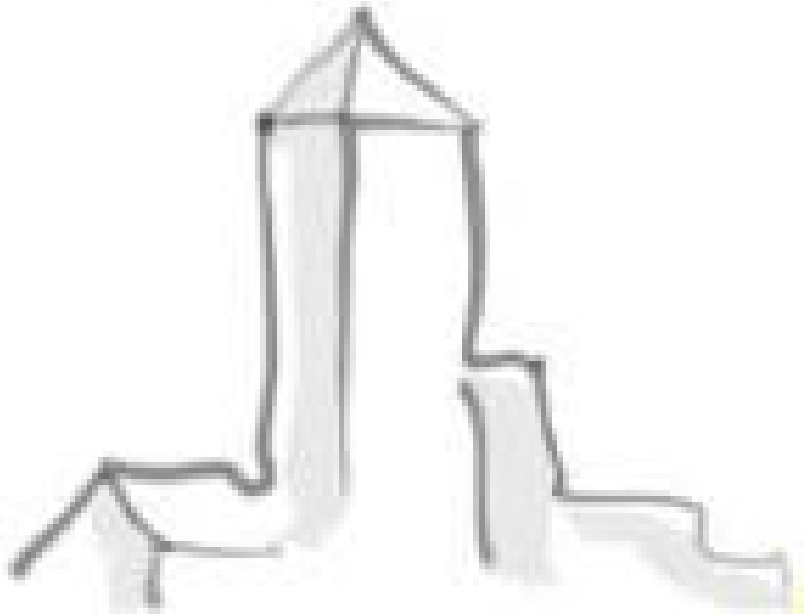
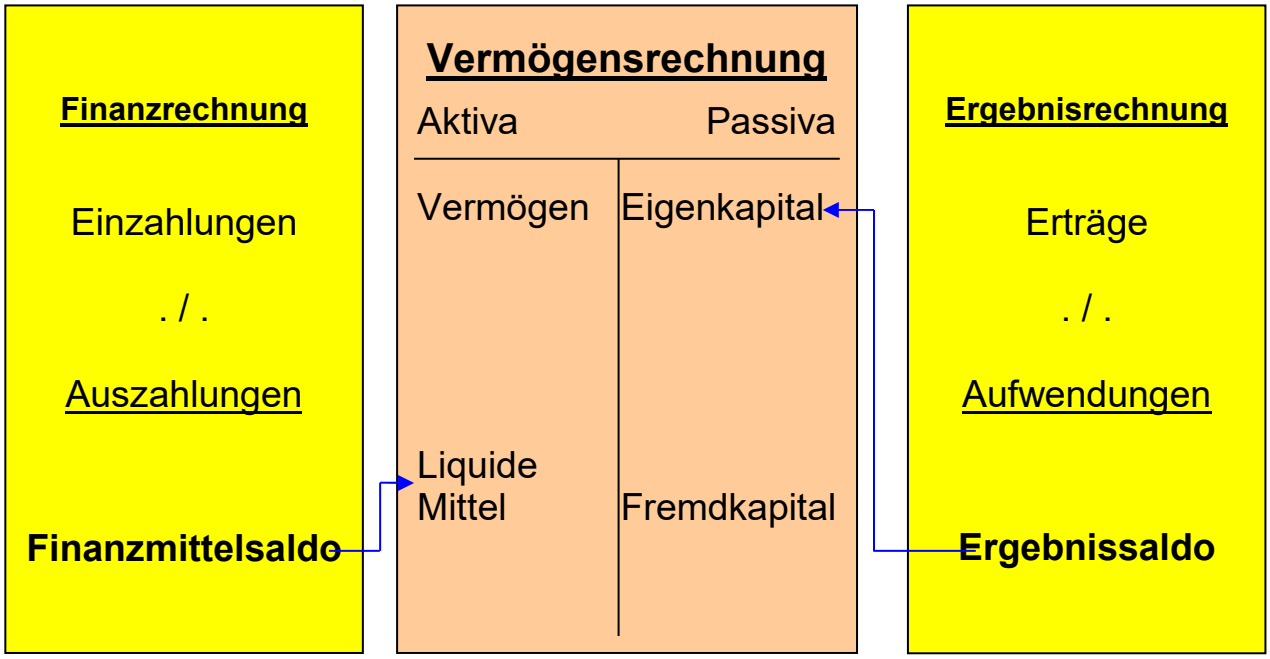
Kreisstadt Heppenheim
Haushaltssatzung-/plan
2026 / 2027





Haushaltsplan der Kreisstadt Heppenheim 2026/2027

Inhaltsverzeichnis

Bestandteil	Farbe	Untergliederung	Seite
Haushaltssatzung/-vermerke	gelb	§§ 1 bis 10	**1**
Vorbericht	grau	Allgemeine Erläuterungen	**5**
Produktplan	weiß	der Kreisstadt Heppenheim (Stand: Oktober 2023)	**35**
Budgetierungsrichtlinie	altgold		**53**
Teilhaushalte & Budgets	altgold	Übersicht der Teilhaushalte und Budgets	**57**
Ergebnishaushalt	weiß		**59**
Finanzhaushalt	weiß		**61**
Produktbereichspläne	weiß		**65**
Teilhaushalte			
1 - Innere Verwaltung	gelb	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**71**
Produkte 0101010 - 0101140	gelb	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**75**
2 - Sicherheit und Ordnung	grün	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**121**
Produkte 0201020 - 0210010	grün	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**125**
4 - Kultur und Wissenschaft	blau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**153**
Produkte 0402010 - 0410010	blau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**157**
5 - Soziale Leistungen	gelb	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**185**
Produkte 0504010 - 0510010	gelb	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**189**
6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	gelb	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**199**
Produkte 0601010 - 0604010	gelb	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**203**
8 - Sportförderung	blau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**223**
Produkte 0801010 - 0802010	blau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**227**
9 - Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.	weiß	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**239**
Produkte 0901010 - 0901020	weiß	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**242**
10 - Bauen und Wohnen	weiß	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**253**
Produkt 1002010	weiß	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**257**
11 - Ver- und Entsorgung	weiß	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**261**
12 - Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPNV	grau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**267**
Produkte 1201010 - 1207010	grau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**271**
13 - Natur- und Landschaftspflege	grün	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**287**
Produkte 1301010 - 1305020	grün	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**291**
14 - Umweltschutz	grün	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**313**
Produkt 1401010	grün	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**316**
15 - Wirtschaft und Tourismus	blau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**319**
Produkte 1501030 - 1503010	blau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**323**
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	altgold	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**341**
Produkte 1601010 - 1602020	altgold	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	**345**
Stellenplan 2026	rosa	inkl. Erlätuerungen	**369**
Stellenplan 2027	rosa	inkl. Erlätuerungen	**375**
Weitere Anlagen:			
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	weiß	Planungsjahre 2023 bis 2027	**385**
Investitonsprogramm	weiß	Planungsjahre 2023 bis 2027	**391**
Stand der Verbindlichkeiten	altgold	Stand zum 1.1. Vorjahr u. 1.1. Haushaltsjahre	**407**
Verpflichtungsermächtigungen	altgold	Veranschlagung 2024 / 2025	**409**
Rücklagen und Rückstellungen	altgold	Übersicht zur Entwicklung bis 2025	**411**
Finanzstatusbericht	altgold	Übersicht Finanzielle Leistungsfähigkeit	**413**
Jahresabschluss 2023	altgold	Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung	**429**
Wirtschaftsplan 2026 / 2027	blau		**435**

Öffentliche Bekanntmachung
Der Magistrat

I. H A U S H A L T S S A T Z U N G

H A U S H A L T S S A T Z U N G

der Kreisstadt Heppenheim für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.März.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 01. April 2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Stadtverordnetenversammlung am 11.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2026 / 2027 wird

	2026	2027	
im **Ergebnishaushalt**			
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>			
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	84.193.200	84.939.200	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-86.022.700	-89.743.200	EUR
mit einem Saldo von	**-1.829.500**	**-4.804.000**	**EUR**
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>			
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.420.000	886.000	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-2.600	-2.100	EUR
mit einem Saldo von	**3.417.400**	**883.900**	**EUR**
mit einem Überschuss/ Fehlbedarf von	**1.587.900**	**-3.920.100**	**EUR**
im **Finanzhaushalt**			
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**1.522.100**	**-916.300**	**EUR**
und dem Gesamtbetrag der			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.388.000	2.648.000	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.622.200	-3.999.100	EUR
mit einem Saldo von	**2.765.800**	**-1.351.100**	**EUR**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0	0	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-1.390.300	-1.407.300	EUR
mit einem Saldo von	**-1.390.300**	**-1.407.300**	**EUR**

mit einem Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	**2.897.600**	**-3.674.700**	**EUR**

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wie folgt festgesetzt:

	2026	**2027**
1. **Grundsteuer**		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	**395 v.H.**	**395 v.H.**
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	**330 v.H.**	**330 v.H.**
2. **Gewerbesteuer** auf	**360 v.H.**	**360 v.H.**

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gelten die von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans am 11.12.2025 beschlossenen Stellenpläne.

§ 8

Haushaltsvermerke:

Stellenbewirtschaftung und Personalmittel

1) Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen und Stellen für Arbeitnehmer ohne Beschränkungen durch die Teilhaushalte umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind in den Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung aufzunehmen.
2) Der Magistrat ist ermächtigt freie oder freiwerdende Planstellen und Stellen im Falle eines unabweisbaren, vordringlichen Personalbedarfs innerhalb der Teilhaushalte und zwischen diesen umzusetzen und, soweit es notwendig ist, gleichzeitig umzuwandeln. Über den weiteren Verbleib der umgesetzten

Planstellen und Stellen ist bei der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung zu entscheiden.

3) Jede Planstelle für Beamtinnen oder Beamte sowie jede Stelle für unter den TVöD fallende Arbeitnehmer kann mit mehreren Teilzeitbeschäftigten besetzt werden. Daneben können bei der Besetzung von Planstellen für Beamtinnen oder Beamte sowie von Stellen für unter den TVöD fallende Arbeitnehmer auf mehrere Stellen geführt werden. Die Gesamtarbeitszeit je Stelle darf nicht höher sein als die Arbeitszeit einer vollbeschäftigten Kraft.

§ 9

1) **Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen** gelten nach § 100 HGO als unerheblich, wenn sie den Betrag von 75.000 EUR nicht überschreiten.
2) **Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen** gelten nach § 100 HGO als unerheblich, wenn sie den Betrag von 50.000 EUR nicht überschreiten.
3) **Unerhebliche üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen** bedürfen der Zustimmung des Magistrats, **erhebliche** der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung.
   Üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen dürfen erst **nach** Zustimmung durch die zuständigen Gremien geleistet werden.

§ 10

Unerheblich im Sinne von § 12 GemHVO sind Auszahlungen von Investitionen, Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, wenn sie den Betrag von 1.700.000 EUR nicht überschreiten.

Heppenheim, 12.12.2025
DER MAGISTRAT DER KREISSTADT HEPPENHEIM

Rainer Burelbach
Bürgermeister

II.) Beschluss über den Wirtschaftsplan der Stadtwerke Heppenheim

Aufgrund des § 5 Nr. 4 EigBGes hat die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Heppenheim in ihrer Sitzung vom 11.12.2025 den Wirtschaftsplan 2026/2027 der Stadtwerke Heppenheim wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026/2027 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan		**2026**	**2027**
Wasserversorgung	Erträge	6.083.800 €	6.092.300 €
	Aufwendungen	5.965.800 €	6.089.300 €
	Jahresergebnis	118.000 €	3.000 €
Stadtentwässerung	Erträge	8.567.200 €	8.535.200 €
	Aufwendungen	7.414.200 €	7.517.200 €
	Jahresergebnis	1.153.000 €	1.018.000 €
Bäder	Erträge	863.500 €	868.500 €
	Aufwendungen	863.500 €	868.500 €
	Jahresergebnis	0 €	0 €
Gesamtbetrieb	Erträge	15.514.500 €	15.496.000 €
	Aufwendungen	14.243.500 €	14.475.000 €
	Jahresergebnis	**1.271.000 €**	**1.021.000 €**

Vermögensplan		**2026**	**2027**
Wasserversorgung	Einnahme	2.940.000 €	2.290.000 €
	Ausgabe	2.940.000 €	2.290.000 €
Stadtentwässerung	Einnahme	3.846.000 €	3.747.000 €
	Ausgabe	3.846.000 €	3.747.000 €
Bäder	Einnahme	353.000 €	108.500 €
	Ausgabe	353.000 €	108.500 €
Gesamtbetrieb	Einnahme	**7.139.000 €**	**6.145.500 €**
	Ausgabe	**7.139.000 €**	**6.145.500 €**

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026/2027 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird wie folgt festgesetzt:

	2026	**2027**
Wasserversorgung	1.370.000 €	733.000 €
Stadtentwässerung	1.405.500 €	1.331.500 €
Bäder	234.000 €	0 €
Gesamtbetrieb	**3.009.500 €**	**2.064.500 €**

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen in den Wirtschaftsjahren 2026 und 2027 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

	2026	**2027**
Wasserversorgung	0 €	900.000 €
Stadtentwässerung	0 €	1.500.000 €
Bäder	0 €	0 €
Gesamtbetrieb	**0 €**	**2.400.000 €**

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben der mit der Stadtkasse verbundenen Sonderkasse der Stadtwerke in Anspruch genommen werden dürfen, beträgt:

	2026	**2027**
Kassenkredite	5.000.000 €	5.000.000 €

§ 5

Das Investitionsprogramm für Wasserversorgung, Bäder und Stadtentwässerung wird beschlossen.

§ 6

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Wirtschaftsplanes beschlossene Stellenübersicht.

Heppenheim, 11.12.2025
DER MAGISTRAT DER KREISSTADT HEPPENHEIM

Rainer Burelbach	Christine Bender
Bürgermeister	Erste Stadträtin

III. ÖFFENTLICHE BEKANNTMACHUNG DER HAUSHALTSSATZUNG

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026/2027 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.
Die nach § 103 Absatz 2 und § 105 Absatz 2 der Hessischen Gemeindeordnung erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen der Haushaltssatzung sind erteilt und haben folgenden Wortlaut:

Landrat des Kreises Bergstraße Heppenheim, 25.02.2026

Genehmigung der genehmigungspflichtigen Bestandteile der Haushaltssatzung

Hiermit genehmige ich nach § 97a der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) die Abweichung von den Vorgaben zum Haushaltsausgleich nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) für den Finanzhaushalt 2027.

Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile des Feststellungsvermerks

Hiermit genehmige ich nach § 115 Abs. 1 Nr. 3 HGO i. V. mit §115 Abs. 3 HGO

1. den Gesamtbetrag der in § 2 des Feststellungsvermerks zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Stadtwerke Heppenheim" für die Jahre 2026 / 2027 festgesetzten Kredite

   a) für das Wirtschaftsjahr **2026** in Höhe von

   3.009.500 €

   (in Worten: „Drei Millionen neuntausendfünfhundert Euro")

   b) für das Wirtschaftsjahr **2027** in Höhe von

   2.064.500 €

   (in Worten: „Zwei Millionen vierundsechzigtausendfünfhundert Euro")

gemäß § 103 Abs. 2 HGO;

2. den in § 3 des vorgenannten Feststellungsvermerks für das Wirtschaftsjahr 2027 festgesetzten Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von

2.400.000€

(In Worten: „Zwei Millionen vierhunderttausend Euro")

Gemäß § 102 Abs. 4 HGO

3. den Höchstbetrag der in § 4 des oben genannten Feststellungsvermerks für die Jahre 2026 / 2027 vorgesehenen Liquiditätskredite

   a) für das Wirtschaftsjahr **2026** in Höhe von

   5.000.000 €

   (in Worten: „Fünf Millionen Euro")

   b) für das Wirtschaftsjahr **2027** in Höhe von

   5.000.000 €

   (in Worten: „Fünf Millionen Euro")

   gemäß § 105 Abs. 2 HGO.

Im Auftrag Siegel
gez. Behrendt
Abteilungsleitung

IV. ÖFFENTLICHE AUSLEGUNG DES HAUSHALTSPLANS 2026/2027

Der Haushaltsplan 2026/2027 mit seinen Anlagen ist ab sofort gemäß § 97 Abs.4 HGO auf der Internetseite der Kreisstadt Heppenheim (https://www.heppenheim.de/buergerservice-rathaus/verwaltung/haushaltsplan) veröffentlicht.

Heppenheim, 04.03.2026
DER MAGISTRAT DER KREISSTADT HEPPENHEIM

Rainer Burelbach
Bürgermeister

Haushaltssatzung

H A U S H A L T S S A T Z U N G

der Kreisstadt Heppenheim für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.März.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 01. April 2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Stadtverordnetenversammlung am 11.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2026 / 2027 wird

im **Ergebnishaushalt**	**2026**	**2027**	
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>			
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	84.193.200	84.939.200	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-86.022.700	-89.743.200	EUR
mit einem Saldo von	**-1.829.500**	**-4.804.000**	**EUR**
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>			
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.420.000	886.000	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-2.600	-2.100	EUR
mit einem Saldo von	**3.417.400**	**883.900**	**EUR**
mit einem Überschuss / Fehlbedarf von	**1.587.900**	**-3.920.100**	**EUR**

im **Finanzhaushalt**			
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**1.522.100**	**-916.300**	**EUR**
und dem Gesamtbetrag der			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.388.000	2.648.000	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.622.200	-3.999.100	EUR
mit einem Saldo von	**2.765.800**	**-1.351.100**	**EUR**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0	0	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-1.390.300	-1.407.300	EUR
mit einem Saldo von	**-1.390.300**	**-1.407.300**	**EUR**
mit einem Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	**2.897.600**	**-3.674.700**	**EUR**

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wie folgt festgesetzt:

	2026	**2027**
1. **Grundsteuer**		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	**395 v.H.**	**395 v.H.**
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	**330 v.H.**	**330 v.H.**
2. **Gewerbesteuer** auf	**360 v.H.**	**360 v.H.**

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gelten die von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans am 11.12.2025 beschlossenen Stellenpläne.

§ 8

Haushaltsvermerke:

Stellenbewirtschaftung und Personalmittel

1) Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen und Stellen für Arbeitnehmer ohne Beschränkungen durch die Teilhaushalte umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind in den Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung aufzunehmen.
2) Der Magistrat ist ermächtigt freie oder freiwerdende Planstellen und Stellen im Falle eines unabweisbaren, vordringlichen Personalbedarfs innerhalb der Teilhaushalte und zwischen diesen umzusetzen und, soweit es notwendig ist, gleichzeitig umzuwandeln. Über den weiteren Verbleib der umgesetzten Planstellen und Stellen ist bei der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung zu entscheiden.
3) Jede Planstelle für Beamtinnen oder Beamte sowie jede Stelle für unter den TVöD fallende Arbeitnehmer kann mit mehreren Teilzeitbeschäftigten besetzt werden. Daneben können bei der Besetzung von Planstellen für Beamtinnen oder Beamte sowie von Stellen für unter den TVöD fallende Arbeitnehmer auf mehreren Stellen geführt werden. Die Gesamtarbeitszeit je Stelle darf nicht höher sein als die Arbeitszeit einer vollbeschäftigten Kraft.

§ 9

1) **Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen** gelten nach § 100 HGO als unerheblich, wenn sie den Betrag von 75.000 EUR nicht überschreiten.
2) **Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen** gelten nach § 100 HGO als unerheblich, wenn sie den Betrag von 50.000 EUR nicht überschreiten.
3) **Unerhebliche üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen** bedürfen der Zustimmung des Magistrats, **erhebliche** der Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung.
   Üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen dürfen erst **nach** Zustimmung durch die zuständigen Gremien geleistet werden.

§10

Unerheblich im Sinne von § 12 GemHVO sind Auszahlungen von Investitionen, Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, wenn sie den Betrag von 1.700.000 EUR nicht überschreiten.

Heppenheim, 12.12.2025
DER MAGISTRAT DER KREISSTADT HEPPENHEIM

Rainer Burelbach
Bürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

**zum Haushaltsplan der Kreisstadt Heppenheim
für die Haushaltsjahre 2026 und 2027**

Vorbemerkung

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Weiterhin soll ein Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahre 2027 gegeben werden.

Der Vorbericht gliedert sich wie folgt:

1. Allgemeine Erläuterungen
2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024
3. Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025
4. Haushaltsjahre 2026 und 2027
5. Investitionen
6. Rückstellungen
7. Kassenlage
8. Finanzstatusbericht
9. Ziele und Kennzahlen
10. Demografischer Wandel
11. Schlussbemerkung

1. Allgemeine Erläuterungen

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 enthält neben den Vergleichszahlen des Haushaltsplanes 2025 auch die Rechnungsergebnisse des Haushaltsjahres 2024. Der Jahresabschluss 2024 wurde vom Magistrat am 27.08.2025 festgestellt. Eine Prüfung durch die Revision des Kreises Bergstraße ist zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Haushaltsplans noch nicht erfolgt.

Die Darstellung der einzelnen Produkthaushalte erfolgt auf Ebene der Hauptkonten. Erläutert werden erhebliche Abweichungen gegenüber den Vorjahren und Vorgänge von besonderer Bedeutung.

Produktplan
Der Produktplan der Kreisstadt Heppenheim mit insgesamt 46 Produkten wurde angepasst. Die Produkte 1305010 (Förderung der Landwirtschaft) und 1401010 (Umweltschutz) wurden aufgrund der geringen Anzahl an Buchungen. auf andere Produkte verteilt.

Teilhaushalte
Nach § 4 GemHVO können Teilhaushalte auch nach der örtlichen Organisation produktorientiert gegliedert werden. Seit dem Jahr 2015 sind die Teilhaushalte mit den Produktbereichen identisch.

01 – Innere Verwaltung
02 – Sicherheit und Ordnung
04 – Kultur und Wissenschaft
05 – Soziale Leistungen
06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
08 – Sportförderung
09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
10 – Bauen und Wohnen
11 – Ver- und Entsorgung
12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
13 – Natur- und Landschaftspflege
14 – Umweltschutz
15 – Wirtschaft und Tourismus
16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Budgets
Die Budgets wurden entsprechend den oben genannten Veränderungen sowie organisatorischen Änderungen angepasst. Die Budgets Tiefbau und Baubetriebshof bilden zukünftig ein gemeinsames Budget. Eine Übersicht über die neu gebildeten Budgets ab dem Jahr 2026 sowie die entsprechende Budgetierungsrichtlinie findet sich im Anschluss an den Vorbericht.

2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Das ordentliche Ergebnis für das Jahr 2024 verbesserte sich von einem geplanten Fehlbedarf von -2.817.100,00 EUR um 5.293.531,12 EUR auf einen **Überschuss von 2.476.431,12 EUR.** Verantwortlich für die Verbesserung waren in erster Linie Mehrerträge bei den Steuern (+4.698 TEUR), Gebühren und Bußgeldern (+1.175 TEUR) sowie Zuweisungen und Zuschüssen (+1.326 TEUR). Höhere Aufwendungen waren hingegen bei den Zuschüssen (+693 TEUR) sowie bei den Umlageverpflichtungen (+756 TEUR) zu verzeichnen.

Kassenkredite wurden nicht beansprucht.

Die Finanzrechnung für 2024 stellt sich wie folgt dar:

	Euro
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.437.367,73
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.619.158,01
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	-1.426.986,20

Die Einzahlungen betreffen im Wesentlichen Zuschüsse für den Um-/Bau diverser Kindertagesstätten (862 TEUR), Mittelabrufe aus dem Förderprogramm „Aktive Kernbereiche (240 TEUR) sowie einem Infrastrukturkostenbeitrag (500 TEUR).

Die wichtigsten Auszahlungen (> 100.000 EUR) im Überblick:

- Neubau Kindertagesstätte Eulennest (1.447 TEUR),
- Fuhrpark Brandschutz (781 TEUR),
- Umbaumaßnahmen Amtshof (438 TEUR);
- Ausbau Gunderslachstraße (371 TEUR),
- Neubau Kindertagesstätte Jochimsee (342 TEUR);
- Erneuerung Uhlandstraße (233 TEUR);
- Grundstückserwerb (209 TEUR),
- Radweg Heppenheim – Lorsch (194 TEUR),
- Umbaumaßnahme Kita Oberlin (186 TEUR);
- Erneuerung Straßenraum K59 Erbach (122 TEUR),

Der Übertrag von Haushaltsermächtigungen für Investitionen in das Jahr 2025 beträgt rund 27.736 TEUR. Die größten Beträge entfallen hierbei auf die Maßnahmen Umbau Amtshof (1.105 TEUR), Neubau Kita Jochimsee (4.481 TEUR), Neubau Krippe Dr.-Heinrich-Winter-Straße (2.393 TEUR), Neugestaltung Freifläche Stadion (655 TEUR), Grundstückserwerb (4.669 TEUR), Ausbau Gunderslachstraße (817 TEUR), Erschließung „Alte Kaute“ (1.877 TEUR), Verkehrsführung Heppenheim-Nordwest (1.224 TEUR), Parkplatzbeschattung mit ökologischer Energiegewinnung (800 TEUR).

Die ordentliche Tilgung betrug 1.427 TEUR. Umschuldungen wurden nicht vorgenommen.

3.Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025

Für das Jahr 2025 wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 07.12.2023 ein Haushaltsplan mit folgenden Eckdaten beschlossen:

Ergebnishaushalt	EUR
ordentliche Erträge	83.560.100
ordentliche Aufwendungen	-84.076.800
Saldo	**-516.700**
außerordentliche Erträge	178.000
außerordentliche Aufwendungen	-1.800
Fehlbedarf	**-340.500**

Die Prognose für die Entwicklung des Wirtschaftsjahres 2025 fällt voraussichtlich ein wenig positiver aus als in der Planung vorgesehen. Insbesondere Mehrerträge bei der Gewerbesteuer führen zu erheblichen Ertragssteigerungen während bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Mindererträge prognostiziert werden.

Die Grundsteuerreform wurde aufkommensneutral umgesetzt. Bei den Schlüsselzuweisungen werden bedingt durch die überdurchschnittliche Steuerkraft der Vorjahre rund 1.894 EUR weniger als veranschlagt erzielt.

Voraussichtlichen Einsparungen bei den Personalaufwendungen stehen Mehrausgaben bei den Versorgungsaufwendungen durch erhöhte Zuführungen an die Pensionsrückstellungen gegenüber. In den Zwischenberichten wurde über die Entwicklung eingehender berichtet.

Für den **Finanzhaushalt 2025** wurden folgende Daten beschlossen:

	EUR
Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.086.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.323.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.565.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.370.800
Zahlungsmittelbedarf 2025	**-7.526.200**

Die bislang getätigten Investitionen umfassen im Wesentlichen Umbaumaßnahmen des Amtshofes, die Neubauten der neuen Kindertagesstätten Eulennest (Inbetriebnahme 08/2025) und am Jochimsee, die erste Rate der Bezuschussung der Kindertagesstätte Rudo-Schwarz-Straße, den Ausbau der Gunderslachstraße, die Erneuerung der Honerbachstraße nebst Brückenneubau und die Sanierung der K59 in Erbach.

Wesentliche Anschaffungen bisher waren ein Bauwagen mit Versorgungseinrichtungen für den neuen Waldkindergarten Wiesenwichtel, ein Fahrzeug und Ausstattung für die Feuerwehr sowie die Erstausstattung für die Kindertagesstätte Eulennest.

Zum Abbau der sehr hohen Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren wurde eine Umschichtung der Mittel von bestehenden Investitionen, deren Umsetzung sich verzögert oder von Maßnahmen, die nicht durchgeführt werden, auf dringendere Investitionsmaßnahmen innerhalb des gleichen Budgets angegangen. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Maßnahmen:

Budget 2301 (Verwaltung der Gebäude)

Produkt	Maßnahme	mehr	weniger
0101090	Umbaumaßnahme Kirchstraße 10a	360.000	
0101090	Umbaumaßnahme Wiesbadener Straße 4 und Stromspeicher (60.000)	110.000	
0101090	Neubau Kindertagesstätte Jochimsee; Küche	640.000	
0101090	Umbaumaßnahme Str. der Heimkehrer 26	380.000	
0101090	Umbaumaßnahme Beethovenstraße 1	160.000	
0101090	Erweiterung und Umbau Feuerwehrgerätehaus Hambach	650.000	

0101090	Umbau Atemschutzwerkstatt Dieselstr. 2	95.000	
0101090	Umbau und Erweiterung Friedhofskapelle Erbacher Tal 10	230.000	
0101090	Zutrittskontrollsystem Stadthaus und Rathaus	60.000	
0101090	Klimaanlage Kindertagesstätte Räuberhöhle	60.000	
0101090	Umzäunungen Kita Pusteblume	10.000	
0101090	Neubau Kindertagesstätte Erbach		-700.000
0101090	Neubau Gebäude DLRG / Bergwacht		-600.000
0802010	Kunstrasenplatz Stadion	500.000	
0802010	PV-Anlage Sportplatz Ober-Laudenbach	50.000	
0802010	PV-Anlage Nibelungenhalle	50.000	
1206010	Umgestaltung Parkhof		-500.000
1206010	Sanierung Tiefgarage Parkhof		-275.000
1206010	Parkplatzbeschattung inkl. ökologischer Energiegewinnung		-1.280.000
Summe		**3.355.000**	**-3.355.000**

Budget 6601 (Tiefbau)

Produkt	Maßnahme	mehr	weniger
1201010	Herstellung rollengängiger Weg am Kirchplatz	100.000	
1201010	Umgestaltung öffentlicher Raum Innenstadt		-100.000
1201010	Ausbau Gunderslachstraße	150.000	
1201010	Neubau Brücke Paul-Geheeb-Straße	350.000	
1201010	Erschließung „Alte Kaute“		-500.000
Summe		**600.000**	**-600.000**

4. Haushaltsjahr 2026 und 2027

I. Grundsätzliche Bemerkungen zur Haushaltswirtschaft der Jahre 2026 / 2027

In der doppischen Haushaltswirtschaft ist der Haushalt nach § 92 Abs. 5 HGO ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und

2. im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen ‚Hessenkasse' geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die Entwicklung des Ergebnishaushaltes (in EUR) im Finanzplanungszeitraum.

Jahr	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliches Ergebnis	-516.700	-1.829.500	-4.804.000	-1.460.400	-1.282.000
Vortrag Fehlbeträge	0	0	0	0	0

Die Umsetzung der Voraussetzungen für den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

Jahr	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo Zahlungs-mittelfluss	3.086.800	1.522.100	-916.300	2.476.200	2.806.000
Ordentliche Tilgung	1.370.800	1.390.300	1.407.300	1.387.300	1.367.300
Zahlungen Hessenkasse	0	0	0	0	0

Der Fehlbedarf in Höhe von 1.829.500 EUR in 2026 sowie 4.804.000 EUR in 2027 kann durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Bestand aus der letzten geprüften Jahresrechnung 2023: 28.280.559,28 EUR) ausgeglichen werden.

Der Differenzbetrag aus dem Saldo Zahlungsmittelfluss und ordentlicher Tilgung im Haushaltsjahr 2027 wird durch die vorhandene Liquidität nachgewiesen. Der Grundsatz des Haushaltsausgleiches ist somit erfüllt.

II. Ergebnishaushalt 2026

a) Der vorliegende **Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2026** wird mit

ordentlichen Erträgen in Höhe von	84.193.200 EUR
ordentlichen Aufwendungen in Höhe von	-86.022.700 EUR
mit einem Saldo von	-1.829.500 EUR
außerordentlichen Erträgen in Höhe von	3.420.000 EUR
außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von	-2.600 EUR
mit einem Saldo von	3.417.400 EUR
mit einem Überschuss von	1.587.900 EUR

festgesetzt.

b) Gesamtergebnis nach Teilhaushalten 2026

Die Struktur der Teilhaushalte entspricht seit 2015 den Produktbereichen. Die Erträge und Aufwendungen können daher dem Produktbereichsplan entnommen werden.

c) Interne Leistungsbeziehungen (ILV) nach Teilhaushalten 2026

Neben den erbrachten Bauhofleistungen werden vor allem kalkulatorische Zinsen und kalkulatorische Mieten innerhalb der verschiedenen Produkte verrechnet. Eine Ausweitung der Erlöse und Kosten erfolgt Zug um Zug.

III. Ergebnishaushalt 2027

a) Der vorliegende **Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2027** wird mit

ordentlichen Erträgen in Höhe von	84.939.200 EUR
ordentlichen Aufwendungen in Höhe von	-89.743.200 EUR
mit einem Saldo von	-4.804.000 EUR
außerordentlichen Erträgen in Höhe von	886.000 EUR
außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von	-2.100 EUR
mit einem Saldo von	883.900 EUR
mit einem Fehlbedarf von	-3.920.100 EUR

festgesetzt.

b) Gesamtergebnis nach Teilhaushalten 2027

Die Struktur der Teilhaushalte entspricht seit 2015 den Produktbereichen. Die Erträge und Aufwendungen können daher dem Produktbereichsplan entnommen werden.

c) Interne Leistungsbeziehungen (ILV) nach Teilhaushalten 2027

Neben den erbrachten Bauhofleistungen werden vor allem kalkulatorische Zinsen und kalkulatorische Mieten innerhalb der verschiedenen Produkte verrechnet. Eine Ausweitung der Erlöse und Kosten erfolgt Zug um Zug.

IV. Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen 2026 und 2027 (in EUR)

a) Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	2026	2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	**1.762.300**	**1.763.800**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 2,1 Prozent (2026) bzw. 2,1 Prozent (2027).

Zu den Erträgen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören:
- Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen
- Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten
- Umsatzerlöse aus Handelswaren
- Sonstige Umsatzerlöse

Die Erträge setzen sich in erster Linie aus Holzverkäufen, Erbbauzinsen, und Stellplatzmieten zusammen. Weiterhin sind Mieterträge vom Kreis Bergstraße für die neue Sporthalle sowie Wohn- und Geschäftsgrundstücken eingeplant.

	2026	2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**4.156.200**	**4.221.500**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 4,9 Prozent (2026) bzw. 5,0 Prozent (2027).

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten setzen sich zusammen aus:
- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren (z.B. Kindergartengebühren, Musikschulgebühren, Bestattungsgebühren u.a.)
- Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen

Zum 01.10.2025 wurden die Verpflegungsentgelte der Kindertagesstätten angepasst. Weitere Gebührenanpassungen sind denkbar.

	2026	2027
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	**2.024.000**	**1.993.300**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 2,4 Prozent (2026) bzw. 2,3 Prozent (2027).

Hierunter fallen Erträge, die von Dritten (Bund, Land, Gemeinde, Zweckverbänden, verbundene Unternehmen usw.) für Leistungen der Kreisstadt Heppenheim erbracht werden. Die Kostenerstattungen für Unterkünfte von schutzsuchenden Personen mit Bleiberecht wurden den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.

	2026	2027
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	**80.000**	**80.000**

Die eigenen erbrachten Ingenieur- und Architektenleistungen für Planung und Oberbauleitung bei Hoch- und Tiefbaumaßnahmen werden im Anlagevermögen aktiviert und verbessern somit den Ergebnishaushalt entsprechend.

	2026	2027
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	**60.857.000**	**63.339.000**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 72,3 Prozent (2026) bzw. 74,6 Prozent (2027).

Erträge aus nachfolgenden Steuern ergeben sich bei der Kreisstadt Heppenheim

	2026	2027
- Grundsteuer A	54.000	54.000
- Grundsteuer B	3.626.000	3.674.000
- Gewerbesteuer	31.000.000	31.635.000
- Hundesteuer	165.000	165.000
- Spielapparatesteuer	650.000	650.000
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	22.157.000	23.212.000
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.205.000	3.949.000

Die Ertragssteigerungen bei der Grundsteuer, der Gewerbesteuer und den Gemeindeanteilen an der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer im Finanzplanungszeitraum richten sich nach der Steuerschätzung vom Oktober 2025 i. V. mit den Orientierungsdaten im Finanzplanungserlass vom 01.10.2025.
Für zu erwartende Ertragseinbußen bei dem Einkommensteueranteil und der Gewerbesteuer durch den vom Bundestag beschlossenen „Wachstumsbooster“ sollen die Gemeinden durch Steigerungen beim Umsatzsteueranteil entsprechend entlastet werden.

Durch die Grundsteuerreform zum 01.01.2025 wurden neue Hebesätze festgesetzt. Diese betragen bei der Grundsteuer A 395 v. H. (Empfehlung: 328,13 v. H.) und bei der Grundsteuer B 330 v. H. (Empfehlung: 311,66 v. H.). Während bei der

Grundsteuer A rund 10.000 EUR weniger als in Vorjahren erzielt werden gestaltet sich der Hebesatz bei der Grundsteuer B als ergebnisneutral.

	2026	2027
Erträge aus Transferleistungen	**1.550.500**	**1.580.500**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 1,8 Prozent (2026) bzw. 1,9 Prozent (2027).

Diese Erträge betreffen die Ausgleichsleistungen nach dem Familienausgleichsgesetz. Auch hier wurden die Zahlen des Finanzplanungserlasses als Maßstab zu Grunde gelegt.

Des Weiteren werden hier Zahlungen des Kreises für die Direktzuweisung von Asylbewerbern veranschlagt (217.500 EUR / 202.500 EUR). Als Ausgleich werden zurzeit pro Person und Tag 11,00 EUR erstattet.

	2026	2027
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	**10.518.700**	**9.226.200**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 12,5 Prozent (2026) bzw. 10,9 Prozent (2027).

Die hier veranschlagten Erträge ergänzen die eigenen Erträge der Kreisstadt Heppenheim, die sie zur Finanzierung ihrer Aufgaben benötigt. Hier ist als größter Posten die Schlüsselzuweisung in Höhe von 4.134.000 EUR in 2026 und 3.849.000 EUR in 2027 zu nennen. Grundlage ist die entsprechende Mitteilung des HMdF. Für die Höhe der Schlüsselzuweisungen ist maßgeblich die Steuerkraftmesszahl der Kommune verantwortlich die sich aus den Steuerzahlen des 2. Halbjahres des Vorvorjahres sowie dem 1. Halbjahr des Vorjahres errechnet. Aufgrund der weit überdurchschnittlichen Zahlungseingänge in den genannten Zeiträumen sind entsprechend geringe Schlüsselzuweisungen in 2026 und 2027 zu erwarten.

Neben den Trägerentlastungen des Landes zu den Betriebskosten der Kindertagesstätten wird seit August 2018 die Befreiung von den Kindergartengebühren für über Dreijährige bis zu sechs Stunden täglich vom Land als Zuschuss finanziert. Der anfängliche Beitrag von 135,60 EUR pro Kind und Monat in 2018 und 2019 steigt ab 2020 um jährlich zwei Prozent. Insgesamt sind für Zuschüsse an städtische und nichtstädtische Einrichtungen 3.901.000 EUR in 2026 und 3.812.000 EUR in 2027 veranschlagt.

Für Zuwendungen aus dem Sondervermögen des Bundes für Infrastruktur wurden im Ergebnishaushalt jährlich 800.000 EUR für Unterhaltungsmaßnahmen eingeplant. Die weiteren Erträge betreffen in erster Linie Zuschüsse zum ÖPNV sowie Schuldendiensthilfen aus dem Konjunkturpaket II.

Als Soforthilfe des Landes wurden in 2026 zusätzlich 851.000 EUR veranschlagt.

	2026	2027
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	**1.150.400**	**1.078.200**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 1,4 Prozent (2026) bzw. 1,3 Prozent (2027).

Während auf der Aufwandseite eine flächendeckende Ausweisung von Abschreibungen als Wertminderung des Anlagevermögens erfolgt, werden andererseits die erhaltenen Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes ebenfalls ertragswirksam aufgelöst. Durch die Abschaffung der Straßenbeiträge ist langfristig mit Ertragseinbußen zu rechnen.

	2026	2027
Sonstige ordentliche Erträge	**1.476.600**	**1.064.700**

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 1,8 Prozent (2026) bzw. 1,3 Prozent (2027).

Hierzu gehören u.a. Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung, Nebenerlöse aus Veranstaltungen, Konzessionsabgaben (je 885.000 EUR).
In 2026 sind einmalig 400.000 EUR für die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen (geringerer Aufwand Abriss alte Trauerhalle) veranschlagt.

Die Summe der ordentlichen Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf **83.575.700 EUR**. Dem gegenüber stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von **85.368.200 EUR.**

Die Summe der ordentlichen Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2027 auf **84.347.200 EUR**. Dem gegenüber stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von **89.133.200 EUR.**

b) Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2026	2027
Personalaufwendungen	**23.332.300**	**25.534.700**
Versorgungsaufwendungen	**1.658.500**	**1.673.900**

Der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beträgt 29,1 Prozent (2026) bzw. 30,3 Prozent (2027).

Die Personalaufwendungen sind auf der Grundlage der Stellenbesetzung ermittelt und entsprechend den jeweiligen Produkten zugeordnet. Neben den Tarifsteigerungen von 2,8 Prozent für Beschäftigte ab 01.05.2026 und 5,5 Prozent für

Beamte ab 01.12.2025 entstehen die höher angesetzten Aufwendungen in erster Linie aufgrund höheren Personalbedarfes der vorgesehenen Inbetriebnahme weiterer Kindertagesstätten. Ab 04/2027 wurden zusätzliche Tarifanpassungen von 3,1 Prozent angenommen.

Die Besoldungsanpassungen wirken sich auch auf die Versorgungsaufwendungen aus.

Aufgrund vorgenommener organisatorischer Änderungen kann es zusätzlich zu Abweichungen gegenüber den Vorjahresansätzen kommen. Diese stellen lediglich Verschiebungen innerhalb der Produkte dar.

	2026	2027
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**12.004.400**	**11.365.100**

Der Anteil am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beträgt 14,0 Prozent (2026) bzw. 12,7 Prozent (2027).

Die wesentlichen Aufwandsblöcke sind:

- Aufwendungen für Material und Energie
  z.B. Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Heizöl sowie Materialaufwand zur Instandhaltung des Anlagevermögens
- Aufwendungen für bezogene Leistungen
  z.B. Fremdleistungen für die Instandhaltung des Anlagevermögens, für Wartungsaufwand und Reinigungsaufwand, Aufwand für Honorarkräfte
- Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
  z.B. Mieten, Pachten, Leasingaufwand, Personenbeförderung (ÖPNV)
- Sonstige Sachaufwendungen
  z.B. Reisekosten, Telefon, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit
- Aufwendungen für Beiträge
  z.B. Versicherungsbeiträge, Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden
  (siehe Aufstellung auf der nächsten Seite)

Die Kosten für Anmietung von Liegenschaften für die Unterbringung schutzsuchender Personen wurde auf die tatsächlichen Gegebenheiten angepasst (870.000 EUR / 810.000 EUR). Für die Strom- und Gaslieferungen wurden neue Verträge abgeschlossen. Der Energiepreis für Strom sinkt hier gegenüber 2025 im Jahre 2026 um 4,6 Prozent und nochmals um 1,0 Prozent in 2027. Der Arbeitspreis für Gasbezug sinkt um 5,0 Prozent und nochmals 5,0 Prozent in 2027.
Zusätzliche Aufwendungen sind für die Anmietung der Kindertagesstätte in der Rudo-Schwarz-Straße mit 410.000 EUR jährlich aufzubringen. Die vorgesehene Anpassung der Niederschlagswassergebühr führt zu jährlichen Mehraufwendungen von rund 108.000 EUR

Alle wesentlichen Aufwendungen sind in den einzelnen Teilhaushalten erläutert.

Mitgliedschaften 2024 (in EUR)

0101020 - Innere Verwaltung, Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Repräsentation	
KGSt	1.426,57 €
Bund Deutscher Schiedsmänner	449,00 €
Hessischer Städtetag	18.849,90 €
Kuratorium Weltkulturdenkmal Lorsch e.V.	30,00 €
Forum Kultur e.V.	25,00 €
Automobilclub Starkenburg	15,00 €
Historischer Verein für Hessen e.V	30,00 €
VHO - Verband Hessischer Ortsgerichte e.V.	120,00 €
0101050 - Personaldienste	
Kommunaler Arbeitgeberverband Hessen e.V.	3.373,00 €
Verwaltungsseminar Darmstadt	6.532,75 €
0101110 - Baubetriebshof	
Gewässerverband Bergstraße	154.886,00 €
0101140 - Gleichstellungs- / Frauenbeauftragte	
LAG der hessischen Frauenbüros	100,00 €
0202010 - Ordnungsamt	
Verein Bürger und Polizei	100,00 €
0202050 - Personenstandswesen (Standesamt)	
Fachverband der Hessischen Standesbeamtinnen und Standesbeamten e.V.	250,00 €
0210010 - Brand- und Katastrophenschutz	
Kreisfeuerwehrverband Bergstraße e.V.	2.759,40 €
0402010 - Museum und Ausstellungen	
Hessischer Museumsverband	30,00 €
0406010 - Musikschule	
Verband deutscher Musikschulen	1.637,52 €
DJH Hauptverband e.V.	50,00 €
0408010 - Stadtbücherei	
Deutscher Bibliotheksverband e.V.	216,92 €
anteilige Umlage Verband ONLEIHE Hessen	44,69 €
0402020- Stadtarchiv	
Notfallverbund Archive Rhein-Neckar (NARN) e.V.	300,00 €
0410010 - Kulturwesen, Heimatpflege, Musikpflege	
Freundeskreis Heppenheim-Le Chesnay	15,00 €
Kulturgemeinschaft	12,00 €
0510010 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Hospiz-Verein Bergstraße e.V.	2.600,00 €
Förderverein Notfallseelsorge Bergstraße e.V.	100,00 €
Förderverein Hilfe für Wohnungslose e.V.	810,00 €
Soziale Hilfe Darmstadt e.V.	27,00 €
0801010 - Förderung des Sports	
Sportregion Rhein-Neckar e.V.	300,00 €
0901010 - Orts-Regionalplanung, Ausführung von Planungen	
Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen	113,00 €
1305020 - Forstwirtschaft / Stadtwald	
Forstbetriebsgemeinschaft Starkenburg	1.928,00 €
Hessischer Waldbesitzerverband e.V.	1.865,20 €
1401010 - Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes	
Förderverein Naturschutzgebiet "Tongruben"	62,00 €
1503010 - Tourismus	
Tourismus Service Bergstraße e.V.	5.262,37 €
Geo-Naturpark Bergstraße Odenwald e.V.	9.358,65 €
Deutsche Fachwerkstädte e. V.	950,00 €
1602011 - Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	
Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V.	80,00 €
Gesamtsumme:	**214.708,97 €**

	2026	2027
Abschreibungen	**4.487.900**	**4.530.200**

Der Anteil am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beträgt 5,2 Prozent (2026) bzw. 5,0 Prozent (2027).

