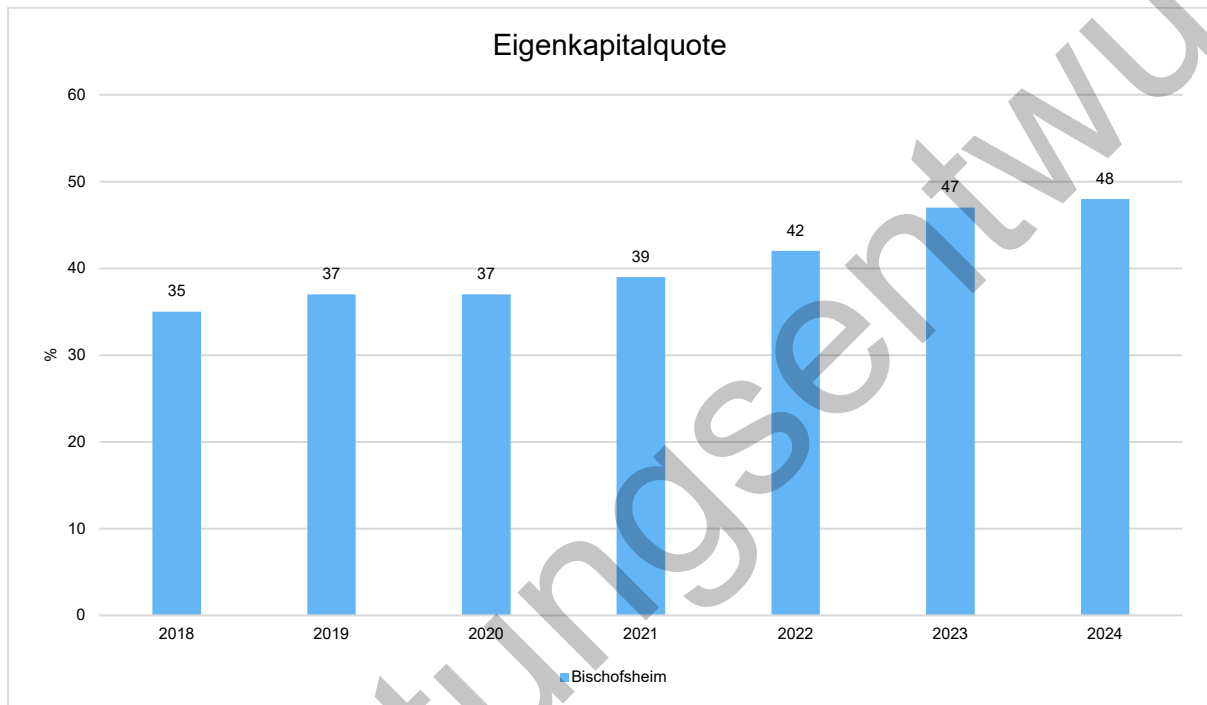
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





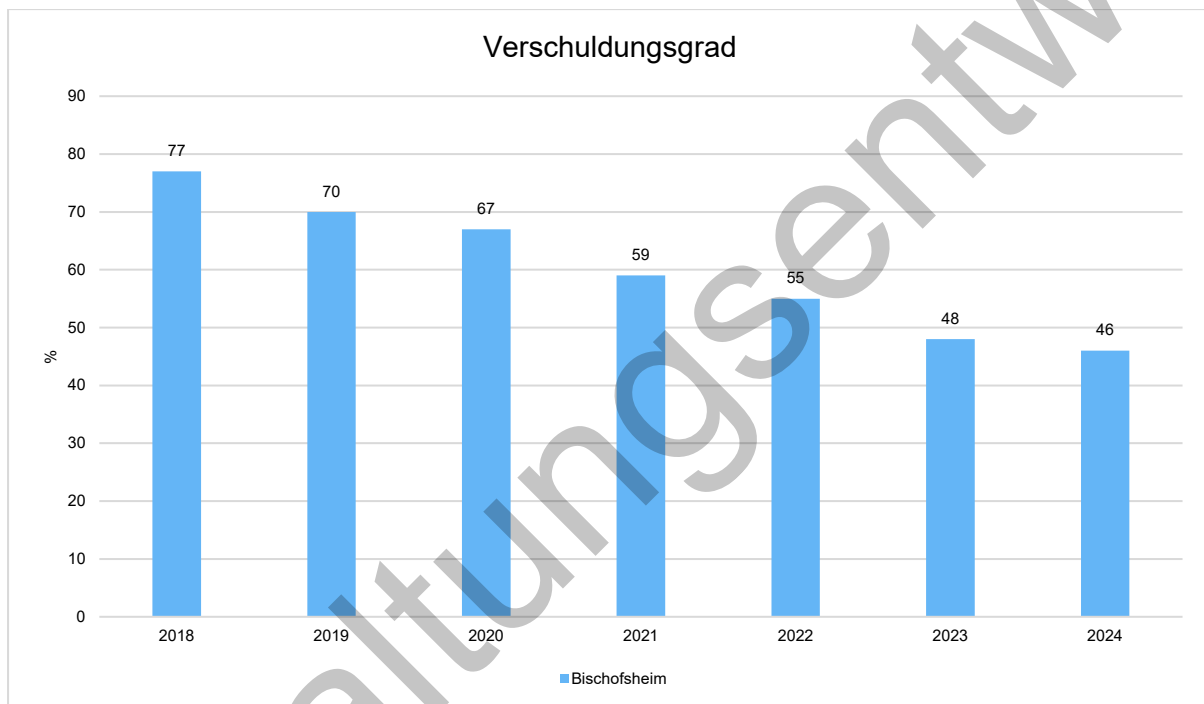
## Eigenkapitalquote

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

lfd. Nr.	Unternehmen / Gesellschaft	kommunale Beteiligung		Wert zum 31.12.2024
1	ASM – Abwasser- und Servicebetrieb Mainspitze	Eigenkapital-Spiegelbildmethode	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

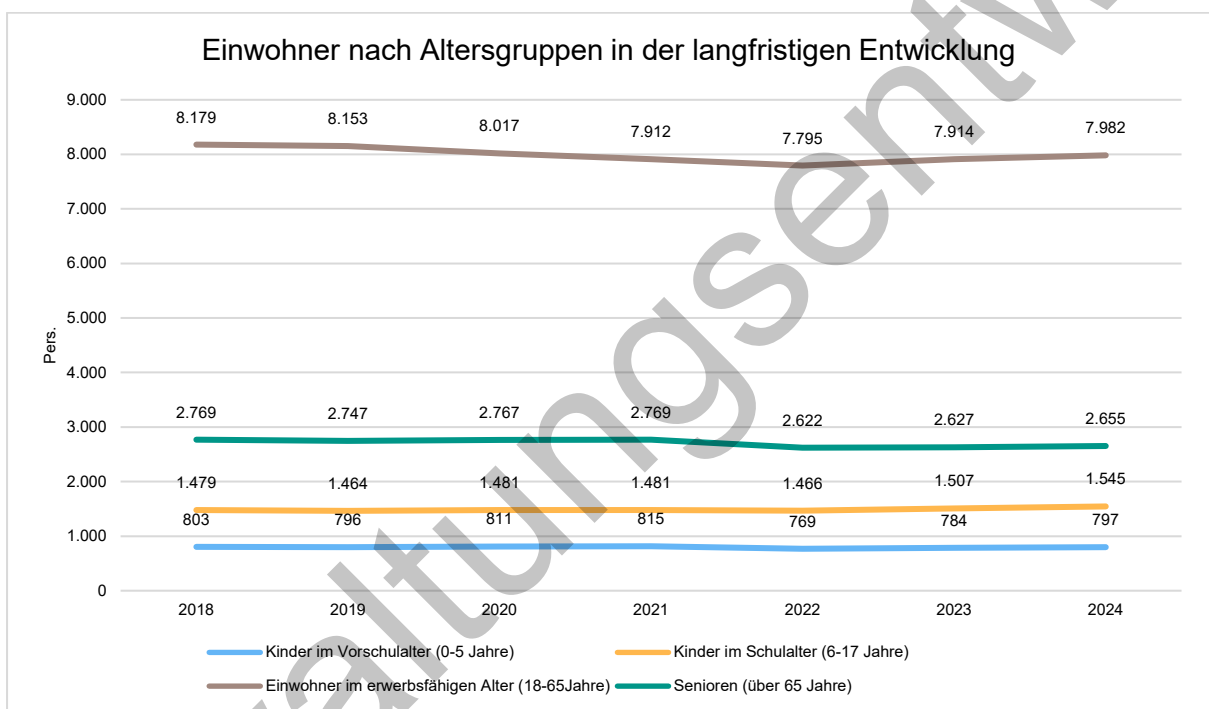
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

#### 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

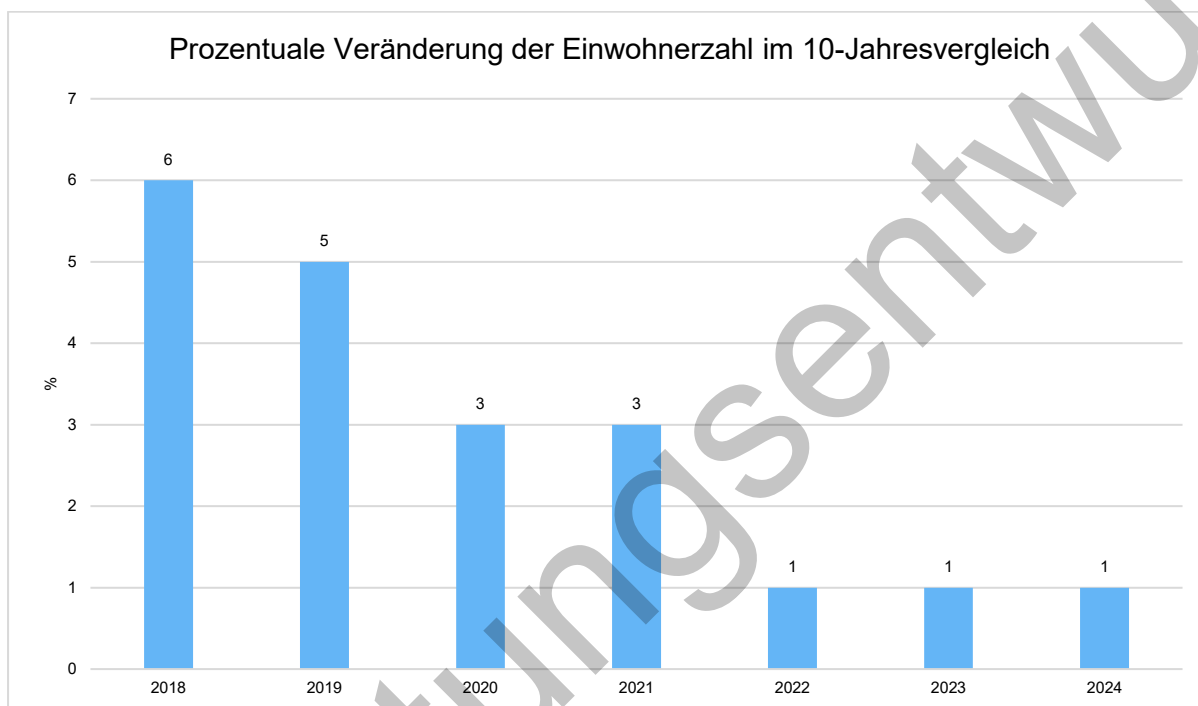
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	415	417	383	375	382
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.481	1.481	1.466	1.507	1.545
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	8.017	7.912	7.795	7.914	7.982
Senioren (über 65 Jahre)	2.767	2.769	2.622	2.627	2.655

### 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 voraussichtlich 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	Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)
2000	12,2	ohne Angabe	41,9
2022	13,2	2,2 %	43,7

<b>2025</b>	13,5	2,4 %	43,6
<b>2035</b>	13,8	4,6 %	44,6

### Entwicklung der Altersstruktur

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

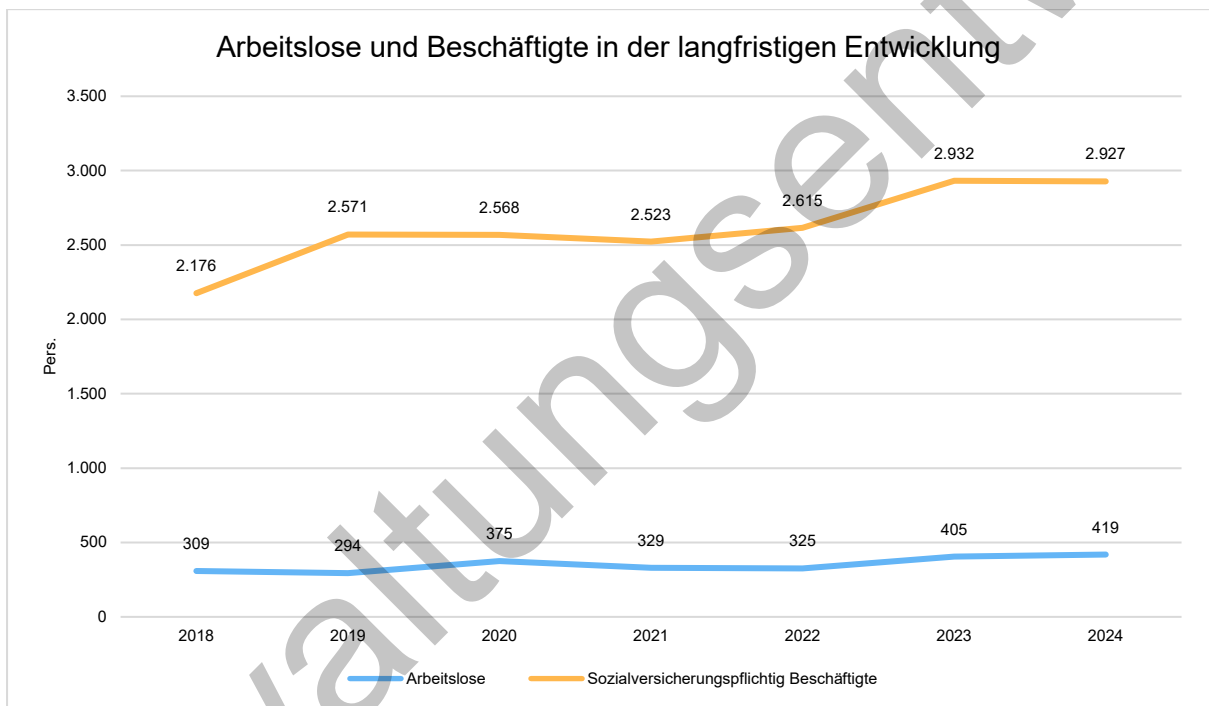
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

### Arbeitslose und Beschäftigte

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

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

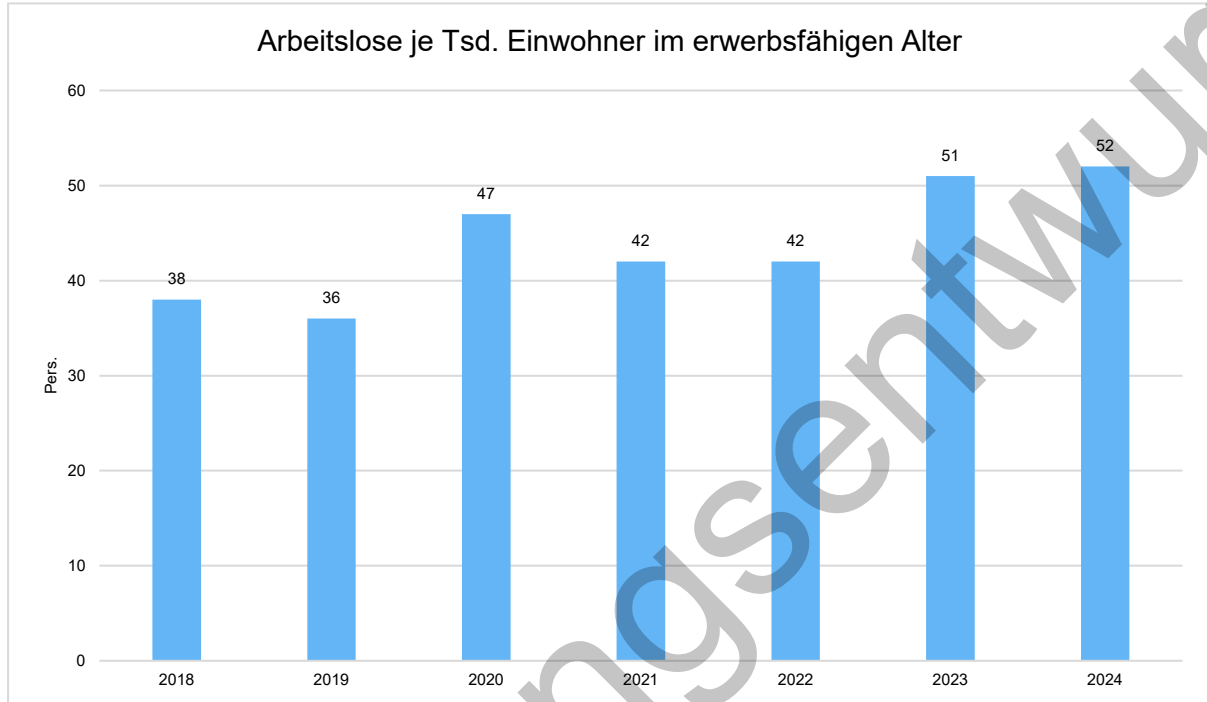
### Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung





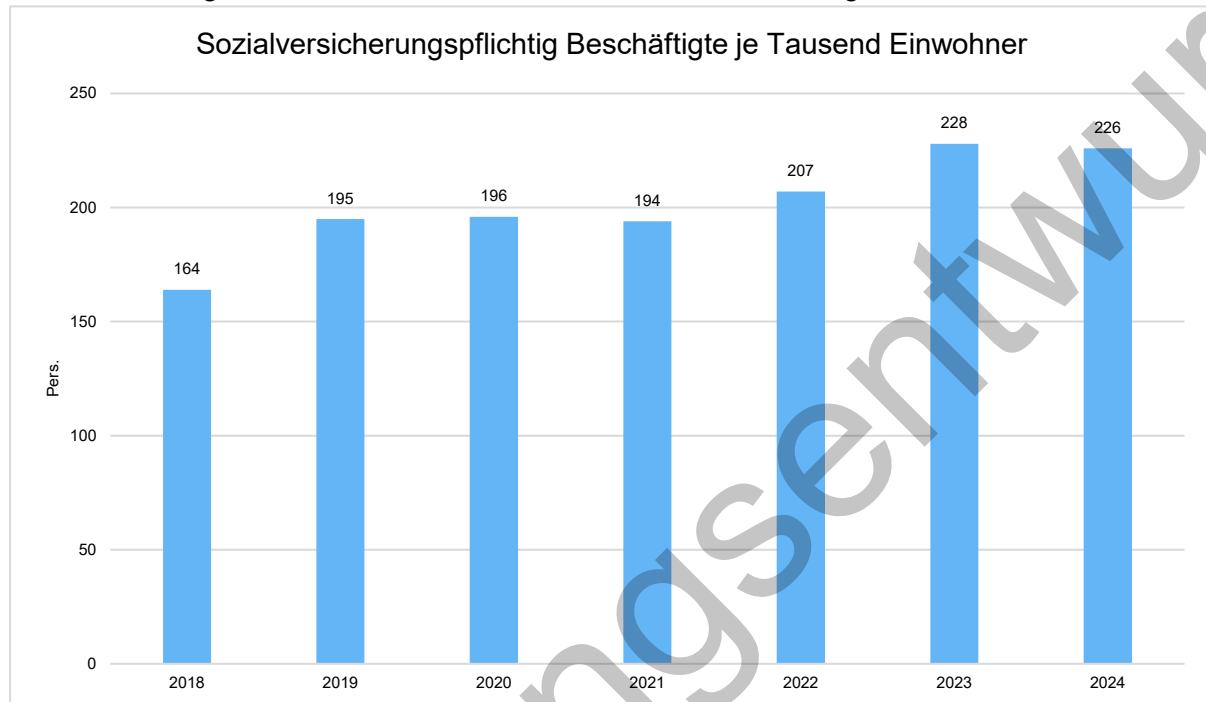
### Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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 vulnerabler 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 Bedarfen 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, intelligentere 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 vorbereitenden 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 Gewerberegister 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 Haushaltsmitteln im Rahmen der Etatplanung verstanden. Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr.

### **Budgetierungsregeln / Deckungsvermerke**

(1) Die Budgetverantwortung für die Teilhaushalte und die Produkte liegt bei der Verwaltungs- bzw. 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 Gemeindevertretung, 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 Haushaltsjahres 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 Fehlbetrags (§98 Abs.2 Nr. 1 HGO) ist gegeben, wenn der entstehende Fehlbetrag oder die Erhöhung des veranschlagten Fehlbetrags 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 Finanzhaushalts übersteigt.

(c) Unerhebliche Auszahlungen nach §98 Abs. 3 Nr. 1 HGO liegen vor, solange die Auszahlungen weniger als 10% aller Auszahlungen des Finanzhaushalts 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

<b>Budget 0</b>	<b>Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)</b>	
Produkt	111.02.00 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)	
<b>Budget 1</b>	<b>Zentrale Dienste (ZD)</b>	
Produkt	111.12.00 Zentrale Dienstleistungen	
Produkt	121.02.00 Wahlen	
<b>Budget 2</b>	<b>Familie, Soziales und Kultur (FSK)</b>	
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 Seniorenarbeit	
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	
<b>Budget 3</b>	<b>Bauen und Bauhof (BuB)</b>	
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 Bauaufsicht	
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	
<b>Budget 4</b>	<b>Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)</b>	
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
<b>Budget 5</b>	<b>Finanzmanagement (FM)</b>	
Produkt	111.22.00 Finanzmanagement	
Produkt	555.12.00 Gemeindewald	31.12.2025
<b>Budget 6</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
Produkt	611.02.00 Steuern, Zuweisungen und Umlagen	
Produkt	612.02.00 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	

# 4

## Haushaltsplan

- **Ergebnishaushalt**
- **Finanzhaushalt**
- **Teilergebnis- und Teilfinanzpläne**

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Ergebnishaushalt

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				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		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-34.958.039</b>	<b>-38.779.311</b>	<b>-39.088.350</b>	<b>-42.690.902</b>	<b>-43.264.573</b>	<b>-43.961.842</b>
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		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>35.864.847</b>	<b>42.235.876</b>	<b>44.348.707</b>	<b>43.539.273</b>	<b>43.637.169</b>	<b>44.224.239</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>906.808</b>	<b>3.456.565</b>	<b>5.260.357</b>	<b>848.371</b>	<b>372.596</b>	<b>262.397</b>
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		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-492.120</b>	<b>487.525</b>	<b>273.100</b>	<b>678.330</b>	<b>896.860</b>	<b>1.122.190</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-35.666.743</b>	<b>-39.356.751</b>	<b>-39.351.120</b>	<b>-42.953.502</b>	<b>-43.527.003</b>	<b>-44.224.102</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>36.081.431</b>	<b>43.300.841</b>	<b>44.884.577</b>	<b>44.480.203</b>	<b>44.796.459</b>	<b>45.608.689</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>414.688</b>	<b>3.944.090</b>	<b>5.533.457</b>	<b>1.526.701</b>	<b>1.269.456</b>	<b>1.384.587</b>
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		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>	<b>-235.847</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
30		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>178.841</b>	<b>3.943.090</b>	<b>5.532.457</b>	<b>1.525.701</b>	<b>1.268.456</b>	<b>1.383.587</b>
		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	---	---	---	---	---

## 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	---	---	---	---	---

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

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 Finanzeinzahlungen	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		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>34.421.305</b>	<b>38.458.825</b>	<b>38.704.794</b>	<b>42.309.808</b>	<b>42.883.613</b>	<b>43.581.631</b>
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		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>-34.712.123</b>	<b>-42.101.251</b>	<b>-43.547.855</b>	<b>-43.258.497</b>	<b>-43.667.914</b>	<b>-44.533.213</b>
19		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>-290.818</b>	<b>-3.642.426</b>	<b>-4.843.061</b>	<b>-948.689</b>	<b>-784.301</b>	<b>-951.582</b>
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		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>595.512</b>	<b>1.582.600</b>	<b>385.500</b>	<b>121.200</b>	<b>120.900</b>	<b>120.600</b>
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

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

Finanzhaushalt								
Gemeinde Bischofsheim								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				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		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>-5.074.140</b>	<b>-7.066.450</b>	<b>-6.579.395</b>	<b>-5.952.094</b>	<b>-6.195.446</b>	<b>-5.782.302</b>
29		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-4.478.628</b>	<b>-5.483.850</b>	<b>-6.193.895</b>	<b>-5.830.894</b>	<b>-6.074.546</b>	<b>-5.661.702</b>
30		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>-4.769.446</b>	<b>-9.126.276</b>	<b>-11.036.956</b>	<b>-6.779.583</b>	<b>-6.858.847</b>	<b>-6.613.284</b>
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		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	<b>-938.245</b>	<b>4.418.359</b>	<b>5.052.959</b>	<b>4.622.459</b>	<b>4.635.259</b>	<b>3.676.859</b>
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>-5.707.691</b>	<b>-4.707.917</b>	<b>-5.983.997</b>	<b>-2.157.124</b>	<b>-2.223.588</b>	<b>-2.936.425</b>
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	16.683	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-13.399	---	---	---	---	---
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)</b>	<b>3.284</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	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		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	<b>16.679.499</b>	<b>11.971.582</b>	<b>5.987.585</b>	<b>3.830.461</b>	<b>1.606.873</b>	<b>-1.329.552</b>
		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	---	---	---	---	---



## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Teilergebnishaushalt Budget 0 Budget Gemeindeorgane (GO)

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>		<b>-95</b>	<b>-475</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>741.524</b>	<b>709.001</b>	<b>590.088</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>741.524</b>	<b>708.906</b>	<b>589.613</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>741.524</b>	<b>708.906</b>	<b>589.613</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>741.524</b>	<b>708.906</b>	<b>589.613</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	80.493	67.502	62.032
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>80.493</b>	<b>67.502</b>	<b>62.032</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>822.017</b>	<b>776.408</b>	<b>651.645</b>

## Teilfinanzhaushalt Budget 0 Budget Gemeindeorgane (GO)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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	-66.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			-8.500	-6.093	-66.400	-66.400
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			-8.500	-6.093	-66.400	-66.400

Produktbeschreibung Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)		
Gemeinde Bischofsheim		
<b>Budget</b>	0	Budget Gemeindeorgane (GO)
<b>Produkt</b>	111.02	Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Bürgermeisterin	
<b>Rechtsgrundlage</b>	HGO, Satzungen der Gemeinde, Geschäftsordnung der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstandes, Beschlüsse der Gemeindegremien, Datenschutzgesetze	
<b>Produktbeschreibung</b>	Unterstützung und Betreuung der Gemeindeorgane und Einrichtungen, Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften	
<b>Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-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</li> <li>-Erstellen und Führen von Satzungen und Geschäftsordnungen im Rahmen des Produkts</li> <li>-Auskünfte zum Kommunalverfassungsrecht und allg. Rechtsangelegenheiten</li> <li>-Allgemeine Überprüfung von Beschlussvorlagen und Beschlusskontrolle</li> <li>-Schnittstelle Politik</li> <li>-Städtepartnerschaften</li> <li>-Verwaltungssteuerung</li> <li>-Aufgaben im Zusammenhang mit Ehrungen, Jubiläen und Gedenktagen</li> <li>-Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation</li> <li>-Datenschutz</li> <li>-Pflege der Homepage</li> <li>-Projektmanagement</li> </ul>	
<b>Produktziel</b>	Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung, Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung, Erhaltung und Förderung von Beziehungen zu Partnerstädten	
<b>Zielgruppe</b>	Gemeindeorgane, Mitarbeiter, Einwohner der Gemeinde Bischofsheim, Partnerstädte Dzierzoniow sowie Crewe and Nantwich	
<b>Personalaufwand</b>	1,34 Beamte 3,69 Arbeitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	Stellenanteil Homepagebetreuung Aufwand städtepartnerschaftl. Veranstaltungen	
<b>Produktart</b>	intern / extern Pflichtaufgabe / freiwillige Aufgaben	

**Teilergebnishaushalt Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)**

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>		<b>-95</b>	<b>-475</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>741.524</b>	<b>709.001</b>	<b>590.088</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>741.524</b>	<b>708.906</b>	<b>589.613</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>741.524</b>	<b>708.906</b>	<b>589.613</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>741.524</b>	<b>708.906</b>	<b>589.613</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	80.493	67.502	62.032
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>80.493</b>	<b>67.502</b>	<b>62.032</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>822.017</b>	<b>776.408</b>	<b>651.645</b>

**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 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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	-35.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			-8.500	-6.093	-35.100	-35.100
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			-8.500	-6.093	-35.100	-35.100

**Investitionen Produkt 111.02 Gemeindeorgane (Politik und Verwaltung)**

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-20
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-290.769</b>	<b>-284.938</b>	<b>-347.344</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.828.555</b>	<b>2.592.113</b>	<b>2.044.941</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.537.786</b>	<b>2.307.175</b>	<b>1.697.597</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.537.786</b>	<b>2.307.175</b>	<b>1.697.597</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.537.786</b>	<b>2.307.175</b>	<b>1.697.598</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-293.334	-336.799	-159.954
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	133.222	152.940	85.098
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-160.112</b>	<b>-183.859</b>	<b>-74.856</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.377.674</b>	<b>2.123.316</b>	<b>1.622.742</b>

## Teilfinanzhaushalt Budget 1 Budget Zentrale Dienste (ZD)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-224.750</b>		<b>-63.500</b>	<b>-42.733</b>	<b>-1.402.330</b>	<b>-1.226.080</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-224.750</b>		<b>-63.500</b>	<b>-42.733</b>	<b>-1.402.330</b>	<b>-1.226.080</b>



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

## Teilergebnishaushalt Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-20
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-287.769</b>	<b>-281.938</b>	<b>-335.035</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.753.447</b>	<b>2.546.287</b>	<b>1.983.935</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.465.678</b>	<b>2.264.349</b>	<b>1.648.900</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.465.678</b>	<b>2.264.349</b>	<b>1.648.900</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.465.678</b>	<b>2.264.349</b>	<b>1.648.901</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-293.334	-336.799	-159.954
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	126.886	141.600	82.247
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-166.448</b>	<b>-195.199</b>	<b>-77.706</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.299.230</b>	<b>2.069.150</b>	<b>1.571.195</b>

## 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.

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen</b>
Gemeinde Bischofsheim
Aufwand zum Arbeitsschutz, z.B. Gesundheitsförderung und Arbeitssicherheit 6.000 €, Getränke Mitarbeiter 6.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 60891000</b>
Ersatzteile Hardware (zentrale Veranschlagung) 10.000 €, Toner Kopierer Rathaus 3.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6163000</b>
Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen 35.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6164000</b>
Instandhaltung der Dienstfahrzeuge 8.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6166100</b>
Wartungskosten IUK z.B. Zentrale Veranschlagung, Einführung eAkte, zusätzlicher Virenschutz 103.750 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6513000</b>
Jobticket für alle Bedienstete 40.500€
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6701000</b>
Mieten z.B. Kosten Book'n Drive 9.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6701100</b>
Mieten IuK Zentrale Veranschlagung 22.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6710000</b>
Leasing Dienstfahrzeuge 15.500€
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6730020</b>
Programmpflege Software, incl. virtuelle Telefonanlage, zentrale Veranschlagung 60.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6779000</b>
Arbeitsmedizinische Betreuung (zentral) 7.700 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6831000</b>
Zentrale Veranschlagung Datenübertragungskosten 38.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6880001</b>
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung 46.350 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6909000</b>
Beiträge für Versicherungen 98.500€
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6910000</b>
Mitgliedsbeiträge z.B. HSGb, Creditreform, KGSt, Freiherr-vom-Stein-Institut (HSGb) 17.000 €

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-224.750</b>		<b>-63.500</b>	<b>-42.733</b>	<b>-846.100</b>	<b>-669.850</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-224.750</b>		<b>-63.500</b>	<b>-42.733</b>	<b>-846.100</b>	<b>-669.850</b>

## Investitionen Produkt 111.12 Zentrale Dienstleistungen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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

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

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Teilergebnishaushalt Produkt 121.02 Wahlen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-12.309</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>75.108</b>	<b>45.826</b>	<b>61.006</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>72.108</b>	<b>42.826</b>	<b>48.697</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>72.108</b>	<b>42.826</b>	<b>48.697</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>72.108</b>	<b>42.826</b>	<b>48.697</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.336	11.340	2.851
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.336</b>	<b>11.340</b>	<b>2.851</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>78.444</b>	<b>54.166</b>	<b>51.548</b>

## 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 luK 12.700 €

**Erläuterungen zu Sachkonto 6820000**

Porto- und Versandkosten 15.000 €

**Erläuterungen zu Sachkonto 6840000**

Amtliche Bekanntmachungen 5.000 €

## Teilfinanzhaushalt Produkt 121.02 Wahlen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						



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

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.100	-7.800	-13.013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-482.081	-476.688	-972.916
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-4.108.848</b>	<b>-3.960.434</b>	<b>-3.835.590</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>12.068.416</b>	<b>11.919.733</b>	<b>12.439.490</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>7.959.568</b>	<b>7.959.299</b>	<b>8.603.900</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-2.500	-2.000	-2.691
22	77	Finanzaufwendungen		600.000	25
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-2.500</b>	<b>598.000</b>	<b>-2.666</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>7.957.068</b>	<b>8.557.299</b>	<b>8.601.234</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-29.729
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			51.163
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>21.434</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>7.957.068</b>	<b>8.557.299</b>	<b>8.622.668</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	689.316	732.686	1.035.436
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>689.316</b>	<b>732.686</b>	<b>1.035.436</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.646.384</b>	<b>9.289.985</b>	<b>9.658.104</b>

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

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>204.000</b>		<b>131.000</b>	<b>365.500</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-2.446.900</b>		<b>-2.593.950</b>	<b>-680.405</b>	<b>-15.642.195</b>	<b>-15.312.395</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.242.900</b>		<b>-2.462.950</b>	<b>-314.905</b>	<b>-15.642.195</b>	<b>-15.312.395</b>

**Produktbeschreibung Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung**

Gemeinde Bischofsheim

<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	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

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Teilergebnishaushalt Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-531.568</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			<b>1.007.909</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			<b>476.341</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			<b>476.341</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.568
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.110
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>542</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			<b>476.883</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			31.425
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>31.425</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>508.308</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				-56.903	-135.340	-135.340
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				-56.903	-135.340	-135.340

## Investitionen Produkt 122.12 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 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						
<b>Erläuterungen:</b> 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

<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	122.22	Bürgerservice

<b>Neustruktur</b>	Das Produkt 122.23 ersetzt 122.22, die Zuordnung verschiebt sich von Budget 2 auf das neue Budget 4
--------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachdienst Bürgerservice
-------------------------------------------------	--------------------------

## Teilergebnishaushalt Produkt 122.22 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-142.387</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			<b>454.144</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			<b>311.757</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			<b>311.757</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			<b>311.757</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			119.552
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>119.552</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>431.309</b>

**Teilfinanzhaushalt Produkt 122.22 Bürgerservice**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				-3.172	-88.500	-88.500
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				-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

<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	122.32	Personenstandswesen

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

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachdienst Ordnung und Verkehr
---------------------------------------------	--------------------------------

## Teilergebnishaushalt Produkt 122.32 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-14.312</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			<b>216.659</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			<b>202.347</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			<b>202.347</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			<b>202.348</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			76.716
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>76.716</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>279.064</b>

**Teilfinanzhaushalt Produkt 122.32 Personenstandswesen**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				-1.611	-20.400	-20.400
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				-1.611	-20.400	-20.400

**Investitionen Produkt 122.32 Personenstandswesen**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 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

<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	126.02	Brand- und Katastrophenschutz

<b>Neustruktur</b>	Das Produkt 126.03 ersetzt 126.02, die Zuordnung erfolgt neu in Budget 4
--------------------	--------------------------------------------------------------------------

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Abteilung Ordnung und Soziales
-------------------------------------------------	--------------------------------

## Teilergebnishaushalt Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-58.902</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			<b>725.628</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			<b>666.726</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			<b>666.726</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-16.150
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			673
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-15.477</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			<b>651.249</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			95.322
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>95.322</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>746.571</b>

**Teilfinanzhaushalt Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>433</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-155.804</b>	<b>-1.995.100</b>	<b>-1.995.100</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>-155.371</b>	<b>-1.995.100</b>	<b>-1.995.100</b>

**Investitionen Produkt 126.02 Brand- und Katastrophenschutz**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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

<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	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

## Teilergebnishaushalt Produkt 242.02 Fördermaßnahmen für Schüler

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			<b>-510</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>23.478</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>22.968</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>22.968</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>22.968</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>22.968</b>

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

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



## Teilfinanzhaushalt Produkt 242.02 Fördermaßnahmen für Schüler

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

**Produktbeschreibung Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen**

Gemeinde Bischofsheim

<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	252.02	Museen, Archive, Sammlungen