Nach der GemHVO sind zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs die Abschreibungen für das gesamte kommunale Anlagevermögen zu veranschlagen. Die Abschreibung ergibt sich aus dem Wertverlust des Anlagevermögens.

Die Auflösung der Sonderposten auf der Ertragsseite vermindert die Belastung des Haushalts durch Abschreibungen entsprechend, so dass mit Nettoaufwendungen in Höhe von 3.337.500 EUR in 2026 und 3.452.000 EUR in 2027 kalkuliert wird.

	2026	2027
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	**5.167.700**	**5.087.900**

Der Anteil am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beträgt 6,0 Prozent (2026) bzw. 5,7 Prozent (2027).

Diese Aufwendungen umfassen insbesondere die Zuschüsse der Kreisstadt Heppenheim an Kindertagesstätten in privater bzw. kirchlicher Trägerschaft. Durch die Kündigung des Vertrages der Kindertagesstätte „St. Josef“ verringert sich der Aufwand entsprechend. Weitere Zuschüsse sind an verbundene Unternehmen (Verlustausgleich Bäder und Bedürfnisanstalten), Vereine, Schuldendiensthilfen an private Unternehmen, sonstige Erstattungen an Bund, Land usw. aufzuwenden. Die Weiterleitung der Landeszuschüsse für die Befreiung von den Kindergartengebühren ist mit 881.600 EUR in 2026 und 895.300 EUR in 2027 veranschlagt.

Die Zuschüsse an Vereine und Verbände gemäß den Vereinsförderungsrichtlinien orientieren sich an den Vorjahren (250 EUR Grundbetrag, 5 EUR Steigerungsbetrag/Jugendlicher).

Eine Aufstellung aller gewährten Zuschüsse des Jahres 2024 mit der Unterteilung in gesetzlicher, vertraglicher und freiwilliger Natur auf den folgenden Seiten gibt Aufschluss über die Belastungen des städtischen Haushaltes.

	2026	2027
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	**38.659.000**	**40.883.000**

Der Anteil am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beträgt 44,9 Prozent (2026) bzw. 45,6 Prozent (2027).

Sie setzen sich wie folgt zusammen:

	2026	2027
- Kreisumlage	20.186.000	21.112.000
- Schulumlage	13.578.000	14.776.000
- Umlage „Starke Heimat Hessen“	1.873.000	1.911.000

Zuschüsse der Kreisstadt Heppenheim 2024

0101020 - Innere Verwaltung, Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Repräsentation			
Bürgerstiftung Heppenheim	Umsetzung Bürgerwunsch 2024 (Gassensensation, Stadtpark	freiwillig	3.712,00
Gesamtpersonalrat	Zuschuss Betriebsgemeinschaft	freiwillig	3.000,00
Hospiz Bergstraße gGmbH	Spende für das stationäre Hospiz	freiwillig	2.000,00
			8.712,00

0101090 -Verwaltung der Gebäude, Versorgungsunternehmen			
TV Sonderbach	Zuschuss für DGH	vertraglich	25.805,43
TV Ober-Laudenbach	Zuschuss für DGH	vertraglich	21.500,04
Feuerwehrverein Wald-Erlenbach	Zuschuss für DGH	vertraglich	21.500,04
			68.805,51

0202010 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Gewerbeangelegenheiten			
Tierschutzverein e.V.	Fundtier-Pauschale	vertraglich	8.862,81
			8.862,81

0210010 - Aufgaben des Brand- und Katastrophenschutzes			
FFW Heppenheim-Mitte	Zuschuss an FFW	freiwillig	1.916,00
FFW Heppenheim-Mitte	anteilige Gebühren für Fehlalarme		6.425,52
FFW Erbach	Zuschuss an FFW	freiwillig	613,00
FFW Hambach	Zuschuss an FFW	freiwillig	717,00
FFW Kirschhausen	Zuschuss an FFW	freiwillig	1.855,00
FFW Mittersh./Scheuerberg	Zuschuss an FFW	freiwillig	184,00
FFW Ober-Laudenbach	Zuschuss an FFW	freiwillig	1.207,00
FFW Sonderbach	Zuschuss an FFW	freiwillig	1.102,00
FFW Wald-Erlenbach	Zuschuss an FFW	freiwillig	1.110,00
Malteser Hilfsdienst e.V	Zuschuss 2022	freiwillig	900,00
DLRG Ortsgruppe Heppenheim	Zuschuss 2022	freiwillig	4.640,00
FFW Kirschhausen	Brand/Hilfeleistungen		60,00
FFW Heppenheim-Mitte	Brand/Hilfeleistungen		391,62
FFW Wald-Erlenbach	Brand/Hilfeleistungen		61,34
FFW Erbach	Brand/Hilfeleistungen		46,00
FFW Heppenheim-Mitte	Zuschuss zum Betrieb des Feuerwehrmuseums	freiwillig	2.500,00
			23.728,48

0410010 - Angelegenheiten des Kulturwesens, Heimatpflege			
Altstadtfreunde Heppenheim	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Bläserwerkstatt Bergstraße	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00

Bund der Vertriebenen	Zuschuss	freiwillig	160,00
Club der Hundefreunde e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	265,00
Erhalt des Brauchtums in Hambach e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Fasnachtsgesellschaft Bottschlorum	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	565,00
Finstertaler Naturfreunde	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	275,00
Förderkreis musizierender Jugend	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Förderverein Erbach e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Forum Kultur Heppenheim e.V.	Zuschuss	vertraglich	40.700,00
Freunde und Förderer der Gassensensationen	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	385,00
Freundeskeis Heppenheim -Le Chesnay	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Freundeskreis Heppenheim-Kaltern	Fahrtkostenzuschuss nach Kaltern 09/24	freiwillig	2.214,00
Gebirgstrachtenverein Alpenrose	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	280,00
Harmonie Heppenheim	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Heimat- u.Kerweverein Erbach	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Heimatverein Neunhubendorf	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Heppenheimer Geschichtsverein	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
IG Heppenheimer Fastnachtsumzug	Zuschuss Fastnachtskampagne	freiwillig	3.150,00
Imkerverein 1888	Zuschuss	freiwillig	250,00
Kinder und Jugendchor Heppenheim	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	640,00
Kleintierzuchtverein HP	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	270,00
Kolpingfamilie Heppenheim	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	280,00
Konservatorium Bergstraße e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	2.390,00
Kulturgemeinschaft Heppenheim e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	2.750,00
Kulturgemeinschaft Heppenheim e.V.	Zuschuss	freiwillig	1.500,00
Martin-Buber-Haus	Zuschuss	freiwillig	4.800,00
MGV Concordia Erbach	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
MGV Frohsinn Heppenheim	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
MGV Liederkranz Hambach	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Muna e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	255,00
Musikzug Starkenburg	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	310,00
Naturschutzbund Heppenheim e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	515,00
Netzwerk für Kultur, Musik, Soziales	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	3.250,00
Ober-Laudenbacher Kerweverein	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	275,00
Partnerschaftsverein Le Pont	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	260,00
Sängerquartett 1925 Mittershausen-Scheuerberg	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Stadtkapelle Heppenheim	Zuschuss	freiwillig	3.500,00
Starkenburg Gymnasium	Zuschuss	freiwillig	1.190,00
Starkenburg Sternwarte	Zuschuss	freiwillig	4.500,00
Stolpersteine Heppenheim e.V.	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	250,00
Theater Lust gGmbH	Zuschuss	vertraglich	100.000,00
Trachtengruppe Mittershausen	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	325,00

Trachten-und Volkstanzgruppe Starkenburg	Zuschuss Vereinsförderung	freiwillig	260,00
Verein Bergsträßer Weinmarkt	Zuschuss	freiwillig	13.000,00
Verkehrs- und Heimatverein	Zuschuss	freiwillig	2.250,00
			194.514,00

0510010 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen			
AWO Bergstraße Soziale Dienste gGmbH	Suchtberatung und -prävention	vertraglich	5.120,76
Bensheimer Tafel	Zuschuss	freiwillig	1.000,00
Caritasverband Darmstadt	Zuschuss Ganzheitliche Seniorenberatung	vertraglich	17.318,15
Caritasverband Darmstadt	Zuschuss Suchtberatung	vertraglich	10.003,45
Frauenhaus Bergstraße e,V.	Zuschuss	freiwillig	2.400,00
Ev. Regionalverwaltung Starkenburg West	Zuschuss	freiwillig	300,00
Lebenshilfe für geistig Behinderte	Zuschuss	freiwillig	150,00
Psychosozialer Hilfsverein Heppenheim e.V.	Zuschuss	freiwillig	600,00
VdK Ortsgruppe Heppenheim	Zuschuss	freiwillig	375,00
Flüchtlingshilfe Heppenheim e.V.	Unterstützung der Flüchtlingshilfe 2024	freiwillig	11.000,00
			48.267,36

0601010 - Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch			
Kindergarten St. Franziskus	Zuschuss	vertraglich	305.000,00
Kindergarten St. Christopherus	Zuschuss	vertraglich	330.000,00
Kindergarten Pfalzbachwichtel (WE)	Zuschuss	vertraglich	250.000,00
Kindergarten Oberlin	Zuschuss	vertraglich	341.381,50
Kindergarten Tatzelwurm (ERB)	Zuschuss	vertraglich	325.000,00
Kindergarten Wichern	Zuschuss	vertraglich	285.000,00
Kindergarten Marienhaus	Zuschuss	vertraglich	190.000,00
Kindergarten St. Josef	Zuschuss	vertraglich	160.000,00
Waldkindergarten (HA)	Zuschuss	vertraglich	240.000,00
Kindergarten INKI	Zuschuss	vertraglich	186.859,82
Kindergarten Sonnenblume	Zuschuss	vertraglich	-6.777,24
GaBiBe gGmbH	Schülerbetreuung Nibelungenschule	vertraglich	30.000,00
GaBiBe gGmbH	Schülerbetreuung Christophorus-Schule	vertraglich	18.000,00
GaBiBe gGmbH	Schülerbetreuung Eichendorfschule	vertraglich	24.000,00
GaBiBe gGmbH	Schülerbetreuung Schloss-Schule	vertraglich	24.000,00
GaBiBe gGmbH	Schülerbetreuung Konrad Adenauer Schule	vertraglich	48.000,00
Gründungszuschüsse einer Kindertagespflege	Zuschuss	freiwillig	13.000,00
			2.763.464,08

0602010 - Förderung der Jugend			
Bund der Pfadfinder	Zuschuss Vereinsförderung 2022 und 2023	freiwillig	400,00
			400,00

0801010 - Förderung des Sports			
Aero-Club Heppenheim	Vereinsförderung 2024	freiwillig	540,00
Aero-Club Heppenheim	Vereinsförderung 2024	freiwillig	300,00
ASV Petri Heil	Jubiläumsabgabe 50 Jahre	freiwillig	125,00
BogenSchützenTeam	Vereinsförderung 2024	freiwillig	385,00
Bowhunter Bergstraße e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	335,00
Crazy Pink Cadillacs	Vereinsförderung 2024	freiwillig	250,00
DLRG Ortsverband Heppenheim eV	Vereinsförderung 2024	freiwillig	695,00
Erster Angelsportverein	Vereinsförderung Sanierung Vereinsheim	freiwillig	5.000,00
FC Sportfreunde Heppenheim e.V	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.125,00
FC Starkenburgia 1900 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.370,00
FC Starkenburgia 1900 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.125,00
Finstertaler Motorradfreunde	Vereinsförderung 2024	freiwillig	250,00
HC-VfL Heppenheim 1997 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.135,00
Heppenheimer Skiclub	Vereinsförderung 2024	freiwillig	695,00
Judoverein Heppenheim e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	710,00
Kleinschwimmbad Sonderbach	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.735,00
Kulturgem. Wald-Erlenbach e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	300,00
Reit- und Fahrverein	Vereinsförderung 2024	freiwillig	570,00
Reit- und Fahrverein	Vereinsförderung 2024	freiwillig	540,00
Schachfreunde Heppenheim	Vereinsförderung 2024	freiwillig	250,00
Schützengesellschaft	Vereinsförderung 2024	freiwillig	265,00
Schützengesellschaft	Vereinsförderung 2024	freiwillig	307,00
Schützenverein Heppenheim	Vereinsförderung 2024	freiwillig	255,00
Schützenverein Heppenheim	Vereinsförderung 2024	freiwillig	540,00
Schwimmclub Heppenheim e.V.	Vereinsgabe zum 75. Jubiläum	freiwillig	187,50
Schwimmclub Heppenheim e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	415,00
SKV Eintracht Heppenheim	Vereinsförderung 2024	freiwillig	250,00
Sportgemeinschaft Heppenheim	Vereinsförderung 2024	freiwillig	250,00
SV Erbach	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.485,00
SV Kirschhausen 1921 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	600,00
SV Kirschhausen 1921 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.023,00
SV Mittershausen-Scheuerberg	Vereinsförderung 2024	freiwillig	265,00
SV Mittershausen-Scheuerberg	Vereinsförderung 2024	freiwillig	269,00
Tennisclub	Vereinsförderung 2204	freiwillig	910,00
Tennisclub	Vereinsförderungn 2024	freiwillig	1.169,00
Tennisclub Kirschhausen e.V.	Jubiläum 50 Jahre	freiwillig	125,00
Tennisclub Kirschhausen e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	260,00
Tennisclub Kirschhausen e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	427,00
TSV Hambach 1899 e.V.	Jubiläum 125 Jahre	freiwillig	312,50

TSV Hambach 1899 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.015,00
TSV Hambach 1899 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.237,00
TTC Heppenheim e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	630,00
TV Heppenheim 1864/91 e.V.	Basketball „Sport-Camp 2024" Sozial/Integration	freiwillig	500,00
TV Heppenheim 1864/91 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	2.690,00
TV Ober-Laudenbach 1907 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	655,00
TV Ober-Laudenbach 1907 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	767,00
TV Sonderbach 1913 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.865,00
UFC Heppenheim e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	250,00
Verein zur Bewegungsförd. e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	250,00
Wassersportverein Bergstr. e.V	Vereinsförderung 2024	freiwillig	375,00
			36.984,00

1502030 - Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen			
Showmaker	Zuschuss Maiberg Open Air	freiwillig	5.000,00
			5.000,00

Gesamt: 3.158.738,24

- Gewerbesteuerumlage	3.014.000	3.076.000
- Sonstige Steuern	8.000	8.000

Bei der Kreisumlage ist eine Anhebung des Hebesatzes von 0,20 v. H. in 2026 und 0,85 v. H. in 2027, bei der Schulumlage eine Verringerung von 0,20 v. H. in 2026 und eine Anhebung von 1,50 v. H. in 2027 eingearbeitet.

Im Zuge des Jahresabschlusses 2025 wird aufgrund der überdurchschnittlichen Steuerkraft voraussichtlich eine Rückstellung für Kreis- und Schulumlage gebildet. Die Entnahmen in 2026 in Höhe von 618 TEUR und 2027 in Höhe von 2.177 TEUR sind entsprechend aufwandsmindernd berücksichtigt.

Die Kreis- und Schulumlage erhöht sich von 23.849 TEUR im Jahre 2021 auf 39.675 TEUR im Finanzplanjahr 2029 und damit um 66,4 Prozent während die ordentlichen Erträge im gleichen Zeitraum um lediglich 23,1 Prozent gesteigert werden können.

Bei der Gewerbesteuerumlage wird ein gleichbleibender Gesamtvervielfältiger von 35 Punkten prognostiziert.
Die von der Landesregierung eingeführte Umlage „Starke Heimat Hessen“ wurde in 2020 mit einem Vervielfältiger in Höhe von 21,75 v. H. auf die veranlagte Gewerbesteuer ab 2020 eingeführt.

Die sonstigen Steuern beinhalten die Steuern für ausländische Künstler bei den Gassensensationen.

	2026	**2027**
Transferaufwendungen	**2.000**	**2.000**

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für Ehrungen und Verleihung des Boris-Suchanek-Preises, sowie Durchführung von Sportlerehrungen.

	2026	**2027**
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**56.400**	**56.400**

Hier sind die von der Kreisstadt zu entrichtenden Grundsteuern und Kfz-Steuer veranschlagt.

Der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen stellt das **Verwaltungsergebnis** dar. Dieses beträgt im Jahr 2026 **-1.792.500 EUR** und im Jahr 2027 **-4.786.000 EUR**.

	2026	**2027**
Finanzerträge	**617.500**	**592.000**

Diese Ertragsposition bezieht sich auf Steuernachverzinsungen, Mahngebühren und Säumniszuschläge sowie die Gewinnausschüttung der Sparkasse Starkenburg (je 347.000 EUR). Für Festgeldanlagen und Tagesgelder wird mit Zinserträgen in Höhe von 150.000 EUR in 2026 und 125.000 EUR in 2027 kalkuliert.

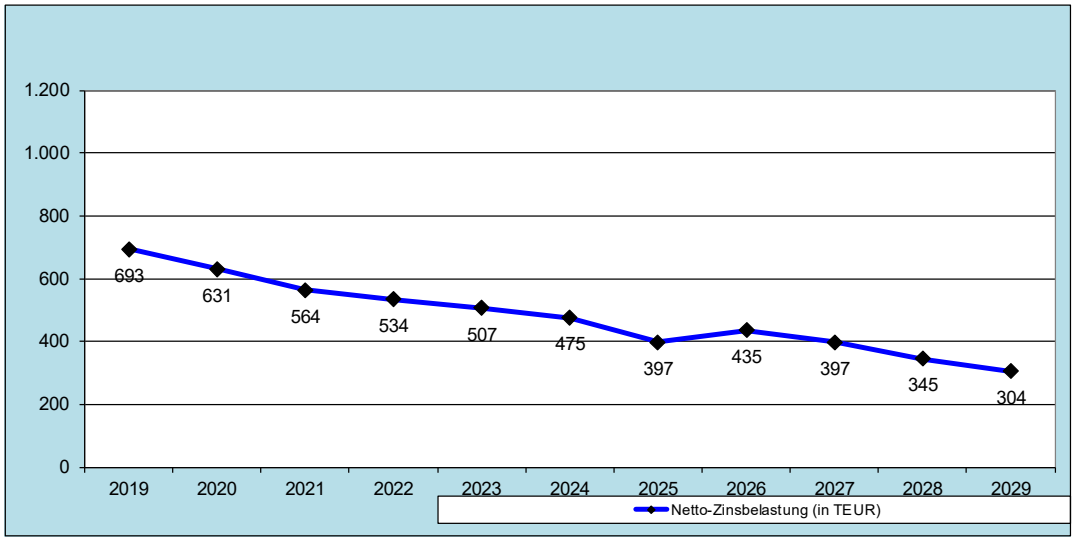
	2026	2027
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	**654.500**	**610.000**

Der Zinsaufwand beinhaltet die

- Zinsen für am Kreditmarkt aufgenommene Investitionsdarlehen,
- Zinsen für Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds Abt. C,
- die Zinsdienstumlage an das Land für die gewährten Darlehen aus den Konjunkturprogrammen

Auch die Zinsen für die durch die Teilnahme am kommunalen Schutzschirm abgelösten Darlehen werden hier ausgewiesen. Durch die ebenfalls veranschlagten Erträge aus Schuldendiensthilfen verändert sich die Netto-Zinsbelastung jedoch erheblich. Die folgende Grafik verdeutlicht den Rückgang der Belastungen. Zinsen für Gewerbesteuererstattungen und -nachforderungen bleiben hierbei unberücksichtigt.

Netto-Zinsbelastung (bis 2024: Ergebnis, sonst gemäß HH-Plan)*



Jahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Netto-Zinsbelastung (in TEUR)	693	631	564	534	507	475	397	435	397	345	304

Die Netto-Zinsbelastung ergibt sich aus den Zinsaufwendungen abzüglich gewährter Zinsdiensthilfen des Landes Hessen.
** ohne Verzinsung Gewerbesteuererstattungen*

Der Saldo aus der Summe der Finanzerträge und der Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen stellt das **Finanzergebnis** dar. Dieses beläuft sich im Jahr 2026 auf **-37.000 EUR** und im Jahr 2027 auf **-18.000 EUR.**

Der Saldo aus dem Verwaltungsergebnis und dem Finanzergebnis ergibt das **ordentliche Ergebnis** in Höhe von **-1.829.500 EUR** in 2026 und **-4.804.000 EUR** in 2027.

	2026	2027
Außerordentliche Erträge	**3.420.000**	**886.000**
Außerordentliche Aufwendungen	**2.600**	**2.100**

Hier werden Aufwendungen und Erträge veranschlagt, die nicht dem Haushaltsjahr zuzuordnen sind, selten oder unregelmäßig anfallen sowie Aufwendungen und Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die den Restbuchwert unterschreiten bzw. übersteigen.

Überschüsse aus dem außerordentlichen Ergebnis dienen nicht dem Ausgleich des Ergebnishaushaltes, sondern sind vorrangig für unabweisbare Investitionen oder Sondertilgungen zu verwenden.
Gemäß Finanzplanungserlass vom 01.10.2025 können als Ausnahmeregelung Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses, die bis zum 31.12.2024 erwirtschaftet wurden, ebenfalls zum Haushaltsausgleich herangezogen werden (Bestand aus der letzten geprüften Jahresrechnung 2023: 6.785.117,67 EUR)

Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis ergibt in 2026 ein **geplantes Jahresergebnis** von **1.587.900 EUR** und stellt somit einen Jahresüberschuss dar.

Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis ergibt in 2027 ein **geplantes Jahresergebnis** von **-3.920.100 EUR** und stellt somit einen Jahresfehlbedarf dar.

V. Finanzhaushalt 2026

Im Finanzhaushalt erfolgt eine periodengerechte Gegenüberstellung aller Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie aus den Investitionen.

Im Finanzhaushalt wird auch die so genannte „Cashflow-Rechnung“ dargestellt. Cashflow bezeichnet den Kassenzu- oder -abfluss. Es wird dadurch ermittelt, dass das Jahresergebnis des Ergebnishaushalts (Gewinn- und Verlustrechnung) um die nicht zahlungswirksamen Positionen (z.B. Abschreibungen, Auflösung aus Sonderposten) ergänzt und um zahlungswirksame Vorgänge, die nicht Ertrag oder Aufwand sind (z.B. Einzahlungen für Grabnutzung) korrigiert wird.

Im Jahr 2026 entsteht nach dieser Bereinigung ein **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von **1.522.100 EUR**.

Im Haushaltsjahr 2026 werden für Auszahlungen
- für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen **2.578.200 EUR**
- für Investitionen in das Finanzanlagevermögen **44.000 EUR**

bereitgestellt. Die konkreten Maßnahmen sind in den einzelnen Teilfinanzhaushalten näher erläutert.

Die wichtigsten Auszahlungen (> 100.000 EUR) im Überblick:

- Umbaumaßnahmen Kindertagesstätte St. Franziskus (100 TEUR);
- Fuhrpark Baubetriebshof (400 TEUR);
- Fuhrpark Brandschutz (100 TEUR);
- Erwerb von Grundstücken (500 TEUR);
- Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (100 TEUR);
- Anteil Stadtbachverdolung Siegfriedstraße (268 TEUR);
- Teilerneuerung Billackerweg (100 TEUR);
- Neubau Asphaltstrecke Merianstraße (100 TEUR);
- Flurbereinigung Schlossberg (100 TEUR);
- Spielplätze und Spielgeräte (100 TEUR).

Diesen vorgesehenen Auszahlungen stehen Einzahlungen

- aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen **1.324.000 EUR**
- aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens **4.022.000 EUR**
- Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens **42.000 EUR**

entgegen. Auch hier sind die konkreten Maßnahmen in den einzelnen Teilhaushalten näher erläutert.

Der sich ergebende Saldo aus diesen genannten Einzahlungen und Auszahlungen stellt den **Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit** dar. Dieser beträgt für das Jahr 2026 voraussichtlich **2.765.800 EUR**.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Finanzierung sind nicht vorgesehen.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen sind in Höhe von **1.390.300 EUR** vorgesehen.

Der **Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit** beträgt **–1.390.300 EUR** und stellt somit eine Nettotilgung dar**.**

Der sich ergebende voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres ist aus der beigefügten Anlage zum Haushaltsplan ersichtlich.

Die Summe aus dem

- Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

ergibt den Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres.

Im Haushaltsjahr **2026** ergibt sich somit ein **Zahlungsmittelüberschuss** in Höhe von **2.897.600 EUR.**

VI. Finanzhaushalt 2027

Im Jahr 2027 entsteht ein **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von **-916.300 EUR**.

Im Haushaltsjahr 2027 werden für Auszahlungen

- für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen **3.953.700 EUR**
- für Investitionen in das Finanzanlagevermögen **45.400 EUR**

bereitgestellt. Die konkreten Maßnahmen sind in den einzelnen Teilfinanzhaushalten näher erläutert.

Die wichtigsten Auszahlungen (> 100.000 EUR) im Überblick:

- Fuhrpark Baubetriebshof (400 TEUR);
- Ersatzbeschaffung stationäre Radaranlage (100 TEUR);
- Ausstattung Brandschutz (112 TEUR);
- Fuhrpark Brandschutz (300 TEUR);
- Erneuerung Kunstrasenplatz Centgericht (500 TEUR);
- Erwerb von Grundstücken (500 TEUR);
- Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (100 TEUR);
- Anteil Stadtbachverdolung Siegfriedstraße (100 TEUR);
- Grundhafte Erneuerung Theodor-Storm-Straße (700 TEUR);
- Teilerneuerung Lilienthalstraße (500 TEUR);
- Spielplätze und Spielgeräte (100 TEUR).

Diesen vorgesehenen Auszahlungen stehen Einzahlungen

- aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen **1.324.000 EUR**
- aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens **1.280.000 EUR**
- Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens **44.000 EUR**

entgegen. Auch hier sind die konkreten Maßnahmen in den einzelnen Teilhaushalten näher erläutert.

Der sich ergebende Saldo aus diesen genannten Einzahlungen und Auszahlungen stellt den **Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit** dar. Dieser beträgt für das Jahr 2027 voraussichtlich **–1.351.100 EUR**.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Finanzierung sind nicht vorgesehen.
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen sind in Höhe von **1.407.300 EUR** vorgesehen.

Der **Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit** beträgt **-1.407.300 EUR** und stellt somit eine Nettotilgung dar**.**

Der sich ergebende voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres ist aus der beigefügten Anlage zum Haushaltsplan ersichtlich.
Die Summe aus dem

- Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

ergibt den Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres.

Im Haushaltsjahr **2027** ergibt sich somit ein **Zahlungsmittelbedarf** in Höhe von **-3.674.700 EUR.**

Die Zahlungsfähigkeit ist durch den Bestand an liquiden Mitteln gewährleistet.

5. Investitionen

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2025 bis 2029 liegt dem Haushaltsplan als Anlage bei.

Die Haushaltsmittel für Investitionen sind nur im Finanzhaushalt dargestellt, da sie keinen Einfluss auf den Ergebnishaushalt haben.

Das Volumen der für 2025 bis 2029 geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beträgt 26.722.000 EUR und stellt eine besondere Herausforderung bei der Planung und Umsetzung dar.

Neben den Veranschlagungen für weitere Um- und Neubauten von Kindertagesstätten und Tiefbaumaßnahmen berücksichtigt das Investitionsprogramm vor allem Ersatzbeschaffungen von Nutzfahrzeugen sowie die Erneuerung der Kunstrasenplätze im Stadtgebiet.

6. Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verpflichtungen der Stadt zu bilden, die zukünftig zu Auszahlungen führen und deren zugehöriger Aufwand der Haushaltsperiode zugerechnet werden muss, in welcher sie verursacht werden.
Im Gegensatz zu Verbindlichkeiten sind bei Rückstellungen die Zahlungsverpflichtungen dem Grunde und / oder der Höhe nach ungewiss; auch ein exakter Fälligkeitstermin steht noch nicht fest.
In § 39 GemHVO ist geregelt, für welche ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen Rückstellungen gebildet werden müssen. Über diese Aufzählung hinaus können für weitere ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellungen gebildet werden.
In der Anlage des Haushaltsplans befindet sich eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen.

Die Zuführungen zu den Rückstellungen (Pensionsrückstellung und Beihilferückstellung) sind entsprechend veranschlagt.
Für Verpflichtungen der Kreis- und Schulumlage werden in steuerstarken Jahren entsprechende Rückstellungen gebildet. Die Tabelle gibt einen Überblick über die entsprechenden Zuführungen und Entnahmen:

Bildung von Rückstellung für Finanzausgleich (Basis 1 Jahr)

Abschlussjahr	Abweichung*	Passivierung	Umlage	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Summe Zuführung
2021	19,94%	ja	Kreis-	2.012.100	1.311.800					**5.356.300**
			Schul-	1.230.300	802.100					
2022	12,90%	ja	Kreis-		1.581.800	680.100				**3.736.600**
			Schul-		1.031.300	443.400				
2023	0,00%	nein	Kreis-							**0**
			Schul-							
2024	2,65%	nein	Kreis-							**0**
			Schul-							
2025	9,17%	ja	Kreis-					369.700	1.280.800	**2.795.700**
			Schul-					248.700	896.500	
		Summe Entnahme		**4.695.000**	**4.727.000**	**1.123.500**	**0**	**618.400**	**2.177.300**	

*) Die Passivierung erfolgt ab einer Abweichung von +5 %.

Für die nicht mit Werten versehenen Positionen werden keine Rückstellungen gebildet, da die Voraussetzungen nicht vorliegen.

7. Kassenlage

Die Kassenlage ist zufriedenstellend. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt zum 30.09.2025 rund 14,1 Mio. Euro und wird bis zum Jahresende voraussichtlich bedeutend höher ausfallen. Dies versetzt die Kreisstadt Heppenheim in die Lage, auch jahresbezogene Zahlungsmittelbedarfe auszugleichen.

Aufgrund der zufriedenstellenden Kassenlage werden gemäß § 4 der Haushaltssatzung keine Liquiditätskredite veranschlagt.

Gemäß § 6 Abs. 2 GemHVO ist im Vorbericht außerdem darzustellen

- in welcher Höhe die Gemeinde im Vorjahr Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Anspruch nimmt,
- ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden sollen,
- ob und inwieweit die Verpflichtung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 der Hessischen Gemeindeordnung erfüllt werden kann,
- in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen,
- ob und inwieweit im Haushaltsjahr, insbesondere im Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 eingesetzt werden sollen.

Liquiditätskredite wurden in den letzten Jahren nicht in Anspruch genommen. Die Zahlungsfähigkeit der Kasse war stets gesichert.

Gemäß § 106 Abs, 1 Satz 2 HGO ist eine **Liquiditätsreserve** zu bilden, die mindestens 2 v. H. der Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorgehenden Jahre beträgt (1.516.772,10 EUR). Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet.

Aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen werden im Jahre 2026 voraussichtlich 618 TEUR aus der Kreis- und Schulumlage, 100 TEUR aus unterlassener Instandhaltung und 250 TEUR aus sonstigen Rückstellungen ausgezahlt.

Aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen werden im Jahre 2027 voraussichtlich 2.177 TEUR aus der Kreis- und Schulumlage,100 TEUR aus unterlassener Instandhaltung und 50 TEUR aus sonstigen Rückstellungen ausgezahlt.

Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 werden nicht eingesetzt.

8. Finanzstatusbericht

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 11 GemHVO ist dem Haushaltsplan der Finanzstatusbericht beizufügen. Dieser soll Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kreisstadt Heppenheim geben.

Der Grundaufbau des Kennwertsystems besteht darin, den als ökonomisch maßgebend erachteten sechs Indikatoren zur Ertrags-, Finanz- und Kapitallage eine Bewertung zukommen zu lassen. Die Bewertungen werden in einen Bewertungsfaktor transformiert und mit einem Gewichtungsfaktor multipliziert. Das Gesamtergebnis liefert eine zwischen 0% und 100% finanzieller Leistungsfähigkeit liegende Grundaussage (grün = leistungsfähig, gelb = eingeschränkt leistungsfähig, rot = gefährdet bis nicht mehr leistungsfähig). Für interkommunale Vergleiche werden die Kennwerte in die Form "Euro je Einwohner" überführt.

Ab einem Indikatorwert von 70 wird die dauernde Leistungsfähigkeit als positiv beurteilt (grün), für Indikatorwerte zwischen 40 und 70 (gelb) bzw. unter 40 (rot) trifft dieses nur eingeschränkt zu.

Für 2026 wurde der Indikatorwert von 75,00 errechnet.

Jahr	2026	2025	2024	2023	2022
Indikator Plan	75,00	90,00	60,00	100,00	90,00
Indikator Ist			100,00	100,00	100,00

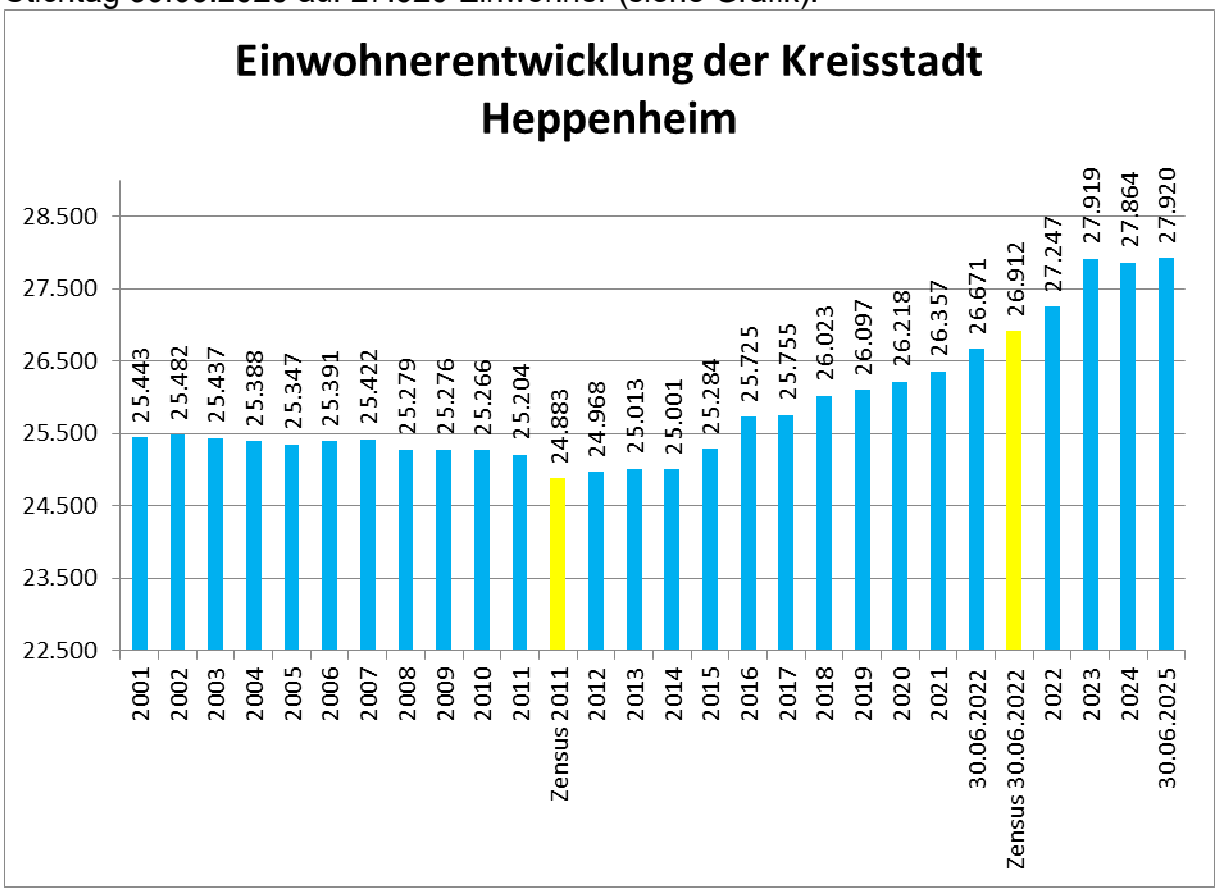
9. Ziele und Kennzahlen

Gemäß § 4 Abs. 2 GemHVO sollen in den Teilhaushalten nach den örtlichen Steuerungsbedürfnissen für die wesentlichen Produkte Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden. Die Kreisstadt Heppenheim hat aus den vier Kategorien Nachhaltigkeit, Wirtschaftlichkeit, Digitalisierung und Personalentwicklung entsprechende Ziele entwickelt und bei den Produktblättern abgebildet. Über die Zielerreichung wird in den Zwischenberichten und Jahresabschlüssen berichtet.

10. Demografischer Wandel

Mit der Regelung des § 6 Abs. 2 GemHVO soll dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden. Hier wird der Gesichtspunkt des demografischen Wandels mit dem der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Zusammenhang gebracht.

Die Einwohnerzahl erhöhte sich seit dem Zensus 2011 (24.883 Einwohner) zum Stichtag 30.06.2025 auf 27.920 Einwohner (siehe Grafik).



Die Altersstruktur stellt sich wie folgt dar (Stand: 31.12.2024 im Vergleich zu 2022):

0 bis 9 Jahre:	2.716 (2.686)	10 bis 19 Jahre	2.549 (2.340)
20 bis 29 Jahre	2.916 (3.001)	30 bis 39 Jahre	3.817 (3.578)
40 bis 49 Jahre	3.471 (3.104)	50 bis 59 Jahre	3.934 (4.200)
60 bis 69 Jahre	4.001 (3.642)	70 bis 79 Jahre	2.515 (2.404)
80 bis 89 Jahre	1.673 (1.704)	90 und älter	272 (287)

Die Bevölkerungsvorausberechnung „Statistik Hessen“ gibt den Bevölkerungsstand für den Kreis Bergstraße bis zum Jahre 2050 mit +4,1 % gegenüber 2021 an. Das Durchschnittsalter erhöht sich hierbei von 45,5 Jahre auf 47,3 Jahre.

11. Schlussbemerkung

Der vorliegende Doppelhaushalt ist geprägt durch verhaltene Wachstumsprognosen sowie weiterhin dem Ausbau der Kinderbetreuung. Trotzdem gelingt es, die Hebesätze für Grundsteuern und Gewerbesteuer für die Jahre 2026 und 2027 dank vorhandener Rücklagen auf dem derzeitigen niedrigen Niveau zu belassen.
Unsicherheiten bestehen in erster Linie durch die Gesetzgebung des Bundes. Hier wird sich in den nächsten Jahren zeigen, inwieweit der sogenannte Wachstumsbooster mit Erleichterungen für die Wirtschaft Auswirkungen auf die Einnahmen der Kreisstadt Heppenheim haben.