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-450</b>	<b>-150</b>	<b>-436</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>107.875</b>	<b>152.750</b>	<b>74.701</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>107.425</b>	<b>152.600</b>	<b>74.265</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>107.425</b>	<b>152.600</b>	<b>74.265</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>107.425</b>	<b>152.600</b>	<b>74.265</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	29.917	27.158	29.766
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.917</b>	<b>27.158</b>	<b>29.766</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>137.342</b>	<b>179.758</b>	<b>104.031</b>

## 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**

Erbbauszinsen für das Heimatmuseum 7.200 €

**Erläuterungen zu Sachkonto 7127100**

Zuschüsse an Kulturvereine 10.000 €

Verwaltungsentwurf

## Teilfinanzhaushalt Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-2.000		-2.000	-686	-287.000	-281.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-2.000		-2.000	-686	-287.000	-281.000

## Investitionen Produkt 252.02 Museen, Archive, Sammlungen

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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	

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 272.02 Bücherei**

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-6.000	-4.064
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-8.704</b>	<b>-7.000</b>	<b>-5.045</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>272.166</b>	<b>213.737</b>	<b>229.039</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>263.462</b>	<b>206.737</b>	<b>223.994</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-2.500	-2.000	-2.691
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.691</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>260.962</b>	<b>204.737</b>	<b>221.303</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>260.962</b>	<b>204.737</b>	<b>221.303</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.728	44.515	66.687
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>53.728</b>	<b>44.515</b>	<b>66.687</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>314.690</b>	<b>249.252</b>	<b>287.990</b>

**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 €



**Teilfinanzhaushalt Produkt 272.02 Bücherei**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>24.000</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-2.000</b>		<b>-4.500</b>	<b>-26.443</b>	<b>-52.225</b>	<b>-46.225</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.000</b>		<b>-4.500</b>	<b>-2.443</b>	<b>-52.225</b>	<b>-46.225</b>

**Investitionen Produkt 272.02 Bücherei**

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 281.02 Kulturarbeit

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-15.000	-21.528
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>	<b>-44.028</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>372.704</b>	<b>368.337</b>	<b>328.517</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>321.704</b>	<b>317.337</b>	<b>284.489</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>321.704</b>	<b>317.337</b>	<b>284.489</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>321.704</b>	<b>317.337</b>	<b>284.489</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	65.806	52.296	72.278
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>65.806</b>	<b>52.296</b>	<b>72.278</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>387.510</b>	<b>369.633</b>	<b>356.767</b>

## 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 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 281.02 Kulturarbeit**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-10.000		-5.000	-2.193	-45.000	-30.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-10.000		-5.000	-2.193	-45.000	-30.000

**Investitionen Produkt 281.02 Kulturarbeit**

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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 €

Produktbeschreibung Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit		
Gemeinde Bischofsheim		
<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	315.02	Förderung der Seniorenarbeit
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachdienst Familie und Kultur	
<b>Rechtsgrundlage</b>	Beschlüsse der Gemeindeorgane SGB XII	
<b>Produktbeschreibung</b>	Dienst- und Beratungsleistungen für ältere Menschen und pflegende Angehörige, Seniorenveranstaltungen	
<b>Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Beratung und Unterstützung der selbständigen Lebensführung bei Hilfe- und Pflegebedürftigkeit</li> <li>-Erstellung von Hilfeplänen</li> <li>-Information über und Vermittlung von Dienstleistungen (ambulante Pflege, Hausnotruf, Essen auf Rädern)</li> <li>-Beratung und Unterstützung bei Wohnraumanpassungen</li> <li>-Unterstützung bei Antragstellung von Sozial- und Pflegeleistungen</li> <li>-Organisation von sozialen und kulturellen Angeboten im Rahmen der offenen Seniorenarbeit wie Seniorennachmittage, Ausflugsfahrten, Erholungsmaßnahmen, Vorträge, Fahrdienste, Schwimmen</li> <li>-Zuarbeitung bei gesetzlichen Betreuungsverfahren</li> <li>-Beratung und Erstellung von Vorsorgeregelungen</li> <li>-Koordination der Seniorenbetreuung auf Gemeinde- und Kreisebene</li> <li>-Netzwerkarbeit mit Institutionen auf Gemeinde- und Kreisebene</li> <li>-Altenhilfebeirat</li> </ul>	
<b>Produktziel</b>	<p>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.</p>	
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner im Rentenalter, Behinderte und Pflegebedürftige sowie deren Angehörige	
<b>Personalaufwand</b>	1,57 Arbeitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	<p>Anzahl Beratungsgespräche Anzahl der Hausbesuche Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr Aufwand je Senior ab 65 J.</p>	
<b>Produktart</b>	extern freiwillige Aufgabe	

## Teilergebnishaushalt Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000	-5.000	-4.021
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-52.758</b>	<b>-10.121</b>	<b>-14.405</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>232.119</b>	<b>170.102</b>	<b>93.157</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>179.361</b>	<b>159.981</b>	<b>78.752</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>179.361</b>	<b>159.981</b>	<b>78.752</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>179.361</b>	<b>159.981</b>	<b>78.752</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.410	7.184	3.640
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.410</b>	<b>7.184</b>	<b>3.640</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>184.771</b>	<b>167.165</b>	<b>82.392</b>

## 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



**Teilfinanzhaushalt Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-10.000				-10.000	-10.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-10.000				-10.000	-10.000

**Investitionen Produkt 315.02 Förderung der Seniorenarbeit**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bisher bereitgestellt	VE
I-19-2-029	Seniorenarbeit: Bewegl. Gegenstände			-10.000			-10.000	

*Erläuterungen:*

z.B. Büroausstattung 6.000 €, Fahrzeug Seniorenbetreuung/Flüchtlings-angelegenheiten 4.000 €

**Produktbeschreibung Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege**

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200	-1.200	-1.087
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-2.478</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>75.685</b>	<b>71.290</b>	<b>63.439</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>74.485</b>	<b>70.090</b>	<b>60.961</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>74.485</b>	<b>70.090</b>	<b>60.961</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			44.416
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>44.416</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>74.485</b>	<b>70.090</b>	<b>105.377</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	23.743	22.478	28.049
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.743</b>	<b>22.478</b>	<b>28.049</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>98.228</b>	<b>92.568</b>	<b>133.426</b>

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Mieteinnahmen z.B. Übungsraum

## 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

**Teilfinanzhaushalt Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-46.000</b>		<b>-5.000</b>		<b>-131.000</b>	<b>-116.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-46.000</b>		<b>-5.000</b>		<b>-131.000</b>	<b>-116.000</b>

**Investitionen Produkt 331.02 Wohlfahrtspflege**

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> Wohlfahrtspflege Zuschüsse, z.B. Beleuchtung vor ev. Kirche 11.000 €							
I-26-2-001 Gebäude DRK Kasteler Straße			-30.000			-30.000	
<b>Erläuterungen:</b> Gebäude DRK, Kasteler Straße, z.B. Errichtung PV-Anlage							

Produktbeschreibung Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung		
Gemeinde Bischofsheim		
<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	351.02	Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachdienst Soziales	
<b>Rechtsgrundlage</b>	SGB, SGB I, SGB II, SGB V, SGB VI, SGB IX, SGB X, SGB XII AsylG, Landesaufnahmegesetz	
<b>Produktbeschreibung</b>	Allgemeine Sozialberatung für Bürger in schwierigen Lebenslagen sowie Mitwirkung bei der Integration, Betreuung und Unterbringung von Geflüchteten	
<b>Leistungen</b>	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	
<b>Produktziel</b>	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)	
<b>Zielgruppe</b>	Bürger von Bischofsheim, Aussiedler, Geflüchtete	
<b>Personalaufwand</b>	0,05 Beamte 4,00 Arbeitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	Vorsprachen pro Jahr Hausbesuche pro Jahr Aufwand je Einwohner	
<b>Produktart</b>	extern Pflichtaufgabe	

## Teilergebnishaushalt Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-164.700</b>	<b>-153.000</b>	<b>-161.004</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>393.693</b>	<b>388.916</b>	<b>352.153</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>228.993</b>	<b>235.916</b>	<b>191.149</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>228.993</b>	<b>235.916</b>	<b>191.149</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			759
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>759</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>228.993</b>	<b>235.916</b>	<b>191.908</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.573	22.233	12.811
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>25.573</b>	<b>22.233</b>	<b>12.811</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>254.566</b>	<b>258.149</b>	<b>204.719</b>

## 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



## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-11.250		-40.200	-13.063	-53.450	-53.450
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-11.250		-40.200	-13.063	-53.450	-53.450

**Investitionen Produkt 351.02 Sonstige soz. Angelegenheiten, Sozialberatung**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. Büroausstattung 6.000 €, Fahrzeug Flüchtlingsangelegenheiten/Seniorenbetreuung 4.000 €								

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 362.02 Jugendarbeit

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-20.020</b>	<b>-20.020</b>	<b>-20.508</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>543.720</b>	<b>477.288</b>	<b>619.382</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>523.700</b>	<b>457.268</b>	<b>598.874</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>523.700</b>	<b>457.268</b>	<b>598.874</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-400
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-397</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>523.700</b>	<b>457.268</b>	<b>598.477</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.349	45.238	48.161
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>50.349</b>	<b>45.238</b>	<b>48.161</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>574.049</b>	<b>502.506</b>	<b>646.638</b>

## 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 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 362.02 Jugendarbeit**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>12.000</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-15.100</b>		<b>-48.000</b>	<b>-8.140</b>	<b>-162.580</b>	<b>-136.780</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-15.100</b>		<b>-36.000</b>	<b>-8.140</b>	<b>-162.580</b>	<b>-136.780</b>

**Investitionen Produkt 362.02 Jugendarbeit**

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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		
<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	365.02	Betreuungseinrichtungen für Kinder
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachdienst Familie und Kultur	
<b>Rechtsgrundlage</b>	KJHG, SGB VIII und IX, HKJGB, KiföG Vertrag "Schulkinderhaus" mit dem Kreis Groß-Gerau von 2006	
<b>Produktbeschreibung</b>	-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	
<b>Leistungen</b>	-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	
<b>Produktziel</b>	Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit, Verlässliche Betreuung für Grundschulkinder (Ferienzeiten)	
<b>Zielgruppe</b>	Bischofsheimer Kinder und deren Erziehungsberechtigte	
<b>Personalaufwand</b>	10,46 Arbeitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	Platzangebot in den jeweiligen Altersgruppen Auslastung der Einrichtungen Kosten eines Platzes in den versch. Angeboten Kostendeckungsgrad	
<b>Produktart</b>	extern Pflichtaufgabe	

## Teilergebnishaushalt Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			290
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-461.031	-455.638	-226.860
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-3.796.616</b>	<b>-3.704.543</b>	<b>-2.833.767</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>9.963.136</b>	<b>9.983.001</b>	<b>8.133.264</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>6.166.520</b>	<b>6.278.458</b>	<b>5.299.497</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen		600.000	25
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>		<b>600.000</b>	<b>25</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>6.166.520</b>	<b>6.878.458</b>	<b>5.299.522</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-8.611
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			201
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-8.410</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>6.166.520</b>	<b>6.878.458</b>	<b>5.291.112</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	424.790	501.584	441.262
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>424.790</b>	<b>501.584</b>	<b>441.262</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.591.310</b>	<b>7.380.042</b>	<b>5.732.374</b>

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5110100

Benutzungsgebühren 461.031 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 5301100

Erlöse aus Verpflegung 316.800 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder</b>
Gemeinde Bischofsheim
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land 2.377.300 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5422000</b>
Zuweisungen für Integrationsmaßnahmen 435.400 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5482000</b>
Erträge nach §§ 28 und 32 HJKG (betreute Kinder aus anderen Kommunen) 15.000 €, Tagespflege 100.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6011000</b>
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 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6020000</b>
Hilfsstoffe z.B. Lebensmittel für die Verpflegung der Kinder 181.550 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6051000</b>
Stromkosten 83.500 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6052000</b>
Aufwendungen für Gas 41.500 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6054000</b>
Kita Wiesbadener Straße, Heizöl 6.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6063000</b>
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
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6131030</b>
Gagen u. sonstige Veranstaltungsentgelte, z.B. Eröffnungsfeier Kita und Familienzentrum Schulstraße 6.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6161000</b>
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 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6163000</b>
Einrichtungskosten Software WebKITA 7.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6166000</b>
Wartungskosten 25.670 € (z.B. Wartung Flachdächer, Aufzug Kita Parkweg u.a.)
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6171000</b>
Aufwendungen für Fremdensorgung alle Einrichtungen 22.041 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6173000</b>



**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 HJGG (betreute Kinder in anderen Kommunen) 50.000 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 365.02 Betreuungseinrichtungen für Kinder**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>204.000</b>		<b>119.000</b>	<b>335.695</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-2.338.350</b>		<b>-2.465.250</b>	<b>-363.570</b>	<b>-7.429.150</b>	<b>-7.173.150</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.134.350</b>		<b>-2.346.250</b>	<b>-27.875</b>	<b>-7.429.150</b>	<b>-7.173.150</b>

**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	Jahres- ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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 Mitarbeiterschließfächer, 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	
<b>Erläuterungen:</b>							

**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

<b>Budget</b>	2	Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)
<b>Produkt</b>	421.02	Förderung des Sports

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachdienst Familie und Kultur
<b>Rechtsgrundlage</b>	Beschlüsse der Gemeindeorgane, Vereinsförderrichtlinien, Hessische Landesverfassung
<b>Produktbeschreibung</b>	Förderung und Beratung der Sportvereine, Förderung vereinseigener Sportanlagen, Sportlerehrungen sowie örtliche Sportentwicklungsplanung in Zusammenarbeit mit dem Kreis Groß-Gerau
<b>Leistungen</b>	-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
<b>Produktziel</b>	Förderung des Sports in der Gemeinde, Förderung der Kinder- und Jugendarbeit in den Sportvereinen
<b>Zielgruppe</b>	örtliche Sportvereine und deren Mitglieder
<b>Personalaufwand</b>	0,45 Beamte 0,10 Arbeitnehmer
<b>Kennzahlen</b>	Anzahl der geförderten Sportvereine Anzahl der jugendlichen Mitglieder in Sportvereinen Anzahl der erwachsenen Mitglieder in Sportvereinen Zuschuss je Einwohner
<b>Produktart</b>	extern Pflichtaufgabe

## Teilergebnishaushalt Produkt 421.02 Förderung des Sports

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-13.400</b>	<b>-13.400</b>	<b>-6.239</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>92.318</b>	<b>79.494</b>	<b>118.021</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>78.918</b>	<b>66.094</b>	<b>111.782</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>78.918</b>	<b>66.094</b>	<b>111.782</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>78.918</b>	<b>66.094</b>	<b>111.782</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.000	10.000	9.769
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>9.769</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>88.918</b>	<b>76.094</b>	<b>121.551</b>

## 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

## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>5.372</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-12.200</b>		<b>-24.000</b>	<b>-48.820</b>	<b>-312.300</b>	<b>-306.300</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-12.200</b>		<b>-24.000</b>	<b>-43.448</b>	<b>-312.300</b>	<b>-306.300</b>

## Investitionen Produkt 421.02 Förderung des Sports

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 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

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-3.686.303</b>	<b>-3.258.236</b>	<b>-3.031.208</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>8.069.756</b>	<b>8.006.624</b>	<b>6.445.681</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.383.453</b>	<b>4.748.388</b>	<b>3.414.473</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-6.170	-6.340	-6.447
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-6.170</b>	<b>-6.340</b>	<b>-6.447</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>4.377.283</b>	<b>4.742.048</b>	<b>3.408.026</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-208.825
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			30.687
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-178.138</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>4.377.283</b>	<b>4.742.048</b>	<b>3.229.888</b>
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
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>552.141</b>	<b>107.617</b>	<b>-6.018</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.929.424</b>	<b>4.849.665</b>	<b>3.223.870</b>



## Teilfinanzhaushalt Budget 3 Budget Bauen und Bauhof (BuB)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>180.500</b>		<b>1.400.600</b>	<b>227.286</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-3.739.600</b>		<b>-2.738.100</b>	<b>-3.901.200</b>	<b>-51.245.968</b>	<b>-49.588.468</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-3.559.100</b>		<b>-1.337.500</b>	<b>-3.673.914</b>	<b>-51.245.968</b>	<b>-49.588.468</b>

**Produktbeschreibung Produkt 111.32 Gebäudemanagement**

Gemeinde Bischofsheim

<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	111.32	Gebäudemanagement

**Verantwortliche Organisationseinheit** Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt

**Rechtsgrundlage** Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Vorschriften und Normen

**Produktbeschreibung** Gebäudemanagement

**Leistungen**

- 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

**Teilergebnishaushalt Produkt 111.32 Gebäudemanagement**

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-14.400	-14.737
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-43.200</b>	<b>-56.320</b>	<b>-52.172</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>591.887</b>	<b>769.493</b>	<b>846.168</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>548.687</b>	<b>713.173</b>	<b>793.996</b>
21	56, 57	Finanzerträge			-13
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			<b>-13</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>548.687</b>	<b>713.173</b>	<b>793.983</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.108
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1.108</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>548.687</b>	<b>713.173</b>	<b>795.091</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-658.121	-677.857	-934.007
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	193.489	207.433	206.176
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-464.632</b>	<b>-470.424</b>	<b>-727.831</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>84.055</b>	<b>242.749</b>	<b>67.260</b>

**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 €

## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-87.500</b>		<b>-16.100</b>	<b>-11.315</b>	<b>-596.850</b>	<b>-593.850</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-87.500</b>		<b>-16.100</b>	<b>-11.315</b>	<b>-596.850</b>	<b>-593.850</b>

## Investitionen Produkt 111.32 Gebäudemanagement

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. Notstromaggregat 30.000 €, Ingenieurleistungen 20.000 €								
I-25-3-001	Rathaus Gebäude 3		-4.100	-5.000			-9.100	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. Fahrradunterstand 5.000 €								

**Produktbeschreibung Produkt 111.33 Grundstücksmanagement**

Gemeinde Bischofsheim

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 111.33 Grundstücksmanagement**

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-43.000</b>		
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>115.341</b>		
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>72.341</b>		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>72.341</b>		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>72.341</b>		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.000		
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>50.000</b>		
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>122.341</b>		

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 5004000**

Erlöse aus Erbbaurechtsverträgen 41.000 €

**Erläuterungen zu Sachkonto 6771000**

Aufwand f. Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten 105.000 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 111.33 Grundstücksmanagement**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>50.000</b>					
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-500.000</b>				<b>-2.000.000</b>	<b>-500.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-450.000</b>				<b>-2.000.000</b>	<b>-500.000</b>

**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

<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	111.42	Bauhofmanagement

**Verantwortliche Organisationseinheit** Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt

**Rechtsgrundlage** Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Dienstanweisungen

**Produktbeschreibung** Abwicklung der Bauhofarbeiten

**Leistungen**

- 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 Sanitärarbeiten zur Unterhaltung der Liegenschaften
- Betrieb von Sportanlage, Bürgerhaus, Hausmeistervertretung Rathäuser,
- Mülltonnen ausliefern, reinigen, Containerdienst, Beseitigung Tierkadaver
- 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

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.400	-2.000	-3.480
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-16.046</b>	<b>-15.553</b>	<b>-17.460</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.561.687</b>	<b>1.698.595</b>	<b>1.401.974</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.545.641</b>	<b>1.683.042</b>	<b>1.384.514</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.545.641</b>	<b>1.683.042</b>	<b>1.384.514</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-8.077
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-8.077</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.545.641</b>	<b>1.683.042</b>	<b>1.376.437</b>
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
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.545.642</b>	<b>-1.672.821</b>	<b>-1.376.437</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1</b>	<b>10.221</b>	

## 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 €

## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-9.600		-50.000	-132.293	-1.829.100	-1.806.600
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-9.600		-50.000	-132.293	-1.829.100	-1.806.600

## Investitionen Produkt 111.42 Bauhofmanagement

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>56.801</b>	<b>45.681</b>	<b>42.925</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>56.801</b>	<b>45.681</b>	<b>42.925</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>56.801</b>	<b>45.681</b>	<b>42.925</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>56.801</b>	<b>45.681</b>	<b>42.925</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	70.311	75.200	65.110
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>70.311</b>	<b>75.200</b>	<b>65.110</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>127.112</b>	<b>120.881</b>	<b>108.035</b>

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 6165000 u.a.

Unterhaltung der Spielplätze 25.000 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-40.000		-25.000		-244.000	-169.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-40.000		-25.000		-244.000	-169.000

**Investitionen Produkt 366.02 Spiel- und Bolzplätze**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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

<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	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**

- 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**

- Auslastung der Sportplätze
- Aufwand je qm Sportplatz
- Aufwand je Sportverein
- Aufwand je Einwohner

**Produktart** Freiwillige Aufgabe  
externe



## Teilergebnishaushalt Produkt 424.02 Sportanlagen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			61
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-81.802</b>	<b>-45.031</b>	<b>-81.741</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>165.396</b>	<b>124.267</b>	<b>155.638</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>83.594</b>	<b>79.236</b>	<b>73.897</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>83.594</b>	<b>79.236</b>	<b>73.897</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>83.594</b>	<b>79.236</b>	<b>73.897</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	157.017	163.487	166.846
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>157.017</b>	<b>163.487</b>	<b>166.846</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>240.611</b>	<b>242.723</b>	<b>240.743</b>

## 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

## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			500.000			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000		-510.000		-1.490.000	-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	-255.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-11.000		-511.000	-5.706	-1.748.000	-1.745.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-11.000		-11.000	-5.706	-1.748.000	-1.745.000

## Investitionen Produkt 424.02 Sportanlagen

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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		
<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	511.02	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
<b>Rechtsgrundlage</b>	Allgemeines Planungsrecht, Festlegung in Bauleitplänen, Beschlüsse der Gremien	
<b>Produktbeschreibung</b>	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	
<b>Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung an der Regionalplanung</li> <li>-Mitwirkung beim Aufstellen von Bauleitplänen (Flächennutzungsplänen und Bebauungsplänen), Landschafts- und Grünordnungsplänen, landespflegerischen Begleitplänen, städtebaulichen Entwicklungsplänen, Verkehrsgutachten</li> <li>-Raumordnerische Einzelmaßnahmen mit bauleitplanerischem und umweltspezifischem Bezug</li> <li>-Vorbereitung und Ausführung städtebaulicher Rahmenplanung (Bebauungspläne)</li> <li>-städtebauliche Projektentwicklung</li> <li>-Mitwirkung bei Ortssanierung, Ortsentwicklung</li> <li>-Lärmschutzmaßnahmen und Lärmschutzgutachten im Innenbereich</li> <li>-Herstellung und Fortführung der Ortspläne und Karten</li> <li>-Mitwirkung bei der Umlegung Neubaugebiete</li> </ul>	
<b>Produktziel</b>	Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Bischofsheim sowie Wirtschaftsförderung	
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner sowie Investoren und Projektentwickler	
<b>Personalaufwand</b>	0,20 Arbeitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	Anteil der Gewerbefläche an der Gemeindefläche, Aufwand je Einwohner	
<b>Produktart</b>	Freiwillige Aufgabe extern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-8.035</b>	<b>-324.922</b>	<b>-36.068</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>307.618</b>	<b>210.078</b>	<b>104.414</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>299.583</b>	<b>-114.844</b>	<b>68.346</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>299.583</b>	<b>-114.844</b>	<b>68.346</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>299.583</b>	<b>-114.844</b>	<b>68.346</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	112.383	113.581	102.892
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>112.383</b>	<b>113.581</b>	<b>102.892</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>411.966</b>	<b>-1.263</b>	<b>171.238</b>

## 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

**Teilfinanzhaushalt Produkt 511.02 Räumliche Planung und Entwicklung**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-1.000.000		-1.500	-2.974.879	-6.992.750	-6.992.750
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-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	Jahres- ergebnis 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		
<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	521.02	Bauordnung u. Bauaufsicht
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
<b>Rechtsgrundlage</b>	BauGB, Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Beschlüsse der Gemeindeorgane	
<b>Produktbeschreibung</b>	Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht, bauordnungsrechtliche Daten, Förderanträge für öffentliche Maßnahmen, Katasterangelegenheiten, Betreuung und Pflege des GEO-Informationssystems	
<b>Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Bearbeitung von Bauanzeigen und Bauanträgen</li> <li>-Prüfung anzeigepflichtiger Bauvorhaben</li> <li>-Erfassung und Pflege der bauordnungsrechtlichen Daten</li> <li>-Bearbeitung von Förderanträgen für öffentliche Baumaßnahmen</li> <li>-Bearbeitung von Baugesuchen und Widerspruchsverfahren</li> <li>-Prüfung der Zulässigkeit von Bauvorhaben und Abbrüchen</li> <li>-Betreuung und Pflege des GEO-Informationssystems</li> </ul>	
<b>Produktziel</b>	Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Bischofsheim, Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen, Unterstützung privater Bauherren	
<b>Zielgruppe</b>	Bauherren und Grundstückseigentümer, Behörden	
<b>Personalaufwand</b>	0,45 Arbeitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	Aufwand je Einwohner	
<b>Produktart</b>	Pflichtaufgabe extern	



## Teilergebnishaushalt Produkt 521.02 Bauordnung u. Bauaufsicht

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-275</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>99.427</b>	<b>53.411</b>	<b>39.217</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>99.127</b>	<b>53.111</b>	<b>38.942</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>99.127</b>	<b>53.111</b>	<b>38.942</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>99.127</b>	<b>53.111</b>	<b>38.942</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.996	3.396	3.041
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.996</b>	<b>3.396</b>	<b>3.041</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>103.123</b>	<b>56.507</b>	<b>41.983</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 521.02 Bauordnung u. Bauaufsicht

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

**Produktbeschreibung Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung**

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.944	-24.128	-26.659
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.000	-52.000	-62.903
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-122.556</b>	<b>-111.544</b>	<b>-126.375</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>147.109</b>	<b>127.934</b>	<b>127.392</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>24.553</b>	<b>16.390</b>	<b>1.017</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-6.170	-6.340	-6.434
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-6.170</b>	<b>-6.340</b>	<b>-6.434</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>18.383</b>	<b>10.050</b>	<b>-5.417</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-32.698
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-32.698</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>18.383</b>	<b>10.050</b>	<b>-38.115</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	90.539	77.677	97.875
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>90.539</b>	<b>77.677</b>	<b>97.875</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>108.922</b>	<b>87.727</b>	<b>59.760</b>

## 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 6161000**

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

## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>70.500</b>		<b>70.900</b>	<b>71.406</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-2.500</b>		<b>-2.500</b>	<b>-42.115</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>68.000</b>		<b>68.400</b>	<b>29.291</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>

## Investitionen Produkt 522.02 Wohnbauförderung u. Wohnungsversorgung

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. Möbel für Ginsheimer Landstr. 15							
I-19-3-028 Wohnbauförderung	-41.015					-42.000	

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 537.03 Abfallentsorgung

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-2.025.360</b>	<b>-2.024.860</b>	<b>-1.930.825</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.897.595</b>	<b>2.123.810</b>	<b>1.580.314</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-127.765</b>	<b>98.950</b>	<b>-350.511</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-127.765</b>	<b>98.950</b>	<b>-350.511</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-5
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-4</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-127.765</b>	<b>98.950</b>	<b>-350.515</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	82.630	65.782	109.447
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>82.630</b>	<b>65.782</b>	<b>109.447</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.135</b>	<b>164.732</b>	<b>-241.068</b>



## Teilfinanzhaushalt Produkt 537.03 Abfallentsorgung

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			31
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-650.000	-120.000	-56.830
03	548-549	Kostensatzleistungen 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	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-728.393</b>	<b>-183.096</b>	<b>-124.751</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.274.100</b>	<b>1.032.685</b>	<b>846.069</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>545.707</b>	<b>849.589</b>	<b>721.318</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>545.707</b>	<b>849.589</b>	<b>721.318</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-77.940
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-77.940</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>545.707</b>	<b>849.589</b>	<b>643.378</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	533.736	582.158	426.324
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>533.736</b>	<b>582.158</b>	<b>426.324</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.079.443</b>	<b>1.431.747</b>	<b>1.069.702</b>

## 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 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>60.000</b>		<b>250.000</b>	<b>155.880</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-2.000.000</b>		<b>-50.000</b>		<b>-5.140.000</b>	<b>-5.140.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.940.000</b>		<b>200.000</b>	<b>155.880</b>	<b>-5.140.000</b>	<b>-5.140.000</b>

**Investitionen Produkt 541.02 Straßen, Wege u. Plätze**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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

<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	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

## Teilergebnishaushalt Produkt 545.02 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250</b>	<b>-8.364</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>87.800</b>	<b>101.950</b>	<b>59.766</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>78.550</b>	<b>92.700</b>	<b>51.402</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>78.550</b>	<b>92.700</b>	<b>51.402</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.707
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>3.707</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>78.550</b>	<b>92.700</b>	<b>55.109</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	109.413	117.480	95.245
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.413</b>	<b>117.480</b>	<b>95.245</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>187.963</b>	<b>210.180</b>	<b>150.354</b>

## 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 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 545.02 Straßenreinigung und Winterdienst**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						



**Produktbeschreibung Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten**

Gemeinde Bischofsheim

<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	546.02	Parkplätze/Parkbauten
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachbereich Planen, Bauen, Umwelt	
<b>Rechtsgrundlage</b>	HStrG, Stellplatz- und Ablösesatzung	
<b>Produktbeschreibung</b>	Planung und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten (Park & Ride, Kiss & Ride, Bike & Ride)	
<b>Leistungen</b>	-Planung, Ausschreibung und Vergabe von Neubauten -Verwaltung von Nutzungsvereinbarungen von öffentlichen Stellplätzen -Bearbeitung von Ablöseverträgen	
<b>Produktziel</b>	Sicherstellung von ausreichenden Parkmöglichkeiten im Ortsgebiet	
<b>Zielgruppe</b>	Verkehrsteilnehmer	
<b>Personalaufwand</b>	0,35 Areitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	Aufwand je qm Parkplatz, Parkplätze je Einwohner, Auslastung (Park & Ride -Parkplatz)	
<b>Produktart</b>	Freiwillige Aufgabe extern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-98.210</b>	<b>-78.210</b>	<b>-87.981</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>21.541</b>	<b>24.377</b>	<b>23.793</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-76.669</b>	<b>-53.833</b>	<b>-64.188</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-76.669</b>	<b>-53.833</b>	<b>-64.188</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-76.669</b>	<b>-53.833</b>	<b>-64.188</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.200	26.280	24.630
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>26.200</b>	<b>26.280</b>	<b>24.630</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.469</b>	<b>-27.553</b>	<b>-39.558</b>

## 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

**Teilfinanzhaushalt Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					-100.000	-100.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					-100.000	-100.000

**Investitionen Produkt 546.02 Parkplätze/Parkbauten**

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 547.02 ÖPNV

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-43.944</b>	<b>-43.501</b>	<b>-48.751</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>728.356</b>	<b>802.544</b>	<b>529.257</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>684.412</b>	<b>759.043</b>	<b>480.506</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>684.412</b>	<b>759.043</b>	<b>480.506</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-80.104
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-80.104</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>684.412</b>	<b>759.043</b>	<b>400.402</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	69.160	61.391	57.376
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>69.160</b>	<b>61.391</b>	<b>57.376</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>753.572</b>	<b>820.434</b>	<b>457.778</b>

## 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 €

## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>479.700</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-5.563	-2.400.000	-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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-691.570</b>	<b>-2.400.000</b>	<b>-2.400.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>479.700</b>	<b>-691.570</b>	<b>-2.400.000</b>	<b>-2.400.000</b>

## Investitionen Produkt 547.02 ÖPNV

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.068	-29.068	-29.331
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-1.220
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-37.968</b>	<b>-35.068</b>	<b>-36.031</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>136.323</b>	<b>133.245</b>	<b>138.052</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>98.355</b>	<b>98.177</b>	<b>102.021</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>98.355</b>	<b>98.177</b>	<b>102.021</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>98.355</b>	<b>98.177</b>	<b>102.021</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	506.084	550.182	464.594
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>506.084</b>	<b>550.182</b>	<b>464.594</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>604.439</b>	<b>648.359</b>	<b>566.615</b>

## 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€

## 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	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-5.000		-5.000	-17.149	-265.000	-250.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-5.000		-5.000	-17.149	-265.000	-250.000

## Investitionen Produkt 551.02 Öffentliche Grünflächen

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-234.937</b>	<b>-229.310</b>	<b>-401.150</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>148.919</b>	<b>123.590</b>	<b>141.373</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-86.018</b>	<b>-105.720</b>	<b>-259.777</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
24		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-86.018</b>	<b>-105.720</b>	<b>-259.777</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-86.018</b>	<b>-105.720</b>	<b>-259.777</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-59.137	-53.642	-68.758
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	194.381	197.640	247.250
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>135.244</b>	<b>143.998</b>	<b>178.492</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>49.226</b>	<b>38.278</b>	<b>-81.285</b>

## 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

**Teilfinanzhaushalt Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-8.000</b>		<b>-72.000</b>	<b>-11.309</b>	<b>-184.500</b>	<b>-160.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.000</b>		<b>-72.000</b>	<b>-11.309</b>	<b>-184.500</b>	<b>-160.500</b>

**Investitionen Produkt 553.03 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Gemeinde Bischofsheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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

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

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Teilergebnishaushalt Produkt 555.02 Landwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.990</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>26.242</b>	<b>55.072</b>	<b>39.031</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>19.242</b>	<b>48.072</b>	<b>31.041</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
24		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>19.242</b>	<b>48.072</b>	<b>31.041</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-10.001
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-10.001</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>19.242</b>	<b>48.072</b>	<b>21.040</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	125.000	127.000	126.071
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>125.000</b>	<b>127.000</b>	<b>126.071</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>144.242</b>	<b>175.072</b>	<b>147.111</b>

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Einnahme aus Verpachtung von Ackerflächen 7.000 €

## Teilfinanzhaushalt Produkt 555.02 Landwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 555.13 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-141.288</b>		
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>143.775</b>		
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.487</b>		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.487</b>		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.487</b>		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	340.930		
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>340.930</b>		
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>343.417</b>		

**Teilfinanzhaushalt Produkt 555.13 Gemeindewald**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

**Produktbeschreibung Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz**

Gemeinde Bischofsheim

<b>Budget</b>	3	Budget Bauen und Bauhof (BuB)
<b>Produkt</b>	561.02	Natur-, Umwelt- und Klimaschutz

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz**

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-30.000</b>	<b>-74.096</b>	<b>-37.866</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>233.331</b>	<b>241.903</b>	<b>91.839</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>203.331</b>	<b>167.807</b>	<b>53.973</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>203.331</b>	<b>167.807</b>	<b>53.973</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>203.331</b>	<b>167.807</b>	<b>53.973</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.029	21.382	6.808
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.029</b>	<b>21.382</b>	<b>6.808</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>211.360</b>	<b>189.189</b>	<b>60.781</b>

**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**



**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

**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
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				-1.012	-3.600	-3.600
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				-1.012	-3.600	-3.600

**Investitionen Produkt 561.02 Natur-, Umwelt- und Klimaschutz**

Gemeinde Bischofsheim

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 571.02 Wirtschaft und Tourismus**

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>14.500</b>	<b>19.500</b>	<b>1.793</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>14.500</b>	<b>19.500</b>	<b>1.793</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>14.500</b>	<b>19.500</b>	<b>1.793</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>14.500</b>	<b>19.500</b>	<b>1.793</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.500</b>	<b>19.500</b>	<b>1.793</b>

**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 €.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 571.02 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-6.442	-20.954
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-15.014</b>	<b>-20.175</b>	<b>-33.407</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>312.008</b>	<b>318.489</b>	<b>276.665</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>296.994</b>	<b>298.314</b>	<b>243.258</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>296.994</b>	<b>298.314</b>	<b>243.258</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			25.871
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>25.871</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>296.994</b>	<b>298.314</b>	<b>269.129</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141.743	121.868	173.501
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>141.743</b>	<b>121.868</b>	<b>173.501</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>438.737</b>	<b>420.182</b>	<b>442.630</b>

## 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.

**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



**Teilfinanzhaushalt Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>100.000</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.000		-1.900.000		-3.645.000	-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	-175.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-76.000</b>		<b>-2.005.000</b>	<b>-13.854</b>	<b>-3.835.500</b>	<b>-3.820.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-76.000</b>		<b>-1.905.000</b>	<b>-13.854</b>	<b>-3.835.500</b>	<b>-3.820.500</b>

**Investitionen Produkt 573.02 Gemeinschaftseinrichtungen**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	

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

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.208.788</b>	<b>-1.028.458</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.941.746</b>	<b>2.744.001</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.732.958</b>	<b>1.715.543</b>	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.732.958</b>	<b>1.715.543</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.000	-1.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.731.958</b>	<b>1.714.543</b>	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	330.746	374.119	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>330.746</b>	<b>374.119</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.062.704</b>	<b>2.088.662</b>	

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

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-126.250</b>		<b>-1.145.400</b>		<b>-16.910.150</b>	<b>-1.271.650</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-125.250</b>		<b>-1.144.400</b>		<b>-16.910.150</b>	<b>-1.271.650</b>