Heppenheim, 12.12.2025

Rainer Burelbach
Bürgermeister

Produktplan

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
01	**Innere Verwaltung**	**0101**	**Verwaltungssteuerung und –service**	**0101010**	**Unterstützung und Betreuung der städtischen Gremien; Kommunalverfassung und Ortsrecht** *Kurzbeschreibung:* Unterstützung, Betreuung und Beratung von Stadtverordnetenversammlung, Magistrat, Ortsbeiräten, Ausschüssen, Kommissionen, Beiräten: Organisation, Einladung, Sitzungsdienst, Protokoll, Beschlusskontrolle, Abrechnungen, etc. Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Rechtsvorschriften, etc.
		0101		**0101020**	**Innere Verwaltung, Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Repräsentationen und Ehrungen, Öffentlichkeitsarbeit** *Kurzbeschreibung:* Kontraktmanagement; Formulierung von Vereinbarungen zwischen Verwaltungsführung und Fachbereichen, Zielvereinbarungen, Leitbilder; Verwaltungssteuerung und kommunale Entwicklungsplanung; Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsstreitigkeiten, Widerspruchsverfahren, Schadensfälle; Mitwirkung bei der Bearbeitung von Stiftungen, Schenkungen, testamentarischen Zuwendungen; Angelegenheiten der Ortsgerichte und des Schiedsamts; Konzepte, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung; Regelung, Beratung und Überwachung des allgemeinen Dienstbetriebes; Arbeitsorganisation und Rationalisierung; Betriebliches Vorschlagswesen; Übertragung besonderer Befugnisse; Beschaffung und Zuweisung von Diensträumen, Beflaggung, Wegweiser, Aushänge, etc.; Informationsmanagement und Datenschutz; Zentrale Dienstleistungen (Hausdienste, Fahrdienst, etc.); Schwerbehindertenangelegenheiten; Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, Beiträge an Medien (soweit nicht dezentral); Bürgerinformation durch Publikationen, Ausstellungen, Veranstaltungen (Newsletter), etc.; Allgemeine Bürgerberatung und Rückfragen; Planung und Koordinierung der städtischen Öffentlichkeitsarbeit einschließlich der Imagepflege und des visuellen Erscheinungsbildes; Amtliches und gerichtliches Bekanntmachungswesen; Auftragserteilung für Anzeigen; Vorbereitung und Durchführung von Pressekonferenzen, Entwerfen von

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Presseunterlagen, Pressebesichtigungen, Vermittlungen von Interviews, Betreuung von Journalisten; Internetdienstleistungen, Pflege der stadteigenen Homepage; Zusammenarbeit mit anderen Pressestellen und Informationsdiensten; Allgemeine Beziehungen zu anderen Gebietskörperschaften und Grundsatzangelegenheiten der interkommunalen Zusammenarbeit; Regelung der Mitgliedschaft zu kommunalen Spitzenverbänden und kommunalen Institutionen sowie Mitwirkung bei der Regelung der Mitgliedschaft in Vereinen und sonstigen Organisationen; Äußere Schulangelegenheiten, Mitwirkung bei der Einteilung der Schulbezirke; Konzeptionierung, Strukturierung, Optimierung von Internetseiten
		0101		**0101030**	**EDV und Kommunikation** *Kurzbeschreibung:* Bereitstellung von Hard- und Software sowie Anwendungs- und Anwenderbetreuung; Unterstützung der Fachbereiche; Allgemeine Datenverarbeitung, Federführung bei Planung, Organisation und Durchführung IT-technischer Dienstleistungen
		0101		**0101050**	**Personaldienste** *Kurzbeschreibung:* Stellenbedarf, -plan, -übersicht, -bewertung und -beschreibung; Festlegung der Zahl der Ausbildungsplätze; Weitere Instrumente der Personalentwicklung, Ausbildung / Fortbildung; Personalstruktur, -bedarfsplanung; Gleichstellungsplan; Personalbedarfsdeckung, -einsatz; Personalführung und -betreuung; Allgemeine Personalangelegenheiten der Mitarbeitenden; Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Azubis, Bundesfreiwilligendienstleistende, ABM und Versorgungsempfänger (soweit nicht Versorgungskasse); Zusatzversorgungskasse, Versorgungskasse; Allgemeine Zusammenarbeit mit der Personalvertretung sowie mit den Tarifpartnern; Disziplinarangelegenheiten; Mitwirkung bei der Geltendmachung von Schadensersatzansprüchen; Reisekosten, Regelung der dienstlichen Benutzung von dienstlichen, privaten und öffentlichen Verkehrsmitteln; Arbeitssicherheitstechnischer Dienst, Betriebsärztlicher Dienst;

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Verwaltung der Fachliteratur Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen Telefondienst, Post- und Botendienst, Druckerei Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf (soweit nicht dezentral) Dienst- und Schutzkleidung (soweit nicht dezentral)
		0101		**0101090**	**Verwaltung der Gebäude** *Kurzbeschreibung:* Neu-, Um-, Erweiterungs- und Anbauten, Modernisierungen und Sanierungen incl. betriebstechnische Anlagen und Einrichtungen, Planung und Realisierung, Bauherrenleistungen, Projektsteuerung; Immobilienzustandserhebung; Bauliche Unterhaltung von Denkmälern; Wahrnehmung der Betreiberverantwortung und Verkehrssicherungspflicht; Bauliche Unterhaltung von Gebäuden, städtischen Einrichtungen, Festplätzen, Freilichtbühne, etc.; Erhaltung der Bausubstanz; Bereitstellung und Betrieb von Kongress-, Tagungs- und sonstigen Veranstaltungsmöglichkeiten; Energiemanagement (Wirtschaftlichkeitsberechnung, Erstellen von gebäude-/objektbezogenen Energiekonzepten, Energieverbrauchsüberwachung); Reinigung und sonstige externe Dienstleister; Betreuung der Objektverantwortlichen;
		0101		**0101100**	**Personalrat** *Kurzbeschreibung:* Interessenvertretung der Beschäftigten;
		0101		**0101110**	**Baubetriebshof** *Kurzbeschreibung:* Ausführung von Arbeiten nach Aufträgen;
		0101		**0101140**	**Gleichstellungs- / Frauenbeauftragte** *Kurzbeschreibung* Förderung der Gleichberechtigung von Frau und Mann (§ 4b HGO), Gleichstellungsbeauftragte;

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
02	**Sicherheit und Ordnung**	**0201**	**Statistiken und Wahlen**	**0201020**	**Wahlen, Statistiken** *Kurzbeschreibung:* Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen; Bürgerbegehren; Auftragsstatistiken, Gewinnung und Beschaffung statistischer Daten;
		0202	**Ordnungsangelegenheiten**	**0202010**	**Ordnungsamt** *Kurzbeschreibung:* Allgemeine ordnungsbehördliche Aufgaben / Gefahrenabwehrmaßnahmen (die Aufgabe umfasst alle Maßnahmen aufgrund der Generalklausel des HSOG, auch Eilmaßnahmen bei unklarer Zuständigkeit); Versammlungs- und Demonstrationsrecht; Feuer- und Betriebssicherheit (Aufsicht über Veranstaltungen im Freien, fliegende Bauten, Campingwesen, etc.); Jugendschutz; Vollzug des Hessischen Feiertagsgesetzes; Aufgaben nach der Gefahrenabwehrverordnung über das Halten von Hunden; Sprengstoffangelegenheiten; Umweltschutz (Immissionsschutz, Lärmbekämpfung, Überwachung der Abfallentsorgung, ordnungsbehördliche Maßnahmen der Umwelt, etc.); Natur- und Landschaftsschutz (Feld- und Forstschutz); Aufgaben der unteren Fischereibehörde; Vollzug der Straßenreinigungssatzung; Nachbarschaftsrecht; Genehmigung von Sammlungen, Lotterien und Ausspielungen; Fundangelegenheiten (Fundbüro / Versteigerungen); Anordnungen aus dem Bereich des Friedhofs- und Bestattungswesens; Schädlingsbekämpfung; Ordnungsbehördliche Aufgaben bei der Bekämpfung übertragbarer Krankheiten; Unterbringung nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz Gefahrgut (gemäß Ordnungsbehördenbezirk); Sonstige ordnungsbehördliche Aufgaben; Allgemeine Gewerbeangelegenheiten (Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Ladenöffnungsgesetz, Sperrzeitverordnung, Textilkennzeichnungsgesetz, Preisangabenverordnung, Gewerbeauskünfte, Anträge für Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister, etc.); Erlaubnispflichtiges Gewerbe (Reisegewerbe, Gaststättengewerbe, Spielhallengewerbe, Versteigerungsgewerbe, Taxen- und Mietwagenverkehr, Titel IV der Gewerbeordnung – Messen und Märkte, etc.);

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Verkehrsaufsicht (Straßen, Wege und Plätze); Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs; Erlaubnisse zur Nutzung des öffentlichen Straßenraumes über den Gemeingebrauch hinaus (Sondernutzung); Verkehrsrechtliche Anordnungen, Ausnahmegenehmigungen, Parkausweise; Aufgabenwahrnehmung im Rahmen von Zuständigkeiten nach HSOG, HundeVO, Infektionsschutzgesetz, PsychKHG, Bundesimmissionsschutzgesetz mit den dazugehörenden Verordnungen, Sprengstoffgesetz, Fischereigesetz, GewO, HSpielhG, SpieleVO, HGastG, HFeiertagsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Naturschutzgesetzen, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, städtischen Satzungen, u.a. Aufgabenwahrnehmung im Rahmen von Zuständigkeiten nach dem Bundesfernstraßengesetz, dem Hess. Straßengesetz, dem Straßenverkehrsgesetz und den dazugehörigen Verordnungen; Verkehrslenkung, -sicherung, -beruhigung; Bußgeldangelegenheiten nach dem Gesetz über Ordnungswidrigkeiten;
		0202	**Einwohnermeldewesen**	**0202040**	**Bürgerbüro** *Kurzbeschreibung:* Führung des Melderegisters, An-, Ab- und Ummeldungen sowie Berichtigungen, Auswerten des Melderegisters, Datenübermittlung an Dritte, Erteilen von Melderegisterauskünften; Führung des Passregisters, Ausstellung, Änderung und Verlängerung von Ausweisen (Personalausweise, Reisepässe, etc.); Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Ausstellung von Führungszeugnissen und Gewerbezentralregisterauszügen; Beglaubigungen von Abschriften, Ablichtungen u. a. sowie Beglaubigungen von Unterschriften; Ausstellung von Bescheinigungen, etc.; Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen nach dem Jugendarbeitsschutzgesetz; Bearbeitung von Kirchenaustritten; Ausstellung von Bewohnerparkausweisen; Anmeldung von Hunden
		0202	**Personenstandswesen**	**0202050**	**Personenstandswesen (Standesamt)** *Kurzbeschreibung:* - Beurkundung von Geburten und Sterbefällen - Anmeldung, Vorbereitung, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen - Ausstellen von Ehefähigkeitszeugnissen

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					- Beurkundung von Geburten, Sterbefällen und Eheschließungen Deutscher Staatsangehöriger und Statusdeutscher im Ausland - Fortführen der Personenstandsbücher und elektronischen Personenstandsregister - Ausstellen von Personenstandsurkunden aus bestehenden Registern / Einträgen - öffentliche Beurkundung von: ~ Erklärungen zur Namensführung von Ehegatten und Kindern auf der Grundlage in- und ausländischer familienrechtlicher Vorschriften ~ Angleichungserklärungen nach einem Statuswechsel (Art. 47 EGBGB) ~ Erklärungen zur Namensführung von Spätaussiedlern (§ 94 BVFG) ~ Anerkennungen der Vater- oder Mutterschaft ~ Versicherungen an Eides statt - Mitteilungen an Gerichte und Behörden aufgrund gesetzlicher Mitteilungspflichten - Verfahren zur Anerkennung ausländischer Entscheidungen in Ehesachen (Scheidung / Aufhebung einer Ehe) - Feststellung der Rechtsgültigkeit im Ausland geschlossener Ehen für Deutschland - Unterstützung der Ortsgerichte, insbesondere Ortsgericht I bei der Erstellung der Sterbefallanzeigen - Staatsangehörigkeitsangelegenheiten / Einbürgerungen - Beglaubigungen von Kopien öffentlicher Urkunden und ausländischer Personenstandsurkunden etc.
		0210	**Brand- und Katastrophenschutz**	**0210010**	**Brand- und Katastrophenschutz** *Kurzbeschreibung:* Abwehrender Brandschutz: Feuerlöschwesen, Brandbekämpfung; Vorbeugender Brandschutz: Brandsicherheitsdienst, Brandschau Allgemeine Hilfe: technische Unfallhilfe, technische Hilfeleistung, Strahlenschutz; Aufstellen von Alarm- und Einsatzplänen; Erstellung eines Bedarfs- und Entwicklungsplanes; Schadensbekämpfung; Betrieb und Unterhaltung von Nachrichtenanlagen für Feuerwehr (Sirenen) Beschaffung und Verwaltung von Feuerwehrbedarf; Mitwirkung / Stellungnahmen bei Bauanträgen, etc.; Ehrung von Mitgliedern der Freiwilligen Feuerwehren; Mitwirkung beim Katastrophenschutz, bei den Katastrophenschutzplänen, bei der Katastrophenschutzleitung, Helferangelegenheiten; Erweiterter Katastrophenschutz; Beaufsichtigung der Katastrophenschutzdienste, Helferangelegenheiten, Freistellung von Helfern für den Katastrophenschutz; Bevölkerungsschutz / Zivilschutz: Ortsbeschreibung, Selbstschutz, Warnung der Bevölkerung, Schutzbau, Aufenthaltsregelung, Maßnahmen zum Schutz der Gesundheit

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					und von Kultur- und Schriftgut; Mitwirkung beim Behörden- und Betriebsselbstschutz; Aufgaben und Versorgung der Bedarfsträger nach den Sicherstellungsgesetzen, u. a. Deckung des personellen Bedarfs nach dem Arbeitssicherstellungsgesetz, etc.; Aufgaben der zivilen Verteidigung, Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Verwaltungsfunktion und der Organisation der Verwaltung im Verteidigungsfall, Alarmkalender (ZAP), Stationierungsplanung, Objektschutz;
04	**Kultur und Wissenschaft**	**0402**	**Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**	**0402010**	**Museum und Ausstellungen** *Kurzbeschreibung:* Museumsgut (naturwissenschaftliche, kulturhistorische und zeitgenössische Objekte) sichern, bewahren, sammeln, erforschen und erschließen: Inventarisierung und Katalogisierung, Fotodokumentation, wissenschaftliche Erschließung der Objekte, Forschung über und mit Sammlungsgut, Literatur-, Objekt- und Kontextrecherche; Erarbeitung einer Sammlungskonzeption, Sichtung und Begutachtung musealer und künstlerischer Gegenstände sowie die Entscheidung über ihre Anschaffung (Aufbau); Bestandspflege, einschließlich Verwaltung und Pflege städtischen Kunstbesitzes; Präsentation von Sammlungen, Dauer- und Sonderausstellungen, Vorträge; Schriftliche oder telefonische Auskünfte an Privatpersonen, Studenten und Institutionen, Amtshilfe; Konzeption, Koordination, inhaltliche und organisatorische Planung, Durchführung und Auswertung von Ausstellungen; Führungen; Bildungsvermittlung in Form museumspädagogischer Präsentationen, Projekte und Veranstaltungen
		0402	**Stadtarchiv**	**0402020**	**Stadtarchiv** *Kurzbeschreibung:* <u>Überlieferungsbildung:</u> Beratung der abgebenden Stellen auch mit komplexen Strukturen bei der Schriftgut-verwaltung (z. B. Einführung von Aktenplänen); Beratung bei der Einführung von Dokumentenmanagement-systemen zur Sicherung der Überlieferungsbildung; Vorbereitung, Koordination und Durchführung der Übernahme analoger und digitaler Unterlagen; Pflege der Beständeverwaltung (Tektonik, Bestandsnachweise); Treffen von Bewertungsentscheidungen; Entwicklung von Bewertungsstrategien; Kontaktpflege mit amtlichen und nichtamtlichen Registraturbildnern; Vorbereitung und Abschluss von Standardverträgen; Betreuung und Pflege von Sammlungen; <u>Erschließung:</u> Ordnung und Verzeichnung des Archivguts; Konzipierung von Erschließungsstrategien und Erarbeitung sammlungsspezifischer

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Erschließungskonzepte; Erschließung von Sammlungen; Benutzung und Auskunft: Planung, Kontrolle und konzeptionelle Weiterentwicklung des Benutzungsbetriebs; mündliche und schriftliche Beantwortung von Anfragen; Betreuung und Beratung von Archivbenutzern; Genehmigung von Benutzungsanträgen; Prüfung von Anträgen auf Schutzfristverkürzung; Öffentlichkeitsarbeit und historische Bildungsarbeit: Konzipierung und Durchführung von Projekten im Bereich der historischen Bildungsarbeit; Konzipierung und Durchführung von Ausstellungen; Erstellung und Herausgabe von Publikationen; Bestandserhaltung und Magazinierung: Bestandserhaltungsmanagement; Schutzdigitalisierung
		0406	**Musikschule**	**0406010**	**Musikschule** *Kurzbeschreibung:* Förderung und Durchführung von Musikschulunterricht, vorberufliche Fachausbildung, Studienvorbereitung, Bildungs-, Studien-, Lernberatung, etc.; Kauf und Unterhaltung von Musikinstrumenten;
		0408	**Büchereien**	**0408010**	**Stadtbücherei** *Kurzbeschreibung:* Die Stadtbücherei Heppenheim ist eine Bildungs- und Kultureinrichtung der Kreisstadt Heppenheim. Sie stellt Medien der unterschiedlichsten Art für die Ausleihe und die Nutzung in den Räumen der Bücherei bereit. Sie bietet den Bürgern Zugang zu weiteren Informationsangeboten (Internet, HessenOnleihe, Fernleihe) und hilft bei Problemen mit technischen Geräten (eBook-Reader, Internet, OPAC, Kopierer/Scanner). Bei der Auswahl ihres Angebotes orientiert sich die Bücherei an den zentralen Aufgaben von Bibliotheken (Lese- und Sprachförderung; Unterstützung des lebenslangen Lernens und der Aus- und Weiterbildung; Vermittlung von Informations- und Medienkompetenz). Die Bücherei ist Informations- und Medienzentrum, Kommunikationszentrum und Treffpunkt. Das Angebot der Bücherei trägt zur kulturellen Bildung bei und fördert die freie Meinungsbildung. Die Bücherei führt Veranstaltungen durch und macht Angebote zur Freizeitgestaltung. Zur Erfüllung ihrer Aufgaben kooperiert die Bücherei eng mit Kindergärten, Schulen und anderen Einrichtungen.
		0410	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**	**0410010**	**Kulturwesen, Heimatpflege, Musikpflege** *Kurzbeschreibung:* Förderung, Planung und Durchführung von kulturellen Aktionen / Veranstaltungen (eigen u. fremd);

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Allgemeine Angelegenheiten, Betrieb und Verwaltung der eigenen kulturellen Einrichtungen; Federführung bei Maßnahmen zur Förderung der Kunst; Aufgaben nach dem Künstlersozialversicherungsgesetz; Unterhaltung von Einrichtungen der Heimatpflege; Förderung von Städtepartnerschaften und -patenschaften; Förderung von Vereinen und Institutionen innerhalb und außerhalb der Vereinsförderungsrichtlinien; Zusammenarbeit mit Einrichtungen und Gruppen des kulturellen, wissenschaftlichen, sozialen und schulischen Lebens; Organisatorische Abwicklung der Geschäftsstelle „Forum Kultur“; Förderung, Organisation und Durchführung von Theaterveranstaltungen, Tourneetheatern, Internationales Straßentheaterfestival „Gassensensationen“; Förderung, Organisation und Durchführung von Musikveranstaltungen / Musikpreisen, Konzerte;
05	**Soziale Leistungen**	**0504**	**Soziale Einrichtungen**	**0504010**	**Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und schutzsuchende Personen** *Kurzbeschreibung:* Obdachlosenunterkünfte für Wohnungslose (Planung, Verwaltung und Betrieb der Obdachlosenunterkünfte, Unterbringung und Betreuung von Obdachlosen Gemeinschaftunterkünfte für schutzsuchende Personen (Verwaltung und Betrieb der Unterkünfte), Unterbringung von schutzsuchenden Personen
05	**Soziale Leistungen**	**0510**	**Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen**	**0510010**	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen, Förderung von Trägern der Wohlfahrtshilfe** *Kurzbeschreibung:* Sozialplanung (Planung der sozialen Infrastruktur, Mitwirkung bei anderen kommunalen Fach- und Bereichsplanungen und Mitwirkung beim Vollzug des Bundesbaugesetzes, des Städtebauförderungsgesetzes und des Wohnungsmodernisierungsgesetzes); Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch (Aufklärung der Bevölkerung, Auskunft, Beratung, Entgegennahme und ggf. Weiterleitung von Anträgen, Anhörung im Einzelfall, Zusammenarbeit mit anderen öffentlichen Leistungsträgern); Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht; Mitgliedschaften; Seniorenweihnachtsfeiern; Zusammenarbeit mit Trägern der öffentlichen und freien Wohlfahrtspflege; Integration und Migration: Betreuung und Vermittlung der Integrationslotsen, Unterstützung der Integrations-Kommission, Schnittstelle zur Flüchtlingshilfe u. ä. Institutionen oder Vereinen, Interkulturelle Woche Heppenheim-Karte

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**0601**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**	**0601010**	**Kindertageseinrichtungen – nicht städtisch** *Kurzbeschreibung:* Kindertageseinrichtungen (Kindergärten, Krippen, Horte, Einrichtungen mit altersgemischten Gruppen) kirchlicher und privater Träger (Beratung, Unterstützung, Zuschüsse, Prüfung der Betriebskostenabrechnungen, Finanzierungsverträge, Bedarfsplanung, etc.); Kindertagespflege;
		0602	**Jugendarbeit**	**0602010**	**Förderung der Jugend** *Kurzbeschreibung:* Förderung und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten, außerschulische Jugendbildung, Jugendfreizeit, Ferienspiele, etc.; Gestaltung und Durchführung von Beteiligungsforen; Konzeptionelles Arbeiten; Kinder- und Jugendarbeit inner- und außerhalb von Einrichtungen, Jugendzentren, Jugendtreffs, etc.; Kinder- und Jugendschutz, Aufklärungsarbeit; Anlegen und Unterhaltung von Kinderspielplätzen, Skatepark, etc.;
		0604	**Tageseinrichtungen für Kinder**	**0604010**	**Kindertageseinrichtungen – städtisch** *Kurzbeschreibung:* Aufgaben nach den Vorschriften für Kindertageseinrichtungen; Kommunale Kindertageseinrichtungen (Planung, Verwaltung und Betrieb);
08	**Sportförderung**	**0801**	**Förderung des Sports**	**0801010**	**Förderung des Sports** *Kurzbeschreibung:* Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplanung; Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports und der Sportvereine; Zusammenarbeit mit Sportverbänden und Arbeitsgemeinschaften; Förderung von Sportvereinen gemäß den Vereinsförderungsrichtlinien; Förderung von Sportvereinen außerhalb der Vereinsförderungsrichtlinien; Durchführung von eigenen Sportveranstaltungen; Mitwirkung bei Fremdsportveranstaltungen; Bereitstellung von Ehrenpreisen (Sportlerehrungen); Zentrale Beschaffung und Verleih von Sportgeräten;

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
		0802	**Sportstätten und Bäder**	**0802010**	**Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen** *Kurzbeschreibung:* Bereitstellung, Betrieb und Überlassung von Sporthallen und Freisportanlagen (eigen und fremd);
09	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	**0901**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Bau- und Grundstücksordnung**	**0901010**	**Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen** *Kurzbeschreibung:* Allgemeine Aufgaben der städtebaulichen Planung; Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungsplan, Bebauungsplan) und Sicherung der Bauleitplanung (Veränderungssperre, Vorkaufsrechte); Mitwirkung bei der Bauleitplanung; Verkehrsplanung (Entwicklung einer Gesamtverkehrskonzeption für alle Verkehrsarten im Rahmen der Bauleitplanung unter Einschluss der General- und Einzelverkehrsplanung); Mitwirkung bei der Gesamtverkehrsplanung; Städtebauliche Rahmenplanung, Beteiligung an der Regionalplanung und Landesentwicklungsplanung; Beteiligung an Planfeststellungsverfahren und raumordnerischen Abweichungsverfahren; Landschafts- und Grünordnungspläne (Grün-, Park-, Freizeitanlagen, etc.), Grünflächenpläne; Beteiligung an der Landschaftsrahmenplanung nach Naturschutzrecht; Mitwirkung bei natur- und landschaftsschutzrechtlichen Verfahren; Stadtsanierung, -gestaltung, Dorferneuerung; Vorbereitende und planerische Aufgaben nach dem Baugesetzbuch; Durchführung von Offenlegungsverfahren; Rechtsverfahren und Gebote; Städtebauliche Verträge, Erschließungsverträge; Städtebauliche Wettbewerbe; Planungs- und Gestaltungsberatung, baurechtliche Beratung; Stellungnahme zu Planungen und Vorhaben Dritter; Mitwirkung bei der Prüfung der Zulässigkeit von Vorhaben (Stellungnahme, Einvernehmen, Zurückstellung zu Bauanträgen und Bauvoranfragen); Wahrung städtischer Belange bei Zustimmungsverfahren für bauliche Anlagen des Bundes und der Länder sowie bei Genehmigungsverfahren nach sonstigen Rechtsvorschriften, z. B. Bundesimmissionsschutzgesetz; Bodenordnung: Umlegung, Grenzregelung, Vertretung der Stadt in Flurbereinigungsverfahren, Enteignungen; Bearbeitung finanzieller Zuwendungen; Veranlagung von Erschließungsbeiträgen, Ermittlung grundstücksbezogener Schlüsselzahlen für Beiträge und Gebühren, Straßenanliegerbescheinigungen,

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Straßenbeiträgen; Prüfung der gesetzlichen Voraussetzungen bei der Ausübung des Vorkaufsrechts sowie Mitwirkung in Baugenehmigungsverfahren; Förderung von Vereinen mit ökologischer Zielsetzung, Solar- und Energiezentren etc.
		0901		**0901020**	**Grundstücksverkehr und –entwicklung, Bauvertragsmanagement** *Kurzbeschreibung:* Abwicklung von Grundstücksgeschäften; Verwaltung von Erbbaurechtsverträgen; Ackerpachten; Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke, Bestandsverzeichnis; Betriebskostenabrechnungen
10	**Bauen und Wohnen**	**1002**	**Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge**	**1002010**	**Fehlbelegungsabgabe** *Kurzbeschreibung:* Abwicklung der Fehlbelegungsabgabe, Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen; Beratung in Wohnungsfragen; Vermittlung von Wohnungen (u. a. städtischen Wohnungen und Wohnungen mit Belegungsrechten der Stadt);
11	**Ver- und Entsorgung**	**1101**	Elektrizitätsversorgung	**1101010**	**Konzessionsabgaben**
		1102	Gasversorgung	**1102010**	**Konzessionsabgaben**
		1103	Wasserversorgung	**1103010**	**Konzessionsabgaben**
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	**1201**	**Gemeindestraßen**	**1201010**	**Bau und Erneuerung von Verkehrswegen und Anlagen** *Kurzbeschreibung:* Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen; Bau, Erneuerung und Unterhaltung der Verkehrsausstattung, Verkehrszeichen, Lichtsignalanlagen, Straßenbeleuchtung, etc.; Bau, Erneuerung, Betrieb, Unterhaltung und Verwaltung von Ingenieurbauwerken; Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (z. B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen); Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
		1206	**Parkeinrichtungen**	**1206010**	**Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen** *Kurzbeschreibung:* Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen, Parkbauten / Tiefgaragen, Parkraumbewirtschaftung, Parkscheinautomaten, etc.;
		1207	**Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)**	**1207010**	**Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung des ÖPNV** *Kurzbeschreibung:* Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von ÖPNV- Anlagen und deren Ausstattung; Betrieb und Unterhaltung der ÖPNV- Einrichtungen und der innerstädtischen Ruftaxiverkehre Optimierung der Linienführungen; Förderung des ÖPNV - Betriebes – auch bei Veranstaltungen; VRNnextbike (Betrieb, Unterhaltung und Weiterentwicklung)
13	**Natur- und Landschaftspflege**	**1301**	**Öffentliches Grün / Landschaftsbau**	**1301010**	**Unterhalten von Grünflächen und Freizeitanlagen** *Kurzbeschreibung:* Anlegen und Unterhalten von Grünflächen, Spielplätzen, Skatepark etc.**;** Flurbereinigung
13	**Natur- und Landschaftspflege**	**1303**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**	**1303010**	**Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen** *Kurzbeschreibung:* Betrieb von Friedhöfen; Abwicklung von Sterbefällen; Bereitstellung von Grabstätten; Bestattungen; Entwurf, Bau, Betrieb und Unterhaltung der Friedhöfe; Bereitstellung, Verwaltung und Betrieb von Leichenhallen; Friedhofs- und Grünflächenpflege, Beschaffung von Pflanzen, Sämereien, Düngemittel, Spezialmaschinen, -geräten und -material, etc.;
				1305020	**Forstwirtschaft / Stadtwald** *Kurzbeschreibung:* Holzproduktion; Anlage, Pflege und Schutz des Erholungswaldes zur Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes; Leistungen für Dritte;

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
15	**Wirtschaft und Tourismus**	**1501**	**Wirtschaftsförderung**	**1501030**	**Breitbandversorgung Kreisstadt Heppenheim (Betriebe gewerblicher Art)** *Kurzbeschreibung:* Flächendeckende Versorgung der Kreisstadt Heppenheim und seiner Stadtteile mit Glasfasernetzen in Kooperation mit dem Projekt IKbit Koordination der Aufgaben im Rahmen der Umsetzung des Projektes Unterstützung bei der Vermarktung des Kommunalen Breitbandnetzes Begleitung aktueller Entwicklungen bezüglich Netzausbauten Mitwirkung im Projekt Gigabit-Region FrankfurtRheinMain
		1502	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**	**1502010**	**Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)** *Kurzbeschreibung:* Betrieb von Mehrzweckhallen, Bewirtung Bauliche Unterhaltung und Investitionsmaßnahmen; Betreiberverantwortung/ Verkehrssicherheit; Anschaffung und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen;
				1502030	**Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen** *Kurzbeschreibung:* Planung und Abwicklung von Wochen- und Spezialmärkten, u.a. Nikolaus-, Floh- und Trödelmärkte, Sonderveranstaltungen, etc.; Planung und Abwicklung von eigenen und fremden Veranstaltungen; Planung und Abwicklung von Volksfesten; Verwaltung von Markteinrichtungen; Beobachtung und Beurteilung der wirtschaftlichen Entwicklung; Aufstellung eines Wirtschaftsentwicklungsplanes; Wahrnehmung der städtischen Interessen bei überörtlichen Planungen; Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten; Anwerbung und Förderung von Ansiedlungen, Umsiedlungen und Erweiterungen wirtschaftlicher Unternehmen und deren Erhaltung; Firmenbetreuung, Kontaktpflege mit Unternehmen der Wirtschaft und des Verkehrs, der Wirtschaftsförderung dienlichen Einrichtungen, der Forschungseinrichtungen und mit anderen Verwaltungen; Wirtschaftsförderungsgesellschaften, Entwicklungsgesellschaften; Netzwerkpflege zu Kammern, Wirtschaftsverbänden und Vereinigungen
		1503	**Tourismus**	**1503010**	**Tourismus, Stadtmarketing** *Kurzbeschreibung:* Förderung des Tourismus;

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Unterhaltung der Tourist Information und des Geopark Infozentrums; Information von Gästen und Bürgern; Souvenirverkauf, Ticketvorverkauf; Fahrkartenverkauf; Verkauf von Produkten des ZAKB Erstellung von Informationsbroschüren Öffentlichkeitsarbeit, Marketing, Werbung; Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung; Zusammenarbeit mit Verbänden und Organisationen sowie Einrichtungen zur Förderung des Tourismus; Durchführung von touristischen Veranstaltungen u. a. Stadtführungen, Reiseleitungen, Pauschalangebote und Gruppentagesprogramme Aufbau und Pflege eines Bildarchivs; Verbesserung von Standortfaktoren, Einrichtung und Pflege touristischer Infrastruktur, Wander- und Radwege Abwicklung und Abrechnung Städtewerbung und Bandenwerbung; Vorbereitung und Umsetzung des Monatsveranstaltungskalenders; Überbringung von Glückwünschen, Auszeichnungen, Beileidsbekundungen; Verleihung des Ehrenbürgerrechts
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**1601**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**	**1601010**	**Gemeindesteuern** *Kurzbeschreibung:* Besteuerungs- und Erhebungsverfahren für Gemeindesteuern (Gewerbe-, Grund-, Hundesteuer, etc.), Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen; Wahrnehmung städtischer Interessen bei Festsetzungs-, Zerlegungs- und Bewertungsverfahren der Finanzämter; Verfolgung von Steuerstraftaten und Steuerordnungswidrigkeiten; Vorbereitung und Fortschreibung von Satzungen
				1601020	**Allgemeine Zuweisung und Umlagen** *Kurzbeschreibung:* Angelegenheiten des Finanzausgleichs; Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse, Schlüsselzuweisungen, etc.; Allgemeine Umlagen, Kreisumlagen, Schulumlagen, etc.; Investitionspauschale Sonstige pauschale Investitionszuweisungen und -zuschüsse;
		1602	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	**1602010**	**Allgemeine Finanzwirtschaft** *Kurzbeschreibung:* Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Budgetierung; Anlagenbuchhaltung und Inventarverwaltung; Controlling - Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs;

Produktplan Kreisstadt Heppenheim
Grundlage: Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					Feststellungs- und Anordnungsbefugnisse; Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Kosten- und Leistungsrechnung; Kassenaufsicht; Erstellen der Jahresabschlüsse Stadt und Eigenbetrieb Stadtwerke, Gesamtabschluss Allgemeine Rücklagen und Sonderrücklagen; Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Liquiditätskredite; Gewährung von Darlehen und Schuldendiensthilfen; Zinsen aus Geldanlagen einschließlich Zinsen aus Kontokorrentverkehr; Zinsen für Liquiditätskredite; Wahrnehmung der Interessen bei wirtschaftlichen Unternehmen; Allgemeine Angelegenheiten als Steuerschuldner; Abwicklung des Verlustausgleichs mit dem Eigenbetrieb Stadtwerke Heppenheim
				1602011	**Kassen- und Rechnungswesens, Vollstreckung** Kurzbeschreibung: Zahlungsverkehr, Debitoren- Kreditorenbuchhaltung Haupt- und Nebenkassen verwalten; Liquiditätsplanung Beitreibung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher und privat-rechtlicher Geldforderungen, Aufgaben nach Verwaltungsvollstreckungsgesetz sowie Mahnung bei öffentlich-rechtlichen Geldforderungen; Vollstreckungshilfe für andere Angelegenheiten bei Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen; Einleitung von Zwangsversteigerungen, Zwangsverwaltung, Zwangssicherungshypotheken, eidesstattliche Versicherungen; Bearbeitung von Insolvenz- und Liquiditätsverfahren, Liquidationsverfahren; Verwahrung, Bürgschaften, Gewährverträge und andere Sicherheiten; Ausstellung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen; Sonderkasse für den Eigenbetrieb Stadtwerke
				1602020	**Boris-Suchanek-Stiftung** *Kurzbeschreibung:* Verwaltung des Stiftungsvermögens, Steuererklärung etc.; jährliche Preisvergabe;

Budgetierungs-richtlinie

Budgetierungsrichtlinie
der Kreisstadt Heppenheim

Folgende Budgetierungsrichtlinien für die Kreisstadt Heppenheim werden auf der Grundlage von §§ 4, 19, 20, 21 und 28 GemHVO erlassen.

Die Budgetierungsrichtlinien gelten für alle Fachbereiche/Bereiche der Kreisstadt Heppenheim.

Gemäß § 1 Abs. 3 GemHVO sind der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt in Teilhaushalte nach § 4 GemHVO zu gliedern.
Die auf Produktbereichsebene zusammengefassten Produkte bilden mit den Erträgen und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit jeweils einen Teilhaushalt und eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Budgets sind bestimmten Verantwortungsbereichen zuzuordnen.

1. Budgets

Es werden für die Fachbereiche/Bereiche (Organisationseinheiten) einzelne Bereichsbudgets gebildet. Diese beinhalten die dem Fachbereich/Bereich zugeordneten Produkte. Die Budgetverantwortlichen sind bei den einzelnen Produktblättern im Haushaltsplan ausgewiesen.

Die Budgets beinhalten alle Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Aufwendungen:

- für Personal und Versorgung (Kontengruppe 62-65)
- Abschreibungen (Kontengruppe 66)
- Erlöse und Kosten aus interner Leistungsverrechnung (Kontenklasse 9).

Diese bilden produktübergreifend jeweils ein eigenes Budget.

Mit Beschlussfassung der Haushaltssatzung der Kreisstadt Heppenheim werden die Budgets verbindlich festgesetzt.

2. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen werden untereinander (Kontengruppe 62-65) und über alle Teilhaushaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die nicht zahlungswirksamen Personalaufwendungen werden mit den nicht zahlungswirksamen Versorgungsaufwendungen und über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge aus der Herabsetzung oder Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen können für Mehraufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen verwendet werden.

Die Abschreibungen werden untereinander (Kontengruppe 66) und über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontengruppe 546) können für Mehraufwendungen bei den Abschreibungen (Kontengruppe 66) verwendet werden.

Außerordentliche Erträge dienen der Deckung außerordentlicher Aufwendungen.

Im Übrigen besteht eine Deckungsfähigkeit zwischen verschiedenen Erträgen und Aufwendungen nach Maßgabe gesonderter Deckungsvermerke im Haushaltsplan.
(§ 19 Abs. 2 GemHVO)

Ansonsten können Mehrerträge eines Budgets für Mehraufwendungen des gleichen Budgets verwendet werden. (§ 19 Abs. 1 GemHVO).

Mehrerträge aus Ertragszuschüssen für Personalaufwendungen sowie aus Erträgen aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen dienen der Deckung von Mehraufwendungen für das Budget Personal und Versorgung.

Auch Mehreinzahlungen erhöhen das Budget und können für Mehrauszahlungen im Budget verwendet werden. (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind ebenfalls deckungsfähig
(§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Die Ansätze für Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken können auch für Auszahlungen für Erwerb und Bezuschussung eigengenutzter Gebäude in anderen Budgets verwendet werden.

Erträge bzw. Einzahlungen aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) des Bundes dienen budgetübergreifend zur Deckung der Aufwendungen bzw. Auszahlungen der entsprechenden Maßnahmen.

Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets verwendet werden (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Alle Aufwendungen sind unabhängig von der Deckungsfähigkeit der Budgetmittel dem sachlich richtigen Produkt-Sachkonto zuzuordnen und entsprechend zu verbuchen. Auch wenn die Mittel bei dem Produkt-Sachkonto bereits verbraucht sind, sind diese dem zuzuordnen.

3. Budgetabweichungen

Grundsätzlich sind Mehraufwendungen im Rahmen des Budgets abzudecken. Können Mehraufwendungen nicht aus dem Budget finanziert werden, sind diese im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zu genehmigen. Vorlagen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen sind mit einem Vorschlag zur Deckung der Mehraufwendungen zu versehen und bedürfen der Mitzeichnung des Fachbereiches Finanzen. Analog ist bei Mehrauszahlungen zu verfahren.

4. Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für die Bereichsbudgets obliegt den Fachbereichsleitern/Bereichsleitern.

Die Budgetverantwortung umfasst insbesondere die Planung und Überwachung des Budgets, insbesondere die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens.
Die Budgetverantwortlichen haben den Fachbereich Finanzen unverzüglich über sich abzeichnende Budgetüberschreitungen zu informieren und Maßnahmen zur Gegensteuerung einzuleiten.

Die Budgetverantwortlichen haben Zugriff zu dem Auskunftsdienst der Finanzsoftware und können dort ihren aktuellen Budgetstand regelmäßig abrufen und überwachen.

5. Budgetübersicht

Die Zuordnung der Produkte zu den Bereichsbudgets kann aus der nachfolgenden Übersicht entnommen werden.

Inkrafttreten

Die Budgetierungsrichtlinie der Kreisstadt Heppenheim tritt mit der Beschlussfassung der Haushaltssatzung der Kreisstadt Heppenheim für die Haushaltsjahre 2026 / 2027 in Kraft.

Magistrat der Kreisstadt Heppenheim
Heppenheim, 12.12.2025

Rainer Burelbach
Bürgermeister

Teilhaushalte
&
Budgets

Budgetübersicht

Budget		Produkte		FB
1001	Zentrale Dienste	0101010	Unterstützung und Betreuung der städtischen Gremien; Kommunalverfassung und Ortsrecht	10
		0101020	Innere Verwaltung, Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Repräsentation	
		0101030	EDV und Kommunikation	
		0101050	Personaldienste	
		0101100	Personalrat	
		0101140	Gleichstellungs- / Frauenbeauftragte	
2002	Steuern und allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Finanzwirtschaft	1101010	Elektrizitätsversorgung	20
		1102010	Gasversorgung	
		1103010	Wasserversorgung	
		1601010	Gemeindesteuern	
		1601020	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	
		1602010	Allgemeine Finanzwirtschaft	
		1602011	Kasse und Rechnungswesen, Vollstreckung	
2004	Boris-Suchanek-Stiftung	1602020	Boris-Suchanek-Stiftung	20
2301	Verwaltung der Gebäude	0101090	Verwaltung der Gebäude	23
		0802010	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	
		1206010	Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen	
		1502010	Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)	
3201	Sicherheit und Ordnung	0201020	Wahlen, Statistiken	32
		0202010	Ordnungsamt	
		0202040	Bürgerbüro	
		0202050	Personenstandswesen (Standesamt)	
		0210010	Brand- und Katastrophenschutz	
		0504010	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und schutzsuchende Pers.	
		1002010	Fehlbelegungsabgabe	
3203	ÖPNV	1207010	Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung des ÖPNV	32
4201	Museum / Archiv	0402010	Museum und Ausstellungen	42
		0402020	Stadtarchiv	
4401	Musikschule	0406010	Musikschule	44
4501	Stadtbücherei	0408010	Stadtbücherei	45
5001	Begegnung	0510010	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen, Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	44
		0602010	Förderung der Jugend	
5002	Tageseinrichtungen für Kinder	0601010	Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch	50
		0604010	Kindertageseinrichtungen - städtisch	
6001	Stadtplanung, Grundstücksverkehr	0901010	Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen	60
		0901020	Grundstücksverkehr und -Entwicklung, Bauvertragsmanagement	
6701	Bestattungswesen	1303010	Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen	67
6801	Baubetriebshof	0101110	Baubetriebshof	68
		1201010	Bau und Erneuerung von Verkehrswege und Anlagen	
		1301010	Unterhaltung von Grünflächen und Freizeitanlagen	
		1501030	Breitbandversorgung Kreisstadt Heppenheim (Betriebe gewerblicher Art)	
8002	Kulturwesen, Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	0410010	Kulturwesen, Heimatpflege, Musikpflege	80
		0801010	Förderung des Sports	
		1502030	Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen	
		1503010	Tourismus, Stadtmarketing	
8201	Stadtwald	1305020	Forstwirtschaft / Stadtwald	82

produktübergreifend:

Budget			FB
1101	Aufwendungen für Personal	**zahlungswirksam**	11
1102	Aufwendungen für Personal	**nicht zahlungswirksam**	11
2005	Abschreibungen		20
2006	Innere Leistungsbeziehungen		20

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.526.972,75	-1.369.300	-1.762.300	-1.763.800	-1.763.800	-1.763.800
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.624.135,77	-3.591.600	-4.156.200	-4.221.500	-4.229.500	-4.237.500
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.809.477,14	-2.316.800	-2.024.000	-1.993.300	-2.008.700	-2.050.600
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-21.024,90	-20.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-59.726.905,00	-58.117.000	-60.857.000	-63.339.000	-67.326.000	-70.032.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.426.889,12	-2.107.000	-1.550.500	-1.580.500	-1.625.500	-1.666.500
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.863.610,39	-13.060.700	-10.518.700	-9.226.200	-12.237.900	-11.781.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-1.364.514,97	-1.177.000	-1.150.400	-1.078.200	-1.082.400	-1.058.900
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.329.461,23	-1.196.600	-1.476.600	-1.064.700	-1.067.600	-1.064.600
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-80.692.991,27**	**-82.956.000**	**-83.575.700**	**-84.347.200**	**-91.421.400**	**-93.734.900**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.623.881,95	23.346.000	23.332.300	25.534.700	26.016.000	26.516.900
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.823.058,90	1.571.900	1.658.500	1.673.900	1.743.300	1.816.100
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.686.807,89	12.265.900	12.004.400	11.365.100	11.755.200	11.615.800
14	66	Abschreibungen	4.403.411,37	4.398.100	4.487.900	4.530.200	4.610.400	4.721.100
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.685.806,76	5.081.800	5.167.700	5.087.900	5.190.100	5.301.400
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	33.856.668,61	36.790.000	38.659.000	40.883.000	43.530.000	45.060.000
17	72	Transferaufwendungen	1.867,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.081,52	37.800	56.400	56.400	56.400	56.400
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**78.116.584,64**	**83.493.500**	**85.368.200**	**89.133.200**	**92.903.400**	**95.089.700**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-2.576.406,63**	**537.500**	**1.792.500**	**4.786.000**	**1.482.000**	**1.354.800**
21	56, 57	Finanzerträge	-734.301,10	-604.100	-617.500	-592.000	-567.000	-567.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	834.276,61	583.300	654.500	610.000	545.400	494.200
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**99.975,51**	**-20.800**	**37.000**	**18.000**	**-21.600**	**-72.800**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-81.427.292,37**	**-83.560.100**	**-84.193.200**	**-84.939.200**	**-91.988.400**	**-94.301.900**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**78.950.861,25**	**84.076.800**	**86.022.700**	**89.743.200**	**93.448.800**	**95.583.900**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-2.476.431,12**	**516.700**	**1.829.500**	**4.804.000**	**1.460.400**	**1.282.000**
27	59	Außerordentliche Erträge	-327.940,73	-178.000	-3.420.000	-886.000	-10.000	-10.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	279.415,88	1.800	2.600	2.100	2.100	2.100
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**-48.524,85**	**-176.200**	**-3.417.400**	**-883.900**	**-7.900**	**-7.900**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-2.524.955,97**	**340.500**	**-1.587.900**	**3.920.100**	**1.452.500**	**1.274.100**
31		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO): Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis Summe d. vorgetragenen Jahresfehlb. aus d. ordentl. u. d. außerordentl. Ergebnis						

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744.008,56	1.369.300	1.762.300	1.763.800	1.763.800	1.763.800
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.424.597,95	3.658.100	4.269.200	4.325.500	4.325.500	4.325.500
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.707.988,44	2.316.800	2.024.000	1.993.300	2.008.700	2.050.600
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	58.681.689,16	58.117.000	60.857.000	63.339.000	67.326.000	70.032.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.396.254,58	2.107.000	1.550.500	1.580.500	1.625.500	1.666.500
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.831.248,27	13.060.700	10.518.700	9.226.200	12.237.900	11.781.000
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	737.398,99	604.100	617.500	592.000	567.000	567.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.244.503,43	1.240.600	1.076.600	1.064.700	1.067.600	1.064.600
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**78.767.689,38**	**82.473.600**	**82.675.800**	**83.885.000**	**90.922.000**	**93.251.000**
10	830	Personalauszahlungen	-20.334.760,66	-21.984.400	-21.957.200	-24.019.400	-24.469.800	-24.939.500
11	831	Versorgungsauszahlungen	-2.887.230,98	-2.651.300	-2.675.900	-2.801.400	-2.869.600	-2.939.200
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.002.993,84	-12.290.500	-12.000.400	-11.361.100	-11.791.200	-11.655.200
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-867,64	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-5.320.316,21	-5.081.800	-5.167.700	-5.087.900	-5.190.100	-5.301.400
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-35.237.314,10	-36.790.000	-38.659.000	-40.883.000	-43.530.000	-45.060.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-670.510,15	-547.200	-632.500	-588.000	-534.600	-489.200
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0	0	0	0	0
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**-76.726.490,65**	**-79.386.800**	**-81.153.700**	**-84.801.300**	**-88.445.800**	**-90.445.000**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)**	**2.041.198,73**	**3.086.800**	**1.522.100**	**-916.300**	**2.476.200**	**2.806.000**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.130.039,28	263.000	1.324.000	1.324.000	1.324.000	1.324.000
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	236.386,00	1.060.000	4.022.000	1.280.000	10.000	10.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	70.942,45	0	42.000	44.000	45.000	47.000
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**2.437.367,73**	**1.323.000**	**5.388.000**	**2.648.000**	**1.379.000**	**1.381.000**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-961.986,02	-3.350.000	-500.000	-500.000	-550.000	-500.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.657.228,69	-5.959.000	-974.000	-2.055.000	-3.325.000	-3.325.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.937.088,17	-1.214.200	-1.104.200	-1.398.700	-893.200	-848.500
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-62.855,13	-42.000	-44.000	-45.400	-46.700	-48.100
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**-6.619.158,01**	**-10.565.200**	**-2.622.200**	**-3.999.100**	**-4.814.900**	**-4.721.600**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)**	**-4.181.790,28**	**-9.242.200**	**2.765.800**	**-1.351.100**	**-3.435.900**	**-3.340.600**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)**	**-2.140.591,55**	**-6.155.400**	**4.287.900**	**-2.267.400**	**-959.700**	**-534.600**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.426.986,20	-1.370.800	-1.390.300	-1.407.300	-1.387.300	-1.367.300
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)**	**-1.426.986,20**	**-1.370.800**	**-1.390.300**	**-1.407.300**	**-1.387.300**	**-1.367.300**

Finanzhaushalt

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)**	**-3.567.577,75**	**-7.526.200**	**2.897.600**	**-3.674.700**	**-2.347.000**	**-1.901.900**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquditätskrediten)	384.841,30	0	0	0	0	0
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätkrediten)	-3.401.321,39	0	0	0	0	0
37		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haus- u. haltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)**	**-3.016.480,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	24.983.875,60	-9.169.634	-16.695.834	-13.798.234	-17.472.934	-19.819.934
39		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-6.584.057,84	-7.526.200	2.897.600	-3.674.700	-2.347.000	-1.901.900
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)**	**18.399.817,76**	**-16.695.834**	**-13.798.234**	**-17.472.934**	**-19.819.934**	**-21.721.834**
41		Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO): In den Einzahlungen aus Nr. 31 entahltener Teilbetrag für Umschuldungen In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite						

Produkt-
bereichspläne

Produktbereichsplan

für das Haushaltsjahr 2026

- Ergebnishaushalt -

Produktbereiche		*Erträge in Euro*	*Aufwendungen in Euro*	*Saldo in Euro*
01	Innere Verwaltung	1.549.000	12.168.200	-10.619.200
02	Sicherheit und Ordnung	1.485.100	4.010.800	-2.525.700
03	Schulträgeraufgaben	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	630.400	2.100.300	-1.469.900
05	Soziale Leistungen	889.000	1.318.900	-429.900
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.102.800	14.348.700	-9.245.900
07	Gesundheitsdienste	0	0	0
08	Sportförderung	310.300	1.047.200	-736.900
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	476.700	1.110.300	-633.600
10	Bauen und Wohnen	12.000	5.500	6.500
11	Ver- und Entsorgung	885.000	0	885.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.242.000	4.938.900	-2.696.900
13	Natur- und Landschaftspflege	1.557.600	1.955.800	-398.200
14	Umweltschutz	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	446.400	1.194.500	-748.100
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	68.606.900	41.823.600	26.783.300
	Gesamtbetrag in Euro	**84.193.200**	**86.022.700**	**-1.829.500**

Produktbereichsplan

für das Haushaltsjahr 2026

- Finanzhaushalt (Investitiionstätigkeit) -

Produktbereiche	*Einzahlungen in Euro*	*Auszahlungen in Euro*	*Saldo in Euro*
01 Innere Verwaltung	10.000	713.700	-703.700
02 Sicherheit und Ordnung	0	179.000	-179.000
03 Schulträgeraufgaben	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	0	9.000	-9.000
05 Soziale Leistungen	0	0	0
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	154.500	-154.500
07 Gesundheitsdienste	0	0	0
08 Sportförderung	50.000	106.000	-56.000
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	4.012.000	500.000	3.512.000
10 Bauen und Wohnen	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	0	0	0
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.200.000	649.000	551.000
13 Natur- und Landschaftspflege	0	267.000	-267.000
14 Umweltschutz	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	116.000	44.000	72.000
Gesamtbetrag in Euro	**5.388.000**	**2.622.200**	**2.765.800**

Produktbereichsplan

für das Haushaltsjahr 2027

- Ergebnishaushalt -

Produktbereiche		*Erträge in Euro*	*Aufwendungen in Euro*	*Saldo in Euro*
01	Innere Verwaltung	1.155.200	12.453.500	-11.298.300
02	Sicherheit und Ordnung	1.485.000	4.225.600	-2.740.600
03	Schulträgeraufgaben	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	538.100	1.954.100	-1.416.000
05	Soziale Leistungen	829.000	1.271.800	-442.800
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.141.600	15.877.600	-10.736.000
07	Gesundheitsdienste	0	0	0
08	Sportförderung	312.300	1.114.400	-802.100
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	427.600	1.036.400	-608.800
10	Bauen und Wohnen	12.000	26.500	-14.500
11	Ver- und Entsorgung	885.000	0	885.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.169.100	4.896.400	-2.727.300
13	Natur- und Landschaftspflege	1.566.600	2.045.900	-479.300
14	Umweltschutz	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	439.800	1.039.100	-599.300
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	69.977.900	43.801.900	26.176.000
	Gesamtbetrag in Euro	**84.939.200**	**89.743.200**	**-4.804.000**

Produktbereichsplan

für das Haushaltsjahr 2027

- Finanzhaushalt (Investitiionstätigkeit) -

Produktbereiche	*Einzahlungen in Euro*	*Auszahlungen in Euro*	*Saldo in Euro*
01 Innere Verwaltung	10.000	617.000	-607.000
02 Sicherheit und Ordnung	0	565.500	-565.500
03 Schulträgeraufgaben	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	0	18.500	-18.500
05 Soziale Leistungen	0	20.000	-20.000
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	49.700	-49.700
07 Gesundheitsdienste	0	0	0
08 Sportförderung	50.000	506.000	-456.000
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.270.000	500.000	770.000
10 Bauen und Wohnen	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	0	0	0
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.200.000	1.450.000	-250.000
13 Natur- und Landschaftspflege	0	167.000	-167.000
14 Umweltschutz	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	0	50.000	-50.000
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	118.000	55.400	62.600
Gesamtbetrag in Euro	**2.648.000**	**3.999.100**	**-1.351.100**

Teilhaushalt 1
Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-222.700	-222.700	-88.700	-99.648,58
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300	-300	-300	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-624.300	-620.200	-516.600	-589.365,16
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-65.000	-65.000	-5.000	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-20.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-228.600	-224.700	-216.300	-210.350,66
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.300	-416.100	-27.300	-180.303,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-1.155.200**	**-1.549.000**	**-854.200**	**-1.099.667,80**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.678.200	6.284.800	6.059.800	6.300.501,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	713.900	732.900	788.400	950.154,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.352.700	3.551.800	3.187.200	3.785.156,48
14	66	Abschreibungen	1.614.900	1.504.900	1.474.100	1.186.935,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	82.300	82.300	89.000	83.854,46
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.500	11.500	11.100	8.941,25
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**12.453.500**	**12.168.200**	**11.609.600**	**12.315.544,43**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**11.298.300**	**10.619.200**	**10.755.400**	**11.215.876,63**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**11.298.300**	**10.619.200**	**10.755.400**	**11.215.876,63**
25	59	Außerordentliche Erträge	-10.000	-10.000	-10.000	-98.630,41
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	145.880,08
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**47.249,67**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**11.288.300**	**10.609.200**	**10.745.400**	**11.263.126,30**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.411.000	-5.201.000	-4.175.300	-5.153.790,84
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.247.700	1.247.900	1.082.300	1.269.869,18
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-4.163.300**	**-3.953.100**	**-3.093.000**	**-3.883.921,66**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.125.000**	**6.656.100**	**7.652.400**	**7.379.204,64**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	166.000,00	1.101.202,84
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**176.000,00**	**1.101.202,84**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.950,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-278.141,11
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-75.000,00	0,00	-125.000,00	0,00	-3.175.000,00	-2.578.228,22
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-542.000,00	0,00	-588.700,00	0,00	-508.200,00	-356.441,99
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-617.000,00**	**0,00**	**-713.700,00**	**0,00**	**-3.683.200,00**	**-3.232.761,32**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-607.000,00**	**0,00**	**-703.700,00**	**0,00**	**-3.507.200,00**	**-2.131.558,48**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101010**
Unterstützung und Betreuung der städtischen Gremien; Kommunalverfassung und Ortsrecht

Produktart: ☒ **intern**
☐ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HGO, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Unterstützung, Betreuung und Beratung von Stadtverordnetenversammlung, Magistrat, Ortsbeiräten, Ausschüssen, Kommissionen, Beiräten:
Organisation, Einladung, Sitzungsdienst, Protokoll, Beschlusskontrolle, Abrechnungen, etc.
Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Rechtsvorschriften, etc.

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Papierloser Sitzungsdienst

Zielgruppe(n):

städtische Gremien und Mandatsträger/innen
weitere Fachbereiche/Bereiche
Bürgerinnen und Bürger

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0101010 Unterst. und Betreuung der städt. Gremien; Kommunalverf. u. Ortsrecht

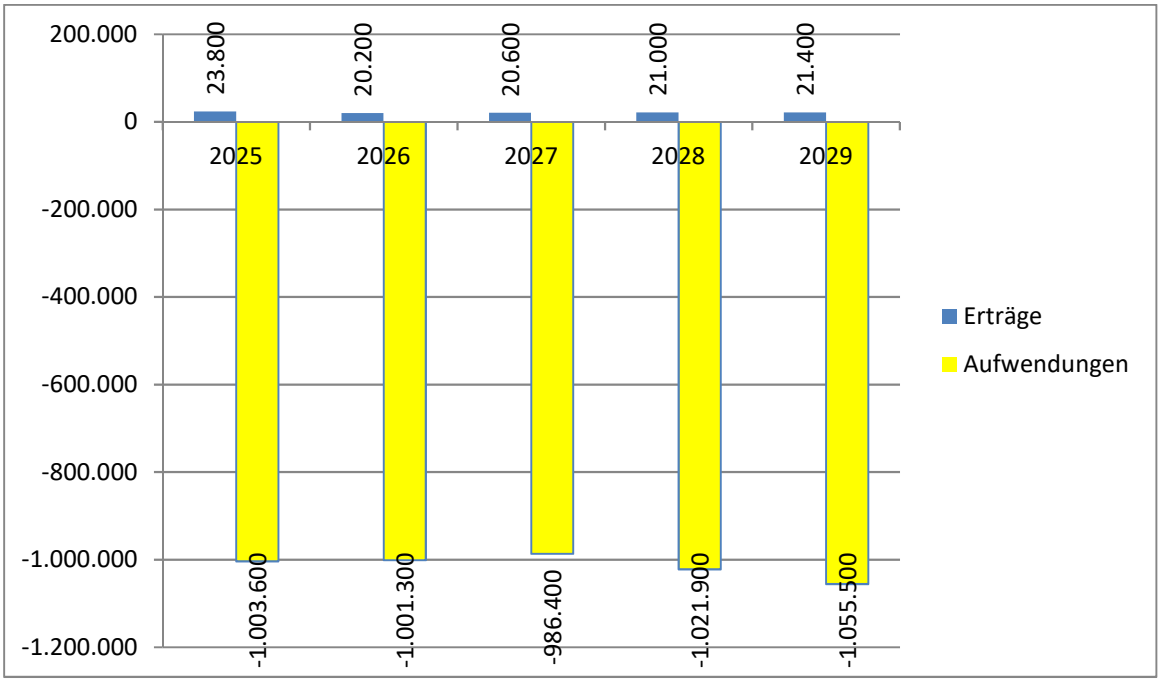
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.900	-19.500	-19.300	-18.850,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-700	-700	-4.500	-680,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-20.600**	**-20.200**	**-23.800**	**-19.530,40**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	479.100	465.900	387.300	392.493,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	383.100	410.900	465.400	561.613,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.100	115.600	135.700	105.271,66
14	66	Abschreibungen	1.700	2.500	3.600	3.513,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.200	6.200	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	100	289,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**986.400**	**1.001.300**	**992.100**	**1.063.181,21**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**965.800**	**981.100**	**968.300**	**1.043.650,81**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**965.800**	**981.100**	**968.300**	**1.043.650,81**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	13.340,57
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**13.340,57**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**965.800**	**981.100**	**968.300**	**1.056.991,38**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300	400	4.500	479,72
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**300**	**400**	**4.500**	**479,72**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**966.100**	**981.500**	**972.800**	**1.057.471,10**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Verwaltungskostenbeiträge der Stadtwerke	19.500	19.900
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb der Gremien u.a. Sitzungsgelder und Entschädigungen (je 90.000, gemäß neuer Entschädigungssatzung vom 22.04.2021), Verfügungsmittel Bürgermeister (je 1.500), Stadtverordnetenvorsteherin (je 1.000), Erste Stadträtin (je 1.000). Ab 2018 werden den Ortsbeiräten jährliche Mittel zur Verfügung gestellt, um kleinere Maßnahmen eigenverantwortlich durchzuführen (siehe nächste Seite).	115.600	116.100
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Fraktionsmittel werden ab 2026 als Zuschüsse ausgezahlt (je 6.200)	6.200	6.200

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Aufwendungen der Ortsbeiräte ab 2026 in EUR

Ortsteil	Einwohner *	Sockelbetrag	Betrag / EW	Gesamtbetrag
Erbach	713	250,00	0,75	784,75
Hambach	1.531	250,00	0,75	1.398,25
Kirschhausen	1.994	250,00	0,75	1.745,50
Mittershausen/Scheuerberg	353	250,00	0,75	514,75
Ober-Laudenbach	680	250,00	0,75	760,00
Sonderbach	732	250,00	0,75	799,00
Wald-Erlenbach	689	250,00	0,75	766,75
Summe:	**6.722**	**1.750,00**		**6.769,00**

**) Hauptwohnsitze nach Angaben des KGRZ Hessen zum 31.12.2024*

Die Aufwendungen der Ortsbeiräte werden gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

Teilfinanzhaushalt Produkt 0101010 Unterst. und Betreuung der städt. Gremien; Kommunalverf. u. Ortsrecht

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ausstattung für hybride Ausschuss-sitzungen	10.000	0

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101020**
Innere Verwaltung, Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Repräsentationen und Ehrungen, Öffentlichkeitsarbeit

Produktart: ☒ **intern** ☐ **extern**	**Budgetverantwortlich:** Frau Weber-Huthmann
Weitere Produktanbieter:	**Sonstige Beteiligte:** Bereich Personal, Einkauf, Versicherungen Bereich Stadtmarketing

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HGO, Datenschutzgesetz, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Kontraktmanagement; Formulierung von Vereinbarungen zwischen Verwaltungsführung und Fachbereichen, Zielvereinbarungen, Leitbilder;
Verwaltungssteuerung und kommunale Entwicklungsplanung;
Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsstreitigkeiten, Widerspruchsverfahren, Schadensfälle; Mitwirkung bei der Bearbeitung von Stiftungen, Schenkungen, testamentarischen Zuwendungen;
Angelegenheiten der Ortsgerichte und des Schiedsamts;
Konzepte, Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung; Regelung, Beratung und Überwachung des allgemeinen Dienstbetriebes;
Arbeitsorganisation und Rationalisierung;
Betriebliches Vorschlagswesen;
Übertragung besonderer Befugnisse;
Beschaffung und Zuweisung von Diensträumen, Beflaggung, Wegweiser, Aushänge, etc.;
Informationsmanagement und Datenschutz;
Zentrale Dienstleistungen (Hausdienste, Fahrdienst, etc.);
Schwerbehindertenangelegenheiten;
Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, Beiträge an Medien (soweit nicht dezentral);
Bürgerinformation durch Publikationen, Ausstellungen, Veranstaltungen (Newsletter), etc.;
Allgemeine Bürgerberatung und Rückfragen;
Planung und Koordinierung der städtischen Öffentlichkeitsarbeit einschließlich der Imagepflege und des visuellen Erscheinungsbildes;
Amtliches und gerichtliches Bekanntmachungswesen; Auftragserteilung für Anzeigen;
Vorbereitung und Durchführung von Pressekonferenzen, Entwerfen von Presseunterlagen, Pressebesichtigungen, Vermittlungen von Interviews, Betreuung von Journalisten;
Internetdienstleistungen, Pflege der stadteigenen Homepage; Zusammenarbeit mit anderen Pressestellen und Informationsdiensten;
Allgemeine Beziehungen zu anderen Gebietskörperschaften und Grundsatzangelegenheiten der interkommunalen Zusammenarbeit;
Regelung der Mitgliedschaft zu kommunalen Spitzenverbänden und kommunalen Institutionen sowie Mitwirkung bei der Regelung der Mitgliedschaft in Vereinen und sonstigen Organisationen;
Äußere Schulangelegenheiten, Mitwirkung bei der Einteilung der Schulbezirke;
Konzeptionierung, Strukturierung, Optimierung von Internetseiten
Verwaltung von Fachliteratur
Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen
Telefondienst, Post- und Botendienst, Druckerei
Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf (soweit nicht dezentral) und Dienst- und Schutzkleidung (soweit nicht dezentral)
Überbringung von Glückwünschen, Auszeichnungen, Beileidsbekundungen;
Verleihung des Ehrenbürgerrechts

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101020**
Innere Verwaltung, Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Repräsentationen und Ehrungen, Öffentlichkeitsarbeit

Leistung:
Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zielgruppe(n):
Mitarbeiter/innen der Verwaltung;
Bürger/innen, Einwohner/innen;

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0101020 Innere Verw., Verw.-Steuerung, Datensch., Repräs. u. Ehrungen, Öffentlichkeitsa.

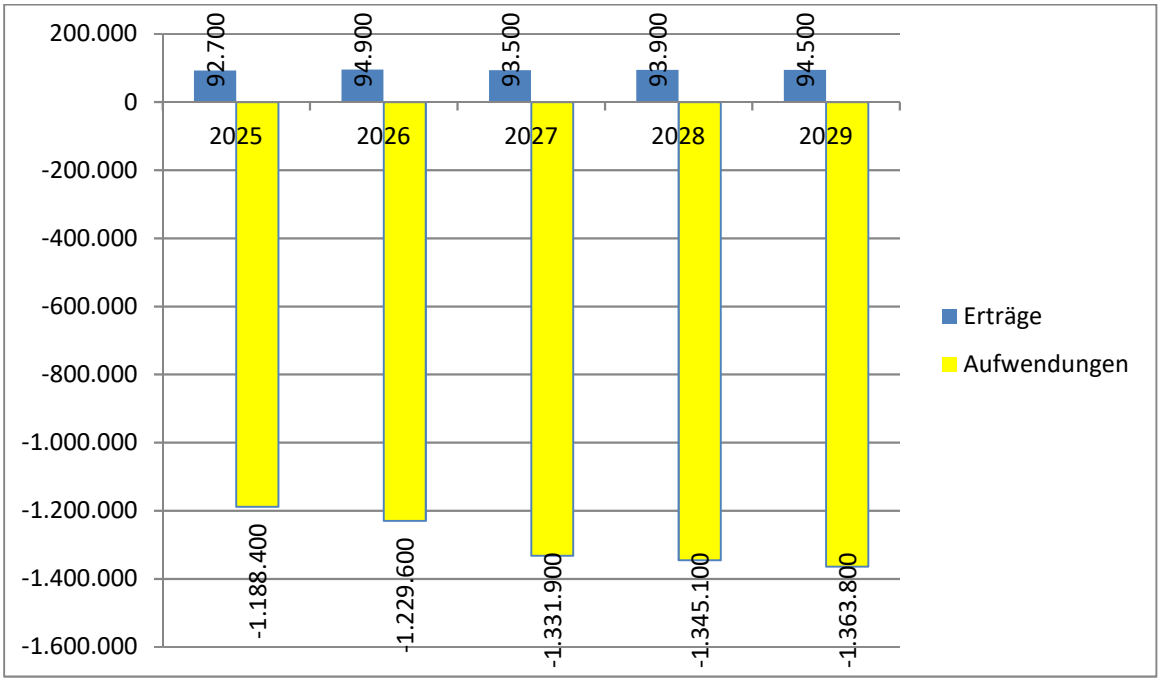
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300	-300	-300	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-90.100	-89.700	-86.100	-88.601,92
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-500	-500	-300	-497,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.600	-4.400	-6.000	-8.075,62
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-93.500**	**-94.900**	**-92.700**	**-97.175,32**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	927.900	829.100	694.000	763.935,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	166.400	160.600	152.800	196.521,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.300	219.300	318.800	344.584,48
14	66	Abschreibungen	19.600	19.900	22.100	23.015,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	500	500	14.712,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	200	172,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.331.900**	**1.229.600**	**1.188.400**	**1.342.940,81**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.238.400**	**1.134.700**	**1.095.700**	**1.245.765,49**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.238.400**	**1.134.700**	**1.095.700**	**1.245.765,49**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.434,79
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**2.434,79**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.238.400**	**1.134.700**	**1.095.700**	**1.248.200,28**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	439.200	439.200	382.000	479.544,46
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**439.200**	**439.200**	**382.000**	**479.544,46**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.677.600**	**1.573.900**	**1.477.700**	**1.727.744,74**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101020

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Verwaltungskostenbeiträge der Stadtwerke, anteilige Unfallversicherung und Haftpflichtversicherung	89.700	90.100
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb der Gesamtverwaltung und Öffentlichkeitsarbeit (Büromaterial, Mieten Kopierer, Porto, Amtliche Bekanntmachungen, Mitgliedsbeiträge u.ä.).	219.300	217.300
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Mieten für die Liegenschaften Großer Markt 1, Karlstraße 2 und Friedrichstraße 21	439.200	439.200

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0101020 Innere Verw., Verw.-Steuerung, Datensch., Repräs. u. Ehrungen, Öffentlichkeitsa.

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.622,05
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-16.500,00	0,00	-17.000,00	0,00	-56.000,00	-11.227,66
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-16.500,00**	**0,00**	**-17.000,00**	**0,00**	**-56.000,00**	**-38.849,71**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-16.500,00**	**0,00**	**-17.000,00**	**0,00**	**-56.000,00**	**-38.849,71**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101020

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ersatzmobiliar Büroausstattung (2027 10.000); Erweiterung Tonanlage Kurfürstensaal (2026 4.000); Bürgerwunsch (2026: 13.000; 2027: 6.500)	17.000	16.500

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: 0101030
EDV und Kommunikation

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte: ekom21
externe Dienstleister
Eigenbetrieb Stadtwerke

Auftragsgrundlage:
☒ Gesetz (Datenschutzgesetz, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:
Bereitstellung von Hard- und Software sowie Anwendungs- und Anwenderbetreuung;
Unterstützung der Fachbereiche;
Allgemeine Datenverarbeitung, Federführung bei Planung, Organisation und Durchführung IT-technischer Dienstleistungen

Leistung:
Betrieb, Unterhaltung und Pflege der Server und Systemkomponenten
System- und Netzwerkmanagement, Struktur- und Kapazitätenmanagemant, Datenbankmanagement
Aufrechterhalten der Netzwerksicherheit, Virenschutz, Zugriffsrechte, Datensicherung, Benutzerverwaltung;
Installation, Wartung und Reparatur der EDV Arbeitsplätze, Vor-Ort-Service, Anwenderschulung und -betreuung
Anpassen von Fachverfahren an örtliche Gegebenheiten, Installation der Verfahren, Service-Packs und Patches;
Einarbeiten neuer Inhalte;
Planung der Hard- und Softwareausstattung, Erstellung der produktbezogenen DV-Konzepte, Netzwerkplanung
Beschaffung von Hard- und Softwarekomponenten - Lager- und Bestandsverwaltung, Umzüge im EDV Bereich;
Erweiterung und Ausbau bestehender Systeme

Produktziel:

Zielgruppe(n):
MitarbeiterInnen der Verwaltung;
NutzerInnen des Internets, interessierte BürgerInnen;

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0101030 EDV und Kommunikation

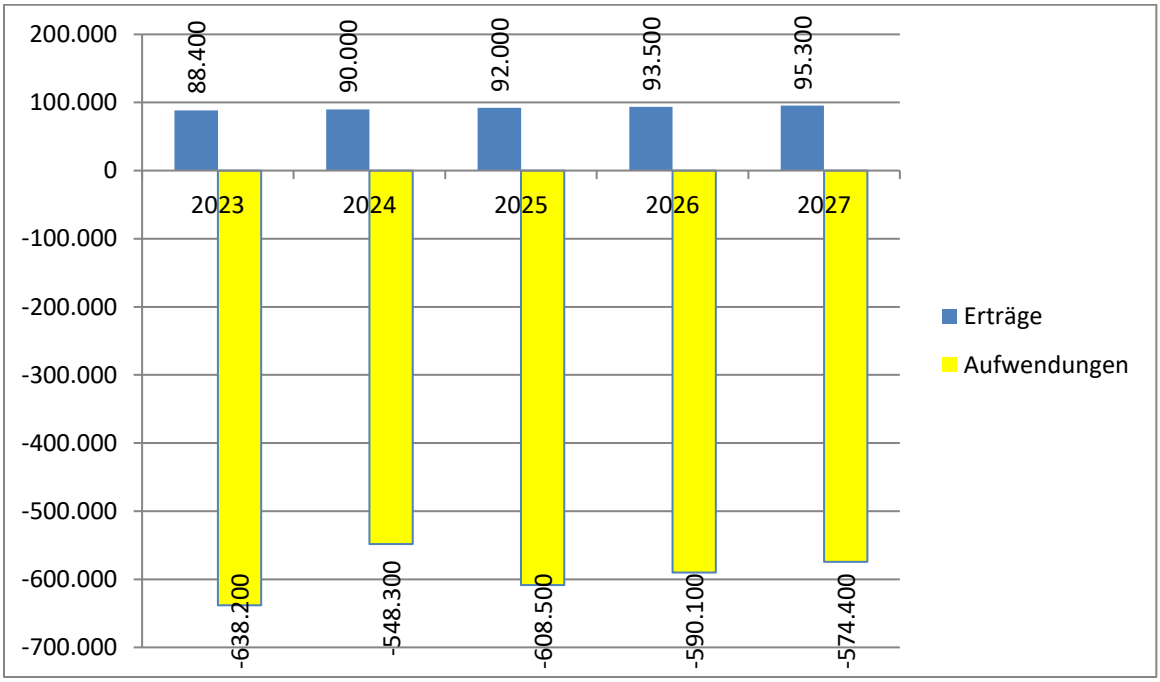
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-92.000	-90.000	-84.900	-96.090,91
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	-3.500	-3.890,84
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-92.000**	**-90.000**	**-88.400**	**-99.981,75**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	317.200	301.900	385.500	377.132,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.000	129.000	151.700	127.949,06
14	66	Abschreibungen	142.300	117.400	101.000	97.031,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**608.500**	**548.300**	**638.200**	**602.112,73**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**516.500**	**458.300**	**549.800**	**502.130,98**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**516.500**	**458.300**	**549.800**	**502.130,98**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	32.296,36
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**32.296,36**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**516.500**	**458.300**	**549.800**	**534.427,34**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.200	5.300	4.800	5.390,93
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**5.200**	**5.300**	**4.800**	**5.390,93**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**521.700**	**463.600**	**554.600**	**539.818,27**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101030

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Erstattung der Stadtwerke für eine Stelle DV-Dienstleistungen.	90.000	92.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für EDV und Kommunikation in der Gesamtverwaltung. Aktualisierung der Antivirensoftware (2027: 25.000)	129.000	149.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0101030 EDV und Kommunikation

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-75.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	-75.000,00	-27.132,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-80.500,00	0,00	-131.700,00	0,00	-180.200,00	-41.795,39
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-155.500,00**	**0,00**	**-156.700,00**	**0,00**	**-255.200,00**	**-68.927,39**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-155.500,00**	**0,00**	**-156.700,00**	**0,00**	**-255.200,00**	**-68.927,39**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101030

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen Leerrohrverlegung / Ausbau Kabeltrassen städtisches Netzwerk (2027 50.000) Projekt Neukonzeption und Ausbau Netzwerk (je 25.000)	25.000	75.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Server und Serverkomponenten (2027 15.000) Diverse Lizenzen über 1.000€ (2026 34.500, 2027 4.500) Microsoft Office-Pakete (2026 97.200, 2027 16.000) Geringwertige Wirtschaftsgüter (2027 45.000)	131.700	80.500

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101050**
Personaldienste

Produktart: ☒ **intern**
☐ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Schäfer

Sonstige Beteiligte: FB 5 - 20

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HBG, BBesG, TVG, BGB, GewO, HGO etc.)
☒ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Stellenbedarf, -plan, -übersicht, -bewertung und -beschreibung;
Festlegung der Zahl der Ausbildungsplätze;
Weitere Instrumente der Personalentwicklung, Ausbildung / Fortbildung;
Personalstruktur, -bedarfsplanung;
Gleichstellungsplan;
Personalbedarfsdeckung, -einsatz;
Personalführung und -betreuung; Allgemeine Personalangelegenheiten der Mitarbeitenden;
Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstigen Leistungen für Beamte, Beschäftigte, Azubis, Bundesfreiwilligendienstleistende, ABM und Versorgungsempfänger (soweit nicht Versorgungskasse);
Zusatzversorgungskasse, Versorgungskasse;
Allgemeine Zusammenarbeit mit der Personalvertretung sowie mit den Tarifpartnern;
Disziplinarangelegenheiten; Mitwirkung bei der Geltendmachung von Schadensersatzansprüchen;
Reisekosten, Regelung der dienstlichen Benutzung von dienstlichen, privaten und öffentlichen Verkehrsmitteln;
Arbeitssicherheitstechnischer Dienst, Betriebsärztlicher Dienst;

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: 0101050 Personaldienste

Leistung:

Personalgewinnung und Personaleinsatz, interne und externe Stellenausschreibungen, Durchführung von Bewerberauswahlverfahren;
Bearbeiten von Personalvorgängen, Beratung der Fachbereiche und der Beschäftigten in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen sowie Konfliktmanagement und Personalführung;
Berechnung und Anweisung der Bezüge für Beschäftigte und Beamte/Beamtinnen sowie Sonderleistungen;
Personalbedarfsdeckung und Personalbetreuung der Auszubildenden (inkl. Beamtenanwärter/innen, Referendare/Referendarinnen, Volontäre/Volontärinnen, Praktikanten/Praktikantinnen, Umschüler/innen, etc.), Durchführung der Ausbildung, insbesondere Vermittlung von Lerninhalten ohne fachbereichsspezifische Ausbildungen;
Ermitteln des Fortbildungsbedarfs, Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen;

Produktziel:

Erfolgreiche Etablierung der digitalen Unterweisungs-software sam* by secova zur effizienten, digitalen Durchführung und lückenlosen Erfassung aller Sicherheitsunterweisungen - in einem ersten Schritt sollen mindestens 70% aller Mitarbeitenden ihre Unterweisungen digital durchführen

Zielgruppe(n):

Beschäftigte und Beamte/Beamtinnen der Stadtverwaltung Heppenheim;
Auszubildende (inkl. Beamtenanwärter/innen, Referendare/Referendarinnen, Volontäre/Volontärinnen, Praktikanten/Praktikantinnen, Umschüler/innen, etc.);
Zivildienstleistende, ABM und VersorgungsempfängerInnen (soweit nicht Versorgungskasse);

Produktkennzahlen:

Anteil der Mitarbeitenden, die ihre Sicherheitsunterweisungen digital über sam* by secova durchführen (in %)

Teilergebnishaushalt Produkt 0101050 Personaldienste

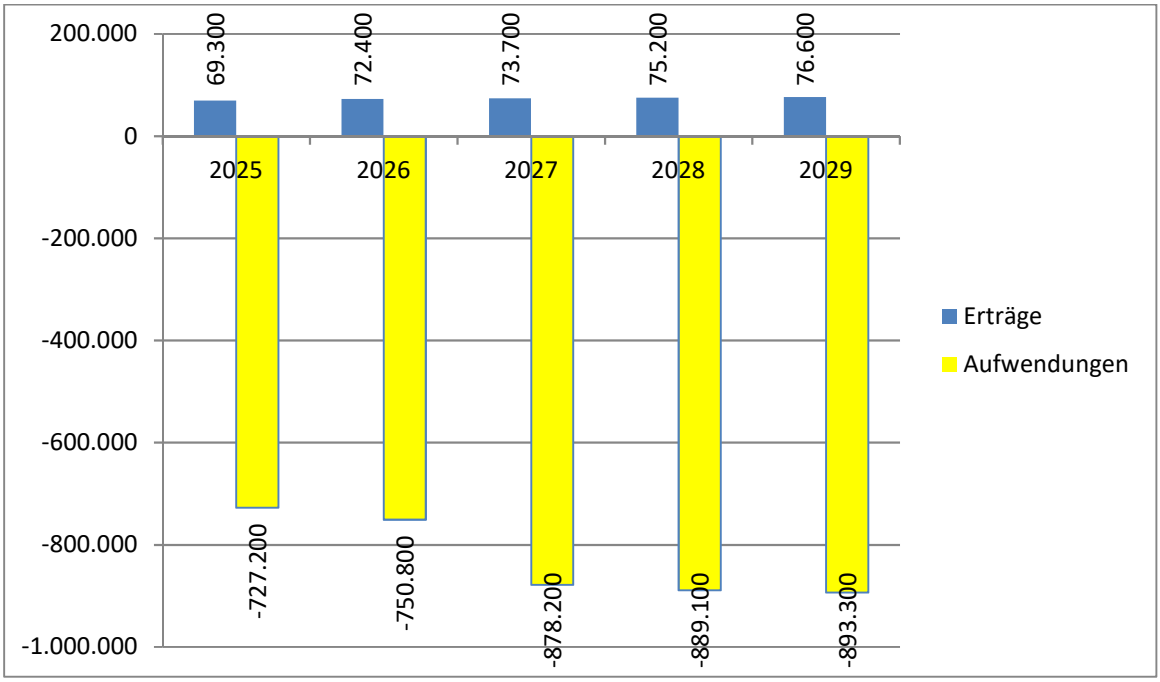
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-73.300	-72.000	-69.300	-69.592,18
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400	-400	0	-396,90
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-73.700**	**-72.400**	**-69.300**	**-69.989,08**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	708.800	579.500	528.100	641.523,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.400	67.100	103.600	109.634,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.500	102.700	94.600	97.659,68
14	66	Abschreibungen	900	900	900	923,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	20,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	600	0	563,57
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**878.200**	**750.800**	**727.200**	**850.323,95**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**804.500**	**678.400**	**657.900**	**780.334,87**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**804.500**	**678.400**	**657.900**	**780.334,87**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	29.997,38
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**29.997,38**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**804.500**	**678.400**	**657.900**	**810.332,25**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	105,95
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**105,95**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**804.500**	**678.400**	**657.900**	**810.438,20**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101050

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Verwaltungskostenbeiträge der Stadtwerke für Personalabrechnung u.ä. (2026: 70.500, 2027: 71.800), Abrechnung von Arzneimittelrabatten (Versorgungskasse) (Je 1.500)	72.000	73.300
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. Datenverarbeitungskosten LOGA, etc. (je 32.000), Softwarelizenzen (je 7.000), Aus – und Fortbildung allgemein (je 30.000)	102.700	99.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101090**
Verwaltung der Gebäude

Produktart: ☒ **intern** ☒ **extern**	**Budgetverantwortlich:** Herr Eckstein
Weitere Produktanbieter:	**Sonstige Beteiligte:** Wirtschaftsförderung Energieversorgungs-unternehmen als Vertragspartner und der Eigenbetrieb Stadtwerke, Betriebszweig Wasserversorgung

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (BGB, EnWG, EnEG, KAG, EnWG, EigBGes, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☒ nach Ortsrecht und Hauptsatzung

Produktbeschreibung:

Neu-, Um-, Erweiterungs- und Anbauten, Modernisierungen und Sanierungen incl. betriebstechnische Anlagen und Einrichtungen, Planung und Realisierung, Bauherrenleistungen, Projektsteuerung;
Immobilienzustandserhebung;
Bauliche Unterhaltung von Denkmälern;
Wahrnehmung der Betreiberverantwortung und Verkehrssicherungspflicht;
Bauliche Unterhaltung von Gebäuden, städtischen Einrichtungen, Festplätzen, Freilichtbühne, etc.;
Erhaltung der Bausubstanz;
Bereitstellung und Betrieb von Kongress-, Tagungs- und sonstigen Veranstaltungsmöglichkeiten;
Energiemanagement (Wirtschaftlichkeitsberechnung, Erstellen von gebäude-/objektbezogenen Energiekonzepten, Energieverbrauchsüberwachung);
Reinigung und sonstige externe Dienstleister;
Betreuung der Objektverantwortlichen;

Leistung:

Alle mit der Produktbeschreibung zusammenhängenden Arbeitsschritte im internen und externen Kundenbereich unterteilt nach:
Technik: Instandhaltung technischer Anlagen, Energiemanagement, Modernisierung, Stördienste
Infrastrukturleistungen: Sicherheitsdienste, Außenanlagen, Hausmeisterpool

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: 0101090
Verwaltung der Gebäude

Produktziel:
Heizungsanlagen effizienter betreiben. (optimierte Wartungen, Regelungen, ggf. Heizungsmonitoring) Wartungsverträge optimieren.

Zielgruppe(n):
Intern verantwortliche Fachbereiche und externe Bürger/innen,

Produktkennzahlen:
2026 - 50%
2027 - 50%

Teilergebnishaushalt Produkt 0101090 Verwaltung der Gebäude, Versorgungsunternehmen

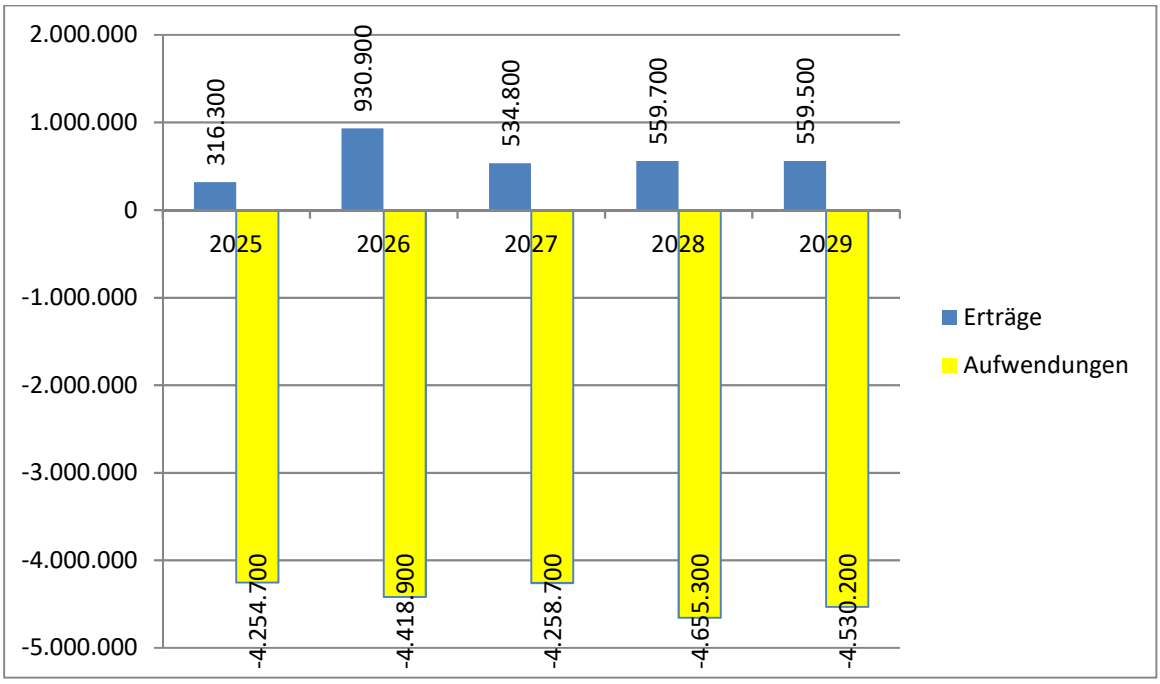
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-218.700	-218.700	-87.700	-99.648,58
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-31.000	-31.000	-14.000	-37.671,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-60.000	-60.000	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-20.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-219.700	-215.800	-202.600	-197.231,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.400	-405.400	-12.000	-155.833,79
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-534.800**	**-930.900**	**-316.300**	**-510.384,58**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.194.800	1.157.600	1.227.500	1.303.263,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.000	94.300	66.600	82.384,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.686.200	1.915.100	1.727.000	2.184.202,73
14	66	Abschreibungen	1.205.700	1.175.900	1.148.300	892.960,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	70.000	70.000	78.500	68.805,51
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.000	6.000	6.800	3.947,20
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.258.700**	**4.418.900**	**4.254.700**	**4.535.564,22**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.723.900**	**3.488.000**	**3.938.400**	**4.025.179,64**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**3.723.900**	**3.488.000**	**3.938.400**	**4.025.179,64**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-97.795,96
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	63.291,64
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-34.504,32**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.723.900**	**3.488.000**	**3.938.400**	**3.990.675,32**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.003.000	-2.793.000	-2.096.000	-2.855.272,42
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	750.000	750.000	615.000	734.679,18
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-2.253.000**	**-2.043.000**	**-1.481.000**	**-2.120.593,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.470.900**	**1.445.000**	**2.457.400**	**1.870.082,08**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101090

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte Mieterträge städtische Liegenschaften (je 214.000)	218.700	218.700
53	Sonstige ordentliche Erträge Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (2026: 400.000) Stromeinspeisung PV-Anlagen (Je 3.000)	405.400	5.400
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. Aufwendungen für Energie (2026: 370.000, 2027: 368.000), Reinigung (2026: 470.000, 2027: 471.000), Versicherungen (2026: 133.500, 2027: 134.600), Wartungskosten und wiederkehremde Prüfungen (2026: 140.000; 2027: 145.000), Instandhaltung Gebäude siehe Folgeseite	1.915.100	1.686.200
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz-aufwendungen Zuschüsse zu den Betriebskosten für: TV Sonderbach, Feuerwehrverein Wald-Erlenbach, TV Ober- Laudenbach	70.000	70.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



0101090 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)

Objekt	Maßnahme	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Darmstädter Straße 60 (Kita Krümelkinder)	Malerarbeiten Dachgeschoss	**4.000**	
Dieselstraße 2 (FGH Heppenheim)	Erneuerung Schwerlastrinne, Trinkwasserleitungen, Vorplatz	**100.000**	
	Erneuerung Elektroverteiler	**8.000**	
Erbacher Tal 10 (Friedhofshalle)	Kühlzellen mit Alarmaufschaltung	**15.000**	
	Erneuerung Hauptverteiler	**9.000**	
Ernst-Schneider-Straße 1	Jalousien	**5.000**	
Friedensstraße 6	Erneuerung Elekroinstallation	**3.000**	
Friedensstraße 8	Erneuerung Elekroinstallation	**3.000**	
Friedensstraße 10	Erneuerung Elektroinstallation	**3.000**	
Friedensstraße 12	Erneuerung Elektroinstallation	**3.000**	
Großer Markt 1 (Rathaus)	Einbau Wandlermessung	**15.000**	
	Prüfauftrag energeiesparende Maßnahmen (Fenster, Decken, Türen)	**15.000**	
Karlstraße 2 (Kita Karlchen)	Erneuerung Heizungsanlage		**40.000**
Lehrstraße 2-8 (ehemaliges Fitnessstudio)	Teppichentfernung	**5.000**	
Ludwigstraße 8 Weiherhausstraße 14 (Oase)	Mängelbeseitigung	**30.000**	
	Dacherneuerung	**60.000**	
In der Wasserschöpp 11 (Kita Löwenzahn)	Innenanstrich		**30.000**
	Erweiterung Pelletlager	**15.000**	
	Außengelände	**20.000**	
Ober-Laudenbacher-Straße 75 (DGH Ober-Laudenbach)	Beseitigung Bodenabsenkungen		**10.000**
Am Scherbach 1 (Kita Pfalzbachwichtel)	Aufbau Leitern, Eingangstür	**8.000**	
alle	Allgemeine Mittel der Bauunterhaltung	**200.000**	**200.000**
	Summe:	**521.000**	**280.000**

alle	wiederkehrende bauliche Prüfungen und Wartungen gemäß Betreiberverantwortung	**140.000**	**145.000**

Teilfinanzhaushalt Produkt 0101090 Verwaltung der Gebäude, Versorgungsunternehmen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	166.000,00	1.101.202,84
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**166.000,00**	**1.101.202,84**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.519,06
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-3.100.000,00	-2.551.096,22
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-90.000,00	-166.783,43
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-10.000,00**	**0,00**	**-110.000,00**	**0,00**	**-3.190.000,00**	**-2.968.398,71**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000,00**	**0,00**	**-110.000,00**	**0,00**	**-3.024.000,00**	**-1.867.195,87**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101090

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen Umbaumaßnahmen Kita St. Franziskus (2026: 100.000)	100.000	0
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Geringwertige Wirtschaftsgüter – GWG (je 10.000)	10.000	10.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101100**
Personalrat

Produktart: ☒ **intern**
☐ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HPVG, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Interessenvertretung der Beschäftigten

Leistung:

Finanzielle und organisatorische Ausstattung der Interessenvertretung der Beschäftigten

Produktziel:

Zielgruppe(n):

MitarbeiterInnen der Verwaltung

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0101100 Personalrat

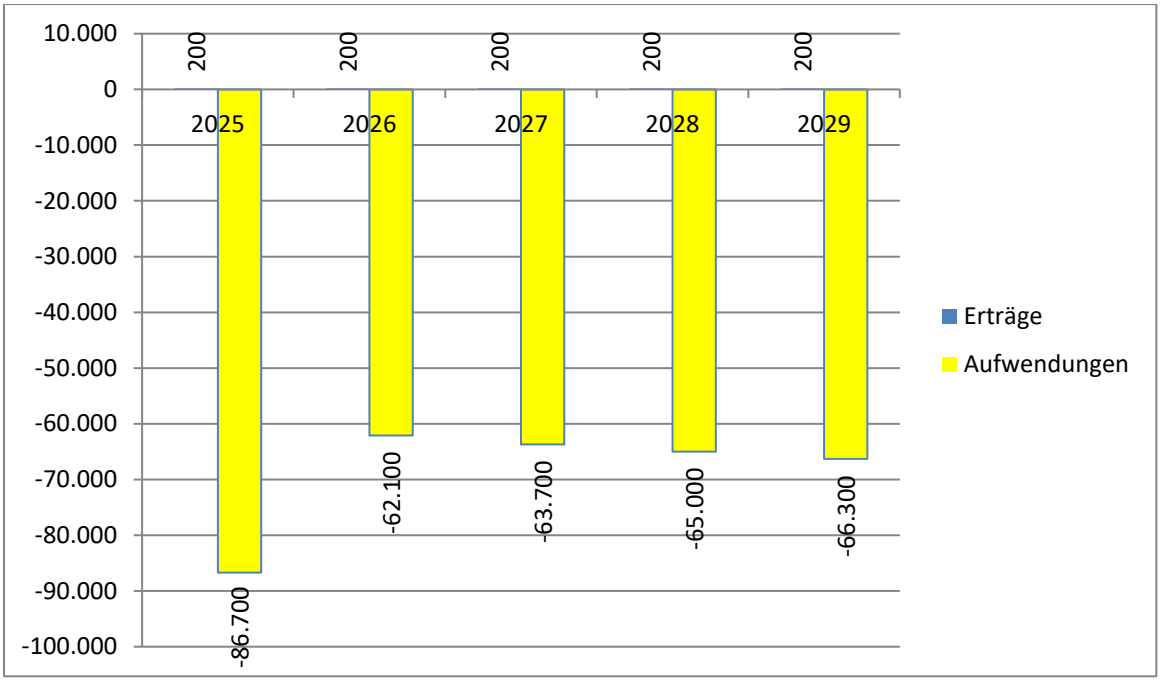
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200	-200	200	-1.594,80
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-200**	**-200**	**200**	**-1.594,80**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	59.400	57.800	80.700	72.503,74
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.300	4.300	6.000	5.553,28
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**63.700**	**62.100**	**86.700**	**78.057,02**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**63.500**	**61.900**	**86.900**	**76.462,22**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**63.500**	**61.900**	**86.900**	**76.462,22**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**63.500**	**61.900**	**86.900**	**76.462,22**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**63.500**	**61.900**	**86.900**	**76.462,22**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101100

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Fachliteratur und Fortbildungskosten für die Mitglieder des Personalrates. Leasing (Je 1.200)	4.300	4.300

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101110**
Baubetriebshof

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☒ sonstiges

Produktbeschreibung:

Ausführung von Arbeiten nach Aufträgen;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Verwaltung, Bürger/innen, Vereine, etc.