Produktbeschreibung Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit		
Gemeinde Bischofsheim		
<b>Budget</b>	4	Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)
<b>Produkt</b>	122.13	Ordnung und Sicherheit
<b>Neustruktur</b>	Das Produkt 122.13 ersetzt 122.12, die Zuordnung verschiebt sich von Budget 2 in das neue Budget 4.	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachdienst Ordnung und Sicherheit	
<b>Rechtsgrundlage</b>	HSOG, BGB, HFeiertagsG, HFischG, TierSGesetz, TierschutzG, HundeVO, IFSG, HSammlG, Versammlungsgesetz, OWiG, PsychKG, HessNRSg, Bundesgesetzblatt, 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	
<b>Produktbeschreibung</b>	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	
<b>Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Bearbeitung von Obdachlosenangelegenheiten soweit es sich um ordnungsbehördliche Maßnahmen handelt</li> <li>-Gefahrenabwehr bei Versammlungen und Demonstrationen</li> <li>-Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten</li> <li>-Prüfung der Voraussetzungen für die Erteilung eines Fischereischeins und Ausstellung von Fischereischeinen sowie Abführen der Fischereiabgabe</li> <li>-Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen</li> <li>-Bekämpfung von Tierseuchen und Tollwut</li> <li>-Maßnahmen nach der Gefahrenabwehrverordnung über das Halten von Hunden</li> <li>-Bearbeitung von Rechtsfragen der Gewerbeordnung und der ergänzenden Rechtsgebiete</li> <li>-Bearbeitung von Gewerbeanträgen, -abmeldungen und -ummeldungen</li> <li>-Führen des Gewerberegisters und Auskunftserteilung</li> <li>-Betriebsbeschreibung im Rahmen des Gewerberegisters</li> <li>-Vollzug des Ladenschlussgesetzes</li> <li>-Maßnahmen nach der Sperrzeitverordnung</li> <li>-Erteilung von Reisegewerbekarten</li> <li>-Prüfung von Erlaubnis- und Anzeigepflichtigen</li> <li>-Genehmigung von Messen, Ausstellungen und Märkten</li> <li>-Genehmigung von Spielhallen und Erlaubnisse nach der Lotterieverordnung</li> <li>-Ausstellung von Beförderungserlaubnissen</li> <li>-Angelegenheiten der Straßenverkehrsordnung wie Beschilderung, Parkerlaubnisse, Sondernutzung, Aktion "Sicherer Schulweg", etc.</li> <li>-Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs</li> <li>-Verkehrslenkung- und Regelung</li> <li>-Bearbeitung von Plakatierungsgenehmigungen</li> <li>-Bearbeitung von Anträgen für Infostände</li> <li>-Entfernung von nicht mehr zum Verkehr zugelassenen Fahrzeugen von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen im Wege des Verwaltungszwangs</li> <li>-Tierschutz</li> <li>-Bearbeitung von Fundangelegenheiten</li> <li>-Einweisungen nach dem PsychKHG</li> <li>-Einhaltung des Jugendschutzgesetzes</li> <li>-Einhaltung der örtlichen Satzungen</li> <li>-Verfolgung von Bußgeldangelegenheiten der kompletten Gemeindeverwaltung</li> <li>-Genehmigung von Taxi- und Mietwagenkonzessionen</li> <li>-LEON-Hilfseinseln</li> </ul>	
<b>Produktziel</b>	Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gefahrenabwehr, Gewährleistung der Gewerbeausübung im Rahmen der Gesetze, Führung eines aktuellen Gewerberegisters, Gewährleistung der Verkehrssicherheit	
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner und sonstige betroffene Personen Betreiber von Geschäften, Gaststätten und Beherbergungsgewerben, Spielhallenbetreiber, Taxiunternehmen, Schausteller, Verkehrsteilnehmer	
<b>Personalaufwand</b>	1,58 Beamte 9,95 Arbeitnehmer	
<b>Kennzahlen</b>	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 Reisegewerbekarten Anzahl der angemeldeten Gaststätten Anzahl Plakatierungsgenehmigungen pro Jahr Anzahl Parkausweise pro Jahr davon Anzahl der Bewohnererparkausweise 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

## Teilergebnishaushalt Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-952.980</b>	<b>-763.490</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.325.412</b>	<b>1.152.618</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>372.432</b>	<b>389.128</b>	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>372.432</b>	<b>389.128</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>372.432</b>	<b>389.128</b>	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.094	62.950	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>50.094</b>	<b>62.950</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>422.526</b>	<b>452.078</b>	

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Erstattung Jobcenter für Unterbringung anerkannter Geflüchteter 55.680 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungsgebühren 34.200 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 5110500

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit</b>
Gemeinde Bischofsheim
Nutzungsentschädigung Notunterkünfte 180.000€
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5150000</b>
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen 600.300€
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5300100</b>
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung von Gebäuden und Räumen für Obdachlose 8.400€
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5490000</b>
Erstattung für Hotelunterbringung Obdachloser 80.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6001000</b>
Straßenverkehrsangelegenheiten, Materialkosten z.B. Parkausweise, Siegelaufkleber (Bewohnerparken) 10.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6052000</b>
Aufwand für Gas 8.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6070000</b>
Aufwand für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel z.B. für Kommunalpolizei 8.500 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6139000</b>
z.B. Geschwindigkeitsmessungen 40.000 €, Enforcement-Trailer 60.000 €, Vorsorge 5.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6164000</b>
Unterhaltung u. Instandsetzungen Dienstfahrzeuge Kommunalpolizei 5.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6166100</b>
Wartungskosten IUK: Verkehrsüberwachung 15.400 €, Gewerbeangelegenheiten 22.040 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6179000</b>
z.B. Abschleppkosten 8.000 €, ordnungsrechtliche Bestattungen (2) 6.500 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6701000</b>
Anmietung von Wohnungen für Obdachlose 200.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6771000</b>
z.B. Gemeindeanteil IKZ Überwachung von Gaststättenrecht 13.851 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6790020</b>
Kostenanteil Ordnungsbehördenbezirk Gefahrgutüberwachung 5.200 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 68200000</b>
Porto und Versandkosten Verkehrsüberwachung: 12.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6831000</b>

**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 €



## Teilfinanzhaushalt Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-46.000</b>		<b>-54.600</b>		<b>-183.100</b>	<b>-100.600</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-46.000</b>		<b>-54.600</b>		<b>-183.100</b>	<b>-100.600</b>

## Investitionen Produkt 122.13 Ordnung und Sicherheit

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 122.23 Bürgerservice

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-130.000	-120.000	
03	548-549	Kostensatzleistungen 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		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-130.000</b>	<b>-120.095</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>522.977</b>	<b>596.078</b>	
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>392.977</b>	<b>475.983</b>	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
24		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>392.977</b>	<b>475.983</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>392.977</b>	<b>475.983</b>	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	110.112	140.143	
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>110.112</b>	<b>140.143</b>	
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>503.089</b>	<b>616.126</b>	

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungsgebühren Bürgerservice 130.000 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Druckerzeugnisse Bundesdruckerei 75.000 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

**Teilergebnishaushalt Produkt 122.23 Bürgerservice**

Gemeinde Bischofsheim

Wartungskosten IIUK 28.870 €

**Erläuterungen zu Sachkonto 6730010 u.a.**

Benutzerentgelt und Programmpflege Software 13.900 €

**Erläuterungen zu Sachkonto 6880001**

Aufwand für Fort- und Weiterbildung 10.150 €,

Verwaltungsentwurf

**Teilfinanzhaushalt Produkt 122.23 Bürgerservice**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-4.250</b>		<b>-9.200</b>		<b>-17.950</b>	<b>-13.450</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-4.250</b>		<b>-9.200</b>		<b>-17.950</b>	<b>-13.450</b>

**Investitionen Produkt 122.23 Bürgerservice**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. Mobiliar								
I-25-4-005	Bürgerservice: EDV-Bedarf		-2.700	-1.750			-4.450	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. Austausch Passdrucker, Unterschriftenpad								

**Produktbeschreibung Produkt 122.33 Personenstandswesen**

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 122.33 Personenstandswesen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-1.000	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-18.000	
03	548-549	Kostensatzleistungen 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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-17.100</b>	<b>-19.400</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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	
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>232.855</b>	<b>220.404</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>215.755</b>	<b>201.004</b>	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>215.755</b>	<b>201.004</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>215.755</b>	<b>201.004</b>	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	56.984	61.737	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>56.984</b>	<b>61.737</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>272.739</b>	<b>262.741</b>	

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungsgebühren Standesamt 16.000 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 6166100

Wartungskosten und Programmpflege Software 9.480 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 6880001

**Teilergebnishaushalt Produkt 122.33 Personenstandswesen**

Gemeinde Bischofsheim

Aufwand für Fort- und Weiterbildung 8.000 €

Verwaltungsentwurf



**Teilfinanzhaushalt Produkt 122.33 Personenstandswesen**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-2.050		-2.500		-9.050	-4.550
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-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	

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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	
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-108.708</b>	<b>-125.473</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>860.502</b>	<b>774.901</b>	
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>751.794</b>	<b>649.428</b>	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>751.794</b>	<b>649.428</b>	
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.000	-1.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>750.794</b>	<b>648.428</b>	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	113.556	109.289	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>113.556</b>	<b>109.289</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>864.350</b>	<b>757.717</b>	

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Erlöse Funkturm 6.100 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Gebühren für Feuerwehreinsätze 90.000 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz</b>
Gemeinde Bischofsheim
Stromkosten 14.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6052000</b>
z.B. Aufwand für Gas 20.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6055000</b>
Treibstoffe für die Fahrzeuge 7.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6063000</b>
Material für Einrichtungen und Ausstattungen z.B. Ersatzbeschaffungen bis 250€, Vorsorge 5.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6069000</b>
Aufwand für Reparatur und Instandhaltung der Maschinen u. Geräte 15.250 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6070000</b>
Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel, Ersatzbeschaffung Einsatzkleidung 18.750 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6121000</b>
Aufwendungen für Ingenieure, z.B. Konzept Katastrophenschutz 10.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6131000</b>
Aufwandsentschädigung der ehrenamtlich Tätigen (z.B. Verdienstausfall) 26.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6161000 u.a.</b>
Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen, z.B. Vorsorge 8.000 €, Wartung techn. Gebäudeausstattung 7.200 €, Fremdreinigung 12.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6164000</b>
Instandhaltung der Feuerwehrfahrzeuge 27.500 €, Instandhaltung Unimog 14.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6166000</b>
Wartungskosten Maschinen und Geräte 15.000 €, Fahrzeuge 8.200 €, Notwasserbrunnen 6.000 €, Katastrophenschutz 4.300 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6173000</b>
z.B. Aufwand für Fremdreinigung 12.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6730020</b>
Programmpflege Software 5.145 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6861000</b>
Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit 5.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6880001</b>
Aus- und Fortbildungskosten z.B. Gerätewart 8.000 €, Einsatzabteilung 13.000 €, Katastrophenschutz 12.000 €, Verwaltung 6.500 €, Messe Interschutz 2.500 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6901000</b>

**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

**Teilfinanzhaushalt Produkt 126.03 Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-73.950</b>		<b>-1.079.100</b>		<b>-16.700.050</b>	<b>-1.153.050</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-72.950</b>		<b>-1.078.100</b>		<b>-16.700.050</b>	<b>-1.153.050</b>

**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	
<b>Erläuterungen:</b> 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	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. I-Pads								
I-25-4-015	Katastrophenschutz			-25.000	-15.000	-15.000 -15.000	-25.000	
<b>Erläuterungen:</b> z.B. mobile Tankstelle 5.000 €, Vorsorgeansatz 15.000 €, kleinere Anschaffungen wie Schlauchbrücken, Kabelbrücken, Akkuleuchten 5.000 €								

## Teilergebnishaushalt Budget 5 Budget Finanzmanagement (F)

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-550</b>	<b>-168.988</b>	<b>-164.254</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.116.214</b>	<b>1.177.839</b>	<b>1.278.427</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.115.664</b>	<b>1.008.851</b>	<b>1.114.173</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-42.600	-37.600	-38.467
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-42.600</b>	<b>-37.600</b>	<b>-38.467</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.073.064</b>	<b>971.251</b>	<b>1.075.706</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-40	-40	-11.316
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			41
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	<b>-11.275</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.073.024</b>	<b>971.211</b>	<b>1.064.431</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58.131	452.650	428.931
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>58.131</b>	<b>452.650</b>	<b>428.931</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.131.155</b>	<b>1.423.861</b>	<b>1.493.362</b>

## Teilfinanzhaushalt Budget 5 Budget Finanzmanagement (F)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			50.000			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	-7.000		-517.000	-423.638	-12.751.450	-12.730.450
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-7.000		-467.000	-423.638	-12.751.450	-12.730.450



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

## Teilergebnishaushalt Produkt 111.22 Finanzmanagement

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-41.000	-40.222
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-2.600	-2.260
03	548-549	Kostensatzleistungen 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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-550</b>	<b>-43.650</b>	<b>-67.726</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.116.214</b>	<b>992.253</b>	<b>1.223.275</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.115.664</b>	<b>948.603</b>	<b>1.155.549</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-42.600	-37.600	-38.467
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-42.600</b>	<b>-37.600</b>	<b>-38.467</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.073.064</b>	<b>911.003</b>	<b>1.117.082</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-40	-40	-11.316
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			41
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	<b>-11.275</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.073.024</b>	<b>910.963</b>	<b>1.105.807</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58.131	111.720	87.946
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>58.131</b>	<b>111.720</b>	<b>87.946</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.131.155</b>	<b>1.022.683</b>	<b>1.193.753</b>

## 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 €

**Teilfinanzhaushalt Produkt 111.22 Finanzmanagement**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>50.000</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-7.000</b>		<b>-517.000</b>	<b>-423.638</b>	<b>-4.095.600</b>	<b>-4.074.600</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-7.000</b>		<b>-467.000</b>	<b>-423.638</b>	<b>-4.095.600</b>	<b>-4.074.600</b>

**Investitionen Produkt 111.22 Finanzmanagement**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 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	
<b>Erläuterungen:</b> 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

<b>Budget</b>	5	Budget Finanzmanagement (F)
<b>Produkt</b>	555.12	Gemeindewald

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

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Abteilung Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement
---------------------------------------------	----------------------------------------------------

## Teilergebnishaushalt Produkt 555.12 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>		<b>-125.338</b>	<b>-96.528</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>		<b>185.586</b>	<b>55.152</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>		<b>60.248</b>	<b>-41.376</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>		<b>60.248</b>	<b>-41.376</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>		<b>60.248</b>	<b>-41.376</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		340.930	340.984
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>340.930</b>	<b>340.984</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>401.178</b>	<b>299.608</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 555.12 Gemeindewald

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

## Teilergebnishaushalt Budget 6 Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-29.793.092</b>	<b>-30.078.162</b>	<b>-27.582.649</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>16.582.496</b>	<b>15.086.565</b>	<b>13.066.220</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-13.210.596</b>	<b>-14.991.597</b>	<b>-14.516.429</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-211.500	-531.500	-661.098
22	77	Finanzaufwendungen	535.870	464.965	216.559
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>324.370</b>	<b>-66.535</b>	<b>-444.539</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-12.886.226</b>	<b>-15.058.132</b>	<b>-14.960.968</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-67.886
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	40	40	16
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>-67.870</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-12.886.186</b>	<b>-15.058.092</b>	<b>-15.028.838</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.550.715	-1.550.715	-1.445.525
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.550.715</b>	<b>-1.550.715</b>	<b>-1.445.525</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.436.901</b>	<b>-16.608.807</b>	<b>-16.474.363</b>



## Teilfinanzhaushalt Budget 6 Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.150.000		6.410.600			
	<b>Summe</b>	<b>6.150.000</b>		<b>6.410.600</b>	<b>2.726</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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
	<b>Summe</b>	<b>-1.131.936</b>		<b>-1.992.241</b>	<b>-958.316</b>	<b>-34.984.055</b>	<b>-29.477.660</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>5.018.064</b>		<b>4.418.359</b>	<b>-955.590</b>	<b>-34.984.055</b>	<b>-29.477.660</b>

**Produktbeschreibung Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen**

Gemeinde Bischofsheim

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Bischofsheim

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-29.306.530</b>	<b>-29.591.600</b>	<b>-27.095.241</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>17.425.160</b>	<b>15.896.550</b>	<b>12.637.437</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-11.881.370</b>	<b>-13.695.050</b>	<b>-14.457.804</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-50.000	-50.000	-36.917
22	77	Finanzaufwendungen	12.070	12.210	11.040
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-37.930</b>	<b>-37.790</b>	<b>-25.877</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-11.919.300</b>	<b>-13.732.840</b>	<b>-14.483.681</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-19.641
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	40	40	16
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>-19.624</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-11.919.260</b>	<b>-13.732.800</b>	<b>-14.503.305</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.919.260</b>	<b>-13.732.800</b>	<b>-14.503.305</b>

## Erläuterungen

## Erläuterungen zu Sachkonto 5401010

Schlüsselzuweisung 4.438.180 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 5477000

Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz 592.700 €

## Erläuterungen zu Sachkonto 5500100

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen</b>
Gemeinde Bischofsheim
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 9.874.440 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5504000</b>
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 776.710 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5551000</b>
Grundsteuer A 12.500 € (Hebesatz 540)
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5552000</b>
Grundsteuer B 3.952.000 € (Hebesatz 950), ab 2027 Hebesatz 1.500 Punkte
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5553000</b>
Gewerbesteuer 8.500.000 € (Hebesatz 420)
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5559120</b>
Sonstige Vergnügungssteuer einschließlich Spielapparatesteuer 1.100.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5559200</b>
Hundesteuer 60.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 5763000</b>
Verzinsung von Steuernachforderungen 50.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 7353117</b>
Heimatumlage 440.200 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 7354100</b>
Kreisumlage 9.870.660 €, Rückstellung Kreisumlage 0
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 7354200</b>
Schulumlage 6.330.000 €, Rückstellung Schulumlage 0
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 7354910</b>
Planungsverbandumlage 71.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 7380100</b>
Gewerbesteuerumlage 713.300 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 7790010</b>
Erstattungszinsen Gewerbesteueranlagung 10.000 €, Zinsdienstumlage 2.070 €

## Teilfinanzhaushalt Produkt 611.02 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				-360.360		
	<b>Summe</b>				<b>-360.360</b>		
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>-360.360</b>		

**Produktbeschreibung Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Gemeinde Bischofsheim

<b>Budget</b>	6	Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)
<b>Produkt</b>	612.02	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	Fachbereich Finanzmanagement
<b>Rechtsgrundlage</b>	HGO, GemHVO, GemKVO, Erlasse, BGB, Steuergesetze, Haushaltspläne Beschlüsse der Gemeindeorgane
<b>Produktbeschreibung</b>	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
<b>Leistungen</b>	-Dokumentation der Zinserträge und der sonstigen Erstattungen sowie der Zinsausgaben -Dokumentation der kalkulatorischen Kosten und Erlöse
<b>Produktziel</b>	Steigerung der Zinserträge, Reduzierung des Zinsaufwands, korrekte und fristgerechte Abwicklung der kalkulatorischen Posten
<b>Zielgruppe</b>	Gemeindeorgane, Aufsichtsbehörde
<b>Personalaufwand</b>	Aus statistischen Gründen werden diesem Produkt keine Stellenanteile zugeordnet
<b>Kennzahlen</b>	Pro-Kopf-Verschuldung Zinserträge je Einwohner Zinsaufwand je Einwohner Überschuss/Fehlbetrag je Einwohner
<b>Produktart</b>	intern Pflichtaufgabe