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0101110 Baubetriebshof

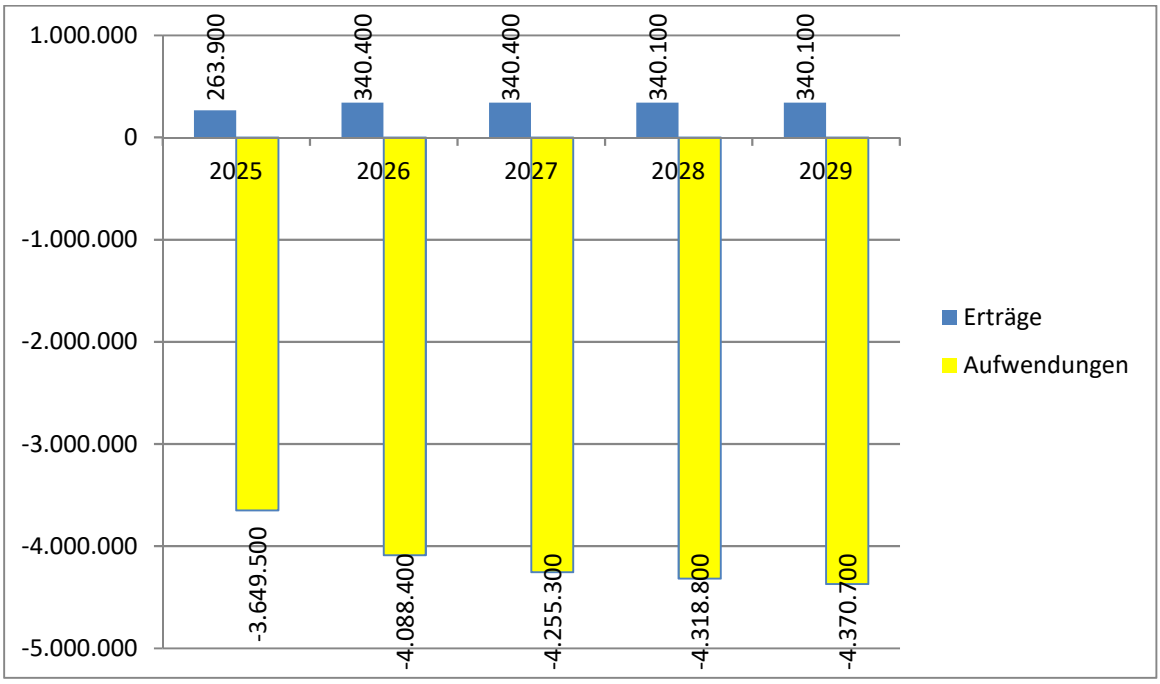
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-4.000	-1.000	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-318.000	-318.000	-243.000	-277.845,05
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-5.000	-5.000	-5.000	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.400	-8.400	-9.900	-8.730,93
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-5.000	-13.721,89
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-340.400**	**-340.400**	**-263.900**	**-300.297,87**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.924.300	2.828.300	2.690.900	2.714.578,77
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.076.300	1.061.800	746.400	917.446,36
14	66	Abschreibungen	244.700	188.300	198.200	169.491,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.500	5.500	10.000	265,95
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.500	4.500	4.000	3.969,48
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.255.300**	**4.088.400**	**3.649.500**	**3.805.752,32**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.914.900**	**3.748.000**	**3.385.600**	**3.505.454,45**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**3.914.900**	**3.748.000**	**3.385.600**	**3.505.454,45**
25	59	Außerordentliche Erträge	-10.000	-10.000	-10.000	-834,45
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	4.519,34
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**3.684,89**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.904.900**	**3.738.000**	**3.375.600**	**3.509.139,34**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.408.000	-2.408.000	-2.079.300	-2.298.518,42
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.000	53.000	76.000	49.668,94
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-2.355.000**	**-2.355.000**	**-2.003.300**	**-2.248.849,48**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.549.900**	**1.383.000**	**1.372.300**	**1.260.289,86**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101110

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Erstattungen vom ZAKB (je 100.000) Beseitigung von Unfallschäden (je 20.000) Kostenerstattung Stadtwerke (je 50.000) Kostenerstattungen von Gemeinden/GV zum Beispiel Kehrmaschine für Lorsch, etc. (je 100.000), Erstattung Bundesfreiwilligendienst (je 3.000)	318.000	318.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb des Baubetriebshofes z. B. für Umlage Gewässerverband (2026: 180.600, 2027: 195.100), Instandhaltung von KFZ (je 120.000), Fremdentsorgung (je 180.000), Materialaufwand Straßen, Wege, Plätze (je 100.000), Mieten und Leasing (je 140.000), Berufskleidung (je 70.000), Treibstoffe (Je 100.000),	1.061.800	1.076.300

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0101110 Baubetriebshof

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.950,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-435.000,00	0,00	-420.000,00	0,00	-182.000,00	-136.635,51
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-435.000,00**	**0,00**	**-420.000,00**	**0,00**	**-182.000,00**	**-156.585,51**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-425.000,00**	**0,00**	**-410.000,00**	**0,00**	**-172.000,00**	**-156.585,51**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101110

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens Verkaufserlöse für abgängige Fahrzeuge und Maschinen	10.000	10.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen **2026:** Ersatz Radlader; Sinkkastenreinigungsfahrzeug; Ersatz Kehrmaschine; Weiterer Mähtraktor; Ersatzgeräte (BGA) (20.000) **2027:** Ersatzbeschaffung Traktor; Ersatzbeschaffung Piaggio; Ersatzbeschaffung Multicar inklusive Winterdienstgeräte; Ersatzbeschaffung Kleinkehrmaschine; Ersatzgeräte (BGA) (35.000)	420.000	435.000

Produktblatt

Stand: 24.10.2025

Produktbereich: **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: **0101** **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: **0101140**
Gleichstellungs- / Frauenbeauftragte

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Förderung der Gleichberechtigung von Frau und Mann (§ 4b HGO), Gleichstellungsbeauftragte;

Leistung:

Finanzielle und organisatorische Ausstattung der Gleichstellungsbeauftragten

Produktziel:

Zielgruppe(n):

jeder

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0101140 Gleichstellungs- / Frauenbeauftragte

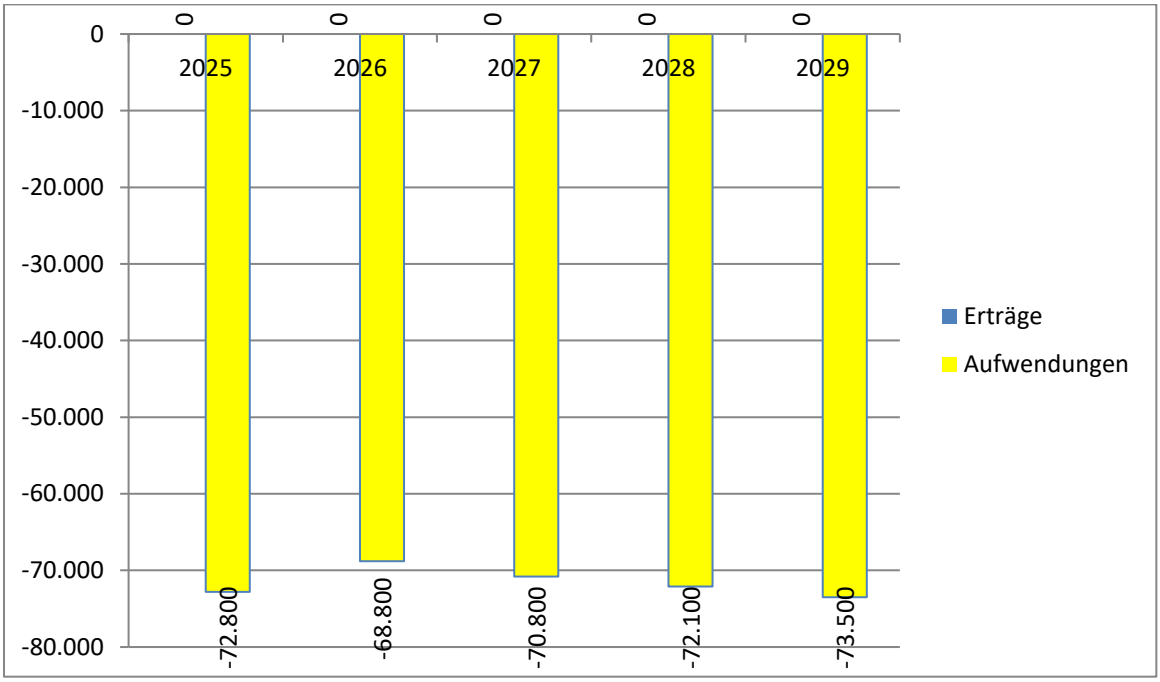
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	-714,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**-714,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.700	64.700	65.800	35.071,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.000	7.000	2.489,23
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100	100	0	51,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**70.800**	**68.800**	**72.800**	**37.612,17**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**70.800**	**68.800**	**72.800**	**36.898,17**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**70.800**	**68.800**	**72.800**	**36.898,17**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**70.800**	**68.800**	**72.800**	**36.898,17**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**70.800**	**68.800**	**72.800**	**36.898,17**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101140

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2025	2027
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Sachkosten Gleichstellungs-/ Frauen-beauftragte	4.000	4.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilhaushalt 2
Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-116,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.382.000	-1.382.000	-1.124.000	-2.191.064,45
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-15.000	-41.283,47
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-67.000	-67.000	-52.000	-113.151,34
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-32.000	-32.100	-18.600	-26.582,69
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-1.000	-1.000	-53.079,32
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.485.000**	**-1.485.100**	**-1.210.600**	**-2.425.277,27**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.370.600	2.181.900	1.997.100	1.987.029,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	504.900	484.400	486.600	497.842,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	938.000	925.500	979.100	954.892,85
14	66	Abschreibungen	329.100	336.000	323.800	309.503,65
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	81.500	81.500	79.500	63.960,58
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.176,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.225.600**	**4.010.800**	**3.867.600**	**3.814.404,99**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.740.600**	**2.525.700**	**2.657.000**	**1.389.127,72**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.740.600**	**2.525.700**	**2.657.000**	**1.389.127,72**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-35.165,66
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	27.037,02
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-8.128,64**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.740.600**	**2.525.700**	**2.657.000**	**1.380.999,08**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	342.500	331.500	283.200	331.857,30
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**342.500**	**331.500**	**283.200**	**331.857,30**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.083.100**	**2.857.200**	**2.940.200**	**1.712.856,38**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.500,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**284.400,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.392,73
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-565.500,00	0,00	-179.000,00	0,00	-381.500,00	-834.502,32
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-565.500,00**	**0,00**	**-179.000,00**	**0,00**	**-381.500,00**	**-897.895,05**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-565.500,00**	**0,00**	**-179.000,00**	**0,00**	**-381.500,00**	**-613.495,05**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe: **0201** **Statistik und Wahlen**

Produkt: **0201020**
Wahlen, Statistiken

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Acquaro

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (BWahlG, LWG, KWG, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen; Bürgerbegehren; Auftragsstatistiken, Gewinnung und Beschaffung statistischer Daten;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Wahlberechtigte

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0201020 Wahlen und Statistiken

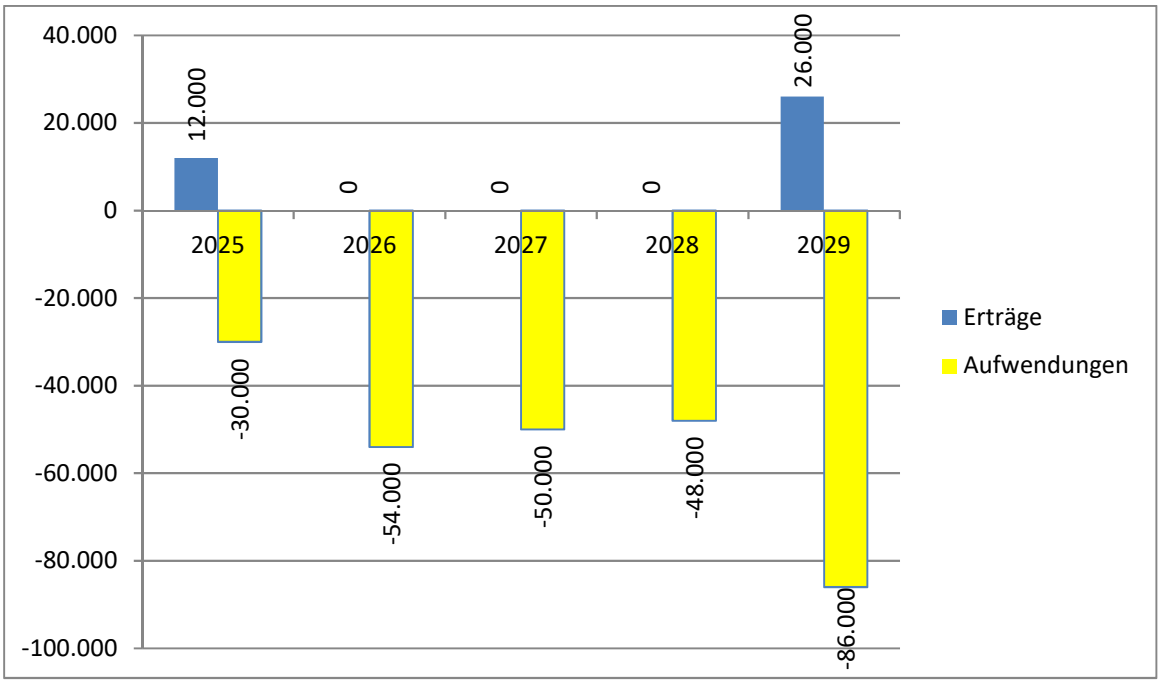
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-12.000	-28.181,45
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-12.000**	**-28.181,45**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000	54.000	30.000	20.057,48
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**50.000**	**54.000**	**30.000**	**20.057,48**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**50.000**	**54.000**	**18.000**	**-8.123,97**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**50.000**	**54.000**	**18.000**	**-8.123,97**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-15.340,06
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	651,87
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-14.688,19**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**50.000**	**54.000**	**18.000**	**-22.812,16**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	5.000	5.373,75
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.373,75**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**55.000**	**59.000**	**23.000**	**-17.438,41**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0201020

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Kosten für die Durchführung der Wahlen u.a. Drucksachen, Erfrischungsgelder für Wahlhelfer, Porto und Versandkosten, Votemanager	54.000	50.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



2025: Bundestagswahl
2026: Kommunalwahl
2027: Landratswahl
2028: Landtagswahl und ggf. Seniorenbeiratswahl
2029: Bundestagswahl, Europawahl und Bürgermeisterwahl

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe: **0202** **Ordnungsangelegenheiten**

Produkt: **0202010**
Ordnungsamt

Produktart: ☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HSOG, OWiG, GewO, GastG etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss

☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Allgemeine ordnungsbehördliche Aufgaben / Gefahrenabwehrmaßnahmen (die Aufgabe umfasst alle Maßnahmen aufgrund der Generalklausel des HSOG, auch Eilmaßnahmen bei unklarer Zuständigkeit);
Versammlungs- und Demonstrationsrecht;
Feuer- und Betriebssicherheit (Aufsicht über Veranstaltungen im Freien, fliegende Bauten, Campingwesen, etc.);
Jugendschutz;
Vollzug des Hessischen Feiertagsgesetzes;
Aufgaben nach der Gefahrenabwehrverordnung über das Halten von Hunden;
Sprengstoffangelegenheiten;
Umweltschutz (Immissionsschutz, Lärmbekämpfung, Überwachung der Abfallentsorgung, ordnungsbehördliche Maßnahmen der Umwelt, etc.);
Natur- und Landschaftsschutz (Feld- und Forstschutz);
Aufgaben der unteren Fischereibehörde;
Vollzug der Straßenreinigungssatzung;
Nachbarschaftsrecht;
Genehmigung von Sammlungen, Lotterien und Ausspielungen;
Fundangelegenheiten (Fundbüro / Versteigerungen);
Anordnungen aus dem Bereich des Friedhofs- und Bestattungswesens;
Schädlingsbekämpfung;
Ordnungsbehördliche Aufgaben bei der Bekämpfung übertragbarer Krankheiten;
Unterbringung nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz
Gefahrgut (gemäß Ordnungsbehördenbezirk);
Sonstige ordnungsbehördliche Aufgaben;
Allgemeine Gewerbeangelegenheiten (Gewerbean-, -ab- und -ummeldungen, Ladenöffnungsgesetz, Sperrzeitverordnung, Textilkennzeichnungsgesetz, Preisangabenverordnung, Gewerbeauskünfte, Anträge für Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister, etc.);
Erlaubnispflichtiges Gewerbe (Reisegewerbe, Gaststättengewerbe, Spielhallengewerbe, Versteigerungsgewerbe, Taxen- und Mietwagenverkehr, Titel IV der Gewerbeordnung – Messen und Märkte, etc.);
Verkehrsaufsicht (Straßen, Wege und Plätze);
Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs;
Erlaubnisse zur Nutzung des öffentlichen Straßenraumes über den Gemeingebrauch hinaus (Sondernutzung);
Verkehrsrechtliche Anordnungen, Ausnahmegenehmigungen, Parkausweise;

Aufgabenwahrnehmung im Rahmen von Zuständigkeiten nach HSOG, HundeVO, Infektionsschutzgesetz, PsychKHG, Bundesimmissionsschutzgesetz mit den dazugehörenden Verordnungen, Sprengstoffgesetz,

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe: **0202** **Ordnungsangelegenheiten**

Produkt: 0202010 Ordnungsamt

Fischereigesetz, GewO, HSpielhG, SpieleVO, HGastG, HFeiertagsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Naturschutzgesetzen, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, städtischen Satzungen, u.a.

Aufgabenwahrnehmung im Rahmen von Zuständigkeiten nach dem Bundesfernstraßengesetz, dem Hess. Straßengesetz, dem Straßenverkehrsgesetz und den dazugehörigen Verordnungen; Verkehrslenkung, -sicherung, -beruhigung;
Bußgeldangelegenheiten nach dem Gesetz über Ordnungswidrigkeiten;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung im Straßenverkehr durch bedarfsgerechte Überwachung

Zielgruppe(n):

Einwohner/innen und Gewerbetreibende

Produktkennzahlen:

Verwarnungen im ruhenden und fließenden Verkehr/Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 0202010 Ordnungsamt

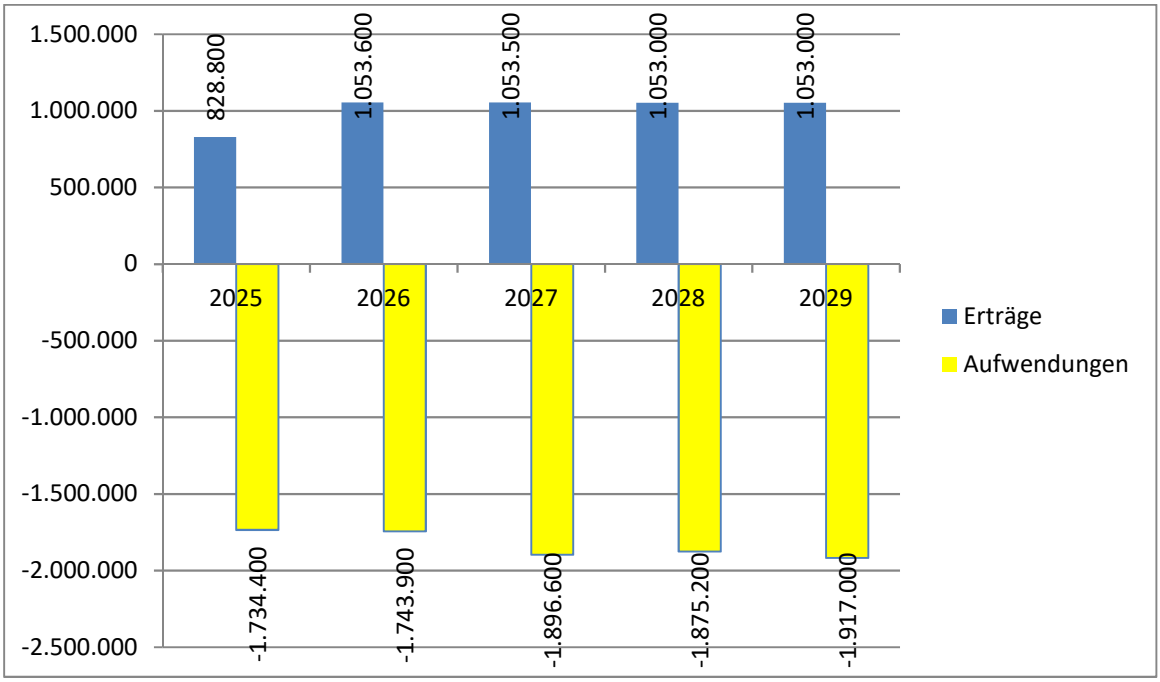
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.020.000	-1.020.000	-810.000	-1.828.750,80
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000	-2.000	-2.000	-7.002,87
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-30.000	-30.000	-15.000	-74.160,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-500	-600	-800	-1.187,76
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-1.000	-1.000	-23.881,09
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.053.500**	**-1.053.600**	**-828.800**	**-1.934.982,52**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.224.800	1.088.600	990.200	1.004.795,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	244.100	230.300	213.000	179.915,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.400	266.900	367.100	281.496,20
14	66	Abschreibungen	107.800	116.600	122.600	119.587,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.000	40.000	40.000	33.306,56
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.500	985,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.896.600**	**1.743.900**	**1.734.400**	**1.620.085,95**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**843.100**	**690.300**	**905.600**	**-314.896,57**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**843.100**	**690.300**	**905.600**	**-314.896,57**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	8.961,22
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**8.961,22**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**843.100**	**690.300**	**905.600**	**-305.935,35**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37.000	36.000	34.000	36.285,03
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**37.000**	**36.000**	**34.000**	**36.285,03**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**880.100**	**726.300**	**939.600**	**-269.650,32**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0202010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren (je 170.000), Buß- und Verwarnungsgelder (je 850.000).	1.020.000	1.020.000
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen Bußgeldanteile vom Land	30.000	30.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. Reparaturkosten stationäre Radaranlagen (je 10.000), Verarbeitungskosten owi21 (je 52.000), Porto (je 45.000), Gefahrenabwehrmaßnahmen (je 20.000), Elektronikversicherung stationäre Radaranlagen (je 1.500), Wartung stationäre Radaranlagen (2026: 42.000, 2027: 44.000), Instandhaltung von KFZ (je 10.000)	266.900	278.400
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Erstattung an den gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirk (je 28.500), Zuschuss an den Tierschutzverein in Höhe von 0,35 EUR / Einwohner (je 10.000)	40.000	40.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0202010 Ordnungsamt

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-128.000,00	0,00	-53.000,00	0,00	-53.000,00	-13.699,30
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-128.000,00**	**0,00**	**-53.000,00**	**0,00**	**-53.000,00**	**-13.699,30**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-128.000,00**	**0,00**	**-53.000,00**	**0,00**	**-53.000,00**	**-13.699,30**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0202010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen **2026:** Fahrzeug für Stadtpolizei (50.000) Ersatz geringwertiger Wirtschaftsgüter (3.000) **2027:** Stationäre Radaranlage (Ersatzbeschaffung) (100.000); Sicherheitsausrüstung Stadtpolizei (25.000) Ersatz geringwertiger Wirtschaftsgüter (3.000)	53.000	128.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe: 0202 **Ordnungsangelegenheiten**

Produkt: 0202040 Bürgerbüro

Produktart: ☒ **intern** ☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Acquaro

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

- ☒ Gesetz (BMG, PAuswG, PassG, etc.)
- ☒ Rechtsverordnung
- ☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
- ☐ Freiwillig
- ☐ Vertrag
- ☐

Produktbeschreibung:

Führung des Melderegisters, An-, Ab- und Ummeldungen sowie Berichtigungen,
Auswerten des Melderegisters, Datenübermittlung an Dritte, Erteilen von Melderegisterauskünften;
Führung des Passregisters, Ausstellung, Änderung und Verlängerung von Ausweisen (Personalausweise, Reisepässe, etc.);
Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Ausstellung von Führungszeugnissen und Gewerbezentralregisterauszügen;
Beglaubigungen von Abschriften, Ablichtungen u. a. sowie Beglaubigungen von Unterschriften;
Ausstellung von Bescheinigungen, etc.;
Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen nach dem Jugendarbeitsschutzgesetz;
Bearbeitung von Kirchenaustritten;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung

Produktziel:

Etablierung weiterer Online-Dienste im Zuge der Umsetzung des OZG

Zielgruppe(n):

Einwohner/innen der Kreisstadt Heppenheim;
Ehemalige Einwohner/innen der Kreisstadt Heppenheim;

Produktkennzahlen:

Nutzung Online-Dienste/ Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 0202040 Bürgerbüro

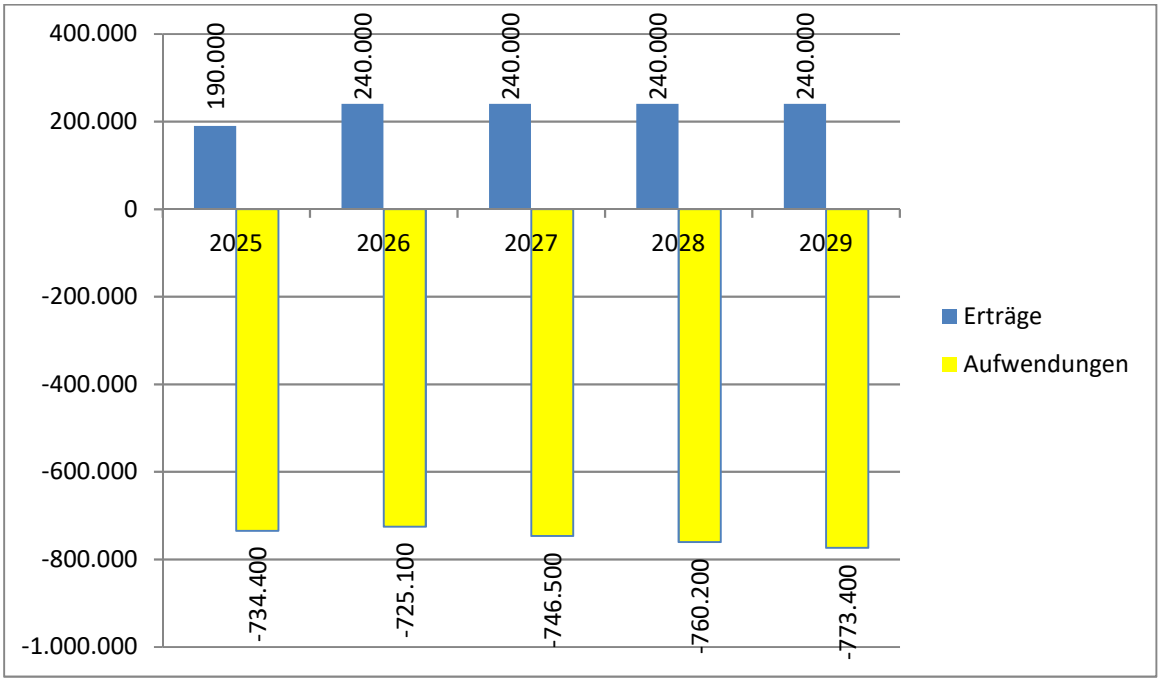
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-116,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-240.000	-240.000	-190.000	-253.427,16
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-453,60
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-240.000**	**-240.000**	**-190.000**	**-253.996,76**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	415.900	398.500	430.500	387.470,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	115.300	111.900	99.700	123.353,97
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.000	214.000	202.700	227.100,90
14	66	Abschreibungen	1.300	700	1.500	1.043,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**746.500**	**725.100**	**734.400**	**738.968,38**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**506.500**	**485.100**	**544.400**	**484.971,62**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**506.500**	**485.100**	**544.400**	**484.971,62**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-4.914,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	8.491,35
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**3.577,35**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**506.500**	**485.100**	**544.400**	**488.548,97**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	8,89
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**8,89**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**506.500**	**485.100**	**544.400**	**488.557,86**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0202040

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Verwaltungsgebühren des Bürgerbüros,	240.000	240.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Entgelte an die Bundesdruckerei (je 160.000), Verarbeitungskosten (je 50.000), Präsente für Neugeborene (je 1.500), Aufwand für Fachliteratur (je 1.000)	214.000	214.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0202040 Bürgerbüro

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0202040

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ersatz von DV-Komponenten Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) (je 3.000)	3.000	3.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe: **0202** **Ordnungsangelegenheiten**

Produkt: **0202050**
Personenstandswesen (Standesamt)

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (Personenstandsgesetz, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

- Beurkundung von Geburten und Sterbefällen
- Anmeldung, Vorbereitung, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen
- Ausstellen von Ehefähigkeitszeugnissen
- Beurkundung von Geburten, Sterbefällen und Eheschließungen Deutscher Staatsangehöriger und Statusdeutscher im Ausland
- Fortführen der Personenstandsbücher und elektronischen Personenstandsregister
- Ausstellen von Personenstandsurkunden aus bestehenden Registern / Einträgen
- öffentliche Beurkundung von:
  - ~ Erklärungen zur Namensführung von Ehegatten und Kindern auf der Grundlage in- und ausländischer familienrechtlicher Vorschriften
  - ~ Angleichungserklärungen nach einem Statuswechsel (Art. 47 EGBGB)
  - ~ Erklärungen zur Namensführung von Spätaussiedlern (§ 94 BVFG)
  - ~ Anerkennungen der Vater- oder Mutterschaft
  - ~ Versicherungen an Eides statt
- Mitteilungen an Gerichte und Behörden aufgrund gesetzlicher Mitteilungspflichten
- Verfahren zur Anerkennung ausländischer Entscheidungen in Ehesachen (Scheidung / Aufhebung einer Ehe)
- Feststellung der Rechtsgültigkeit im Ausland geschlossener Ehen für Deutschland
- Unterstützung der Ortsgerichte, insbesondere Ortsgericht I bei der Erstellung der Sterbefallanzeigen
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten / Einbürgerungen
- Beglaubigungen von Kopien öffentlicher Urkunden und ausländischer Personenstandsurkunden etc.

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Etablierung weiterer Online-Dienste im Zuge der Umsetzung des OZG sowie Digitalisierung der Personenstandsbücher

Zielgruppe(n):

Einwohner/innen

Produktkennzahlen:

Nutzung Online-Dienste/Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 0202050 Personenstandswesen (Standesamt)

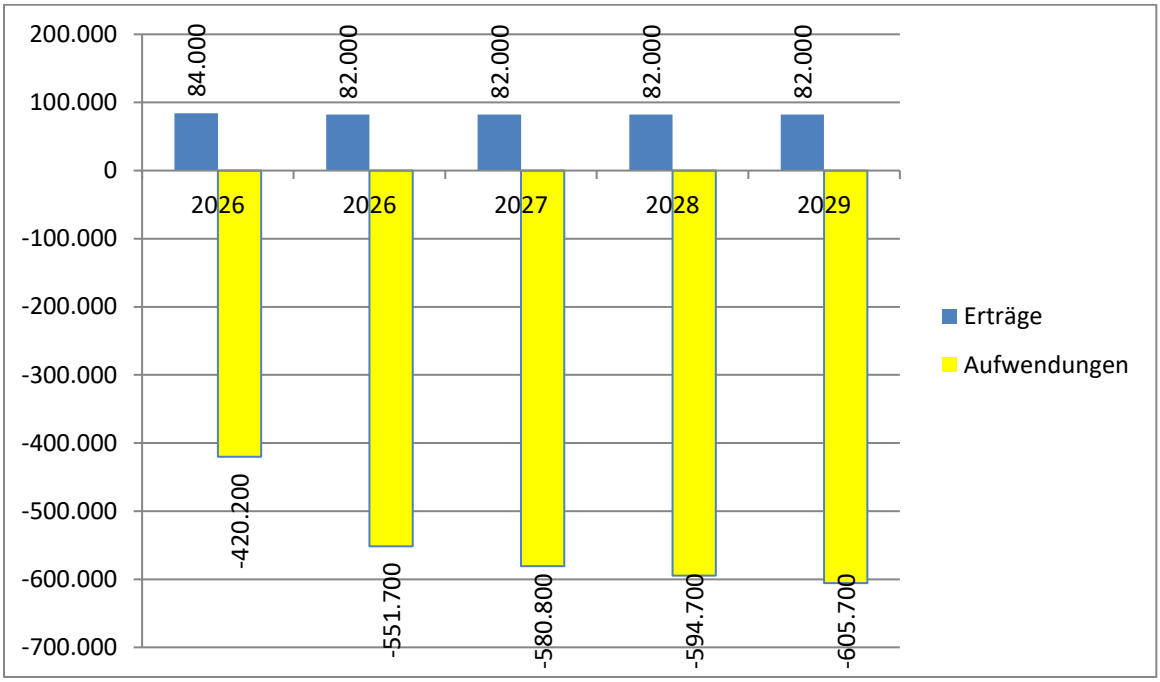
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-82.000	-82.000	-84.000	-81.968,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-3.293,16
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-82.000**	**-82.000**	**-84.000**	**-85.261,16**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	391.600	366.200	249.600	257.717,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	145.500	142.200	121.100	138.720,90
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000	40.000	47.200	29.489,82
14	66	Abschreibungen	3.700	3.300	2.300	1.267,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**580.800**	**551.700**	**420.200**	**427.194,95**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**498.800**	**469.700**	**336.200**	**341.933,79**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**498.800**	**469.700**	**336.200**	**341.933,79**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	7.940,68
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**7.940,68**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**498.800**	**469.700**	**336.200**	**349.874,47**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500	500	200	333,45
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**500**	**500**	**200**	**333,45**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**499.300**	**470.200**	**336.400**	**350.207,92**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0202050

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Verwaltungsgebühren des Standesamtes	82.000	82.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb des Standesamtes u.a. Softwarepflege- und Verarbeitungskosten (Digitalisierung Sammelakten, je 23.000), Fortbildung (je 4.000), Stammbücher, Urkundenpapier u. ä. (je 6.800)	40.000	40.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0202050 Personenstandswesen (Standesamt)

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-5.242,08
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**-5.242,08**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**-5.242,08**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0202050

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ersatz von DV-Komponenten Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) (je 3.000)	3.000	3.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe: **0210** **Brandschutz**

Produkt: **0210010**
Brand- und Katastrophenschutz

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:
private Dienstleistungsunternehmen, Polizei, THW, DRK, MHD, DLRG

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte: überörtliche Brandschutzbeauftragte Kreis

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HBKG, Feuerwehrdienstvorschriften)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☒ Satzungen und Gebührenordnungen der FFW

Produktbeschreibung:

Abwehrender Brandschutz: Feuerlöschwesen, Brandbekämpfung;
Vorbeugender Brandschutz: Brandsicherheitsdienst, Brandschau
Allgemeine Hilfe: technische Unfallhilfe, technische Hilfeleistung, Strahlenschutz;
Aufstellen von Alarm- und Einsatzplänen;
Erstellung eines Bedarfs- und Entwicklungsplanes;
Schadensbekämpfung;
Betrieb und Unterhaltung von Nachrichtenanlagen für Feuerwehr (Sirenen)
Beschaffung und Verwaltung von Feuerwehrbedarf;
Mitwirkung / Stellungnahmen bei Bauanträgen, etc.;
Ehrung von Mitgliedern der Freiwilligen Feuerwehren;
Mitwirkung beim Katastrophenschutz, bei den Katastrophenschutzplänen, bei der Katastrophenschutzleitung, Helferangelegenheiten;
Erweiterter Katastrophenschutz; Beaufsichtigung der Katastrophenschutzdienste, Helferangelegenheiten, Freistellung von Helfern für den Katastrophenschutz;
Bevölkerungsschutz / Zivilschutz: Ortsbeschreibung, Selbstschutz, Warnung der Bevölkerung, Schutzbau, Aufenthaltsregelung, Maßnahmen zum Schutz der Gesundheit und von Kultur- und Schriftgut;
Mitwirkung beim Behörden- und Betriebsselbstschutz;
Aufgaben und Versorgung der Bedarfsträger nach den Sicherstellungsgesetzen, u. a. Deckung des personellen Bedarfs nach dem Arbeitssicherstellungsgesetz, etc.;
Aufgaben der zivilen Verteidigung, Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Verwaltungsfunktion und der Organisation der Verwaltung im Verteidigungsfall, Alarmkalender (ZAP), Stationierungsplanung, Objektschutz;

Leistung:

Durchführung aller gesetzlich vorgegebenen Leistungen nach dem HBKG
freiwillige Leistungen für Private und Dritte unter Berechnung der entstehenden Kosten nach Gebührensatzung;
freiwillige Leistungen zur Sicherstellung des Brand- und Katastrophenschutzes (Großveranstaltungen im Stadtgebiet, etc.)

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0210**	**Brandschutz**

Produkt:	**0210010** **Brand- und Katastrophenschutz**

Produktziel:	**Zielgruppe(n):**
Effizienzsteigerung bei der Reinigung und Desinfektion durch Beschaffung einer Spülmaschine Atemschutz	Hilfe erfolgt bei allen in Not geratenen Personen im Rahmen der gegebenen Möglichkeiten. Außerdem erfolgt Hilfestellung bei einschlägigen internen und externen Veranstaltungen mit größerem Bedarf an Organisation bezüglich Sicherstellung von Brand- und Katastrophenschutz.