## Teilergebnishaushalt Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Bischofsheim

			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-486.562</b>	<b>-486.562</b>	<b>-487.408</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>-842.664</b>	<b>-809.985</b>	<b>428.783</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.329.226</b>	<b>-1.296.547</b>	<b>-58.625</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-161.500	-481.500	-624.182
22	77	Finanzaufwendungen	523.800	452.755	205.519
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>362.300</b>	<b>-28.745</b>	<b>-418.663</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-966.926</b>	<b>-1.325.292</b>	<b>-477.288</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-48.246
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-48.246</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-966.926</b>	<b>-1.325.292</b>	<b>-525.534</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.550.715	-1.550.715	-1.445.525
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.550.715</b>	<b>-1.550.715</b>	<b>-1.445.525</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.517.641</b>	<b>-2.876.007</b>	<b>-1.971.059</b>

## 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 €



**Teilfinanzhaushalt Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Gemeinde Bischofsheim

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.150.000		6.410.600			
	<b>Summe</b>	<b>6.150.000</b>		<b>6.410.600</b>	<b>1.179</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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
	<b>Summe</b>	<b>-1.131.936</b>		<b>-1.992.241</b>	<b>-597.956</b>	<b>-16.953.684</b>	<b>-11.447.289</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>5.018.064</b>		<b>4.418.359</b>	<b>-596.777</b>	<b>-16.953.684</b>	<b>-11.447.289</b>

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 1504010**

Bildung einer Versorgungsrücklage 34.895 €

**Investitionen Produkt 612.02 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Gemeinde Bischofsheim

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

## Stellenplan

### § 5 Gemeindehaushaltsverordnung

- Auszüge -

„Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen 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 besetzten 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 Stellenpool 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: Beamtinnen und Beamte

Teilhaus- halt	I Gemeindeverwaltung  Bezeichnung	höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst								Beamte zu- sammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Ver- merke
		B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5				
0	Gemeindeorgane	1,00																1,00	siehe ge- sonderte Dar- stellung		
1	Zentrale Dienste				1,00				2,00	1,00	2,00							2,00			
2	Familie, Soziales und Kultur													1,00			1,00				
3	Bauen und Bauhof													1,00			1,00				
4	Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice							1,00			1,00			1,00			3,00				
5	Finanzen, Steuern, Grundstücks- management				1,00				2,00	1,00							4,00				
6	Allgemeine Finanzwirtschaft																				
Stellenplan 2026		1,00			2,00			1,00	4,00	2,00	3,00			3,00			16,00				
Stellenplan 2025		1,00			2,00			1,00	4,00	2,00	3,00			3,00			16,00				
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00			2,00			1,00	3,00	1,00	1,00			3,00			12,00				

267  
siehe  
ge-  
sonderte  
Dar-  
stellung

## **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 wegfallen zu lassen, 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, Grundstücksmanagement / 1,00 Stellen A 11

K.U. in A 8



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

Budget	Bezeichnung	Entgeltgruppen (EG) nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeit- nehmer zu- sammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke			
		14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3					2 a	2	
0	Gemeindeorgane				1,50			2,20						0,18				3,88	3,88	siehe	3,88	
1	Zentrale Dienste				6,00		2,00	1,00	0,75		1,00	1,00			1,50			13,25	11,75			
2	Familie, Soziales und Kultur			1,00	1,00		0,78	2,50	3,50		1,00		1,45	7,20	0,96			19,39	16,04			
3	Bauen und Bauhof		1,00		3,00	1,50		2,00	1,40	2,00	2,80	14,00	1,00	1,00	2,50			33,20	30,70			
4	Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice				1,00		1,00	2,50	10,95	4,98	0,44							20,87	15,93	ge- sonderte Dar- stellung	20,87	
5	Finanzen, Steuern, Grundstücks- management				2,00		1,00	1,00	2,70	1,60								8,30	7,30			7,30
6	Allgemeine Finanzwirtschaft																					
Stellenplan 2026			1,00	1,00	14,50	1,50	4,78	9,00	16,85	12,23	2,00	5,24	15,00	2,45	8,38	4,96	0,00	98,89				
Stellenplan 2025			1,00	1,00	14,50	1,50	4,78	7,50	16,85	9,83	1,00	7,04	17,00	2,45	9,34	4,00	0,00		97,79			
Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen			1,00	1,00	12,50	1,50	4,78	8,50	12,15	10,73	2,00	3,80	15,00	2,30	6,68	3,96	0,00				85,90	

## 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	Vermerke
		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	78,60
3	Ordnung und Soziales																siehe gesonderte Darstellung
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
Stellenplan 2025			2,00	5,00		2,00	2,00		9,00	0,77	1,00		76,59			14,92	113,28
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

## Haushalt 2026 - Stellenplan

### 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

Budget	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026				Zahl der Stellen 2025				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			
		Beamte Teil A	Arbeitnehmer außerhalb des SuE Teil B	Arbeitnehmer des SuE Teil C	zus.	Beamte Teil A	Arbeitnehmer außerhalb des SuE Teil B	Arbeitnehmer des SuE Teil C	zus.	Beamte Teil A	Arbeitnehmer außerhalb des SuE Teil B	Arbeitnehmer des SuE Teil C	zus.
0	Gemeindeorgane	1,00	3,88		4,88	1,00	3,88		4,88	1,00	3,88		4,88
1	Zentrale Dienste	6,00	13,25		19,25	6,00	13,25		19,25	2,00	11,75		13,75
2	Familie, Soziales und Kultur	1,00	19,39	107,89	128,28	1,00	18,89	113,28	133,17	1,00	16,04	78,60	95,64
3	Bauen und Bauhof	1,00	33,20		34,20	1,00	33,60		34,60	1,00	30,70		31,70
4	Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice	3,00	20,87		23,87	3,00	20,87		23,87	3,00	15,93		18,93
5	Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement	4,00	8,30		12,30	4,00	7,30		11,30	4,00	7,30		11,30
6	Allgemeine Finanzwirtschaft												
Insgesamt		16,00	98,89	107,89	222,78	16,00	97,79	113,28	227,07	12,00	85,60	78,60	176,20

# 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	2024	2025	2026	VE	2027	2028	2029	2025
I-19-0-001	Gemeindeorgane: EDV-Bedarf	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-19-0-002	Gemeindeorgane: Bewegl. Gegenstände	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-19-1-002	Zentrale Dienste: Bewegl. Gegenstände	3.278,57	4.000,00	2.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	3.279,35
I-19-1-003	ZD/IUK Zentrale Veranschlagung IUK	10.322,03	55.000,00	149.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	95.418,02
Erläuterungen	I-19-1-003	ZD/IUK Zentrale Veranschlagung IUK							
	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	0,00	0,00	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen	I-19-1-004	ZD/IUK Zentrale Veranschlagung Server							
	z.B. Austausch der Server 63.000 €, GbitSwitch für Server 8.000 €								
I-19-2-002	Sicherheit, Ordnung: Bewegl. Gegenstände	28.032,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.680,15
I-19-2-003	Bürgerservice	171,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.136,34
I-19-2-005	Standesamt: EDV-Bedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999,36
I-19-2-006	Feuerwehr: EDV-Bedarf	3.630,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.227,67
I-19-2-008	Feuerwehr: Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.125,98
I-19-2-009	Feuerwehr: Bewegl. Gegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.049,94
I-19-2-011	Katastrophenschutz	100.317,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.317,92
I-19-2-020	Museen, Archive: Bewegl. Gegenstände	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00
I-19-2-021	Museen, Archive: Zuschüsse	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
I-19-2-022	Bücherei: Bewegl. Gegenstände	26.443,10	3.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	29.832,21
I-19-2-023	Bücherei: EDV-Bedarf	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891,22
I-19-2-024	Kulturarbeit: Bewegl. Gegenstände	2.192,73	5.000,00	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.652,33
Erläuterungen	I-19-2-024	Kulturarbeit: Bewegl. Gegenstände							
	z.B. Neuausstattung Büro 5.000 €, Vorsorge 5.000 €								
I-19-2-026	Wohlfahrtspflege: Zuschüsse	0,00	5.000,00	16.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Erläuterungen	I-19-2-026	Wohlfahrtspflege: Zuschüsse							

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Ergebnis bis 2025
I-19-2-027	Wohlfahrtspflege Zuschüsse, z.B. Beleuchtung vor ev. Kirche 11.000 € <b>Soziale Angelegenheiten: EDV-Bedarf</b>	917,49	5.200,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917,49
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-027</b> Soziale Angelegenheiten, EDV-Bedarf, z.B. 2 Scanner, 1 Smartphone								
I-19-2-028	<b>Soziale Angelegenheiten: Bewegl. Gegenstände</b>	6.225,30	35.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.603,21
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-028</b> z.B. Bürausstattung 6.000 €, Fahrzeug Flüchtlingsangelegenheiten/Seniorenbetreuung 4.000 € <b>Soziale Angelegenheiten: Bewegl. Gegenstände</b>								
I-19-2-029	<b>Seniorenarbeit: Bewegl. Gegenstände</b>	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-029</b> z.B. Bürausstattung 6.000 €, Fahrzeug Seniorenbetreuung/Flüchtlings-angelegenheiten 4.000 € <b>Seniorenarbeit: Bewegl. Gegenstände</b>								
I-19-2-030	<b>Jugendpflege: EDV-Bedarf</b>	3.034,60	10.000,00	600,00	0,00	600,00	600,00	600,00	4.315,11
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-030</b> z.B. Accesspoint Büro 600 € <b>Jugendpflege: EDV-Bedarf</b>								
I-19-2-031	<b>Jugendpflege: Bewegl. Gegenstände</b>	2.063,28	38.000,00	14.500,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	2.907,28
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-031</b> z.B. Schrankwände 3.500 €, verschleißbare Schränke 3.500 €, Techn. Ausstattung Bühne u. neue Konsolen 3.500 €, Vorsorge 4.000 € <b>Jugendpflege: Bewegl. Gegenstände</b>								
I-19-2-040	<b>Kinderbetreuung: Bewegl. Gegenstände</b>	7.901,22	133.000,00	139.100,00	0,00	162.000,00	5.000,00	5.000,00	41.563,96
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-040</b> 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 € (Bürausstattung für 2 Personen, Neuausstattung Küche, Mobiliar für Gruppenraum und Außengelände, Wickeltische), Kita Parkweg 20.000 € (Hochebene für eine Gruppe, abschließbare Aktenschränke und Mitarbeiterschließfächer, Möbel und Teppiche für 6 Gruppenräume), Kita Am alten Sportplatz 45.000 € (Neuausstattung für den 4. Gruppenraum, Spinde und Garderobe für den Personalraum, Rasenmäher) <b>Kinderbetreuung: Bewegl. Gegenstände</b>								
I-19-2-041	<b>Kinderbetreuung: EDV-Bedarf</b>	0,00	28.750,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.208,45
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-041</b> EDV-Bedarf für alle Einrichtungen, z.B. 5 Smartphones <b>Kinderbetreuung: EDV-Bedarf</b>								
I-19-2-042	<b>Kinderbetreuung: Birkenweg</b>	24.262,32	17.000,00	568.500,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	26.025,87



Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Ergebnis bis 2025
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-042</b>	<b>Kinderbetreuung: Birkenweg</b>							
	z.B. Wiederholungsveranschlagung Anbau eines Intensivraumes 550.000 €, Zugang Außengelände 2.500 €, Vorsorge 4.000 €								
<b>I-19-2-043</b>	<b>Kinderbetreuung: Schulstraße</b>	0,00	23.000,00	36.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-043</b>	<b>Kinderbetreuung: Schulstraße</b>							
	z.B. Balancierparcour 32.000 €, Vorsorge 4.000 €								
<b>I-19-2-044</b>	<b>Kinderbetreuung: Parkweg</b>	25.446,72	39.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	27.417,19
<b>I-19-2-045</b>	<b>Kinderbetreuung: Klinker</b>	5.978,77	30.500,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	13.522,31
<b>I-19-2-046</b>	<b>Kinderbetreuung: Gutenbergschule</b>	8.502,76	19.000,00	36.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	9.930,72
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-046</b>	<b>Kinderbetreuung: Gutenbergschule</b>							
	z.B. Wackelparcour 32.000 €, Vorsorge 4.000 €								
<b>I-19-2-047</b>	<b>Schulkinderbetreuung</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,01
<b>I-19-2-048</b>	<b>Kinderbetreuung: Wiesbadener Straße</b>	-44.189,46	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	52.972,49
<b>I-19-2-050</b>	<b>Sportförderung: Zuschüsse</b>	0,00	24.000,00	12.200,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	55.620,34
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-2-050</b>	<b>Sportförderung: Zuschüsse</b>							
	z.B. RVB Umbau Parkplätze 6.500 €, TV 1883 4.000 €, ASV 1.700 €								
<b>I-19-3-002</b>	<b>Gebäudemanagement: Bewegl. Gegenstände</b>	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.986,42
<b>I-19-3-003</b>	<b>Rathaus Gebäude 1</b>	2.125,48	0,00	26.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.125,48
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-3-003</b>	<b>Rathaus Gebäude 1</b>							
	z.B. Fahrradunterstand 20 T€, Küche 1. OG 5.000 €, 3 Jalousien OG 1.500 €								
<b>I-19-3-004</b>	<b>Rathaus Gebäude 2</b>	0,00	6.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-3-004</b>	<b>Rathaus Gebäude 2</b>							
	z.B. Fahrradunterstand								
<b>I-19-3-005</b>	<b>Gebäudemanagement, Cafe Palazzo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.854,51
<b>I-19-3-010</b>	<b>Spiel- und Bolzplätze: Umgestaltung, -bau</b>	0,00	25.000,00	40.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	3.164,55
<b>Erläuterungen</b>	<b>I-19-3-010</b>	<b>Spiel- und Bolzplätze: Umgestaltung, -bau</b>							
	z.B. Erneuerung Spielplatz Böcklerplatz								
<b>I-19-3-011</b>	<b>Bauhof: Fahrzeuge</b>	97.205,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.876,50
<b>I-19-3-012</b>	<b>Bauhof: Bewegl. Gegenstände</b>	1.011,50	47.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	45.696,76
<b>I-19-3-013</b>	<b>Bauhof, EDV-Bedarf</b>	13.221,91	2.500,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.221,91
<b>I-19-3-015</b>	<b>Sportanlagen: Bewegl. Gegenstände</b>	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	89.398,00
<b>I-19-3-016</b>	<b>Sportanlage Flur 8</b>	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293.447,05

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Ergebnis bis 2025
I-19-3-020	Ortsplanung: EDV-Bedarf	0,00	1.500,00	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	18.651,58
Erläuterungen	I-19-3-021	Soziale Stadt: Projekte, Maßnahmen							
	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	1.807,24
Erläuterungen	I-19-3-027	Obdachlosenwohnungen							
	z.B. Möbel für Ginsheimer Landstr. 15								
I-19-3-028	Wohnbauförderung	11.015,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.015,16
I-19-3-032	Straßen, Wege, Plätze: Straßenbeleuchtung	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-19-3-036	Natur- und Umweltschutz, Bewegl. Gegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.719,00
I-19-3-051	Grünanlagen: Umgestaltung, -bau	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	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
Erläuterungen	I-19-3-089	Bürgerhaus: Gebäude und Grundstück							
	z.B. Herstellung eines Netzeinspeisepunktes für das mobile Notstromaggregat inkl. Ingenieurleistungen								
I-19-3-090	Bürgerhaus: Bewegl. Gegenstände	10.794,88	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.390,34
Erläuterungen	I-19-3-090	Bürgerhaus: Bewegl. Gegenstände							
	z.B. 2 Jalousien								
I-19-3-092	Gaststätte: Ausstattungsbedarf	2.496,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.496,20
I-19-5-001	FSG: Bewegl. Gegenstände	1.319,82	9.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.793,01
I-19-5-002	FSG: EDV-Bedarf	0,00	8.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.704,82
Erläuterungen	I-19-5-002	FSG: EDV-Bedarf							
	z.B. Zusatzlizenzen für das Finanzprogramm (zentral für die gesamte Verwaltung) 5.000 €								
I-19-5-005	Grundvermögen: Grunderwerb	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.948,21
I-21-3-002	Skaterbahn	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.156,62
Erläuterungen	I-21-3-002	Skaterbahn							
	z.B. stückweise Erweiterung der Anlage								
I-21-3-003	Palazzo	0,00	5.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,52
Erläuterungen	I-21-3-003	Palazzo							
	z.B. Notstromaggregat 30.000 €, Ingenieurleistungen 20.000 €								
I-21-3-005	Öffentliche WLAN-Hotspots	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	950,00
I-21-K-001	Dachsanierung Bauhof	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 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Ergebnis bis 2025
I-22-2-001	Sicherheit, Ordnung: EDV-Bedarf	3.469,55	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	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	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	138,65
I-22-3-007	Photovoltaikanlage Dach Bauhof	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
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	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	18.707,93
Erläuterungen	I-23-2-001 z.B. PV-Anlage 40.000 €, Sandspielfläche 35.000 €, Spielhaus 10.000 €, Sonnensegel 4.000 €, Vorsorge 4.000 €								
I-23-3-002	Bürgerhaus: EDV-Bedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888,81
I-24-2-004	Feuerwehrgerätehaus	4.999,31	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
I-24-3-004	ÖPNV: Bahnhof	5.563,25	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	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
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
Erläuterungen	I-25-3-001 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	0,00
Erläuterungen	I-25-4-001 z.B. Mobiliar für Obdachlosenunterkünfte 15.000 €, Digitalfunk Kommunalpolizei 10.000 €, Umkleide Kommunalpolizei 7.000 €, Büromöbel 4.000 €, kleiner Anschaffungen wie Geschwindigkeitsanzeigen, Kleinmöbel 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	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	0,00
Erläuterungen	I-25-4-004 z.B. Mobiliar								
I-25-4-005	Bürgerservice: EDV-Bedarf	0,00	7.700,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.945,24
Erläuterungen	I-25-4-005 Bürgerservice: EDV-Bedarf								