Produktkennzahlen:

Verfügbarkeit/Anzahl dieser feuerwehrtechnischen Ausstattung an den jeweiligen Feuerwehrstandorten

Teilergebnishaushalt Produkt 0210010 Brand- und Katastrophenschutz

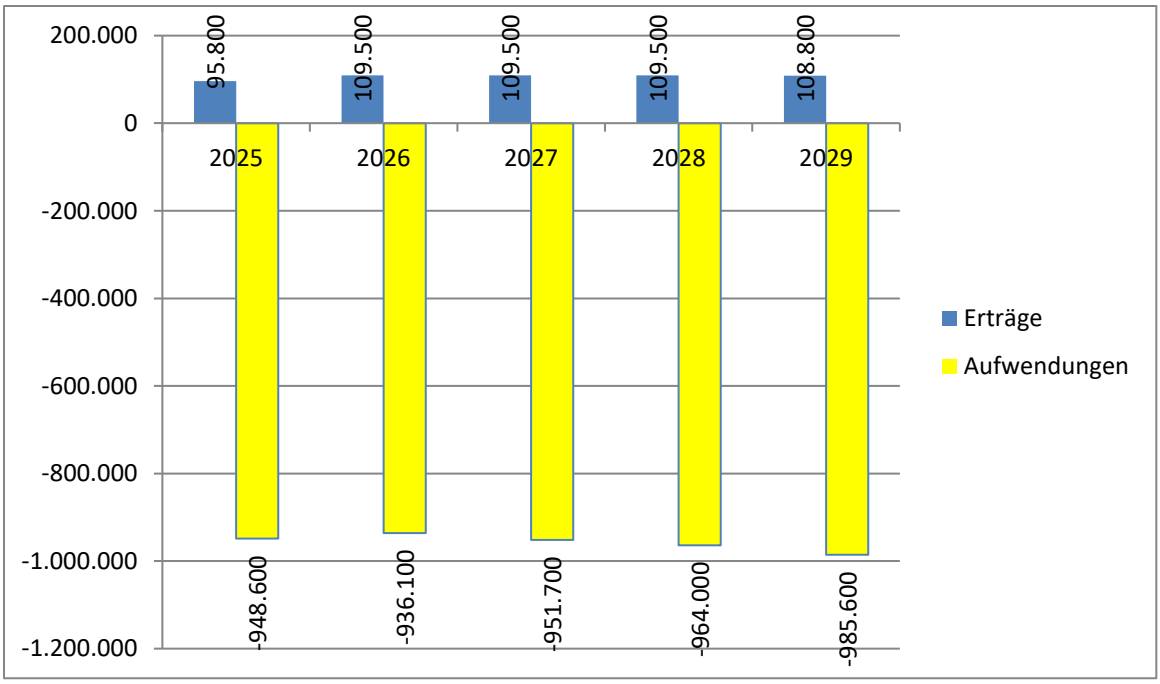
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-40.000	-40.000	-40.000	-26.918,49
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	-1.000	-6.099,15
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-37.000	-37.000	-37.000	-38.991,34
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-31.500	-31.500	-17.800	-25.394,93
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-25.451,47
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-109.500**	**-109.500**	**-95.800**	**-122.855,38**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	338.300	328.600	326.800	337.047,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	52.800	55.852,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.600	350.600	332.100	396.748,45
14	66	Abschreibungen	216.300	215.400	197.400	187.605,66
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.500	41.500	39.500	30.654,02
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	191,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**951.700**	**936.100**	**948.600**	**1.008.098,23**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**842.200**	**826.600**	**852.800**	**885.242,85**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**842.200**	**826.600**	**852.800**	**885.242,85**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-14.911,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	991,90
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-13.919,70**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**842.200**	**826.600**	**852.800**	**871.323,15**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300.000	290.000	244.000	289.856,18
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**300.000**	**290.000**	**244.000**	**289.856,18**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.142.200**	**1.116.600**	**1.096.800**	**1.161.179,33**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0210010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Entgelte für Hilfeleistungen und Fehlalarme	40.000	40.000
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Zuschuss für überörtlichen Brandschutz	37.000	37.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Betriebskosten der Feuerwehren wie Reparaturen und Wartung Kfz und Geräte (2024:122.000, 2025: 132.000), Treibstoffe (je 30.000), Versicherungsbeiträge (je 24.000), Aufwandsentschädigungen (je 21.000), Schutzkleidung (je 55.000), Aus- und Fortbildung (je 20.000)	350.600	355.600
71	Aufwendungen für Zuschüsse und Zuweisungen sowie besondere Finanzaufwendungen Zuschüsse für Freiwillige Feuerwehren, Spielmannszüge und Jugendspielmannszüge gemäß Vorbericht, etc.	41.500	41.500
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Mieten für die Feuerwehrgerätehäuser (2026: 240.000, 2027: 250.000), kalkulatorische Verzinsung des Anlage-kapitals (je 50.000)	290.000	300.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0210010 Brand- und Katastrophenschutz

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.500,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**284.400,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.392,73
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-431.500,00	0,00	-120.000,00	0,00	-322.500,00	-815.560,94
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-431.500,00**	**0,00**	**-120.000,00**	**0,00**	**-322.500,00**	**-878.953,67**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-431.500,00**	**0,00**	**-120.000,00**	**0,00**	**-322.500,00**	**-594.553,67**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0210010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen **2026:** Tragkraftspritzenfahrzeug (Aufbau) (100.000); Geringwertige Wirtschaftsgüter (20.000) **2027:** Pressluftatmer, sonstige Ausstattung, Arbeitsschutz etc. (BGA) (111.500); Wechselladerfahrzeug (300.000) Geringwertige Wirtschaftsgüter (20.000)	120.000	431.500

Teilhaushalt 4
Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-13.000	-4.110,17
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-406.000	-481.000	-560.000	-537.046,08
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.900	-6.800	-8.200	-18.645,14
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-115.500	-124.500	-111.500	-170.319,61
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.200	-2.100	-2.800	-4.621,15
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.000	-13.500	-7.500	-6.516,11
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-538.100**	**-630.400**	**-703.000**	**-741.258,26**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.352.000	1.241.300	1.182.200	1.182.857,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.500	696.300	853.000	776.755,08
14	66	Abschreibungen	19.700	24.800	26.200	26.358,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	127.900	129.900	207.400	207.762,66
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.000	5.000	8.128,35
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.954.100**	**2.100.300**	**2.273.800**	**2.201.862,11**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.416.000**	**1.469.900**	**1.570.800**	**1.460.603,85**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.416.000**	**1.469.900**	**1.570.800**	**1.460.603,85**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-10,14
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	3.728,14
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**3.718,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.416.000**	**1.469.900**	**1.570.800**	**1.464.321,85**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-230,82
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	277.200	277.300	203.700	281.359,95
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**277.200**	**277.300**	**203.700**	**281.129,13**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.693.200**	**1.747.200**	**1.774.500**	**1.745.450,98**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,86
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.662,86**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-708,75
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-18.500,00	0,00	-9.000,00	0,00	-8.000,00	-31.353,93
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-18.500,00**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**-32.062,68**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-18.500,00**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**-30.399,82**

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe: **0402** **Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**

Produkt: **0402010**
Museum und Ausstellungen

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Museumsgut (naturwissenschaftliche, kulturhistorische und zeitgenössische Objekte) sichern, bewahren, sammeln, erforschen und erschließen:
Inventarisierung und Katalogisierung, Fotodokumentation, wissenschaftliche Erschließung der Objekte, Forschung über und mit Sammlungsgut, Literatur-, Objekt- und Kontextrecherche;
Erarbeitung einer Sammlungskonzeption, Sichtung und Begutachtung musealer und künstlerischer Gegenstände sowie die Entscheidung über ihre Anschaffung (Aufbau);
Bestandspflege, einschließlich Verwaltung und Pflege städtischen Kunstbesitzes;
Präsentation von Sammlungen, Dauer- und Sonderausstellungen, Vorträge;
Schriftliche oder telefonische Auskünfte an Privatpersonen, Studenten und Institutionen, Amtshilfe;
Konzeption, Koordination, inhaltliche und organisatorische Planung, Durchführung und Auswertung von Ausstellungen; Führungen;
Bildungsvermittlung in Form museumspädagogischer Präsentationen, Projekte und Veranstaltungen

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Heppenheimer Bürger/innen, Touristen,
Kinder- und Jugendgruppen; Schulklassen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0402010 Museum und Ausstellungen

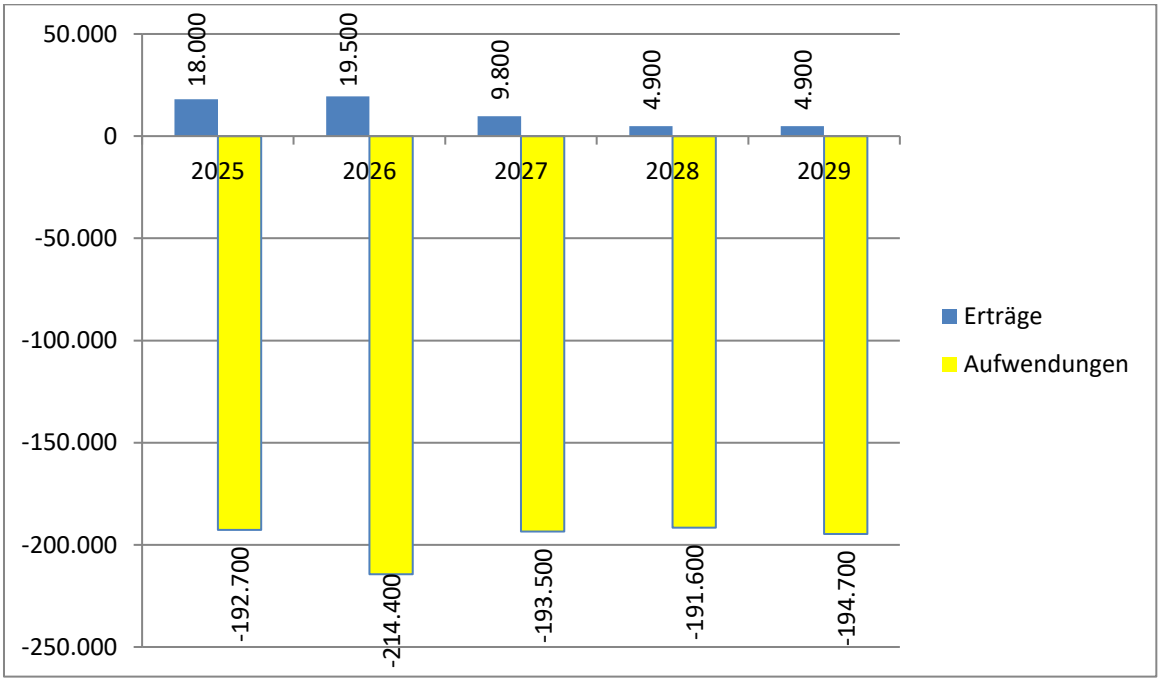
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-3.000	-2.450,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.000	-14.000	-10.000	-6.076,02
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-800	-1.500	-1.500	-2.655,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.500	-1.500	-3.500	-2.320,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-9.800**	**-19.500**	**-18.000**	**-13.501,52**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	142.300	138.500	121.800	119.015,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.400	71.900	66.700	48.324,18
14	66	Abschreibungen	2.300	2.500	2.700	3.767,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500	1.500	1.500	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**193.500**	**214.400**	**192.700**	**171.107,56**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**183.700**	**194.900**	**174.700**	**157.606,04**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**183.700**	**194.900**	**174.700**	**157.606,04**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-10,14
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	10,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-0,14**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**183.700**	**194.900**	**174.700**	**157.605,90**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	82.300	82.300	57.200	74.874,62
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**82.300**	**82.300**	**57.200**	**74.874,62**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**266.000**	**277.200**	**231.900**	**232.480,52**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0402010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Zuschuss des Landes für Honorarkräfte zur Pflege und Bearbeitung der musealen Sammlung	14.000	5.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb des Museums wie Honorare, Erneuerung von Text- und Bildtafeln, Aufwendungen Sonderausstellungen, Konzeptionierung Ausstellungen, etc. (2026: 44.000; 2027: 20.000), Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung (je 4.000)	71.900	47.400
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie weitere Finanzaufwendungen Kooperation mit dem Museum Bensheim in Form gemeinsamer Projekte wie Aktionstage, Lesungen etc.	1.500	1.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0402010 Museum und Ausstellungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-708,75
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-708,75**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-708,75**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0402010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Depotausstattung (2027 10.000)	0	10.000

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe: **0402** **Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**

Produkt: 0402020 Stadtarchiv

Produktart: ☒ **intern** ☐ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HArchivG, KGSG)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss

☒ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Überlieferungsbildung: Beratung der abgebenden Stellen auch mit komplexen Strukturen bei der Schriftgutverwaltung (z. B. Einführung von Aktenplänen); Beratung bei der Einführung von Dokumentenmanagementsystemen zur Sicherung der Überlieferungsbildung; Vorbereitung, Koordination und Durchführung der Übernahme analoger und digitaler Unterlagen; Pflege der Beständeverwaltung (Tektonik, Bestandsnachweise); Treffen von Bewertungsentscheidungen; Entwicklung von Bewertungsstrategien; Kontaktpflege mit amtlichen und nichtamtlichen Registraturbildnern; Vorbereitung und Abschluss von Standardverträgen; Betreuung und Pflege von Sammlungen;
Erschließung: Ordnung und Verzeichnung des Archivguts; Konzipierung von Erschließungsstrategien und Erarbeitung sammlungsspezifischer Erschließungskonzepte; Erschließung von Sammlungen;
Benutzung und Auskunft: Planung, Kontrolle und konzeptionelle Weiterentwicklung des Benutzungsbetriebs; mündliche und schriftliche Beantwortung von Anfragen; Betreuung und Beratung von Archivbenutzern; Genehmigung von Benutzungsanträgen; Prüfung von Anträgen auf Schutzfristverkürzung;
Öffentlichkeitsarbeit und historische Bildungsarbeit: Konzipierung und Durchführung von Projekten im Bereich der historischen Bildungsarbeit; Konzipierung und Durchführung von Ausstellungen; Erstellung und Herausgabe von Publikationen;
Bestandserhaltung und Magazinierung: Bestandserhaltungsmanagement; Schutzdigitalisierung

Leistung:

Dokumentieren und Erforschung der Stadtgeschichte, Unterstützung von Forschung und Lehre, Sichern und Dokumentieren eines rechtskonformen und wirtschaftlichen Verwaltungshandelns, Wahren und Erfüllen der gesetzlichen Vorgaben bzw. Anforderungen!

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Bürger/innen, historisch und stadtgeschichtlich Interessierte und Forschende (z. B. Historiker/innen, Lehrende, Studierende, Schüler/innen), Erbenermittelnde (z. B. Notar/innen, Rechtsanwält/innen, Firmen), Ahnenforscher/innen, Beschäftigte der Verwaltung, andere Kultureinrichtungen, Behörden und Institutionen (z. B. Archive, Universitäten, Firmen, Vereine)

Teilergebnishaushalt Produkt 0402020 Stadtarchiv

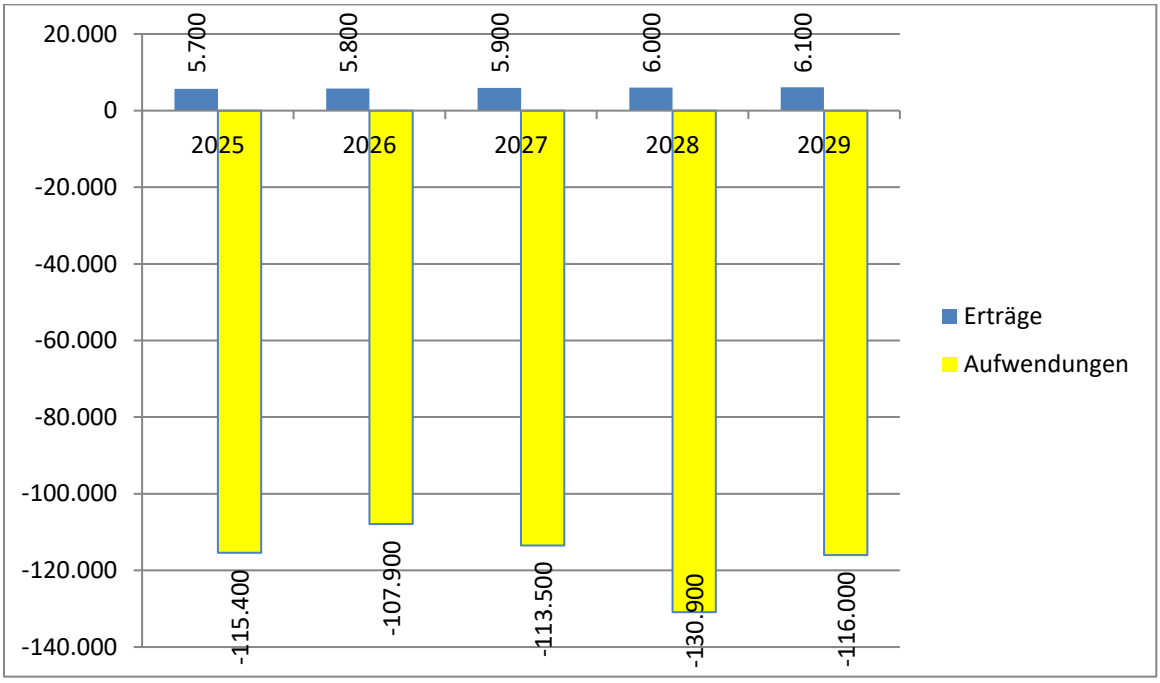
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-1.590,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.900	-5.800	-5.700	-5.550,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-5.900**	**-5.800**	**-5.700**	**-7.140,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.900	84.800	79.300	77.385,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.300	20.800	30.900	13.053,22
14	66	Abschreibungen	2.100	2.100	4.300	4.306,12
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200	200	900	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**113.500**	**107.900**	**115.400**	**94.745,26**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**107.600**	**102.100**	**109.700**	**87.605,26**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**107.600**	**102.100**	**109.700**	**87.605,26**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.960,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**1.960,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**107.600**	**102.100**	**109.700**	**89.565,26**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.100	1.200	1.200	510,57
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.100**	**1.200**	**1.200**	**510,57**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**108.700**	**103.300**	**110.900**	**90.075,83**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0402020

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Verwaltungskostenbeiträge der Stadtwerke	5.800	5.900
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. Aufwendungen für Buchbinderarbeiten, Wartung Regalanlagen; Publikationen und archivpädagogische Zwecke, Aufwand für Honorarkräfte (je 2.500)	20.800	22.300

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0402020 Stadtarchiv

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.500,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-1.500,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0402020

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ausstattung Stadtarchiv (2026 2.000, 2027 1.500)	2.000	1.500

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe: **0406** **Musikschulen**

Produkt: **0406010**
Musikschule

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Markowic

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Förderung und Durchführung von Musikschulunterricht, vorberufliche Fachausbildung, Studienvorbereitung, Bildungs-, Studien-, Lernberatung, etc.;
Kauf und Unterhaltung von Musikinstrumenten;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Umsetzung des sog. "Herrenberg-Urteils" zum 1.1.2027. Verkleinerung der Gesamtlehrkräfte bei gleichem Angebot. Den Großteil der Lehrer dann in Tarifbeschäftigung

Zielgruppe(n):

Kinder, Jugendliche und Erwachsene

Produktkennzahlen:

Aktuell 47 Lehrer (41 HK/6 TVöD), 1 Schulleitung; 1 Verwaltungskraft

Teilergebnishaushalt Produkt 0406010 Musikschule

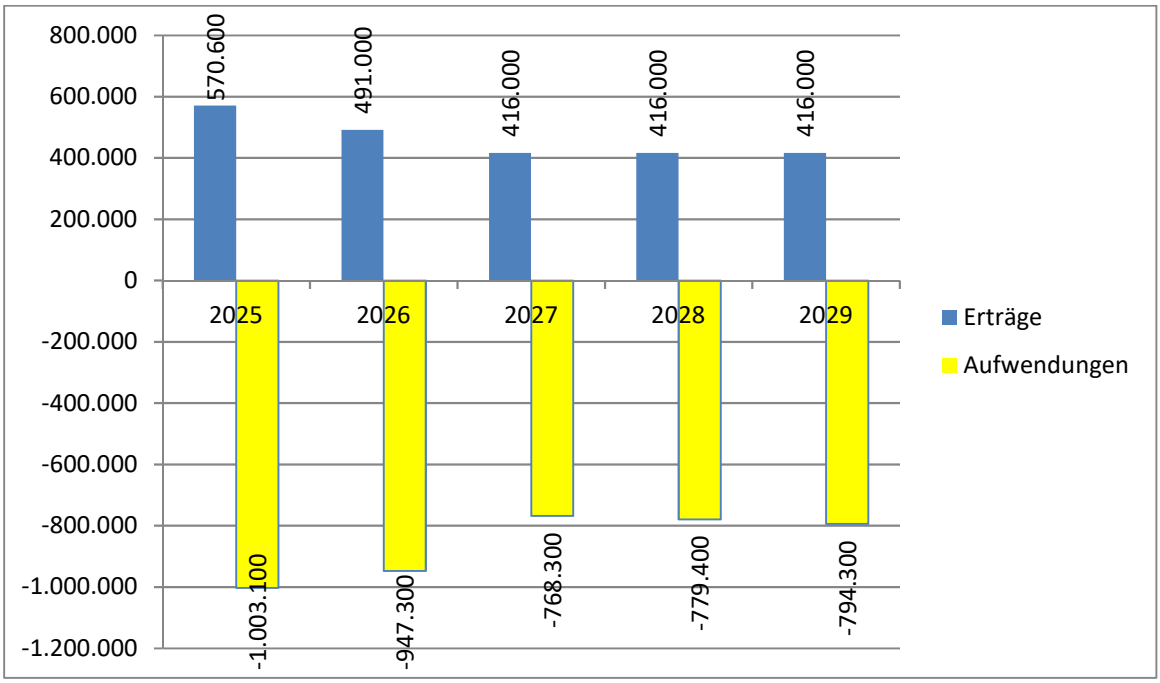
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-385.000	-460.000	-539.000	-510.057,92
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-31.000	-31.000	-31.000	-67.018,07
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	-600	-738,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-1.534,71
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-416.000**	**-491.000**	**-570.600**	**-579.348,70**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	678.800	589.900	559.700	546.163,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.700	345.900	433.200	409.926,34
14	66	Abschreibungen	6.800	11.500	10.200	8.339,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**768.300**	**947.300**	**1.003.100**	**964.429,76**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**352.300**	**456.300**	**432.500**	**385.081,06**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**352.300**	**456.300**	**432.500**	**385.081,06**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**352.300**	**456.300**	**432.500**	**385.081,06**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	70.800	70.800	60.200	78.902,76
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**70.800**	**70.800**	**60.200**	**78.902,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**423.100**	**527.100**	**492.700**	**463.983,82**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0406010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Benutzungs- und Leihgebühren der Musikschule	460.000	385.000
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Landeszuschuss FAG (je 25.000), Zuschüsse für Sonderprojekte vom VdM (je 4.000)	31.000	31.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb der Musikschule u. a. für Honorare (2026: 300.000, 2027: 50.000) Beiträge für die Künstlersozialkasse (2026: 15.000, 2027: 2.500), Reparaturen Instrumente (je 6.500), Softwarepflege inklusive App und Onlinemodul (2026 7.700, 2027: 7.000)	345.900	82.700
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Mieten für das Objekt Friedrichstraße 21 (je 70.000)	70.800	70.800

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0406010 Musikschule

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-27.448,35
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**-27.448,35**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**-27.448,35**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0406010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen geringwertige Wirtschaftsgüter (je 5.000)	5.000	5.000

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe: **0408** **Büchereien**

Produkt: 0408010 Stadtbücherei

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Die Stadtbücherei Heppenheim ist eine Bildungs- und Kultureinrichtung der Kreisstadt Heppenheim.
Sie stellt Medien der unterschiedlichsten Art für die Ausleihe und die Nutzung in den Räumen der Bücherei bereit.
Sie bietet den Bürgern Zugang zu weiteren Informationsangeboten (Internet, HessenOnleihe, Fernleihe) und hilft bei Problemen mit technischen Geräten (eBook-Reader, Internet, OPAC, Kopierer/Scanner).
Bei der Auswahl ihres Angebotes orientiert sich die Bücherei an den zentralen Aufgaben von Bibliotheken (Lese- und Sprachförderung; Unterstützung des lebenslangen Lernens und der Aus- und Weiterbildung; Vermittlung von Informations- und Medienkompetenz).
Die Bücherei ist Informations- und Medienzentrum, Kommunikationszentrum und Treffpunkt.
Das Angebot der Bücherei trägt zur kulturellen Bildung bei und fördert die freie Meinungsbildung.
Die Bücherei führt Veranstaltungen durch und macht Angebote zur Freizeitgestaltung.
Zur Erfüllung ihrer Aufgaben kooperiert die Bücherei eng mit Kindergärten, Schulen und anderen Einrichtungen.

Leistung:

Medien und Informationen (Bereitstellen von Medien und eMedien; Ausleihe; Fernleihe; Beratung und Information, Lernzentrum, Computer- und Internetarbeitsplätze, Bestandsaufbau und Einarbeitung, Pflege und Aussonderung von Medien, Weiterentwicklung des Bestandes)
Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung (Veranstaltungen; Ausstellungen; Führungen; Leseförderprojekte; Lesecafé; Medienflohmarkt)

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Alle Einwohner, Kindergärten, Schulen, sonstige Bildungs- und Kultureinrichtungen, Institutionen und Vereine im Einzugsbereich.

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0408010 Stadtbücherei

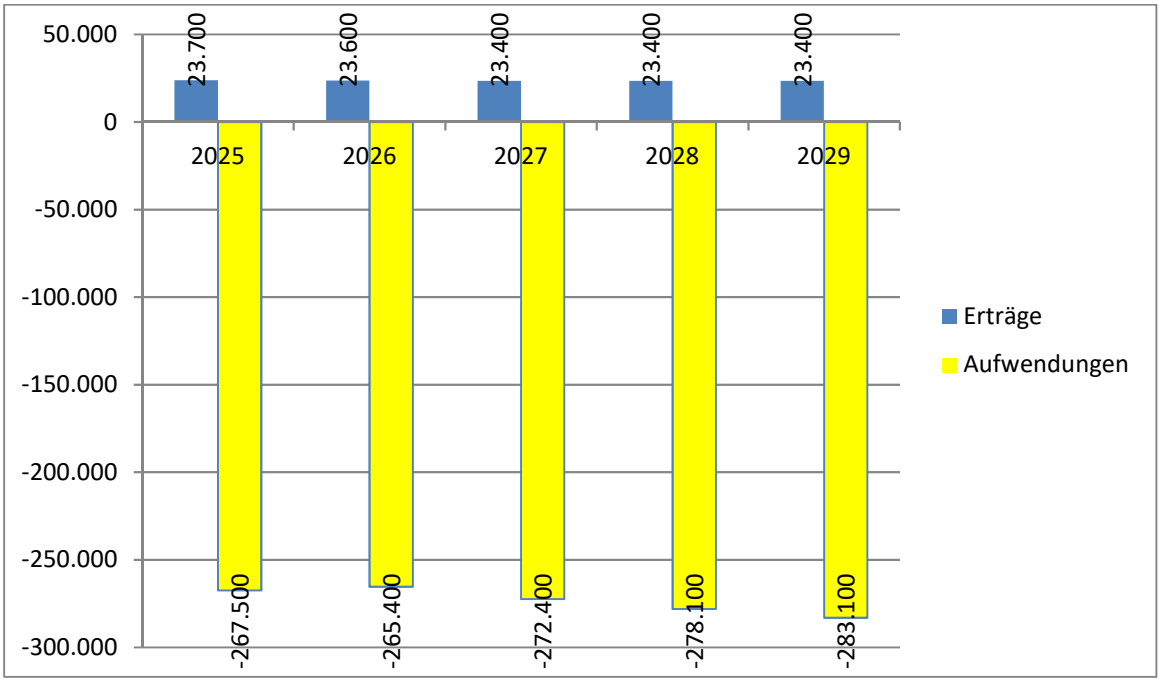
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.000	-21.000	-21.000	-26.988,16
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-14.800,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-400	-600	-700	-1.227,65
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-2.000	-2.000	-2.361,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-23.400**	**-23.600**	**-23.700**	**-45.377,21**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	218.100	211.800	207.500	229.777,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.200	51.300	56.900	72.133,11
14	66	Abschreibungen	2.100	2.300	3.100	3.529,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**272.400**	**265.400**	**267.500**	**305.440,10**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**249.000**	**241.800**	**243.800**	**260.062,89**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**249.000**	**241.800**	**243.800**	**260.062,89**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**249.000**	**241.800**	**243.800**	**260.062,89**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-230,82
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	63.100	63.100	53.100	62.291,23
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**63.100**	**63.100**	**53.100**	**62.060,41**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**312.100**	**304.900**	**296.900**	**322.123,30**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0408010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb der Stadtbücherei u.a. für Medienergänzung (2026: 31.500, 2027: 32.400), Lizenzen und Softwarepflege (je 12.000)	51.300	52.200
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Mieten für das Objekt Graf-von-Galen-Straße 12 (je 63.000)	63.100	63.100

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0408010 Stadtbücherei

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662,86
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.662,86**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-3.000,00	-3.905,58
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**-3.905,58**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**-2.242,72**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0408010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) (je 2.000)	2.000	2.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe: **0410** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Produkt: **0410010**
Kulturwesen, Heimatpflege, Musikpflege

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Mader

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Förderung, Planung und Durchführung von kulturellen Aktionen / Veranstaltungen (eigen u. fremd);
Allgemeine Angelegenheiten, Betrieb und Verwaltung der eigenen kulturellen Einrichtungen;
Federführung bei Maßnahmen zur Förderung der Kunst;
Aufgaben nach dem Künstlersozialversicherungsgesetz;
Unterhaltung von Einrichtungen der Heimatpflege;
Förderung von Städtepartnerschaften und -patenschaften;
Förderung von Vereinen und Institutionen innerhalb und außerhalb der Vereinsförderungsrichtlinien;
Zusammenarbeit mit Einrichtungen und Gruppen des kulturellen, wissenschaftlichen, sozialen und schulischen Lebens;
Organisatorische Abwicklung der Geschäftsstelle „Forum Kultur“;
Förderung, Organisation und Durchführung von Theaterveranstaltungen, Tourneetheatern, Internationales Straßentheaterfestival „Gassensensationen“;
Förderung, Organisation und Durchführung von Musikveranstaltungen / Musikpreisen, Konzerte;

Leistung:

Förderung, Planung und Durchführung kultureller Angelegenheiten

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Bürger/innen;

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0410010 Kulturwesen, Heimatpflege, Musikpflege

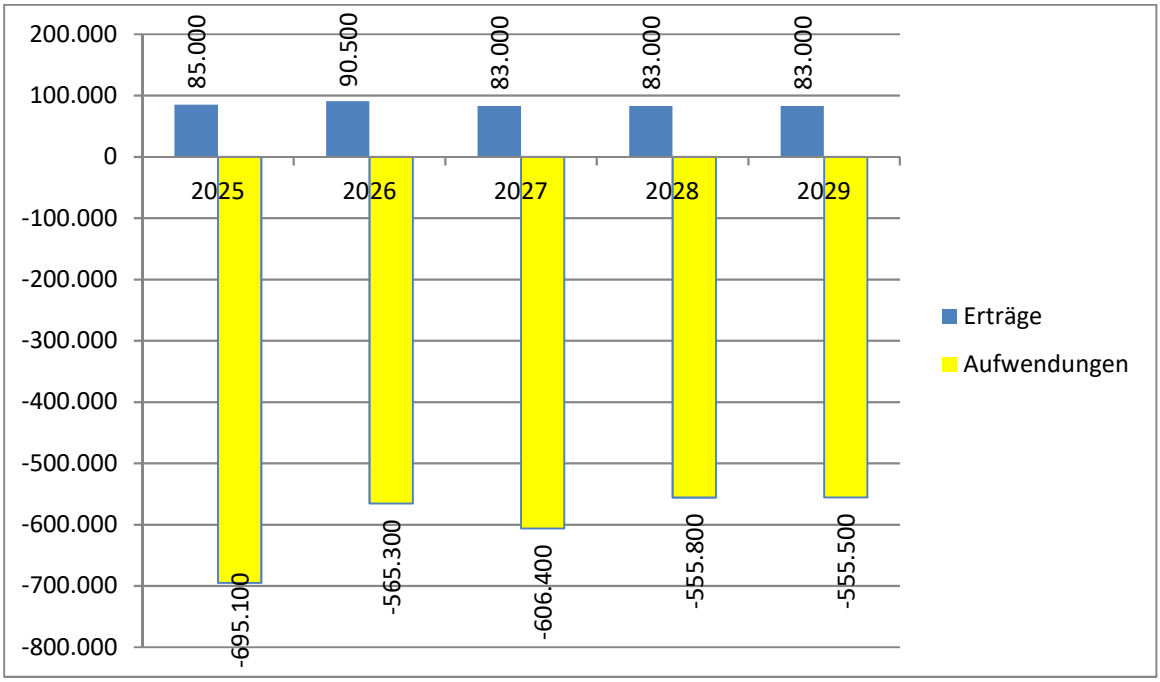
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-10.000	-70,17
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-1.000	-2.500	-13.095,14
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-79.500	-79.500	-70.500	-82.425,52
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.500	-10.000	-2.000	-300,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-83.000**	**-90.500**	**-85.000**	**-95.890,83**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	223.900	216.300	213.900	210.514,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.900	206.400	265.300	233.318,23
14	66	Abschreibungen	6.400	6.400	5.900	6.415,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	126.200	128.200	205.000	207.762,66
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.000	8.000	5.000	8.128,35
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**606.400**	**565.300**	**695.100**	**666.139,43**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**523.400**	**474.800**	**610.100**	**570.248,60**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**523.400**	**474.800**	**610.100**	**570.248,60**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.758,14
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**1.758,14**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**523.400**	**474.800**	**610.100**	**572.006,74**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	59.900	59.900	32.000	64.780,77
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**59.900**	**59.900**	**32.000**	**64.780,77**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**583.300**	**534.700**	**642.100**	**636.787,51**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0410010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Sponsoring Gassensensationen (je 32.500), Zuschuss Förderverein (je 47.000)	79.500	79.500
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Honorare und Künstlersozialabgabe Gassensensationen (2026: 77.700, 2027: 76.200), Übernachtungskosten für Künstler und Gäste aus den Partnergemeinden (je 15.000), Technik für kulturelle Veranstaltungen (2026: 44.500, 2027: 42.000) Konzeptplanung Neuausrichtung Festspiele (2026: 20.000, 2027: 60.000)	206.400	241.900
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Zuschüsse innerhalb und außerhalb der Vereinsförderungsrichtlinien für Vereine und kulturelle Veranstaltungen, Elektriker der Stadtwerke für kulturelle Veranstaltungen (je 15.000)	128.200	126.200
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen Bauhofleistungen Fastnacht, Weinmarkt	59.900	59.900

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilhaushalt 5
Soziale Leistungen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-9.600,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-607.500	-652.500	-1.140.000	-542.051,94
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-202.500	-217.500	-800.000	-178.724,72
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.000	-15.000	-15.000	-249.550,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.000	-2.000	-2.000	-3.844,83
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-2.000	-200	-3.726,15
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-829.000**	**-889.000**	**-1.957.200**	**-987.497,64**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	217.200	210.700	207.800	200.488,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	70.500	68.100	38.900	51.891,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	908.200	968.200	2.076.400	428.432,76
14	66	Abschreibungen	29.900	25.900	24.400	30.996,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	46.000	46.000	40.000	48.547,01
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.271.800**	**1.318.900**	**2.387.500**	**760.356,80**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**442.800**	**429.900**	**430.300**	**-227.140,84**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**442.800**	**429.900**	**430.300**	**-227.140,84**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	12.119,89
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**12.119,89**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**442.800**	**429.900**	**430.300**	**-215.020,95**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.600	-3.600	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	176.500	176.500	119.600	464.157,40
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**173.000**	**172.900**	**116.000**	**464.157,40**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**615.800**	**602.800**	**546.300**	**249.136,45**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-45.968,80
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-45.968,80**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-45.968,80**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe: **0504** **Obdachlosenangelegenheiten**

Produkt: **0504010**
Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und Schutzsuchende Personen

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HSOG, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Bschluss
☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Obdachlosenunterkünfte für Wohnungslose (Planung, Verwaltung und Betrieb der Obdachlosenunterkünfte, Unterbringung und Betreuung von Obdachlosen
Gemeinschaftsunterkünfte für Schutzsuchende Personen (Verwaltung und Betrieb der Unterkünfte)
Unterbringung von schutzsuchenden Personen

Leistung:

Bereitstellung von Wohnraum und Unterbringung von obdachlos gewordenen Personen sowie von schutzsuchenden Personen

Produktziel:

Zielgruppe(n):

obdachlos gewordene Personen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0504010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und schutzsuchende Personen

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-9.600,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-607.500	-652.500	-1.140.000	-542.051,94
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-202.500	-217.500	-800.000	-178.724,72
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-231.250,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.000	-2.000	-2.000	-3.844,83
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-200	-1.904,07
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-812.000**	**-872.000**	**-1.942.200**	**-967.375,56**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.900	86.200	84.800	82.538,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	825.500	885.500	1.987.800	342.102,99
14	66	Abschreibungen	15.900	11.900	10.300	17.002,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	1.000	279,65
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**931.300**	**984.600**	**2.083.900**	**441.924,09**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**119.300**	**112.600**	**141.700**	**-525.451,47**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**119.300**	**112.600**	**141.700**	**-525.451,47**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.982,18
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**1.982,18**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**119.300**	**112.600**	**141.700**	**-523.469,29**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.600	-3.600	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	171.000	171.000	113.600	458.845,40
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**167.500**	**167.400**	**110.000**	**458.845,40**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**286.800**	**280.000**	**251.700**	**-64.623,89**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0504010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Nutzungsentschädigungen für Obdachlosenunterkünfte und Erstattung für die Unterbringung von schutzsuchenden Personen mit Bleiberecht	652.500	607.500
547	Erträge aus Transferleistungen Belegungsvergütung für die Unterbringung asylsuchender Personen	217.500	202.500
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Mietaufwendungen für die Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte (2026: 870.000, 2027: 810.000), Aufwendungen für Entrümpelung, Reinigung, Neuausstattung u. ä. (je 15.500)	885.500	825.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse

Teilfinanzhaushalt Produkt 0504010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und schutzsuchende Personen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-45.968,80
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-45.968,80**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-45.968,80**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0504010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ausstattungsgegenstände für Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte (GWG) (2027 20.000)	0	20.000

Produktblatt

Stand: 27.10.2025

Produktbereich: **05** **Soziale Leistungen**
Produktgruppe: **0510** **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Produkt: **0510010**
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen, Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (SGB, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Sozialplanung (Planung der sozialen Infrastruktur, Mitwirkung bei anderen kommunalen Fach- und Bereichsplanungen und Mitwirkung beim Vollzug des Bundesbaugesetzes, des Städtebauförderungsgesetzes und des Wohnungsmodernisierungsgesetzes);
Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch (Aufklärung der Bevölkerung, Auskunft, Beratung, Entgegennahme und ggf. Weiterleitung von Anträgen, Anhörung im Einzelfall, Zusammenarbeit mit anderen öffentlichen Leistungsträgern);
Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht;
Mitgliedschaften;
Seniorenweihnachtsfeiern;
Zusammenarbeit mit Trägern der öffentlichen und freien Wohlfahrtspflege;
Integration und Migration: Betreuung und Vermittlung der Integrationslotsen, Unterstützung der Integrations-Kommission, Schnittstelle zur Flüchtlingshilfe u. ä. Institutionen oder Vereinen, Interkulturelle Woche Heppenheim-Karte

Leistung:

Unterstützung in sozialen Angelegenheiten sowie in Angelegenheiten der Integration und Migration
Zuschusszahlung für soziale Zwecke, Netzwerkarbeit

Produktziel:

Zielgruppe(n):

soziale Einrichtungen
Bürgerinnen und Bürger bzw. Einwohnerinnen und Einwohner

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0510010 Sonstige soz. Hilfen und Leistungen, Förd. v. Trägern der Wohlfahrtspflege

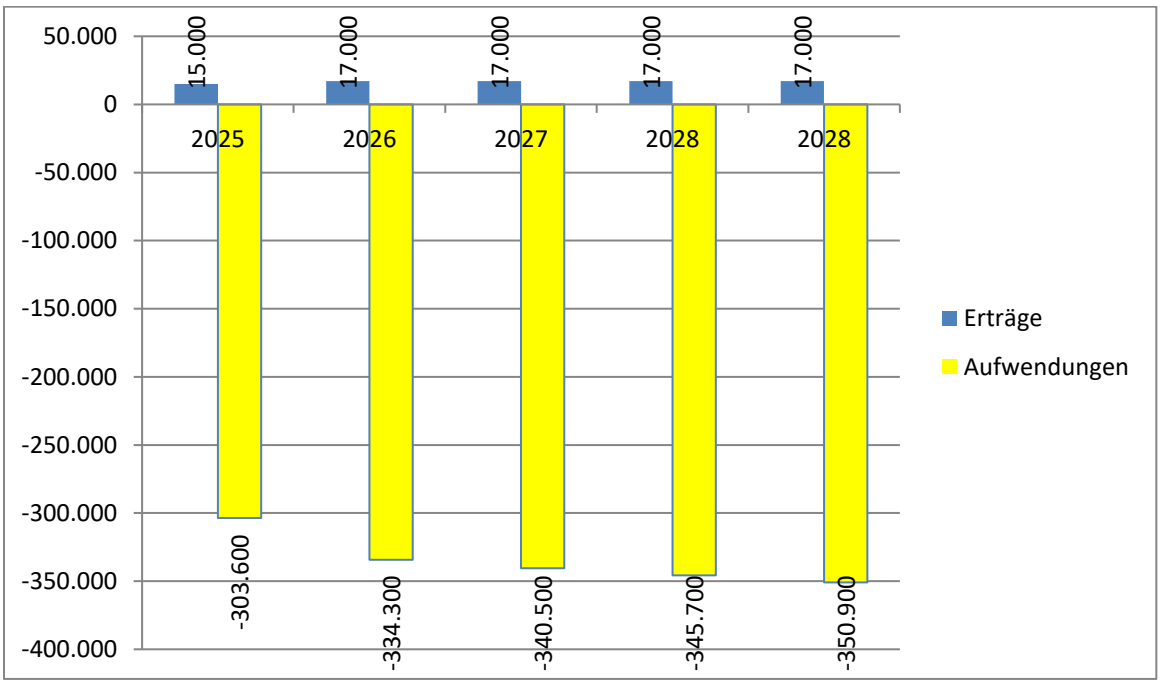
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-15.000	-15.000	-15.000	-18.300,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-2.000	0	-1.822,08
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-17.000**	**-17.000**	**-15.000**	**-20.122,08**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	128.300	124.500	123.000	117.949,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	70.500	68.100	38.900	51.891,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.700	82.700	88.600	86.329,77
14	66	Abschreibungen	14.000	14.000	14.100	13.994,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	45.000	45.000	39.000	48.267,36
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**340.500**	**334.300**	**303.600**	**318.432,71**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**323.500**	**317.300**	**288.600**	**298.310,63**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**323.500**	**317.300**	**288.600**	**298.310,63**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	10.137,71
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**10.137,71**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**323.500**	**317.300**	**288.600**	**308.448,34**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.500	5.500	6.000	5.312,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**5.500**	**5.500**	**6.000**	**5.312,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**329.000**	**322.800**	**294.600**	**313.760,34**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0510010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Landeszuschuss für Integrationslotsen	15.000	15.000
53	Sonstige ordentliche Erträge Andere sonstige Nebenerlöse (Jobrad) (je 2.000)	2.000	2.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Windelcontainer (je 39.000), Integrations-lotsen (je 10.000), Seniorenweihnachtsfeier (je 18.500), Mitgliedsbeiträge Hospiz-Verein u.a. (je 3.500), Fortbildung (je 2.000), Leasing Jobrad (Je 2.000)	82.700	82.700
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Zuschüsse für Suchtberatung, Ganzheitliche Seniorenberatung, Flüchtlingshilfe und weitere Wohlfahrtsorganisationen.	45.000	45.000
96	Kosten der internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Zinsen (je 4.500).	5.500	5.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilhaushalt 6
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-150,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.208.700	-1.077.400	-854.000	-775.401,82
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.000	-13.000	-10.200	17.727,05
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.854.400	-3.945.300	-3.508.800	-3.826.076,30
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.300	-6.900	-10.700	-12.251,70
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-60.200	-60.200	-48.200	-62.240,46
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-5.141.600**	**-5.102.800**	**-4.431.900**	**-4.658.393,23**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.118.700	9.618.500	9.745.700	8.034.836,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	42.000	39.800	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.010.600	958.600	796.700	643.127,46
14	66	Abschreibungen	199.500	214.700	203.700	199.702,89
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.506.700	3.517.000	3.414.400	3.657.980,60
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	21,99
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**15.877.600**	**14.348.700**	**14.160.600**	**12.535.669,18**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**10.736.000**	**9.245.900**	**9.728.700**	**7.877.275,95**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**10.736.000**	**9.245.900**	**9.728.700**	**7.877.275,95**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-10.748,93
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	5.456,44
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-5.292,49**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**10.736.000**	**9.245.900**	**9.728.700**	**7.871.983,46**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.865.500	1.660.500	1.124.700	1.340.550,03
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.865.500**	**1.660.500**	**1.124.700**	**1.340.550,03**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**12.601.500**	**10.906.400**	**10.853.400**	**9.212.533,49**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	-150.040,19
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.579,80
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-49.700,00	0,00	-154.500,00	0,00	-74.000,00	-151.083,05
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-49.700,00**	**0,00**	**-154.500,00**	**0,00**	**-78.500,00**	**-303.703,04**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-49.700,00**	**0,00**	**-154.500,00**	**0,00**	**-78.500,00**	**-303.703,04**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe: **0601** **Förderung von Kindern in Tagenseinrichtungen und in Tagespflege**

Produkt: **0601010**
Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Bartelsen

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HKJGB, SGB VIII, TAG, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Kindertageseinrichtungen (Kindergärten, Krippen, Horte, Einrichtungen mit altersgemischten Gruppen) kirchlicher und privater Träger (Beratung, Unterstützung, Zuschüsse, Prüfung der Betriebskostenabrechnungen, Finanzierungsverträge, Bedarfsplanung, etc.)
Kindertagespflege;

Leistung:

Zuschusszahlungen

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Kinder bis Schuleintritt und Nachmittagsbetreuung an Grundschulen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0601010 Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch

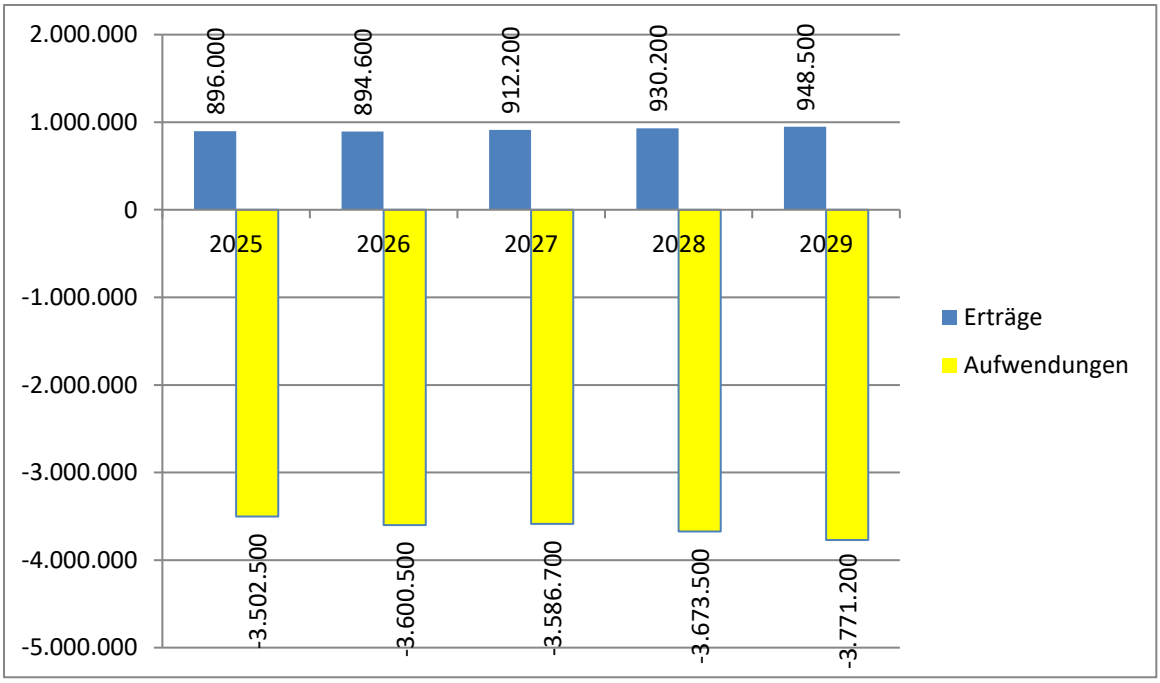
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-912.200	-894.600	-896.000	-837.563,87
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-912.200**	**-894.600**	**-896.000**	**-837.563,87**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	20.399,49
14	66	Abschreibungen	80.400	83.900	88.500	60.132,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.506.300	3.516.600	3.414.000	3.657.580,60
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.586.700**	**3.600.500**	**3.502.500**	**3.738.112,89**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.674.500**	**2.705.900**	**2.606.500**	**2.900.549,02**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.674.500**	**2.705.900**	**2.606.500**	**2.900.549,02**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-10.748,93
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	4.158,79
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-6.590,14**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.674.500**	**2.705.900**	**2.606.500**	**2.893.958,88**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	251.000	251.000	162.500	250.256,12
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**251.000**	**251.000**	**162.500**	**250.256,12**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.925.500**	**2.956.900**	**2.769.000**	**3.144.215,00**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0601010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Weiterleitung der Beitragsfreistellung durch das Land an die Kindertagesstätten in kirchlicher und privater Trägerschaft.	894.600	912.200
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Zuschüsse zu den Betriebskosten der nichtstädtischen Kindertageseinrichtungen (2026: 2.612.000, 2027: 2.591.000), Weiterleitung der Landesförderung (siehe oben), Erstattungen an Gemeinden (je 10.000), Tagespflege (2026: 13.000, 2027: 10.000)	3.516.600	3.506.300
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen u.a. Kalkulatorische Mieten für die Kitas Pfalzbachwichtel, Tatzelwurm, Wichern (je 230.000)	251.000	251.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0601010 Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	-150.040,19
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.579,80
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	-12.500,00	0,00	-2.000,00	-4.589,34
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**-12.500,00**	**0,00**	**-6.500,00**	**-157.209,33**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**-12.500,00**	**0,00**	**-6.500,00**	**-157.209,33**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0601010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ausstattungsgegenstände für Kita Oberlin und Wiesenwichtel (2026 11.500); Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) (2026 1.000)	12.500	0

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe: **0602** **Jugendarbeit**