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Ergebnis bis 2025
z.B. Austausch Passdrucker, Unterschriftenpad									
I-25-4-007	Personenstandswesen: Bewegl. Gegenstände	0,00	2.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
I-25-4-008	Personenstandswesen: EDV-Bedarf	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I-25-4-010	Feuerwehr: Gebäude, Grundstück	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
I-25-4-011	Feuerwehr: Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
I-25-4-012	Feuerwehr: Bewegl. Gegenstände	0,00	18.100,00	46.950,00	0,00	38.500,00	38.500,00	25.000,00	0,00
Feuerwehr: Bewegl. Gegenstände									
I-25-4-012									
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	0,00	61.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Feuerwehr: EDV-Bedarf									
I-25-4-013									
z.B. I-Pads									
I-25-4-015	Katastrophenschutz	0,00	0,00	25.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
Katastrophenschutz									
I-25-4-015									
z.B. mobile Tankstelle 5.000 €, Vorsorgeansatz 15.000 €, kleinere Anschaffungen wie Schlauchbrücken, Kabelbrücken,									
Akkuleuchten 5.000 €									
I-26-2-001	Gebäude DRK Kasteler Straße	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebäude DRK Kasteler Straße									
I-26-2-001									
z.B. Gebäude DRK, Kasteler Straße, z.B. Errichtung PV-Anlage									
I-26-2-002	Kita/Betreutes Wohnen Schulstraße	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kita/Betreutes Wohnen Schulstraße									
I-26-2-002									
z.B. Zuschuss Kita / Betreutes Wohnen Schulstraße									
I-26-3-001	Grundvermögen: Grunderwerb	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
Gesamtsumme Investitionen									
		388.000,00	7.066.450,00	6.544.500,00	0,00	5.916.850,00	6.159.850,00	5.746.350,00	1.797.434,53

# 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
davon aus zweckgeb. Einz. f. d. ordentl. Tilgung v. Investitionskrediten	1.179					
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
<b>Summe der Einzahlungen/Finanzierungsmöglichkeiten d. Investitionstätigkeit</b>	<b>5.074.140</b>	<b>7.066.450</b>	<b>6.579.395</b>	<b>5.952.094</b>	<b>6.195.446</b>	<b>5.782.302</b>

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
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.074.140</b>	<b>7.066.450</b>	<b>6.579.395</b>	<b>5.952.094</b>	<b>6.195.446</b>	<b>5.782.302</b>
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Übersicht örtliche Organisation § 4 Abs.2 GemHVO

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>B0</b>	<b>Budget Gemeindeorgane (GO)</b>	<b>-589.613,29</b>	<b>-708.906,00</b>	<b>-741.524,00</b>	<b>-699.624,00</b>	<b>-698.721,00</b>	<b>-699.713,00</b>
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
<b>B1</b>	<b>Budget Zentrale Dienste (ZD)</b>	<b>-1.697.598,38</b>	<b>-2.307.175,00</b>	<b>-2.537.786,00</b>	<b>-2.493.201,00</b>	<b>-2.485.211,00</b>	<b>-2.497.757,00</b>
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
<b>B2</b>	<b>Budget Familie, Soziales und Kultur (FSK)</b>	<b>-8.622.668,45</b>	<b>-8.557.481,00</b>	<b>-7.957.068,00</b>	<b>-7.680.076,00</b>	<b>-7.763.388,00</b>	<b>-7.714.267,00</b>
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 Seniorenarbeit	-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
<b>B3</b>	<b>Budget Bauen und Bauhof (BuB)</b>	<b>-3.229.887,26</b>	<b>-4.742.048,00</b>	<b>-4.377.283,00</b>	<b>-3.275.105,00</b>	<b>-3.257.512,00</b>	<b>-3.309.313,00</b>
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 Wirtschaft- 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
<b>B4</b>	<b>Budget Ordnung, Sicherheit und Bürgerservice (OSB)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.714.543,00</b>	<b>-1.731.958,00</b>	<b>-1.647.083,00</b>	<b>-1.617.319,00</b>	<b>-1.714.867,00</b>
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
<b>B5</b>	<b>Budget Finanzmanagement (FM)</b>	<b>-1.064.430,56</b>	<b>-971.211,00</b>	<b>-1.073.024,00</b>	<b>-1.115.625,00</b>	<b>-1.123.153,00</b>	<b>-1.129.186,00</b>
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
<b>B6</b>	<b>Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (AF)</b>	<b>15.028.837,88</b>	<b>15.058.092,00</b>	<b>12.886.186,00</b>	<b>15.385.013,00</b>	<b>15.676.848,00</b>	<b>15.681.516,00</b>
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
<b>SU</b>	<b>Gesamtsumme Budgetbereiche</b>	<b>-175.360,06</b>	<b>-3.943.272,00</b>	<b>-5.532.457,00</b>	<b>-1.525.701,00</b>	<b>-1.268.456,00</b>	<b>-1.383.587,00</b>

## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

## Übersicht Produktbereiche Hessen

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>PB01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>-5.515.848,12</b>	<b>-6.280.433,00</b>	<b>-6.446.895,00</b>	<b>-6.318.660,00</b>	<b>-6.306.017,00</b>	<b>-6.308.738,00</b>
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
<b>PB02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>-1.690.933,84</b>	<b>-1.757.369,00</b>	<b>-1.804.066,00</b>	<b>-1.700.361,00</b>	<b>-1.668.369,00</b>	<b>-1.778.628,00</b>
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
<b>PB03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>	<b>-22.968,02</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P24201	242.02 Fördermaßn.f.Schüler	-22.968,02	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>PB04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>-580.057,36</b>	<b>-674.674,00</b>	<b>-690.091,00</b>	<b>-674.865,00</b>	<b>-687.803,00</b>	<b>-678.705,00</b>
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
<b>PB05</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>-376.036,40</b>	<b>-465.987,00</b>	<b>-482.839,00</b>	<b>-520.025,00</b>	<b>-521.642,00</b>	<b>-458.015,00</b>
P31501	315.02 Förderung der Seniorenarbeit	-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
<b>PB06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>-5.932.513,41</b>	<b>-7.381.407,00</b>	<b>-6.747.021,00</b>	<b>-6.457.075,00</b>	<b>-6.528.768,00</b>	<b>-6.548.762,00</b>
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
<b>PB08</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>-185.679,42</b>	<b>-145.330,00</b>	<b>-162.512,00</b>	<b>-182.393,00</b>	<b>-161.886,00</b>	<b>-180.219,00</b>
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
<b>PB09</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>	<b>-68.345,96</b>	<b>114.844,00</b>	<b>-299.583,00</b>	<b>-136.633,00</b>	<b>-137.965,00</b>	<b>-138.292,00</b>
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
<b>PB10</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>-827,08</b>	<b>-63.161,00</b>	<b>-117.510,00</b>	<b>-105.668,00</b>	<b>-85.942,00</b>	<b>-90.885,00</b>
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
<b>PB11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>350.515,71</b>	<b>-98.950,00</b>	<b>127.765,00</b>	<b>588.300,00</b>	<b>532.143,00</b>	<b>476.124,00</b>
P53702	537.03 Abfallwirtschaft	350.515,71	-98.950,00	127.765,00	588.300,00	532.143,00	476.124,00
<b>PB12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>-1.034.701,00</b>	<b>-1.647.499,00</b>	<b>-1.232.000,00</b>	<b>-866.461,00</b>	<b>-865.237,00</b>	<b>-858.791,00</b>
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



## Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Bischofsheim

**Übersicht Produktbereiche Hessen**

Gemeinde Bischofsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>PB13</b>	<b><u>Natur- und Landschaftspflege</u></b>	<b><u>178.091,21</u></b>	<b><u>-100.777,00</u></b>	<b><u>-31.579,00</u></b>	<b><u>-31.251,00</u></b>	<b><u>-27.133,00</u></b>	<b><u>-14.578,00</u></b>
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
<b>PB14</b>	<b><u>Umweltschutz</u></b>	<b><u>-53.972,50</u></b>	<b><u>-167.807,00</u></b>	<b><u>-203.331,00</u></b>	<b><u>-193.615,00</u></b>	<b><u>-174.307,00</u></b>	<b><u>-174.396,00</u></b>
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
<b>PB15</b>	<b><u>Wirtschaft und Tourismus</u></b>	<b><u>-270.921,75</u></b>	<b><u>-317.814,00</u></b>	<b><u>-311.494,00</u></b>	<b><u>-309.520,00</u></b>	<b><u>-309.891,00</u></b>	<b><u>-308.731,00</u></b>
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
<b>PB16</b>	<b><u>Allgemeine Finanzwirtschaft</u></b>	<b><u>15.028.837,88</u></b>	<b><u>15.058.092,00</u></b>	<b><u>12.886.186,00</u></b>	<b><u>15.385.013,00</u></b>	<b><u>15.676.848,00</u></b>	<b><u>15.681.516,00</u></b>
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
<b>SU</b>	<b><u>Gesamtsumme Produktbereiche</u></b>	<b><u>-175.360,06</u></b>	<b><u>-3.943.272,00</u></b>	<b><u>-5.529.970,00</u></b>	<b><u>-1.523.214,00</u></b>	<b><u>-1.265.969,00</u></b>	<b><u>-1.381.100,00</u></b>

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Muster 5 zu § 1 Abs. 5 Nr. 5 GemHVO

Art	- 1.000 Euro -		
	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
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		
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>-17.704</b>	<b>-13.346</b>	<b>-7.814</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG vom 12.09.2018(GVBL.S.577)gedeckt)	-7.888		
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern Beamtinnen und 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 schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	-424		
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>-9.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

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

- 1000 Euro -			
Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
1	2	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten</b> 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			
<b>Summe</b>	<b>11.733</b>	<b>16.512</b>	<b>21.925</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten			
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.699	2.338	1.978
<b>Summe</b>	<b>2.699</b>	<b>2.338</b>	<b>1.978</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen</b>			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
7.1 ASM Abwasser- u. Servicebetrieb Main Spitze	620	540	460
7.2 Riedwerke Kreis Groß-Gerau	2.125.207	2.206.254	2.244.616
<b>Summe:</b>	<b>2.125.827</b>	<b>2.206.794</b>	<b>2.245.076</b>
<b>8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen<sup>2</sup></b>			
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

<sup>1</sup> Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

<sup>2</sup> Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

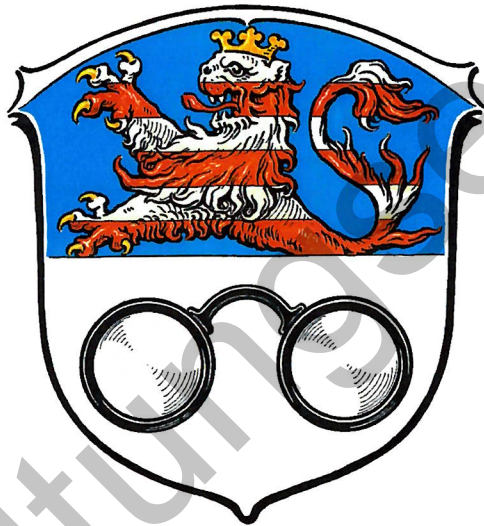
**Übersicht**  
**über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung**  
**zur Verfügung gestellten Mittel**

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
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach 36a Abs. 4 HGO</b>	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)				
<b>2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:</b>				
2.1 Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:				
<b>3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen</b>	Jahresbeträge			
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
	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.				
<b>Summe</b>	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
<b>1 Holzerntekosten - Hauptnutzungen</b>						
Ki		1.700 Fm	93.500,00	55,00	45.900,00	27,00
			<b>93.500,00</b>		<b>45.900,00</b>	
<b>2 Kulturbegründung</b>						
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
					<b>15.820,00</b>	
<b>3 Läuterung</b>						
		2 ha			1.425,00	712,50
					<b>1.425,00</b>	
<b>4 Gatterbau</b>						
		800 lfm			14.720,00	18,40
					<b>14.720,00</b>	
<b>5 Verkehrssicherung</b>						
Naherholung		1 x			11.000,00	11.000,00
Naturschutz		1 x			2.000,00	2.000,00
Landschaftspflege		1 x			500,00	500,00
Lichtraumprofilschnitt		1 x			800,00	800,00
		1.000 lfm			1.000,00	1,00
					<b>15.300,00</b>	
<b>6 Wegeinstandsetzung</b>						
Wegeunterhaltung		3.000 lfm			9.000,00	3,00
		2.000 lfm			2.000,00	1,00
					<b>11.000,00</b>	

Gemeinde Bischofsheim
-----------------------

Finanzplan - KSt/BA mit Kosten/Einheit

FWJ: 2026

Kostenstelle	Fläche	Menge	Erlös	je Einh	Kosten	je Einh
<b>7 Brennholzverkauf</b>		100 Fm	7.000,00	70,00	2.700,00	27,00
			<b>7.000,00</b>		<b>2.700,00</b>	
<b>8 Jagd</b>		1 x	10.145,00	10.145,00		
			<b>10.145,00</b>			
<b>9 Beförderung</b>		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 KLAHAM		1 x			3.850,00	3.850,00
					<b>33.225,00</b>	
<b>10 Klimaangepasstes Waldmanagement</b>		1	30.643,00	30.643,00		
			<b>30.643,00</b>			
			<b>141.288,00</b>		<b>140.090,00</b>	

Gemeinde Bischofsheim
-----------------------

## Finanzplan - Ergebnis

FWJ: 2026

Kostenstelle	Kosten				Erlös	Ergebnis
	Lohn	Material	Sonstiges	Gesamt		
<b>Holzernte</b>						
Holzerntekosten - Hauptnutzungen			45.900,00	45.900,00	93.500,00	47.600,00
			<b>45.900,00</b>	<b>45.900,00</b>	<b>93.500,00</b>	<b>47.600,00</b>
<b>Kulturbegründung</b>						
Kulturbegründung		4.400,00	2.090,00	6.490,00		-6.490,00
Kulturpflege			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
		<b>4.400,00</b>	<b>11.420,00</b>	<b>15.820,00</b>		<b>-15.820,00</b>
<b>Bestandespflge</b>						
Läuterung			1.425,00	1.425,00		-1.425,00
			<b>1.425,00</b>	<b>1.425,00</b>		<b>-1.425,00</b>
<b>Waldschutz</b>						
Gatterbau		10.320,00	4.400,00	14.720,00		-14.720,00
		<b>10.320,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>14.720,00</b>		<b>-14.720,00</b>
<b>Waldfunktionen</b>						
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
Lichttraumprofilschnitt			1.000,00	1.000,00		-1.000,00
		<b>1.250,00</b>	<b>14.050,00</b>	<b>15.300,00</b>		<b>-15.300,00</b>
<b>Infrastruktur</b>						
Wegeinstandsetzung			9.000,00	9.000,00		-9.000,00
Wegeunterhaltung			2.000,00	2.000,00		-2.000,00
			<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>		<b>-11.000,00</b>
<b>Nebennutzungen</b>						
Brennholzverkauf			2.700,00	2.700,00	7.000,00	4.300,00
			<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>4.300,00</b>
<b>Jagd und Fischerei</b>						
Jagd					10.145,00	10.145,00
					<b>10.145,00</b>	<b>10.145,00</b>
<b>Sonstiges</b>						
Beförderung			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
			<b>33.225,00</b>	<b>33.225,00</b>		<b>-33.225,00</b>
<b>Förderung</b>						
Klimaangepasstes Waldmanagement					30.643,00	30.643,00
					<b>30.643,00</b>	<b>30.643,00</b>
	15.970,00	124.120,00		140.090,00	141.288,00	1.198,00

## Kennzahlen

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								
<b>111.02 Gemeindeorgane</b>								
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
<b>111.12 Zentrale Dienstleistungen</b>								
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
Anzahl der Mitarbeiter/innen mit Schwerbehinderung		16	16	16	16	17	21	Zahl
Krankheitstage der Mitarbeiter/innen		5076	9710	5.904	5.904	5.450	5.537	Tage
Aufwand je Arbeitsplatz mit EDV-Ausstattung	€	1.251	2.918	2.918	3.243	4.740	5.040	Euro
Anzahl der Bildschirmarbeitsplätze		123	124	124	165	167	156	Zahl
Anteil Anwendersupport		0,5	0,5	0,5	0,50	0,5	0,5	Stellen
<b>111.22 Finanzen, Steuern, Grundstücksmanagement</b>								
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
Anzahl Zwangssicherungsmaßn. u. Insolvenzverfahren		20	7	14	20	25	20	Zahl
<b>111.32 Gebäudemanagement</b>								
Aufwand je Einwohner	€	55,89	58,94	61,39	62,64	69,88	60,51	Euro
<b>111.33 Grundstücksmanagement</b>								
Aufwand je Einwohner	€						12,74	Euro
<b>111.42 Bauhofmanagement</b>								
Aufwand je Einwohner	€	103,17	108,62	115,72	116,40	137,93	127,73	Euro
<b>121.02 Wahlen</b>								
keine Kennzahlen bestimmt								
<b>122.13 Sicherheit und Ordnung</b>								
Anzahl der jährlich ausgestellten Fischereischeine		20	21	26	34	34	32	Zahl
Anzahl von Fundanzeigen pro Jahr		68	68	88	72	72	92	Zahl
Anzahl Gewerbebeanmeldungen pro Jahr,		149	149	128	142	142	136	Zahl
Gewerbebeummeldungen 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								
Anzahl Infostände pro Jahr		5	5	12	4	4	10	Zahl
Anzahl Ordnungswidrigkeitsverfahren		11.768	11768	11818	11950	11950	33000	Zahl
im ruhenden Verkehr		5.596	5596	5382	5472	5472	6000	Zahl
und im fließenden Verkehr		6.172	6172	6436	6478	6478	27000	Zahl
Aufwand pro Einwohner	€	66,63	73,73	84,11	93,51	93,66	105,98	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

**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 (amtl. 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 Seniorenarbeit**

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	Zahl
Aufwand je Senior (ab 65 J.) (2.788 Pers. zum 31.12.202 €		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, Prozent
Anzahl Einwohner (amtl. Stat. Zahl)		12.977	13.176	13.362	12.979	12.979	12.979	

\*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 3395 3395 2714 2714 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 Winterdienstseinsatz € 37.034,00 29.561,00 29.767,00 31636,00 41240,00 40312,00 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 Anteil

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 Friedhofsfläche € 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,
Anzahl Einwohner (amtl. Stat. Zahl)		12.977	13.176	13.362	12.979	12.979	12.979	Prozent

\*Stand Zensus 2022

**555.12 Gemeindewald**

Verhältnis Wald (3.126.437 m²) zur Gemeindefläche (9.024.974 mmm2)	%	34,64	34,64	34,64	34,64	34,64	34,64	Prozent
Anteil Wald an Gemeindefläche (12.151.411 m²)	%	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				Euro

**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
<b>Gesamt</b>	<b>2709</b>

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
<b>Gesamt</b>	<b>4038</b>	<b>909</b>

<b>Gesamt Gemeinde</b>	<b>6747</b>
------------------------	-------------

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk: Darmstadt Schlüsselnummer: 433002

Gemeinde: Bischofsheim Kreisfreie Stadt 2026

Landkreis: Groß-Gerau Haushaltsjahr 2026

Einwohnerzahl am: 12.979 Jahresabschluss 2024  
31.12.2024 13.362 -€-

Ergebnishaushalt  
ordentliches Ergebnis

Erträge	39.351.120,00	35.666.742,88
Aufwendungen	44.884.577,00	36.081.431,26
Saldo	-5.533.457,00	-414.688,38

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	-178.840,92
-----------------------------------	---------------	-------------

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	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.097.041,00	938.245,39
Saldo	5.052.959,00	-938.245,39

Finanzmittelüberschuss (+)/  
-fehlbedarf (-)

	-5.983.997,00	-5.707.691,28
--	---------------	---------------

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des  
Haushaltsjahres

	5.987.585,20	16.679.499,20
--	--------------	---------------

Nachrichtlich  
Rechnerische Neuverschuldung

Kernhaushalt	Haushaltsjahr 2026	-€-
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	5.413.319,00	
Insgesamt	0,00	
	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 Angaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positiven 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

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €		Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist		
2019	1.177.983,00	1.199.894,00	21.911,00	
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**

### 3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

[illegible]

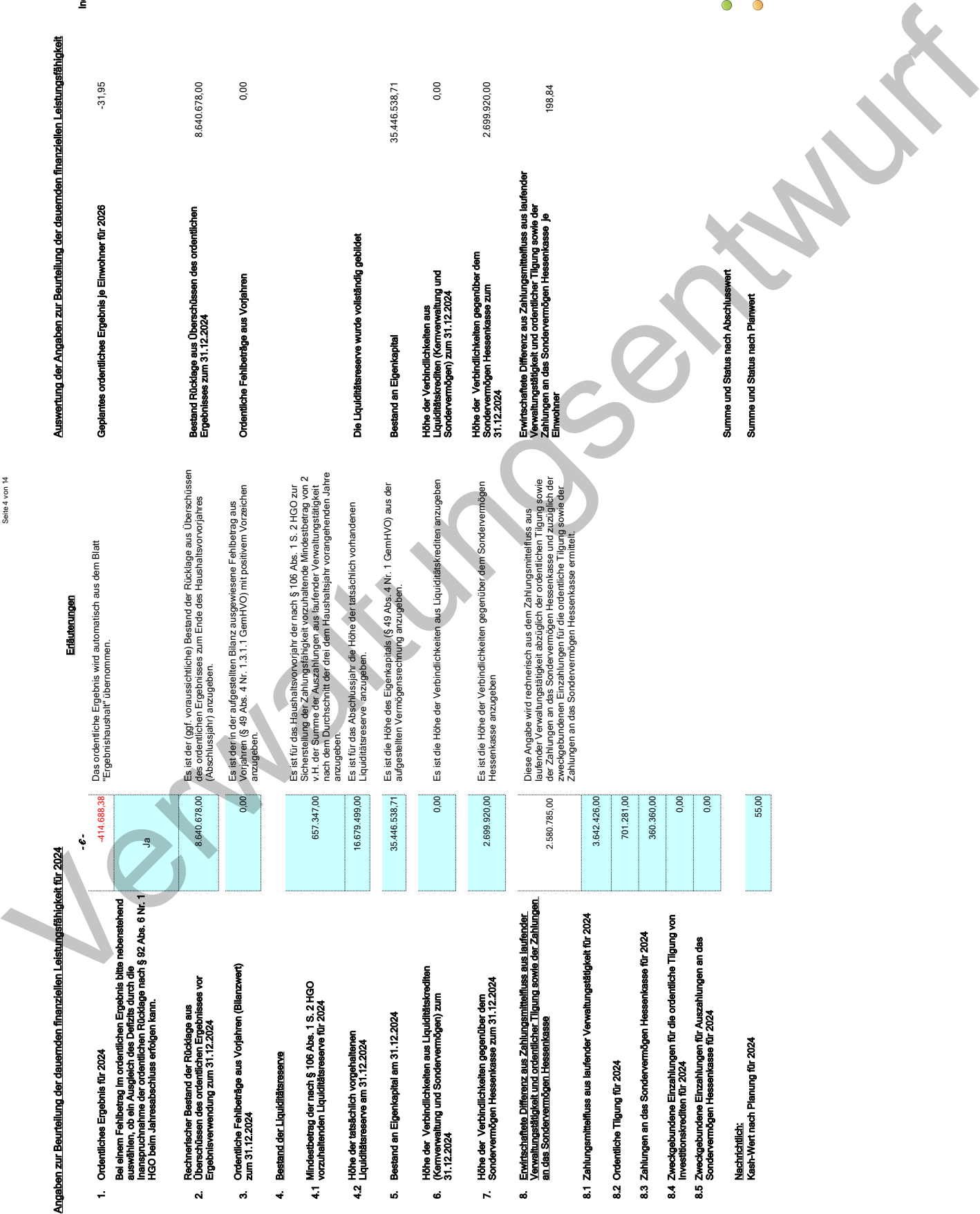
#### 4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

Erklärungen		Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit	
			Indikatorwert
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-e-	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	0,00
Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.			
	-5.533.457,00		
	ja		30,00
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	8.640.678,00	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	414.688,38	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve			
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	728.265,00		
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	11.971.582,00	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung			
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024		
5.2 Bestand an Eigenkapital	35.446.538,71	Bestand an Eigenkapital	5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	2.339.560,00	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-5.907.721,00	Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	0,00
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-4.843.061,00		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	704.300,00		
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	360.360,00		
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	0,00		
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00		
Nichtpflicht:		Summe und Status	50,00
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	2.280,16	Vorliegende Auswertung prüft das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.	
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	1.330,16	Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.706.333,00		





Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

- c -		Erläuterungen		Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit	
				Gepointes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	-414.688,38	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.		-31,95	0,00
Ja					
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.		8.640.678,00	30,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.		0,00	5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve					
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	657.347,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.			
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	16.679.499,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.			5,00
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.		35.446.538,71	5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben		0,00	5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	2.699.920,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben		2.699.920,00	0,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.580.785,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufenden Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.		198,84	30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss 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: Kash-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
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragsbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (≤ 50 %) = 0		
	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittel/eff. d. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	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.

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	41,42 v.H.	0,00	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2025	41,42 v.H.	0,00	0,000 v.H.	0,00 v.H.
2024	35,64 v.H.	0,00	0,000 v.H.	0,00 v.H.

## Steuerhebesätze

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

## Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2026	245,00 v.H.	320,00 v.H.	381,00 v.H.

## Straßenbeiträge

**keine Satzung**

**Weitere Abgaben, die erhoben werden:**

	Ja	Nein
Spielapparatsteuer	Nein	Nein
Zweitwohnungssteuer	Nein	Nein
Kurbeitrag	Nein	Nein
Tourismusbeitrag	Nein	Nein
Jagdsteuer	Nein	Nein
Fischersteuer	Nein	Nein
Pferdesteuer	Nein	Nein
Getränksteuer	Nein	Nein
Hundsteuer	Ja	Nein
Gaststätten Erlaubssteuer	Nein	Nein

**Sonstige Abgaben:**

Downloaded from <https://www.cambridge.org/core>. University of Cambridge, on 02 Jun 2020 at 10:00:00, subject to the Cambridge Core terms of use, available at <https://www.cambridge.org/core/terms>. <https://doi.org/10.1017/S0022292X20000500>

Ergebnishaushalt							
Endgültiges Rechnungsergebnis		Haushaltsplan		Haushaltsplan		Ergebnisplan	
2024		2025		2026		2027	
Ergebnisplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan	
- € -							
Position	Konten	Bezeichnung					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen					
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10	62-63, 640-643, 647-649, 65	Summe der ordentlichen Erträge					
11		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					
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen					
20		Verwaltungsergebnis					
21	56-57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge					
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen					
26		Ordentliches Ergebnis					
27	59	Außerordentliche Erträge					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen					
29		Außerordentliches Ergebnis					
30		Jahresergebnis					
Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.							
Nachrichtlich							
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025					
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024					

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen																	
Position		Konten		Bezeichnung		2024	2025	Haushaltsplan	Ergebnisplan	2026	Ergebnisplan	2027	Ergebnisplan	2028	Ergebnisplan	2029	Ergebnisplan
Endgültiges Rechnungsergebnis						Haushaltsplan						Ergebnisplan					
- € -																	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen				21.886.218,08	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 Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)				9.074.581,54	9.439.000,00		9.874.440,00		10.344.350,00		10.786.850,00		11.359.110,00		
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)				625.546,83	633.100,00		776.710,00		955.350,00		1.055.660,00		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		
	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		
	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		
	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		
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)				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		
		Sonstige Erträge				0,00	0,00		0,00		300,00		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		
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		4.799.820,00		
		Sonstige Erträge				2.431.884,43	3.022.815,00		3.067.094,00		3.067.094,00		3.079.094,00		3.086.694,00		
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen 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		
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)				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		
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)				3.931.992,00	5.595.250,00		6.330.000,00		6.429.000,00		6.461.000,00		6.655.000,00		
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)				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		
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):				0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
	7354910	Planungsverbandumlage				72.082,57	71.000,00		71.000,00		71.000,00		71.000,00		71.000,00		
	7354920	Verbandsumlage				358.320,00	526.000,00		526.000,00		526.000,00		526.000,00		526.000,00		
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)				637.143,08	666.600,00		713.300,00		713.300,00		713.300,00		713.000,00		
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)				395.938,92	414.300,00		440.200,00		440.200,00		440.200,00		440.200,00		
		Sonstige Aufwendungen				0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		300,00		
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				216.584,01	1.064.965,00		535.870,00		940.930,00		1.159.290,00		1.384.450,00		
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)				0,00	0,00		4.000,00		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		



Zahlungsmittelzufluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr. Konten		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltssplan	Haushaltssplan	FpJ-lehr	FpJ-lehr	FpJ-lehr
(direkte Methode)							
<b>Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltstätigkeit</b>							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltstätigkeit	34.421.305,03	38.458.825,00	38.704.794,00	42.309.808,00	42.883.613,00	43.581.631,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltstätigkeit	34.712.123,17	42.101.251,00	43.547.855,00	43.258.497,00	43.667.914,00	44.533.213,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltstätigkeit	-290.818,14	-3.642.426,00	-4.843.061,00	-948.689,00	-784.301,00	-951.582,00
<b>Zahlungsmittelzufluss aus Investitionstätigkeit</b>							
(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
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	365.918,78	1.340.000,00	234.000,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.179,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Tilgung an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	156.313,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	71.405,72	70.900,00	70.500,00	70.200,00	69.900,00	69.600,00
	darvon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	71.405,72	70.900,00	70.500,00	70.200,00	69.900,00	69.600,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	595.511,89	1.592.600,00	385.500,00	121.200,00	120.900,00	120.600,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.617,02	6.132.500,00	3.177.000,00	5.505.000,00	5.505.000,00	5.505.000,00
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
10	840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	768.410,38	928.950,00	2.382.500,00	406.850,00	649.850,00	236.350,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	20.071,18	0,00	34.895,00	35.244,00	35.596,00	35.952,00
	darvon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.074.139,64	7.066.450,00	6.579.395,00	5.952.094,00	6.195.446,00	5.762.302,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-4.478.627,75	-5.483.850,00	-6.193.895,00	-5.830.894,00	-6.074.546,00	-5.861.702,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-4.769.446,89	-8.126.276,00	-11.036.896,00	-6.779.593,00	-6.859.847,00	-6.813.294,00
<b>Zahlungsmittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit</b>							
(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
	darvon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	930.600,00	0,00	0,00	226.600,00	654.580,00
16	846 Einzahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	938.245,39	1.992.241,00	1.097.041,00	1.167.541,00	1.029.341,00	2.602.721,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	570.534,83	668.900,00	704.300,00	774.800,00	1.010.000,00	155.540,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	930.600,00	0,00	0,00	226.600,00	654.580,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	360.360,00	360.360,00	360.360,00	360.360,00	360.360,00	360.360,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-938.245,39	4.418.359,00	5.052.659,00	4.622.459,00	4.635.259,00	3.676.659,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-5.707.691,28	-4.707.917,00	-5.983.997,00	-2.157.124,00	-2.223.588,00	-2.936.425,00
19	829 Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	16.683,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darvon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	13.398,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darvon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltswirksamen Zahlungsvorgängen	3.284,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	22.383.905,93	16.679.499,20	11.971.582,20	5.987.585,00	3.830.461,00	1.606.873,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-5.704.406,73	-4.707.917,00	-5.983.997,00	-2.157.124,00	-2.223.588,00	-2.936.425,00
24	Bestand 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	-1.329.552,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	16.511.563,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>16.511.563,00</b>	<b>€</b>	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	2.339.560,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>18.851.123,00</b>	<b>€</b>	

**Im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -  
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

**Im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	704.300,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	32.381,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
<b>Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</b>	<b>360.360,00</b>	<b>€</b>	<b>Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.</b>

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -  
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO  
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -  
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung  
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts  
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -  
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -  
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -  
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres

**Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026**

1.979.200,00	€
5.987.585,20	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Haushaltsjahr 2026									
Haushaltsplan									
Status:		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
absolut vor ILV		pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV
PNR Produktbereich/Produktgruppe									
1 Innere Verwaltung	433.165,00 €	33,37 €	3.042.398,00 €	234,41 €	6.880.100,00 €	530,09 €	7.501.235,00 €		577,95 €
2 Sicherheit und Ordnung	1.211.788,00 €	93,37 €	1.211.788,00 €	93,37 €	3.016.854,00 €	232,44 €	3.353.936,00 €		258,41 €
3 Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	1,16 €	15.000,00 €		1,16 €
4 Kultur und Wissenschaft	62.654,00 €	4,83 €	62.654,00 €	4,83 €	752.745,00 €	58,00 €	902.196,00 €		69,51 €
5 Soziale Leistungen	218.658,00 €	16,85 €	218.658,00 €	16,85 €	701.497,00 €	54,05 €	756.223,00 €		58,27 €
6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.816.636,00 €	294,06 €	3.816.636,00 €	294,06 €	10.563.657,00 €	813,90 €	11.109.107,00 €		855,93 €
7 Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	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 €	424.731,00 €		32,72 €
9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	8.035,00 €	0,62 €	8.035,00 €	0,62 €	307.618,00 €	23,70 €	420.001,00 €		32,36 €
10 Bauen und Wohnen	129.026,00 €	9,94 €	129.026,00 €	9,94 €	246.536,00 €	18,99 €	341.071,00 €		26,28 €
11 Ver- und Entsorgung	2.025.360,00 €	156,05 €	2.025.360,00 €	156,05 €	1.897.595,00 €	146,21 €	1.980.225,00 €		152,57 €
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	879.797,00 €	67,79 €	879.797,00 €	67,79 €	2.111.797,00 €	162,71 €	2.850.306,00 €		219,61 €
13 Natur- und Landschaftspflege	421.193,00 €	32,45 €	480.330,00 €	37,01 €	455.259,00 €	35,08 €	1.621.654,00 €		124,94 €
14 Umweltschutz	30.000,00 €	2,31 €	30.000,00 €	2,31 €	233.331,00 €	17,98 €	241.360,00 €		18,60 €
15 Wirtschaft und Tourismus	15.014,00 €	1,16 €	15.014,00 €	1,16 €	326.508,00 €	25,16 €	468.251,00 €		36,08 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	30.004.592,00 €	2.311,78 €	31.115.377,00 €	2.397,36 €	17.118.366,00 €	1.318,93 €	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 €	49.103.662,00 €		3.783,32 €

Anmerkungen:  
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen 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 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 Haushaltsansatz zu setzen.  
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "ist 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 Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.



Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr 2025									
		Haushaltsplan									
Status:		ordentliche Erträge					ordentliche Aufwendungen				
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
PNR	Produktbereich/Produktgruppe										
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	Schulträgeraufgaben	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 €	

Anmerkungen:  
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen 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 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 Haushaltsansatz zu setzen.  
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "ist 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 Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Haushaltsvorvorjahr 2024									
Status:		Endgültiges Rechnungsergebnis							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PNR	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
		511.348,46 €	39,40 €	3.127.958,47 €	241,00 €	6.045.440,18 €	465,79 €	6.630.053,94 €	510,83 €
1	Innere Verwaltung	759.477,91 €	58,52 €	759.477,91 €	58,52 €	2.465.345,64 €	189,95 €	2.791.210,00 €	215,06 €
2	Sicherheit und Ordnung	509,66 €	0,04 €	509,66 €	0,04 €	23.477,68 €	1,81 €	23.477,68 €	1,81 €
3	Schulträgeraufgaben	52.200,12 €	4,02 €	52.200,12 €	4,02 €	632.257,48 €	48,71 €	800.988,78 €	61,71 €
4	Kultur und Wissenschaft	177.887,49 €	13,71 €	177.887,49 €	13,71 €	508.748,64 €	39,20 €	553.248,63 €	42,63 €
5	Soziale Leistungen	2.854.274,98 €	219,91 €	2.854.274,98 €	219,91 €	8.795.595,31 €	677,68 €	9.350.127,79 €	720,40 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Gesundheitsdienste	87.980,36 €	6,78 €	87.980,36 €	6,78 €	273.659,78 €	21,08 €	450.274,13 €	34,69 €
8	Sportförderung	36.068,40 €	2,78 €	36.068,40 €	2,78 €	104.414,36 €	8,04 €	207.306,32 €	15,97 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	133.083,72 €	10,25 €	133.083,72 €	10,25 €	166.608,47 €	12,84 €	267.523,96 €	20,61 €
10	Bauen und Wohnen	1.930.825,21 €	148,77 €	1.930.825,21 €	148,77 €	1.580.313,66 €	121,76 €	1.689.760,55 €	130,19 €
11	Ver- und Entsorgung	269.847,13 €	20,79 €	269.847,13 €	20,79 €	1.458.885,03 €	112,40 €	2.062.459,76 €	158,91 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541.699,21 €	41,74 €	610.457,07 €	47,03 €	373.608,79 €	28,79 €	1.552.507,22 €	119,62 €
13	Natur- und Landschaftspflege	37.866,49 €	2,92 €	37.866,49 €	2,92 €	91.838,99 €	7,08 €	98.646,78 €	7,60 €
14	Umweltschutz	33.407,09 €	2,57 €	33.407,09 €	2,57 €	278.457,75 €	21,45 €	451.958,88 €	34,82 €
15	Wirtschaft und Tourismus	28.240.266,65 €	2.175,84 €	29.689.272,30 €	2.287,49 €	13.282.779,50 €	1.023,41 €	13.282.779,50 €	1.023,41 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft								
Gesamtsumme		35.666.742,88 €	2.748,03 €	39.801.116,40 €	3.066,58 €	36.081.431,26 €	2.779,99 €	40.212.323,92 €	3.098,26 €

Anmerkungen:  
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen 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 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 Haushaltsansatz zu setzen.  
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "ist 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 Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