Produkt: **0602010**
Förderung der Jugend

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Förderung und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten, außerschulische Jugendbildung, Jugendfreizeit, Ferienspiele, etc.;
Gestaltung und Durchführung von Beteiligungsforen;
Konzeptionelles Arbeiten;
Kinder- und Jugendarbeit inner- und außerhalb von Einrichtungen, Jugendzentren, Jugendtreffs, etc.;
Kinder- und Jugendschutz, Aufklärungsarbeit;

Leistung: Kommunale Kinder- und Jugendarbeit

Produktziel:

Zielgruppe(n): Kinder und Jugendliche

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0602010 Förderung der Jugend

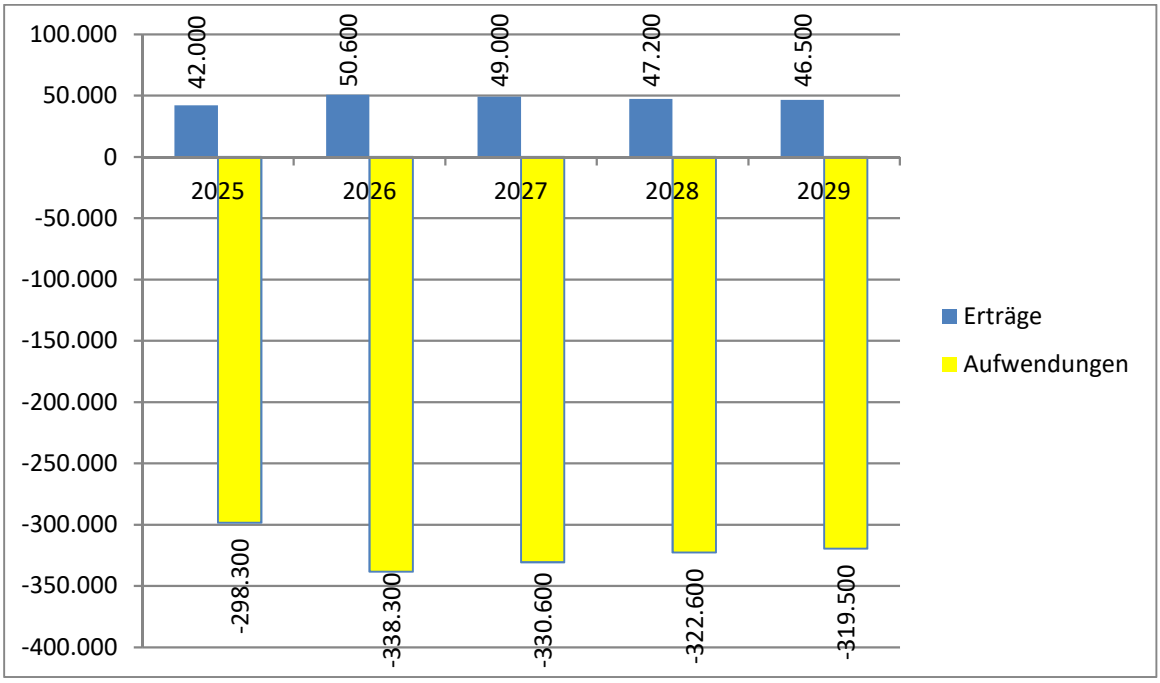
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-150,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-3.000	-2.400,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-400	-400	0	-400,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.400	-6.000	-9.800	-11.393,32
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-41.200	-41.200	-29.200	-48.509,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-49.000**	**-50.600**	**-42.000**	**-62.852,72**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	219.800	215.200	177.100	204.303,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.100	75.100	60.400	71.823,27
14	66	Abschreibungen	35.200	47.500	60.300	64.036,73
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	400	400	400	400,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	21,99
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**330.600**	**338.300**	**298.300**	**340.585,31**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**281.600**	**287.700**	**256.300**	**277.732,59**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**281.600**	**287.700**	**256.300**	**277.732,59**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	91,20
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**91,20**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**281.600**	**287.700**	**256.300**	**277.823,79**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	24.500	24.500	24.500	22.635,65
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**24.500**	**24.500**	**24.500**	**22.635,65**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**306.100**	**312.200**	**280.800**	**300.459,44**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0602010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
53	Sonstige ordentliche Erträge u.a. Teilnehmerbeiträge Ferienspiele (je 40.000)	41.200	41.200
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Betriebskosten Jugendarbeit, Durchführung der Ferienspiele	75.100	75.100
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Mieten Weiherhausstr. 14 (je 20.000) Kalkulatorische Zinsen (je 3.500)	24.500	24.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0602010 Förderung der Jugend

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-52.000,00	-529,90
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-52.000,00**	**-529,90**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-52.000,00**	**-529,90**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0602010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Geringwertige Wirtschaftsgüter (je 2.000)	2.000	2.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe: **0604** **Tageseinrichtungen für Kinder**

Produkt: **0604010**
Kindertageseinrichtungen - städtisch

Produktart: ☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Bartelsen

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HKJGB, SGB VIII, TAG, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss

☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Aufgaben nach den Vorschriften für Kindertageseinrichtungen; familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Bildung, Betreuung, Erziehung und Pflege von Kindern im Alter von einem Jahr bis zur Einschulung; Erziehungspartnerschaft; konzeptionelle Arbeit; Qualitätsmanagement
Kommunale Kindertageseinrichtungen (Planung, Verwaltung und Betrieb);

Leistung:

Finanzierung kommunaler Kindertageseinrichtungen

Produktziel:

Anpassung der Betreuungszeiten in den Kindertagesstätten an das Nutzungsverhalten der Erziehungsberechtigten sowie an die personellen Gegebenheiten vor Ort

Zielgruppe(n):

Kinder bis zum Schuleintritt

Produktkennzahlen:

Anzahl Fachkraftstunden

Teilergebnishaushalt Produkt 0604010 Kindertageseinrichtungen - städtisch

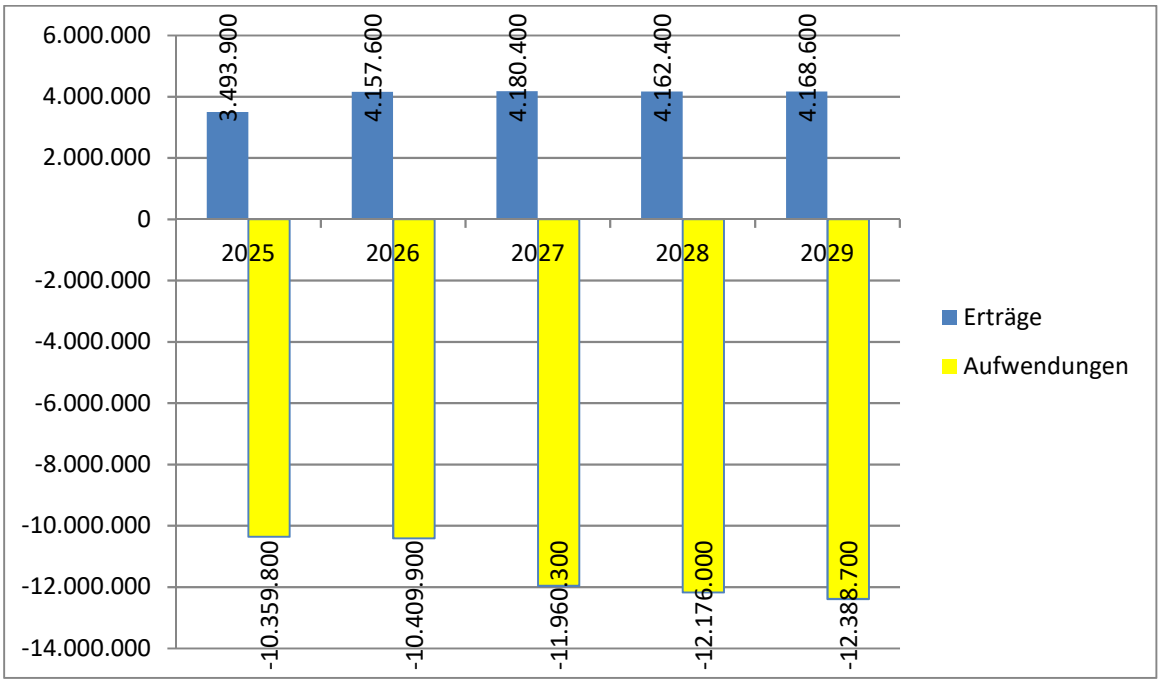
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.208.700	-1.077.400	-854.000	-775.401,82
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	-7.200	20.127,05
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.941.800	-3.050.300	-2.612.800	-2.988.112,43
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-900	-900	-900	-858,38
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-19.000	-19.000	-19.000	-13.731,06
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-4.180.400**	**-4.157.600**	**-3.493.900**	**-3.757.976,64**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.898.900	9.403.300	9.568.600	7.830.532,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	42.000	39.800	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.500	883.500	736.300	550.904,70
14	66	Abschreibungen	83.900	83.300	54.900	75.533,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**11.960.300**	**10.409.900**	**10.359.800**	**8.456.970,98**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**7.779.900**	**6.252.300**	**6.865.900**	**4.698.994,34**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**7.779.900**	**6.252.300**	**6.865.900**	**4.698.994,34**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.206,45
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**1.206,45**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**7.779.900**	**6.252.300**	**6.865.900**	**4.700.200,79**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.590.000	1.385.000	937.700	1.067.658,26
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.590.000**	**1.385.000**	**937.700**	**1.067.658,26**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**9.369.900**	**7.637.300**	**7.803.600**	**5.767.859,05**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0604010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Benutzungsgebühren für die städtischen Kindertagesstätten Buntspecht, Löwenzahn, Karlchen, Krümelkinder, Drachenbande, Kleine Entdecker, Eulennest, Räuberhöhle und Kleine Strolche, Pusteblume. Ab 2026 inkl. Kita Rudo-Schwarz-Straße, Ab 2027 inkl. Kita Jochimsee	1.077.400	1.208.700
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Erstattung vom Bund für Bundes-freiwilligendienst	10.000	10.000
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Trägerentlastung durch: Grundpauschale, BEP-Pauschale, Schwerpunktpauschale, Integrationspauschale, Gute-Kita-Pauschale, Starke Teams, PIVA-Zuschuss (2026: 1.956.230, 2027:1.933.600), Landesförderung Integrationsmaßnahmen (2026: 151.500, 2027: 56.200), Freistellung Kindergartenbeitrag (2026: 911.688, 2027: 929.922)	3.050.300	2.941.800
62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen Seit 2025 Inbetriebnahme Kita Eulennest. Ab 2026 inkl. Kita Rudo-Schwarz-Straße, Ab 2027 inkl. Kita Jochimsee	9.403.300	10.898.900
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufgrund von neuen Kitas entstehen mehr Kosten als im Vorjahr 2025 (147.200) Betriebskosten der städtischen Kitas für Verpflegung (je 300.000), Spiel- und Bastelmaterial (je 37.000), Miete Kita Rudo Schwarz Straße ab 03/2026 (2026:363.000, 2027: 415.000), Reinigungsmaterial und Fremdreinigungen (je 5.000), Fortbildung (je 60.000) Einrichtungsmaterial (je 9.000)	883.500	935.500
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Mieten für die städtischen Kindertagesstätten Buntspecht, Löwenzahn, Karlchen, Drachenbande, Räuberhöhle, Kleine Entdecker und Kleine Strolche, Pusteblume, Kita Eulennest.	1.385.000	1.590.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0604010 Kindertageseinrichtungen - städtisch

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-47.700,00	0,00	-140.000,00	0,00	-20.000,00	-145.963,81
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-47.700,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-145.963,81**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-47.700,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-145.963,81**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0604010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ausstattungsgegenstände (BGA) für diverse städtische Kitas (2026 81.800, 2027 17.700); Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) (2026 58.200, 2027 30.00)	140.000	47.700

Teilhaushalt 8
Sportförderung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-182.500	-182.500	-140.200	-81.926,10
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-162,20
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000	-8.000	-3.700	-7.712,69
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.600	-3.600	-3.600	-5.159,63
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-118.200	-116.200	-120.300	-114.308,54
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-312.300**	**-310.300**	**-267.800**	**-209.269,16**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.500	13.500	16.500	14.649,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.700	293.600	278.800	432.248,06
14	66	Abschreibungen	470.400	397.300	444.200	377.455,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	341.000	341.000	306.000	337.261,88
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.000	1.000	1.000	867,64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	800	1.000	469,60
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.114.400**	**1.047.200**	**1.047.500**	**1.162.952,71**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**802.100**	**736.900**	**779.700**	**953.683,55**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**802.100**	**736.900**	**779.700**	**953.683,55**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.025,13
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.121,78
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**96,65**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**802.100**	**736.900**	**779.700**	**953.780,20**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	230.500	231.500	365.000	221.743,50
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**230.500**	**231.500**	**365.000**	**221.743,50**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.032.600**	**968.400**	**1.144.700**	**1.175.523,70**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.243,27
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-500.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	-1.364.000,00	-31.125,88
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-28.365,17
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-506.000,00**	**0,00**	**-106.000,00**	**0,00**	**-1.370.000,00**	**-145.734,32**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-456.000,00**	**0,00**	**-56.000,00**	**0,00**	**-1.320.000,00**	**-145.734,32**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **08** **Sportförderung**
Produktgruppe: **0801** **Förderung des Sports**

Produkt: **0801010**
Förderung des Sports

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Mader

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplanung;
Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports und der Sportvereine;
Zusammenarbeit mit Sportverbänden und Arbeitsgemeinschaften;
Förderung von Sportvereinen gemäß den Vereinsförderungsrichtlinien;
Förderung von Sportvereinen außerhalb der Vereinsförderungsrichtlinien;
Durchführung von eigenen Sportveranstaltungen;
Mitwirkung bei Fremdsportveranstaltungen;
Bereitstellung von Ehrenpreisen (Sportlerehrungen);
Zentrale Beschaffung und Verleih von Sportgeräten;

Leistung:

allgemeine Förderung des Sports

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Sportler/innen und Freizeitsportler/innen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0801010 Förderung des Sports

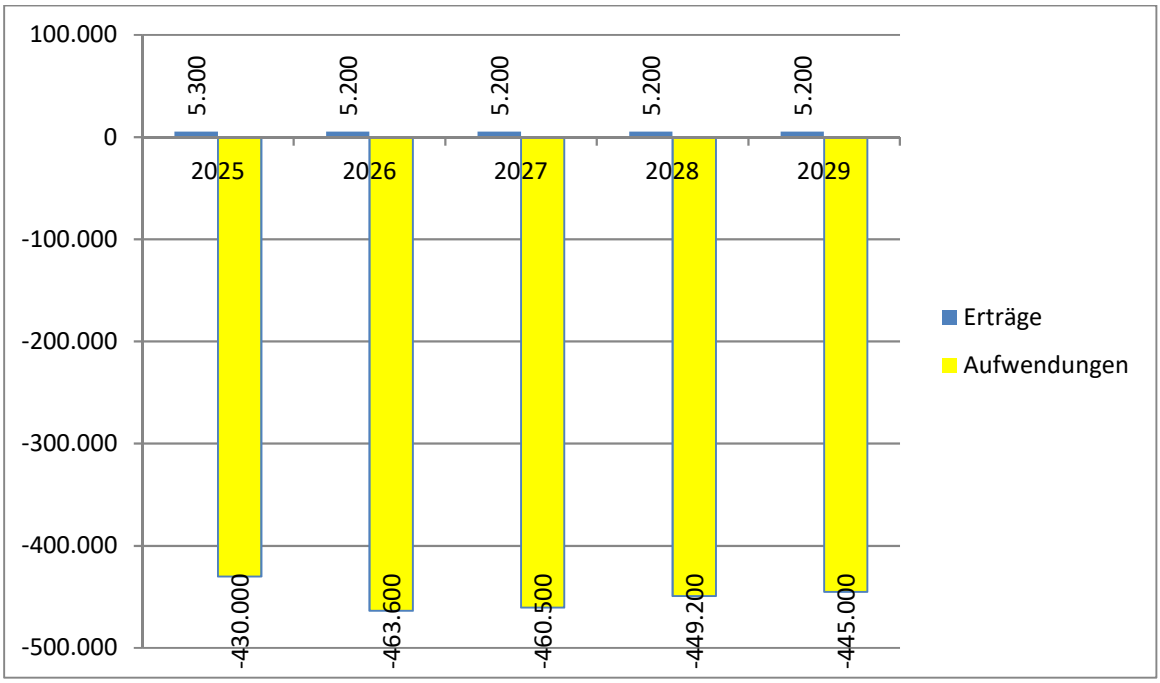
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.600	-3.600	-3.600	-5.159,63
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.600	-1.600	-1.700	-1.695,63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.300**	**-6.855,26**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.500	13.500	16.500	14.649,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.700	15.700	16.500	11.809,47
14	66	Abschreibungen	89.300	92.400	90.000	89.695,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	341.000	341.000	306.000	337.261,88
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.000	1.000	1.000	867,64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**460.500**	**463.600**	**430.000**	**454.284,49**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**455.300**	**458.400**	**424.700**	**447.429,23**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**455.300**	**458.400**	**424.700**	**447.429,23**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**455.300**	**458.400**	**424.700**	**447.429,23**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.500	47.500	50.000	51.592,43
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**46.500**	**47.500**	**50.000**	**51.592,43**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**501.800**	**505.900**	**474.700**	**499.021,66**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0801010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Landeszuschuss für Sport-Coaches	3.600	3.600
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. Reparaturen an Sportgeräten nach erfolgter Sicherheitsüberprüfung (je 9.000), Aufwandsentschädigungen Sport-Coaches (je 3.600).	15.700	15.700
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Zuschüsse innerhalb und außerhalb der Vereinsförderungsrichtlinien gemäß Vorbericht (je 42.000). Unentgeltliche Wertabgabe (je 298.000) für die Benutzung der Mehrzweckhallen durch Vereine (*siehe auch Produkt 1502010*).	341.000	341.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0801010 Förderung des Sports

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-21.256,70
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**-21.256,70**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**-21.256,70**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0801010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ersatzbeschaffung von Sportgeräten (Je 6.000)	6.000	6.000

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **08** **Sportförderung**
Produktgruppe: **0802** **Sportstätten und Bäder**

Produkt: 0802010
Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter: private Anbieter, z. B. Fitnessparks, Sport-zentrum; Tennisvereine u. weitere Sportvereine;

Budgetverantwortlich: Herr Eckstein

Sonstige Beteiligte: Bereich Sport, Vereine

Auftragsgrundlage:
☒ Gesetz (BImSchG, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☒ Satzung

Produktbeschreibung:
Bereitstellung, Betrieb und Überlassung von Sporthallen und Freisportanlagen (eigen und fremd);

Leistung:
Das Immobilienmanagement betreut die „Bauliche Unterhaltung“, die Abgabenseite und Pflege von Sportstätten sowie investive Maßnahmen.
Auch die Wahrnehmung der Betreiberverantwortung und der Verkehrssicherungspflicht
Die Vergabe der Nutzung und Betreuung der Gebührenerhebung liegt federführend im Bereich Sport.
Betreuung der Objektverantwortlichen.

Produktziel:

Zielgruppe(n):
Alle Nutzer der städtischen Sportanlagen (Vereine und Privat).

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0802010 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

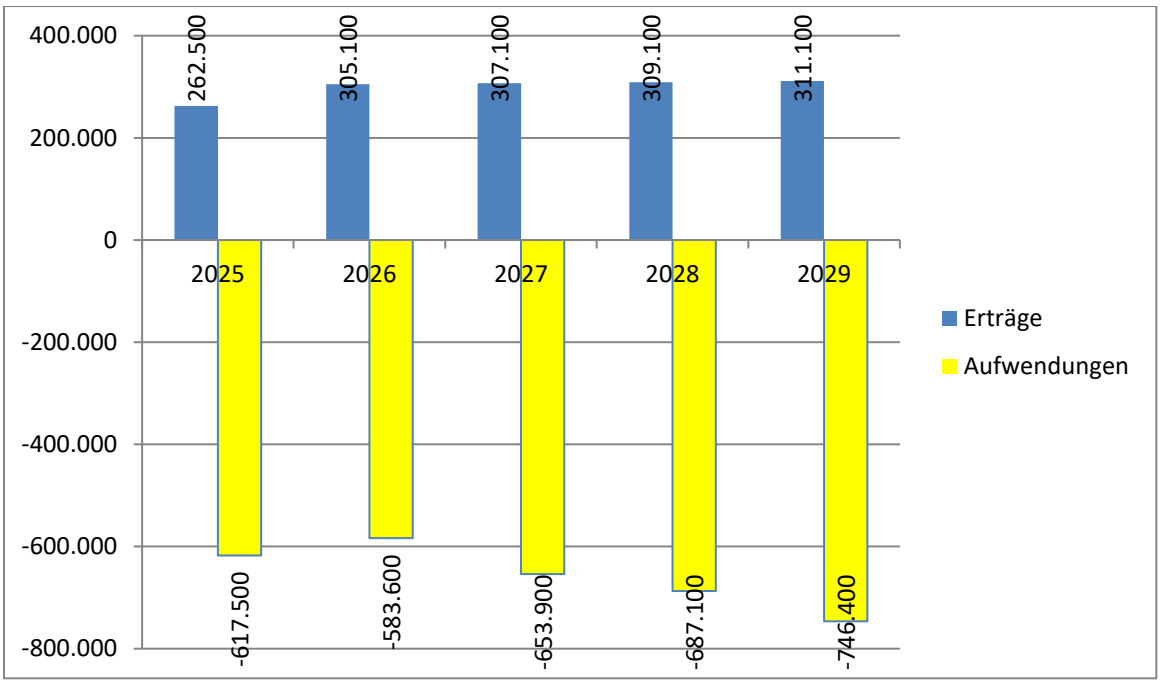
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-182.500	-182.500	-140.200	-81.926,10
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-162,20
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000	-8.000	-3.700	-7.712,69
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-116.600	-114.600	-118.600	-112.612,91
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-307.100**	**-305.100**	**-262.500**	**-202.413,90**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.000	277.900	262.300	420.438,59
14	66	Abschreibungen	381.100	304.900	354.200	287.760,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	800	1.000	469,60
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**653.900**	**583.600**	**617.500**	**708.668,22**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**346.800**	**278.500**	**355.000**	**506.254,32**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**346.800**	**278.500**	**355.000**	**506.254,32**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.025,13
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.121,78
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**96,65**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**346.800**	**278.500**	**355.000**	**506.350,97**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	184.000	184.000	315.000	170.151,07
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**184.000**	**184.000**	**315.000**	**170.151,07**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**530.800**	**462.500**	**670.000**	**676.502,04**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0802010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte anteilige Miete vom Kreis Bergstraße für die Nutzung der neuen Sporthalle für den Schulsport (je 180.000) Pacht, Gaststätte Starkenburg-Stadion (2.500)	182.500	182.500
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. Aufwendungen für Energie (je 87.500) Reinigungskosten (2026: 50.000, 2027: 51.000), Sicherheits- und Schließdienst (je 60.000) bauliche Unterhaltung und Wartung, Pflege Stadion (2026: 61.000, 2027: 53.000)	277.900	272.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0802010 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.243,27
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-500.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	-1.364.000,00	-31.125,88
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.108,47
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-500.000,00**	**0,00**	**-100.000,00**	**0,00**	**-1.364.000,00**	**-124.477,62**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-450.000,00**	**0,00**	**-50.000,00**	**0,00**	**-1.314.000,00**	**-124.477,62**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0802010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen Zuschuss „Sportland Hessen“	50.000	50.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen Sanierung Sportplatz Centgericht (Gebäude) (2026: 50.000); Mehrkosten Umbau Umkleidehaus Stadion (2026: 50.000) Erneuerung Kunstrasen Centgericht (2027 500.000)	100.000	500.000

Teilhaushalt 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-320.100	-318.600	-305.200	-318.748,72
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.500	-32.500	-6.000	-7.542,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	0	-7.096,42
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-65.000	-115.000	0	-18.646,83
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-600	0	-2.963,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-427.600**	**-476.700**	**-311.200**	**-354.997,37**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	681.700	650.100	918.200	641.909,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	159.700	155.700	113.100	136.188,02
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.000	261.500	194.700	89.611,26
14	66	Abschreibungen	15.900	15.900	21.300	15.693,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	2.975,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.100	27.100	9.100	9.873,99
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.036.400**	**1.110.300**	**1.256.400**	**896.250,38**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**608.800**	**633.600**	**945.200**	**541.253,01**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**608.800**	**633.600**	**945.200**	**541.253,01**
25	59	Außerordentliche Erträge	-876.000	-3.410.000	-168.000	-178.263,86
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.027,26
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-876.000**	**-3.410.000**	**-168.000**	**-177.236,60**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**-267.200**	**-2.776.400**	**777.200**	**364.016,41**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	3.083,54
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**500**	**500**	**0**	**3.083,54**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-266.700**	**-2.775.900**	**777.200**	**367.099,95**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.270.000,00	0,00	4.012.000,00	0,00	1.050.000,00	220.486,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**1.270.000,00**	**0,00**	**4.012.000,00**	**0,00**	**1.050.000,00**	**720.486,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.800,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-3.000.000,00	-208.890,46
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-500.000,00**	**0,00**	**-500.000,00**	**0,00**	**-3.000.000,00**	**-216.690,46**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**770.000,00**	**0,00**	**3.512.000,00**	**0,00**	**-1.950.000,00**	**503.795,54**

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **09** **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe: **0901** **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Produkt: **0901010**
Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen, Umweltschutz

Produktart: ☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter: SEBZ, Vereine, Verbände

Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 2 - 68

Budgetverantwortlich: Herr Knapp

Organisationseinheiten: FB 2 - 68

Sonstige Beteiligte: nach Bedarf

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (RPG, HLPG, BauGB, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Allgemeine Aufgaben der städtebaulichen Planung;
Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungsplan, Bebauungsplan) und Sicherung der Bauleitplanung (Veränderungssperre, Vorkaufsrechte);
Mitwirkung bei der Bauleitplanung;
Verkehrsplanung (Entwicklung einer Gesamtverkehrskonzeption für alle Verkehrsarten im Rahmen der Bauleitplanung unter Einschluss der General- und Einzelverkehrsplanung);
Mitwirkung bei der Gesamtverkehrsplanung;
Städtebauliche Rahmenplanung, Städtebereichsplanung;
Beteiligung an der Regionalplanung und Landesentwicklungsplanung;
Beteiligung an Planfeststellungsverfahren und raumordnerischen Abweichungsverfahren;
Landschafts- und Grünordnungspläne (Grün-, Park-, Freizeitanlagen, etc.), Grünflächenpläne;
Beteiligung an der Landschaftsrahmenplanung nach Naturschutzrecht;
Mitwirkung bei natur- und landschaftsschutzrechtlichen Verfahren;
Stadtsanierung, -gestaltung, Dorferneuerung;
Vorbereitende und planerische Aufgaben nach dem Baugesetzbuch;
Durchführung von Offenlegungsverfahren;
Rechtsverfahren und Gebote;
Vergabe von Lieferungen und Leistungen zur Ausführung von Bauvorhaben;
Entwurf und Bau von Hochbauten; Städtebauliche Verträge, Erschließungsverträge; Städtebauliche Wettbewerbe; Planungs- und Gestaltungsberatung, baurechtliche Beratung;
Stellungnahme zu Planungen und Vorhaben Dritter;
Mitwirkung bei der Prüfung der Zulässigkeit von Vorhaben (Stellungnahme, Einvernehmen, Zurückstellung zu Bauanträgen und Bauvoranfragen);
Wahrung städtischer Belange bei Zustimmungsverfahren für bauliche Anlagen des Bundes und der Länder sowie bei Genehmigungsverfahren nach sonstigen Rechtsvorschriften,
z. B. Bundesimmissionsschutzgesetz;
Bodenordnung: Umlegung, Grenzregelung, Vertretung der Stadt in Flurbereinigungsverfahren, Enteignungen;
Bearbeitung finanzieller Zuwendungen;
Veranlagung von Erschließungsbeiträgen, Ermittlung grundstücksbezogener Schlüsselzahlen für Beiträge und Gebühren, Straßenanliegerbescheinigungen, Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Straßenbeiträgen;
Prüfung der gesetzlichen Voraussetzungen bei der Ausübung des Vorkaufsrechts sowie Mitwirkung in Baugenehmigungsverfahren;
Umweltberatung;
Förderung von Vereinen mit ökologischer Zielsetzung, Solar- und Energiezentren, etc.;

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**0901**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Produkt: **0901010**
Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen, Umweltschutz

Leistung:

Vollzug der kommunalen Planungshoheit;
Vollzug Baurecht und Beitragserhebung, Refinanzierung von Leistungen,
Beratung, Information in umweltrelevanten Fragen

Produktziel:	Zielgruppe(n):
	BürgerInnen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 0901010 Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen

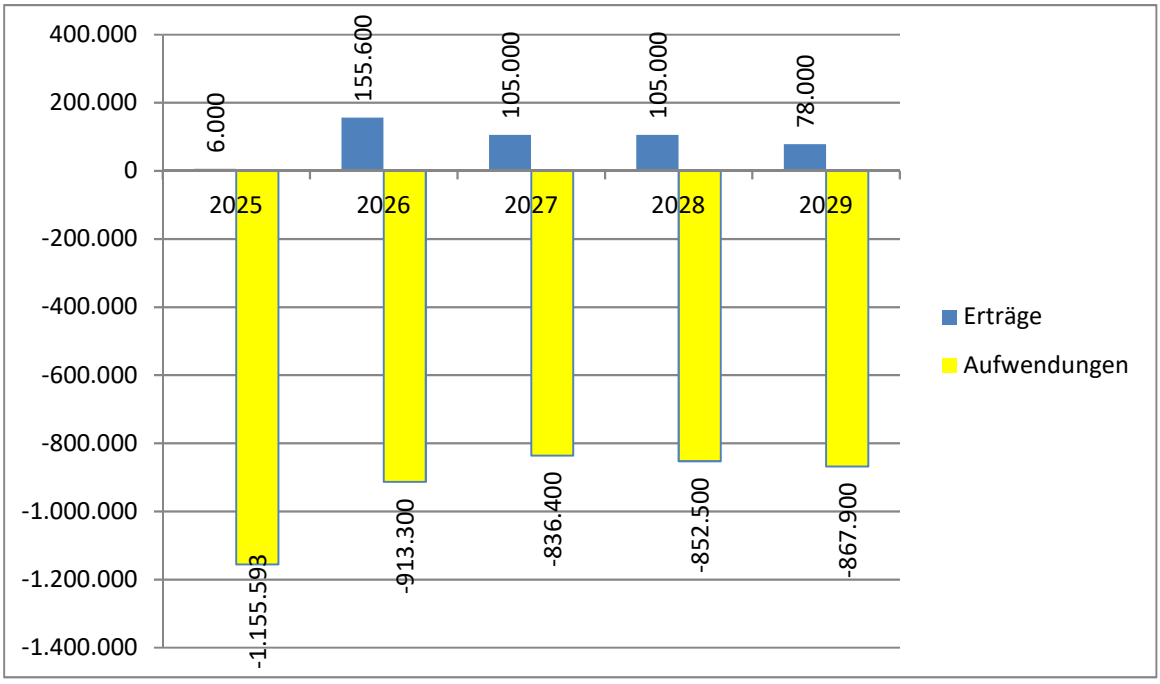
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.000	-30.000	-6.000	-5.390,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	0	-7.096,42
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-65.000	-115.000	0	-18.646,83
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-600	0	-2.736,60
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-105.000**	**-155.600**	**-6.000**	**-33.869,85**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	610.700	581.300	795.600	553.607,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	110.100	106.900	78.200	90.947,17
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.200	223.700	163.700	57.506,83
14	66	Abschreibungen	1.300	1.300	6.700	1.129,96
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	2.975,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	66,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**836.400**	**913.300**	**1.044.300**	**706.232,34**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**731.400**	**757.700**	**1.038.300**	**672.362,49**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**731.400**	**757.700**	**1.038.300**	**672.362,49**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-4.400,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	985,32
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-3.414,68**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**731.400**	**757.700**	**1.038.300**	**668.947,81**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	3.083,54
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**500**	**500**	**0**	**3.083,54**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**731.900**	**758.200**	**1.038.300**	**672.031,35**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0901010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Verwaltungsgebühren	30.000	30.000
54	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Städtebauförderprogramm vom Land „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ (2026: 115.000, 2027: 65.000)	115.000	65.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Bauleitplanung (je 30.000), Grundlagenermittlung Bebauung westlicher Europaplatz (2026: 20.000) „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ • Integriertes Stadtentwicklungs-konzept (2026: 75.000), • Beitrag Hessen Agentur (je 6.000), • Öffentlichkeitsarbeiten (je 2.000), • Steuerung und Fördermittel-management (je 50.000), Fortbildung und Fachliteratur (je 7.000), Lizenzen Rechtsportal (je 4.000)	223.700	114.200

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Die Aufwendungen für die Bauleitplanung und das Programm „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ werden gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

Teilfinanzhaushalt Produkt 0901010 Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.800,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.800,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**492.200,00**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **09** **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe: **0901** **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Produkt: **0901020**
Grundstücksverkehr und –entwicklung, Bauvertragsmanagement

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Knapp

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Abwicklung von Grundstücksgeschäften;
Verwaltung von Erbbaurechtsverträgen; Ackerpachten;
Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke, Bestandsverzeichnis; Betriebskostenabrechnungen

Leistung:

Mieter/Vermietermodell, Mietenmanagement, Vertragsmanagement, Objektbuchhaltung, Flächenmanagement

Produktziel:

Vertrags-erfassung für städtische Grundstücke

Zielgruppe(n):

Intern verantwortliche Fachbereiche und externe Bürger/innen

Produktkennzahlen:

25%

Teilergebnishaushalt Produkt 0901020 Grundstücksverkehr und -Entwicklung, Bauvertragsmanagement

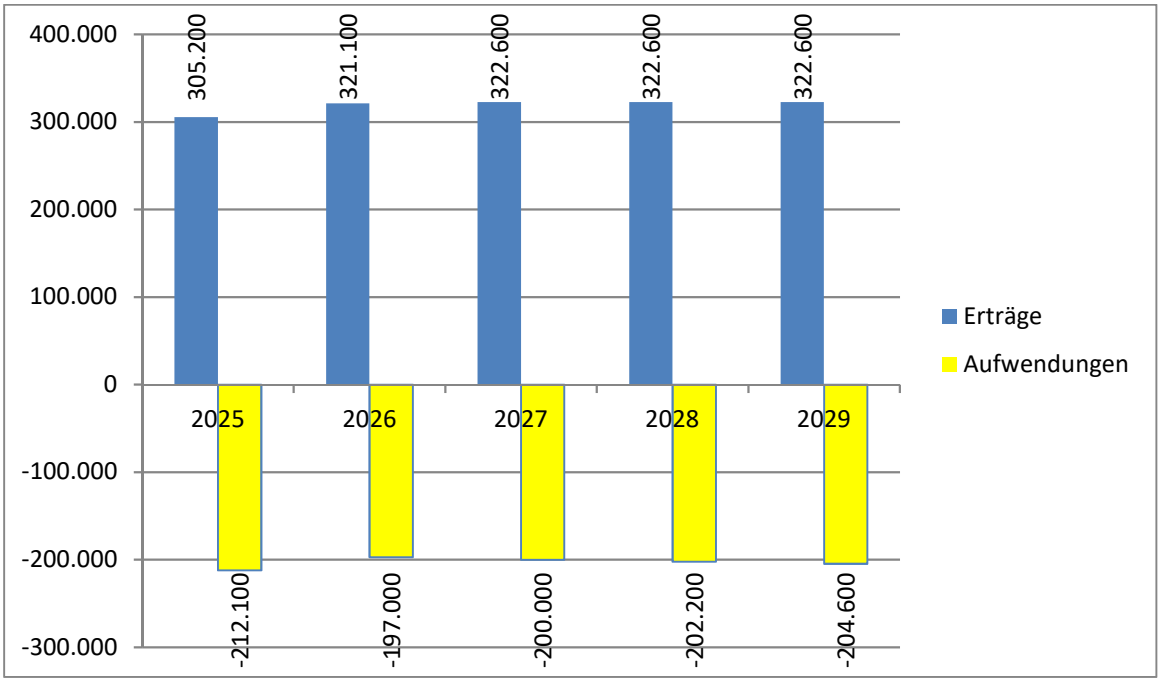
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-320.100	-318.600	-305.200	-318.748,72
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	0	-2.152,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-226,80
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-322.600**	**-321.100**	**-305.200**	**-321.127,52**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	71.000	68.800	122.600	88.301,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.600	48.800	34.900	45.240,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.800	37.800	31.000	32.104,43
14	66	Abschreibungen	14.600	14.600	14.600	14.563,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.000	27.000	9.000	9.807,99
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**200.000**	**197.000**	**212.100**	**190.018,04**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-122.600**	**-124.100**	**-93.100**	**-131.109,48**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-122.600**	**-124.100**	**-93.100**	**-131.109,48**
25	59	Außerordentliche Erträge	-876.000	-3.410.000	-168.000	-173.863,86
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	41,94
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**-876.000**	**-3.410.000**	**-168.000**	**-173.821,92**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**-998.600**	**-3.534.100**	**-261.100**	**-304.931,40**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-998.600**	**-3.534.100**	**-261.100**	**-304.931,40**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0901020

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte Erträge aus Erbbaurechten (je 272.100) und Pachten (2026: 46.500, 2027: 48.000)	318.600	320.100
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Sondernutzungsgebühren (je 2.500)	2.500	2.500
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen im Zusammenhang mit der Veräußerung von Grundvermögen z.B. Gutachten, Grundbuchauskünfte (je 5.000), Pachten (je 9.100), Erbbauzinsen (je 22.700) u. a. für Gelände Kita Kleine Entdecker und Kita Eulennest Fortbildungen (je 1.000)	37.800	37.800
59	Außerordentliche Erträge Veräußerungsgewinne über Bilanzwert für den Verkauf von Bauplätzen / Gewerbe-flächen	3.410.000	876.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 0901020 Grundstücksverkehr und -Entwicklung, Bauvertragsmanagement

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.270.000,00	0,00	4.012.000,00	0,00	1.050.000,00	220.486,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**1.270.000,00**	**0,00**	**4.012.000,00**	**0,00**	**1.050.000,00**	**220.486,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-3.000.000,00	-208.890,46
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-500.000,00**	**0,00**	**-500.000,00**	**0,00**	**-3.000.000,00**	**-208.890,46**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**770.000,00**	**0,00**	**3.512.000,00**	**0,00**	**-1.950.000,00**	**11.595,54**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0901020

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
21	Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (2026 4.022.000, 2027 1.280.000)	4.022.000	1.280.000
24	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten Erwerb von wichtigen Grundstücken (Je 500.000)	500.000	500.000

Teilhaushalt 10
Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.000	-12.000	-11.000	-12.535,47
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-12.000**	**-12.000**	**-11.000**	**-12.535,47**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	2.500	3.000	2.335,46
14	66	Abschreibungen	24.000	3.000	8.000	19.899,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**26.500**	**5.500**	**11.000**	**22.234,92**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**14.500**	**-6.500**	**0**	**9.699,45**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**14.500**	**-6.500**	**0**	**9.699,45**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-0,24
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	180,35
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**180,11**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**14.500**	**-6.500**	**0**	**9.879,56**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000	3.000	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**3.000**	**3.000**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**17.500**	**-3.500**	**0**	**9.879,56**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00	-60.000,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-17.000,00**	**-60.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-17.000,00**	**-60.000,00**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **10** **Wohnen**
Produktgruppe: **1002** **Fehlbelegungsabgabe**

Produkt: 1002010 Fehlbelegungsabgabe

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Abwicklung der Fehlbelegungsabgabe,
Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen; Beratung in Wohnungsfragen;
Vermittlung von Wohnungen (u. a. städtischen Wohnungen und Wohnungen mit Belegungsrechten der Stadt)

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1002010 Fehlbelegungsabgaben

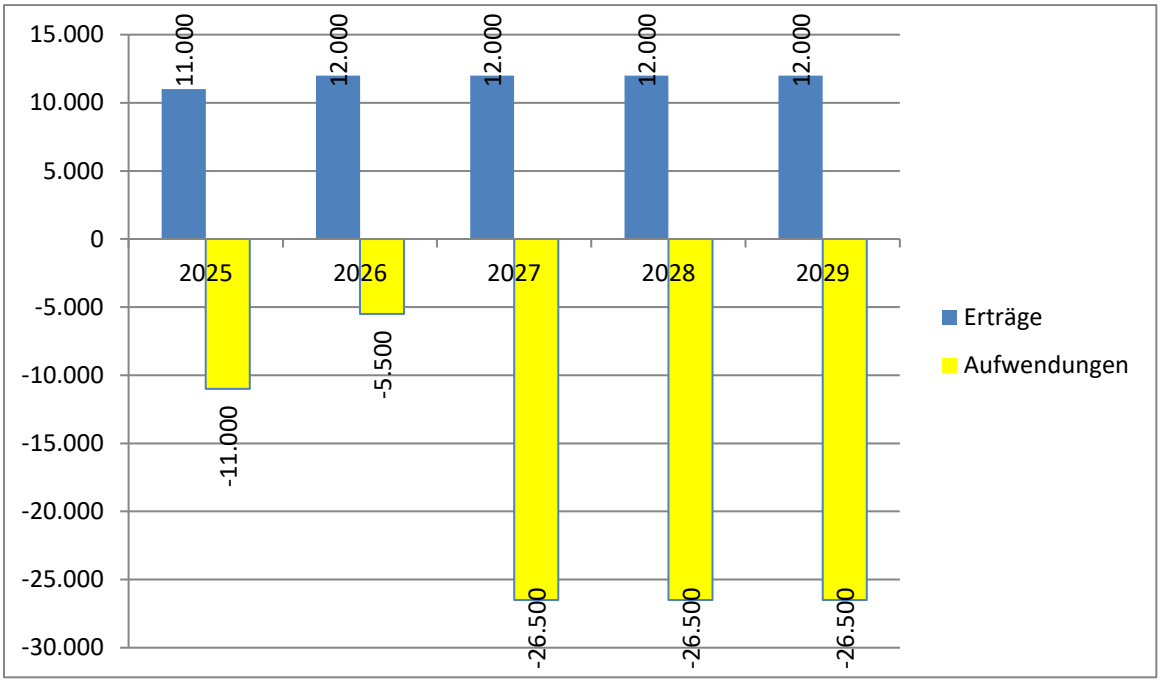
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.000	-12.000	-11.000	-12.535,47
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-12.000**	**-12.000**	**-11.000**	**-12.535,47**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	2.500	3.000	2.335,46
14	66	Abschreibungen	24.000	3.000	8.000	19.899,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**26.500**	**5.500**	**11.000**	**22.234,92**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**14.500**	**-6.500**	**0**	**9.699,45**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**14.500**	**-6.500**	**0**	**9.699,45**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-0,24
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	180,35
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**180,11**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**14.500**	**-6.500**	**0**	**9.879,56**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000	3.000	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**3.000**	**3.000**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**17.500**	**-3.500**	**0**	**9.879,56**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1002010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
53	Sonstige ordentliche Erträge Nach der letzten Änderung des FBAG ab 1. Juni 2021 wurde die Verwaltungskosten-pauschale von 15 auf 20 Prozent des jährlichen Aufkommens aus der Fehlbelegungsabgabe angehoben.	12.000	12.000
60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Softwarepflegekosten	2.500	2.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1002010 Fehlbelegungsabgaben

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00	-60.000,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-17.000,00**	**-60.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-17.000,00**	**-60.000,00**

Teilhaushalt 11
Ver- und Entsorgung

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich:	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe:	**1101**	**Elektrizitätsversorgung**
	1102	**Gasversorgung**
	1103	**Wasserversorgung**

Produkt:
1101010
Elektrizitätsversorgung
1102010
Gasversorgung
1103010
Wasserversorgung

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Helfert

Sonstige Beteiligte: **Bauen + Umwelt**
Eigenbetrieb Stadtwerke

Auftragsgrundlage:

- ☐ Gesetz
- ☐ Rechtsverordnung
- ☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
- ☒ Freiwillig
- ☒ Vertrag / Basisdaten
- ☐

Produktbeschreibung:

Konzessionsabgaben für Elektrizität-, Gas- und Wasserversorgung

Leistung:

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Bürger/innen, Verwaltung

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

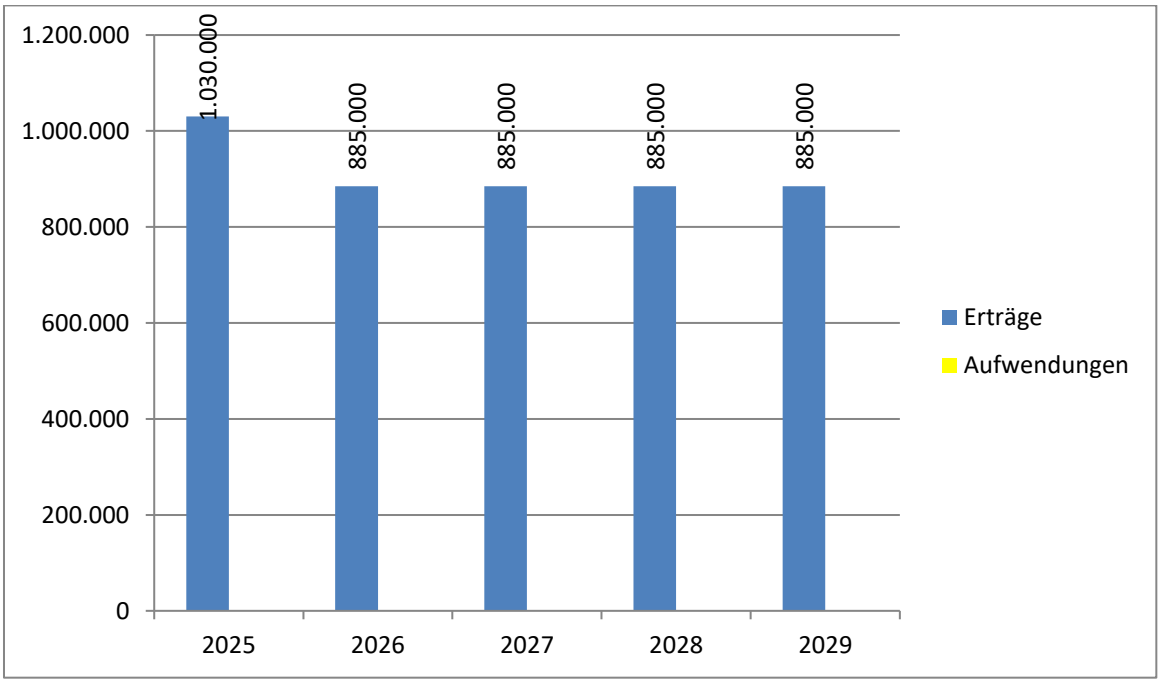
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-885.000	-885.000	-1.030.000	-910.685,19
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-885.000**	**-885.000**	**-1.030.000**	**-910.685,19**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-885.000**	**-885.000**	**-1.030.000**	**-910.685,19**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-885.000**	**-885.000**	**-1.030.000**	**-910.685,19**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**-885.000**	**-885.000**	**-1.030.000**	**-910.685,19**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-885.000**	**-885.000**	**-1.030.000**	**-910.685,19**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produktbereich 11

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
53	Sonstige ordentliche Erträge Konzessionsabgabe für • Strom (je 860.000) • Gas (je 25.000) Unternehmen mit einer Mindestabnahme-menge von 10 GWh pro Jahr können ihre Nutzungsentgelte auf Antrag bei der Bundesnetzagentur um bis zu 90 Prozent reduzieren, da sie durch den gleichmäßig hohen Strombezug zur Stabilisierung des Netzes beitragen. Dadurch fällt auch entsprechend weniger Konzessionsabgabe an (Strom).	885.000	885.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilhaushalt 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-152.000	-152.000	-132.000	-142.991,62
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-454.000	-454.000	-396.300	-465.988,86
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-400	-400	-900	-427,30
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-15.000	-15.000	-15.000	-21.024,90
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-925.000	-925.000	-184.500	-184.653,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-622.700	-695.600	-733.400	-917.342,38
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-6.636,67
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.169.100**	**-2.242.000**	**-1.462.100**	**-1.739.065,13**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	367.300	354.900	312.600	286.711,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.100	28.800	17.800	22.787,42
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.941.300	2.916.300	2.542.700	2.239.575,20
14	66	Abschreibungen	1.486.700	1.567.900	1.490.100	1.776.413,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.000	60.000	80.000	61.528,60
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.000	11.000	11.000	10.153,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.896.400**	**4.938.900**	**4.454.200**	**4.397.169,13**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.727.300**	**2.696.900**	**2.992.100**	**2.658.104,00**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.727.300**	**2.696.900**	**2.992.100**	**2.658.104,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-190,62
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	69.397,57
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**69.206,95**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.727.300**	**2.696.900**	**2.992.100**	**2.727.310,95**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.285.100	1.285.100	1.121.500	1.284.978,91
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.285.100**	**1.285.100**	**1.121.500**	**1.284.978,91**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.012.400**	**3.982.000**	**4.113.600**	**4.012.289,86**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	117.307,27
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**1.200.000,00**	**0,00**	**1.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**117.307,27**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	-331.845,22
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.450.000,00	0,00	-649.000,00	0,00	-1.420.000,00	-934.912,05
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.421,23
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-1.450.000,00**	**0,00**	**-649.000,00**	**0,00**	**-1.720.000,00**	**-1.311.178,50**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-250.000,00**	**0,00**	**551.000,00**	**0,00**	**-1.720.000,00**	**-1.193.871,23**

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **12** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe: **1201** **Gemeindestraßen**

Produkt: **1201010**
Bau und Erneuerung von Verkehrswegen und Anlagen

Produktart: ☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 6 - 66

Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer

Organisationseinheiten: FB 6 - 66

Sonstige Beteiligte: FB 2 - 60
FB 7 – 68
Amt f. Bodenmanagement
örtliche Landwirte

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (BauGB, HBO, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen;;
Bau, Erneuerung und Unterhaltung der Verkehrsausstattung, Verkehrszeichen, Lichtsignalanlagen, Straßenbeleuchtung, etc.;
Bau, Erneuerung, Betrieb, Unterhaltung und Verwaltung von Ingenieurbauwerken;
Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (z. B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen)
Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Ressourcenschonung, Anpassung des Straßenaufbaues für längere Haltbarkeit, Prüfung der Wiederverwendung von Materialien vor Ort (siehe auch Ziele Wirtschaftlichkeit), Einsparung von Strom

Zielgruppe(n):

Bürger/innen

Produktkennzahlen:

Mindestens 25 Jahre Haltbarkeit, Stromeinsparung Straßenbeleuchtung 60%

Teilergebnishaushalt Produkt 1201010 Bau und Erneuerung von Verkehrswegen und Anlagen

Stadt Heppenheim

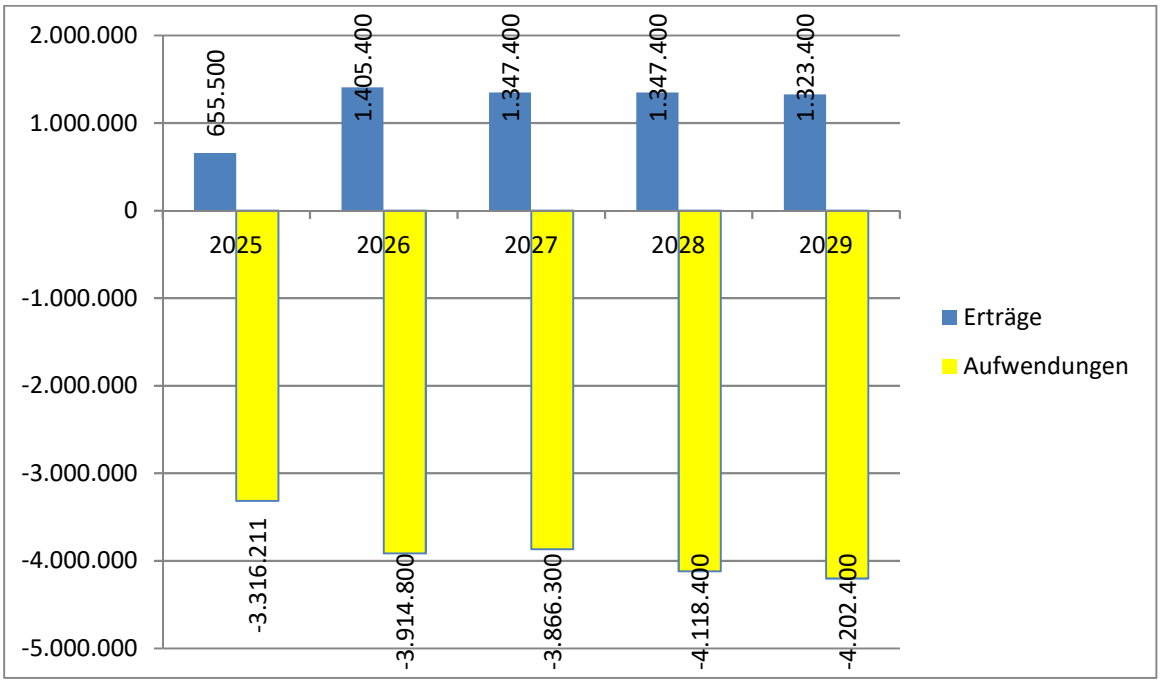
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-12.300	-16.133,74
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-15.000	-15.000	-15.000	-21.024,90
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-800.000	-800.000	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-532.400	-590.400	-628.200	-812.133,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-6.606,67
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.347.400**	**-1.405.400**	**-655.500**	**-855.898,81**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	367.300	354.900	312.600	286.711,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.100	28.800	17.800	22.787,42
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.122.300	2.124.300	1.617.500	1.425.197,23
14	66	Abschreibungen	1.285.600	1.345.800	1.272.000	1.567.074,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.000	60.000	80.000	61.528,60
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	153,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.866.300**	**3.914.800**	**3.300.900**	**3.363.451,90**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.518.900**	**2.509.400**	**2.645.400**	**2.507.553,09**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.518.900**	**2.509.400**	**2.645.400**	**2.507.553,09**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	69.397,57
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**69.397,57**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.518.900**	**2.509.400**	**2.645.400**	**2.576.950,66**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.260.000	1.260.000	1.090.000	1.259.298,01
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.260.000**	**1.260.000**	**1.090.000**	**1.259.298,01**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.778.900**	**3.769.400**	**3.735.400**	**3.836.248,67**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1201010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Sondernutzungsgebühren Überbauungen und Straßenaufbrüche (ab 2026 beim Produkt 0901010)	0	0
54	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Zuschuss des Bundes aus dem Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaneutralität	800.000	800.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Stromkosten Straßenbeleuchtung (2026: 280.000, 2027: 278.000), Anhebung Gebühren Oberflächenentwässerung von 0,66€ auf 0,78€, Gebühr Oberflächenentwässerung Straßen, Wege, Plätze siehe nächste Seite. (je 689.110), Materialaufwand z. B. Masten, Leuchten (je 70.000), Straßeninstandhaltung und Deckensanierungen (je 1.000.000), Standsicherheitsprüfungen, Wartung LSA, Gutachten, Kfz-Kosten u.a. (je 51.500), Fortbildungen (je 2.000)	2.124.300	2.122.300
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Erstattung an Stadtwerke für Einsatz Elektriker	60.000	60.000

Die Aufwendungen für die Straßeninstandhaltung und Deckensanierungen werden gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Ermittlung der Messzahl für die Niederschlagswassergebühr gemäß § 30 Abs. 2 b Entwässerungssatzung (EWS)

	Beton-, Schwarzdecke	Pflaster, Platten bis 15 mm Fugenbreite	wassergebundene Decken	Rasengittersteine	**Gesamt ***
Abs. 2 b EWS	i.	ii.1	iii.	v.	
Fläche gesamt	753.351	323.862	38.592	1.364	**1.117.169**
ohne Kanalanschluss	102.384	30.617	38.458	0	**171.459**
angesetzte Fläche	650.967	293.245	134	1.364	**945.710**
Versiegelungsfaktor	1,0	0,7	0,5	0,2	
Messzahl	**650.967**	**205.272**	**67**	**273**	**856.578**
Zugänge:					
Lise-Meitner-Straße	12.664				
Opusstraße	1.805				
Rebenstr. ab Rebschulweg	3.319				
Dornfelderweg		494			
Merlotweg		493			
Kernerweg		542			
Burgunderweg		609			
Chardonnayweg		1.406			
Lembergerweg		1.224			
Muskatellerweg		734			
Blütenstraße		2.868			
Kalkasterweg		1.367			
Kornradeweg		1.367			
Salbeiweg		1.907			
angesetzte Fläche	17.788	13.011	0	0	30.799
Versiegelungsfaktor	1,0	0,7	0,5	0,2	
Messzahl	**17.788**	**9.108**	**0**	**0**	**26.896**
Messzahl gesamt	883.474				
Gebühr / m² ab 2026	0,78				
Gebühr jährlich (€)	**689.110**	*gerundet*			

Teilfinanzhaushalt Produkt 1201010 Bau und Erneuerung von Verkehrswegen und Anlagen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	112.536,86
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**1.200.000,00**	**0,00**	**1.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**112.536,86**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-241.178,28
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.450.000,00	0,00	-649.000,00	0,00	-870.000,00	-891.602,93
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.846,11
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-1.450.000,00**	**0,00**	**-649.000,00**	**0,00**	**-870.000,00**	**-1.138.627,32**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-250.000,00**	**0,00**	**551.000,00**	**0,00**	**-870.000,00**	**-1.026.090,46**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1201010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen Sondervermögen des Bundes Infrastruktur und Klimaneutralität	1.200.000	1.200.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (Je 100.000); Stadtbachverdolung und Straßen-raumgestaltung Siegfriedstraße (2026 268.000, 2027 100.000); Raddirektverbindung Zwingenberg - Heppenheim (2026 81.000); Teilerneuerung Billackerweg (2026 100.000); Neubau Asphaltstrecke Merianstraße (2026 100.000); Grundhafte Erneuerung Theodor-Storm-Str. (2027 700.000); Teilerneuerung Lilienthalstraße (2027 500.000); Grundhafte Erneuerung Gehwege K203 Ober-Laudenbach (2027 50.000)	649.000	1.450.000

Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **12** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe: **1206** **Parkeinrichtungen**

Produkt: **1206010**
Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Eckstein

Sonstige Beteiligte: Ordnungsamt

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (BauGB, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag

Produktbeschreibung:

Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen, Parkbauten / Tiefgaragen, Parkraumbewirtschaftung, Parkscheinautomaten, etc.;

Leistung:

Bereitstellung von öffentlichem Parkraum und Tiefgaragenplätzen unter Beachtung der Garagenverordnung und Sicherstellung der notwendigen Sicherheitsmaßnahmen.

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Verkehrsteilnehmer/innen, Besucher/innen, Altstadtbewohner/innen, Bewohner/innen der Umgebung Fußgängerzone / Parkhof

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1206010 Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen

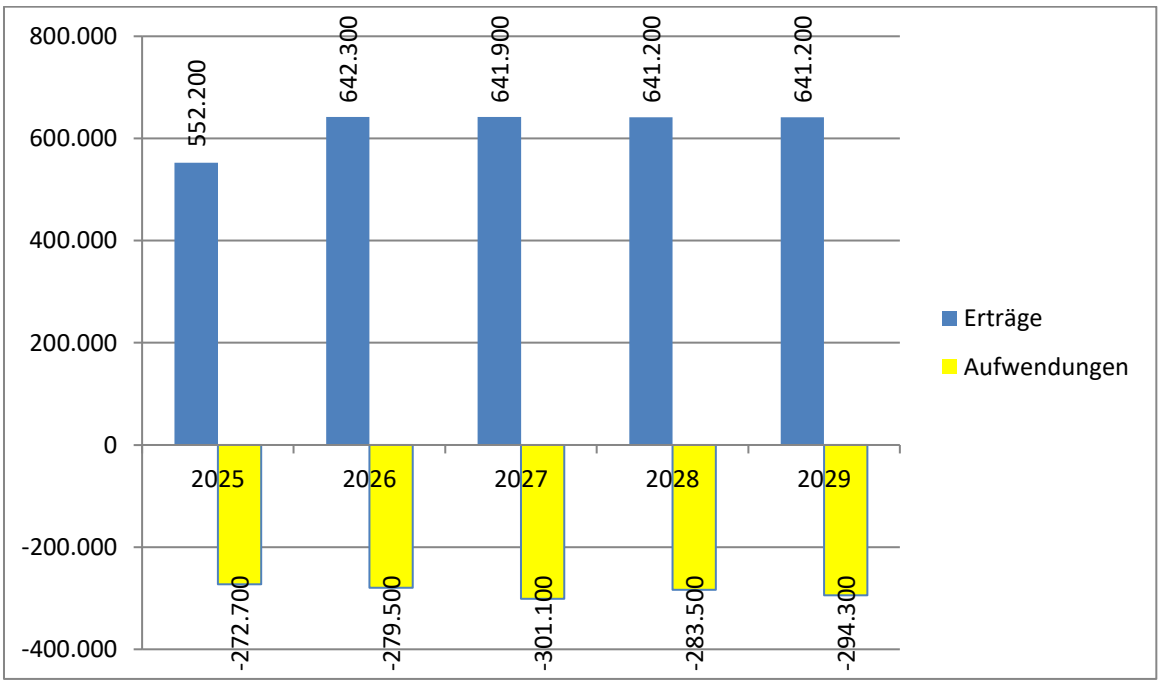
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-152.000	-152.000	-132.000	-142.991,62
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-454.000	-454.000	-384.000	-449.855,12
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-35.900	-36.300	-36.200	-36.298,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-30,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-641.900**	**-642.300**	**-552.200**	**-629.174,85**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.000	178.000	163.200	180.399,87
14	66	Abschreibungen	94.100	91.500	99.500	89.486,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000	10.000	10.000	10.000,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**301.100**	**279.500**	**272.700**	**279.886,31**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-340.800**	**-362.800**	**-279.500**	**-349.288,54**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-340.800**	**-362.800**	**-279.500**	**-349.288,54**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-50,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-50,01**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**-340.800**	**-362.800**	**-279.500**	**-349.338,55**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	12.100	12.100	19.500	11.411,71
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**12.100**	**12.100**	**19.500**	**11.411,71**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-328.700**	**-350.700**	**-260.000**	**-337.926,84**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1206010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte Stellplatzmieten für die Tiefgaragen	152.000	152.000
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Gebühreneinnahmen aus Parkschein-automaten	454.000	454.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Betriebskosten für die Tiefgaragen sowie Parkscheinautomaten; u.a. Rundum-Service Parkscheinautomaten (je 50.000), Strom (2026: 43.000, 2027: 42.000), Nebenkosten TG Innenstadt (je 42.000), Erbbauzinsen für Parkfläche am Bahnhof (je 10.000), Wartungskosten (je 2.000), Fremdreinigungen (je 2.000), Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen (2026: 15.000, 2027: 35.000)	178.000	197.000
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen Grundsteuer B für Tiefgarage Innenstadt und diverse Parkflächen	10.000	10.000
96	Kosten der internen Leistungsbeziehungen Kalkulatorische Verzinsung des Anlage-kapitals	12.100	12.100

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1206010 Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.770,41
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.770,41**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	-76.983,41
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-550.000,00	-10.307,78
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.575,12
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-850.000,00**	**-125.866,31**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-850.000,00**	**-121.095,90**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **12** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe: **1207** **Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)**

Produkt: **1207010**
Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung des ÖPNV

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz (ÖPNVG, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von ÖPNV- Anlagen und deren Ausstattung;
Betrieb und Unterhaltung der ÖPNV- Einrichtungen und der innerstädtischen Ruftaxiverkehre
Optimierung der Linienführungen;
Förderung des ÖPNV - Betriebes – auch bei Veranstaltungen;
VRNnextbike (Betrieb, Unterhaltung und Weiterentwicklung)

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Steigerung des Auslastungsgrades der Stadtbuslinien

Zielgruppe(n):

Einwohner/innen und Verkehrsteilnehmer/innen

Produktkennzahlen:

Beförderungsfälle/Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 1207010 Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung des ÖPNV

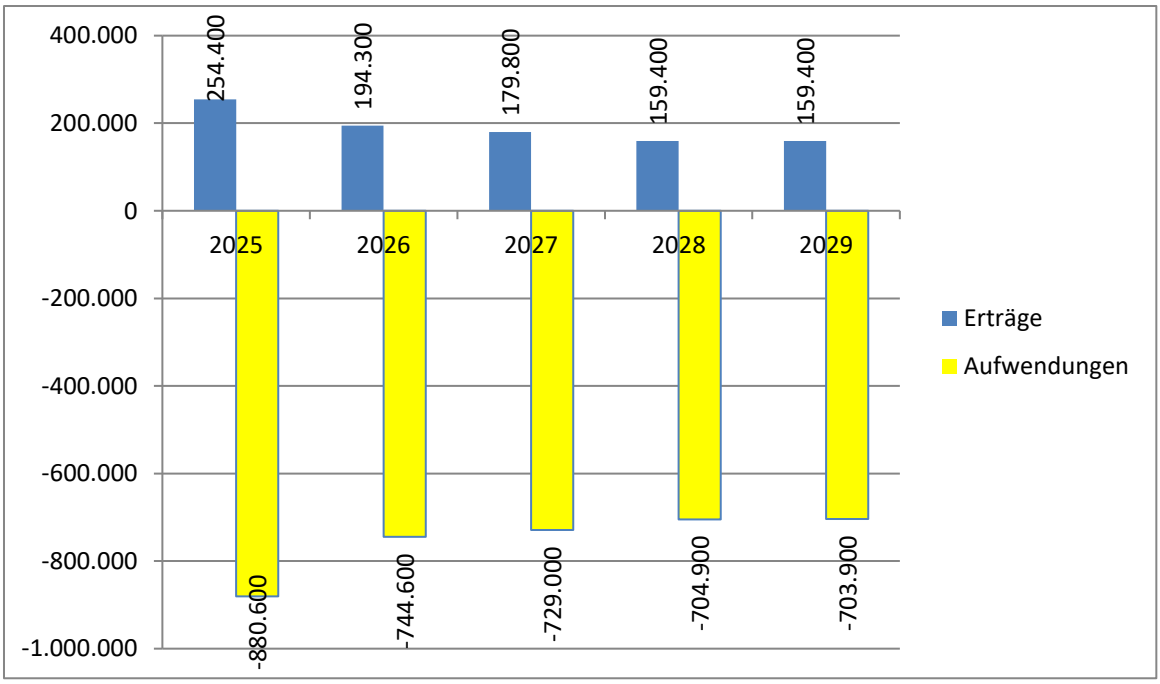
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-400	-400	-900	-427,30
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-125.000	-125.000	-184.500	-184.653,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-54.400	-68.900	-69.000	-68.910,77
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-179.800**	**-194.300**	**-254.400**	**-253.991,47**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	622.000	614.000	762.000	633.978,10
14	66	Abschreibungen	107.000	130.600	118.600	119.852,82
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**729.000**	**744.600**	**880.600**	**753.830,92**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**549.200**	**550.300**	**626.200**	**499.839,45**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**549.200**	**550.300**	**626.200**	**499.839,45**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-140,61
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-140,61**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**549.200**	**550.300**	**626.200**	**499.698,84**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.000	13.000	12.000	14.269,19
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**13.000**	**13.000**	**12.000**	**14.269,19**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**562.200**	**563.300**	**638.200**	**513.968,03**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1207010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Infrastrukturkostenhilfe vom Land für den ÖPNV: Ruftaxi (je 10.500), Stadtbuslinie 678 und 679 (je 89.500), Zuschuss des VRN für den Ruftaxibetrieb (je 25.000)	125.000	125.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Betriebskosten für den Ruftaxiverkehr (je 75.000) Stadtbuslinie (2026: 445.000, 2027: 453.000), Linienbündel Odenwald Mitte (je 75.000) Instandhaltung der Wartehäuschen (je 7.000) Fremdreinigungen (je 3.000) Betriebskosten Fahrradverleihsystem VRN-Nextbike wird nicht weitergeführt	614.000	622.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1207010 Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung des ÖPNV

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.683,53
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.001,34
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.684,87**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.684,87**

Teilhaushalt 13
Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-820.000	-820.000	-650.000	-800.949,64
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-486.000	-477.000	-423.500	-393.621,01
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120.000	-120.000	-122.000	-114.936,18
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-115.300	-115.300	-90.500	-157.304,23
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-23.300	-23.300	-21.400	-20.363,31
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-2.000	0	-4.446,48
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-1.566.600**	**-1.557.600**	**-1.307.400**	**-1.491.620,85**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.047.100	963.800	1.034.800	1.024.994,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766.300	771.300	600.200	582.060,99
14	66	Abschreibungen	228.200	213.400	205.200	207.771,48
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	3.000	1.600	18.022,80
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.300	4.300	3.900	2.943,26
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.045.900**	**1.955.800**	**1.845.700**	**1.835.792,84**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**479.300**	**398.200**	**538.300**	**344.171,99**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**479.300**	**398.200**	**538.300**	**344.171,99**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.683,29
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**2.683,29**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**479.300**	**398.200**	**538.300**	**346.855,28**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-358.000	-349.700	-326.500	-368.917,64
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.786.000	1.782.700	1.467.600	1.762.146,66
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.428.000**	**1.433.000**	**1.141.100**	**1.393.229,02**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.907.300**	**1.831.200**	**1.679.400**	**1.740.084,30**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.750,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57.750,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-44.995,19
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-30.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-49.569,81
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-137.000,00	0,00	-167.000,00	0,00	-85.000,00	-144.617,30
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-167.000,00**	**0,00**	**-267.000,00**	**0,00**	**-135.000,00**	**-239.182,30**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-167.000,00**	**0,00**	**-267.000,00**	**0,00**	**-135.000,00**	**-181.432,30**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe: **1301** **Öffentliches Grün / Landschaftsbau**

Produkt: **1301010**
Unterhalten von Grünflächen und Freizeitanlagen

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer

Sonstige Beteiligte: Weinbauverband

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (BestG, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss

☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Anlagen und Unterhaltung von Grünflächen, Kinderspielplätzen, Skatepark, etc.
Flurbereinigung

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!
Begleitung aller Maßnahmen bezüglich der Produktbeschreibung und letztlich die Finanzierung des durch Zuschüsse nicht abgedeckten Teils des Flurbereinigungsverfahrens in Höhe von 25%.

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Bürger/innen
Flurstückbesitzer/innen, deren Grundstücke im Verfahrensgebiet liegen.

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1301010 Unterhaltung von Grünflächen und Freizeitanlagen

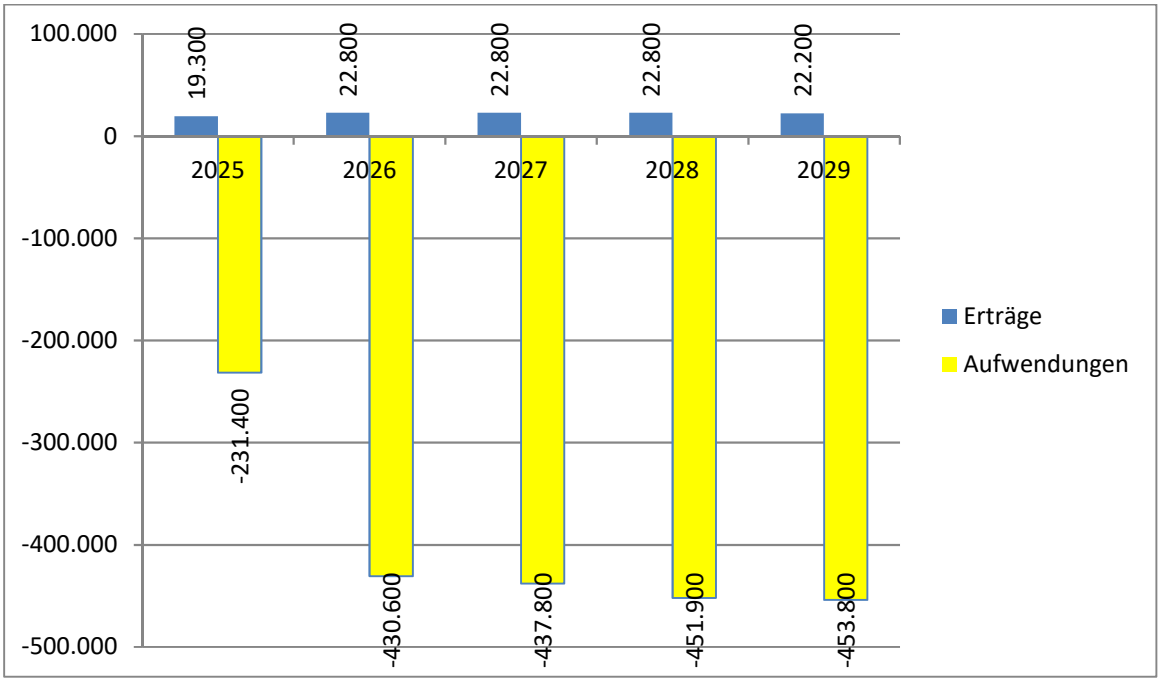
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	500	0	-350,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	-7.260,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-23.300	-23.300	-19.300	-18.249,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-22.800**	**-22.800**	**-19.300**	**-25.859,20**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332.600	337.600	156.000	235.328,33
14	66	Abschreibungen	105.200	93.000	75.400	70.496,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**437.800**	**430.600**	**231.400**	**305.824,79**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**415.000**	**407.800**	**212.100**	**279.965,59**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**415.000**	**407.800**	**212.100**	**279.965,59**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.629,74
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**2.629,74**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**415.000**	**407.800**	**212.100**	**282.595,33**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.596.000	1.591.700	1.281.500	1.523.433,75
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.596.000**	**1.591.700**	**1.281.500**	**1.523.433,75**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.011.000**	**1.999.500**	**1.493.600**	**1.806.029,08**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1301010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Pflege und Unterhaltung der Grünflächen, Parkanlagen und Spielplätze Mitgliedsbeitrag Landschaftspflegeverband Bergstraße e.V. (je 10.000)	337.600	332.600
96	Kosten der internen Leistungsbeziehungen Bauhofkosten für die Pflege von Grünflächen (je 1.200.000), Spielplätzen (je 100.000) und Friedhofsanlagen (2026: 271.700, 2027: 276.000)	1.591.700	1.596.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Sperrvermerk:
Der Mitgliedsbeitrag für den Landschaftspflegeverband Bergstraße e.V. darf erst nach dem Beitrittsbeschluss durch die Stadtverordneten-versammlung ausgezahlt werden.

Teilfinanzhaushalt Produkt 1301010 Unterhaltung von Grünflächen und Freizeitanlagen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.750,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57.750,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.756,75
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-49.569,81
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	-50.000,00	-86.599,22
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-100.000,00**	**0,00**	**-200.000,00**	**0,00**	**-50.000,00**	**-138.925,78**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000,00**	**0,00**	**-200.000,00**	**0,00**	**-50.000,00**	**-81.175,78**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1301010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Flurbereinigung Schlossberg: Erneuerung Mauer (2026 100.000); Austausch Spielgeräte (Je 100.000)	200.000	100.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe: **1303** **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Produkt: **1303010**
Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen

Produktart: ☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (BestG, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss

☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Betrieb von Friedhöfen;
Abwicklung von Sterbefällen;
Bereitstellung von Grabstätten;
Bestattungen;
Entwurf, Bau, Betrieb und Unterhaltung der Friedhöfe;
Bereitstellung, Verwaltung und Betrieb von Leichenhallen;
Friedhofs- und Grünflächenpflege, Beschaffung von Pflanzen, Sämereien, Düngemittel, Spezialmaschinen, -geräten und -material, etc.;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Bürger/innen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1303010 Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen

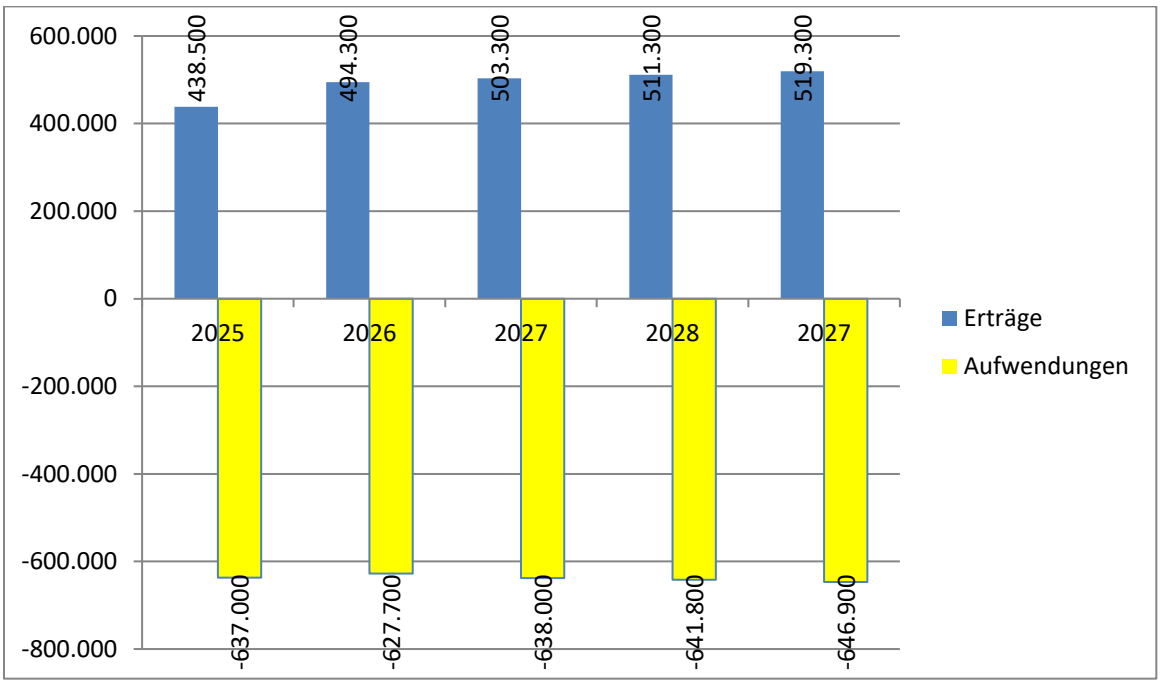
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-486.000	-477.000	-423.500	-393.621,01
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-15.000	-15.000	-14.596,90
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-300	-300	0	-307,50
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-2.000	0	-2.279,52
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-503.300**	**-494.300**	**-438.500**	**-410.804,93**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	412.900	405.700	442.500	480.416,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.000	125.000	106.000	77.056,42
14	66	Abschreibungen	98.100	95.000	86.900	95.651,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	2.000	1.600	1.131,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**638.000**	**627.700**	**637.000**	**654.255,63**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**134.700**	**133.400**	**198.500**	**243.450,70**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**134.700**	**133.400**	**198.500**	**243.450,70**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	53,55
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**53,55**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**134.700**	**133.400**	**198.500**	**243.504,25**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-358.000	-349.700	-326.500	-368.917,64
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	178.000	179.000	148.100	229.549,23
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-180.000**	**-170.700**	**-178.400**	**-139.368,41**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-45.300**	**-37.300**	**20.100**	**104.135,84**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1303010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Beisetzungsgebühren (2026: 255.000, 2027: 255.000), Auflösung von Rechnungsabgrenzungs-posten – Grabgelder (2026: 172.000, 2027: 181.000), Verwaltungsgebühren (je 50.000)	477.000	486.000
548-549	Kostenersatzleistungen und – erstattungen Erstattung der Kirche für die Verwaltungskosten des kircheneigenen Friedhofes sowie anteilige Entsorgung von Grünabfällen.	15.000	15.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für den Betrieb der Friedhöfe (Kosten Kfz und Maschinen) (je 33.500), Honorare Organisten (je 5.000), Pflegemaßnahmen (je 20.000), Fremdentsorgung (je 16.000), Berufskleidung (je 5.100).	125.000	125.000
95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen für die Pflege der Erholungsflächen auf den Friedhöfen (271.700 / 276.000), kalkulatorische Verzinsung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten (2026: 78.000, 2027: 82.000)	349.700	358.000
96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen u.a kalkulatorische Mieten für die Friedhofs-gebäude	179.000	178.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Kostendeckung nach internen Leistungsbeziehungen:

Ist 2024: 88,2 %
Plan 2025: 97,4 %
Plan 2026: 104,6 %
Plan 2027: 105,6 %
Plan 2028: 106,6 %
Plan 2029: 107,4 %

Teilfinanzhaushalt Produkt 1303010 Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-42.238,44
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-30.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	-10.000,00	-54.095,83
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-60.000,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**-96.334,27**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.000,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**-96.334,27**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1303010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen Baumgrabstätten (2027 30.000)	0	30.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Diverse Ersatzgeräte (Je 10.000); Ersatzbeschaffung für Uni-Truck (2026: 50.000); Ersatzbeschaffung Anhänger für Baggertransport (2027: 20.000)	60.000	30.000

Teilergebnishaushalt Produkt 1305010 Förderung der Landwirtschaft

Stadt Heppenheim

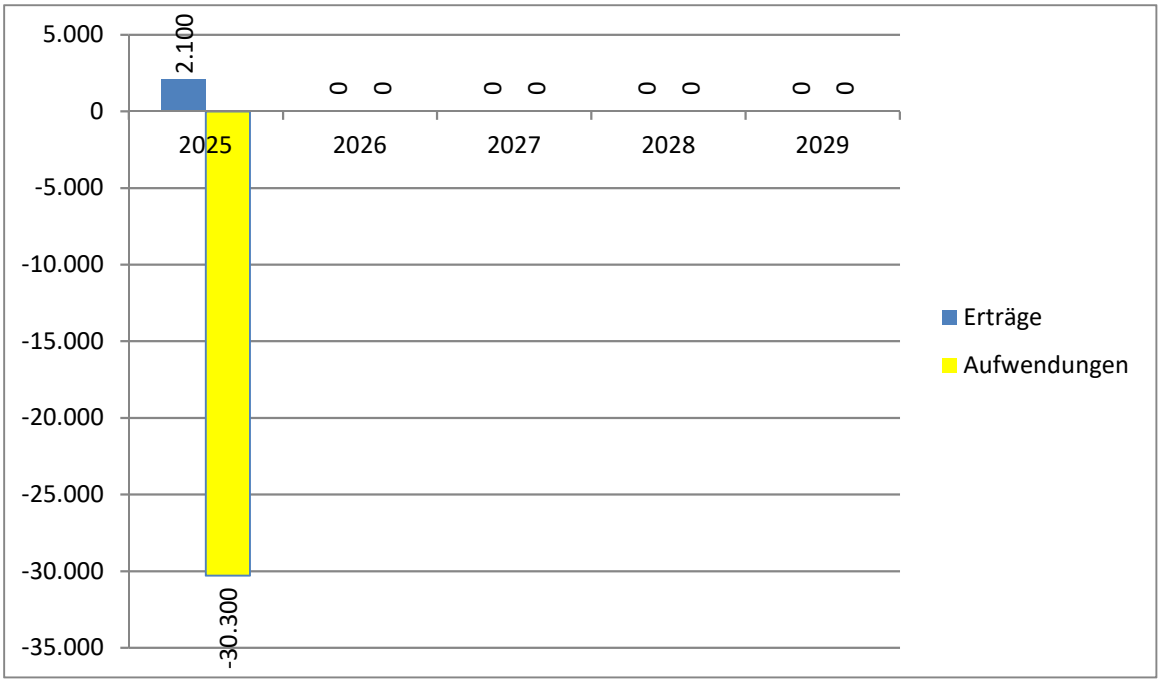
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-18,81
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	-2.100	-2.114,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-2.100**	**-2.132,92**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	15.700	4.001,41
14	66	Abschreibungen	0	0	14.600	14.283,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**0**	**0**	**30.300**	**18.284,42**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**0**	**0**	**28.200**	**16.151,50**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**0**	**0**	**28.200**	**16.151,50**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**28.200**	**16.151,50**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	15.000	5.533,52
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**15.000**	**5.533,52**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**43.200**	**21.685,02**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1305010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0

Das Produkt 1305010 wird ab dem 01.01.2026 aufgelöst und verteilt sich auf die Produkte 1201010 und 1301010.

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe: **1305** **Land- und Forstwirtschaft**

Produkt: **1305020**
Forstwirtschaft / Stadtwald

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Schumacher

Sonstige Beteiligte: HVO Starkenburg

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (§ 3 Bundeswaldgesetz, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Holzproduktion;
Anlage, Pflege und Schutz des Erholungswaldes zur Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes;
Leistungen für Dritte;

Leistung:

Holzproduktion;
Brennholzproduktion für Privatpersonen, CO^2 - Aufnahme, Wasserhaltung;
Leistungen für Dritte; ca. 1.300 Hektar Stadtwald; Wirtschaftswald mit verstärkter Tourismus- und Erholungsfunktion;
Holzvermarktung und -verkauf im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit für die Holzverkaufsorganisation Starkenburg (HVO Starkenburg)

Produktziel:

Verjüngung der Hauptbaumarten (Naturverjüngung (Samenflug) oder künstliche Bepflanzung)

Zielgruppe(n):

Industrie für Holzvermarktung, Privatpersonen, Erholungssuchende

Produktkennzahlen:

17,5 ha/Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 1305020 Forstwirtschaft / Stadtwald

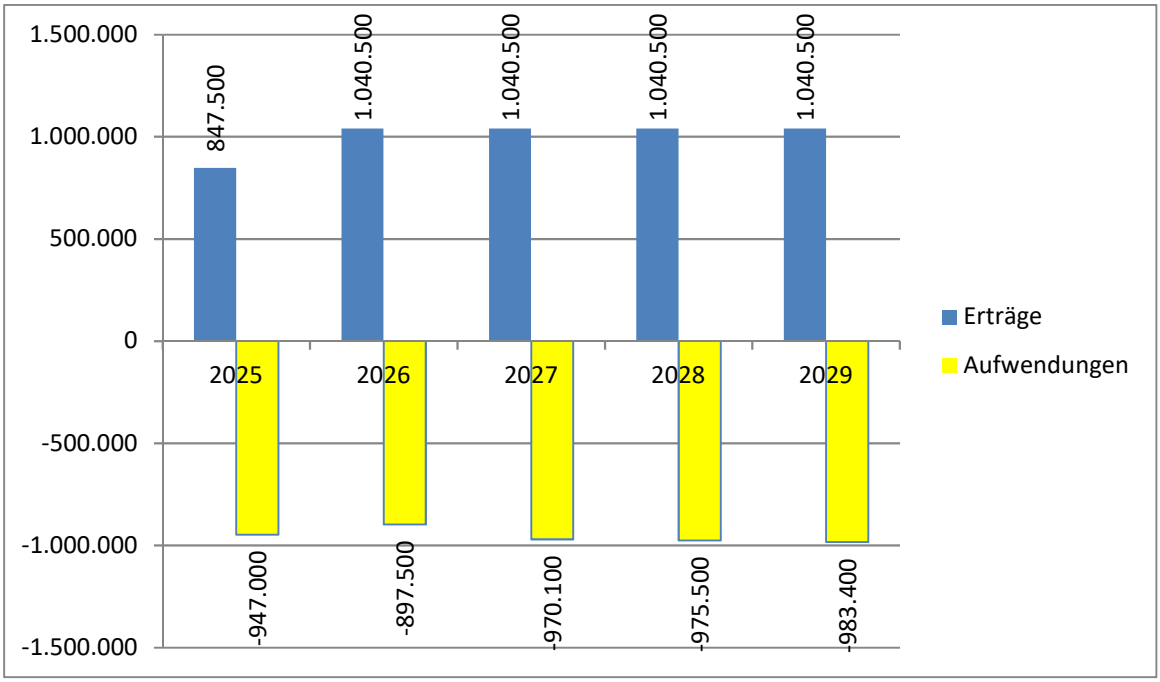
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-820.000	-820.000	-650.000	-800.930,83
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-105.500	-105.500	-107.000	-99.989,28
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-115.000	-115.000	-90.500	-149.736,73
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-2.166,96
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.040.500**	**-1.040.500**	**-847.500**	**-1.052.823,80**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	634.200	558.100	592.300	544.577,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.700	308.700	322.500	265.674,83
14	66	Abschreibungen	24.900	25.400	28.300	27.340,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	3.000	1.600	18.022,80
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.300	2.300	2.300	1.812,26
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**970.100**	**897.500**	**947.000**	**857.428,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-70.400**	**-143.000**	**99.500**	**-195.395,80**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-70.400**	**-143.000**	**99.500**	**-195.395,80**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-70.400**	**-143.000**	**99.500**	**-195.395,80**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	12.000	12.000	23.000	3.630,16
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**12.000**	**12.000**	**23.000**	**3.630,16**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-58.400**	**-131.000**	**122.500**	**-191.765,64**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1305020

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte Erträge aus Holzverkauf.	820.000	820.000
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen Kostenabrechnungen der teilnehmenden Gemeinden für die Holzvermarktung durch die HVO Starkenburg	105.500	105.500
5410	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Zuwendung aus dem Sondervermögen „Klima- und Transformationsfonds (KTF)" im Rahmen der Richtlinie für Zuwendungen zu einem Klimaangepassten Waldmanagement in der aktuell gültigen Fassung (je 110.000)	115.000	115.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Rückearbeiten (je 150.000), Betrieb und Unterhaltung Kfz und Maschinen (je 27.000), Unterhaltung Waldwege und Schutzhütte (je 60.000), Arbeitsschutz, Berufsbekleidung (je 7.000), Pflanzen (je 27.000), Mitgliedsbeiträge Forstbetriebsgemeinschaft, Waldbesitzerverband, PEFC Deutschland (je 5.000)	322.500	322.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1305020 Forstwirtschaft / Stadtwald

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	-25.000,00	-3.922,25
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-7.000,00**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**-25.000,00**	**-3.922,25**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.000,00**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**-25.000,00**	**-3.922,25**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1305020

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ausstattung Stadtwald (Ersatzgeräte u. ä.) (Je 7.000)	7.000	7.000

Teilhaushalt 14
Umweltschutz

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	15.600	1.282,40
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	1.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	4.296,94
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**4.296,94**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**16.600**	**5.579,34**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.984,60
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.984,60**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.984,60**

Teilergebnishaushalt Produkt 1401010 Umweltschutz

Stadt Heppenheim

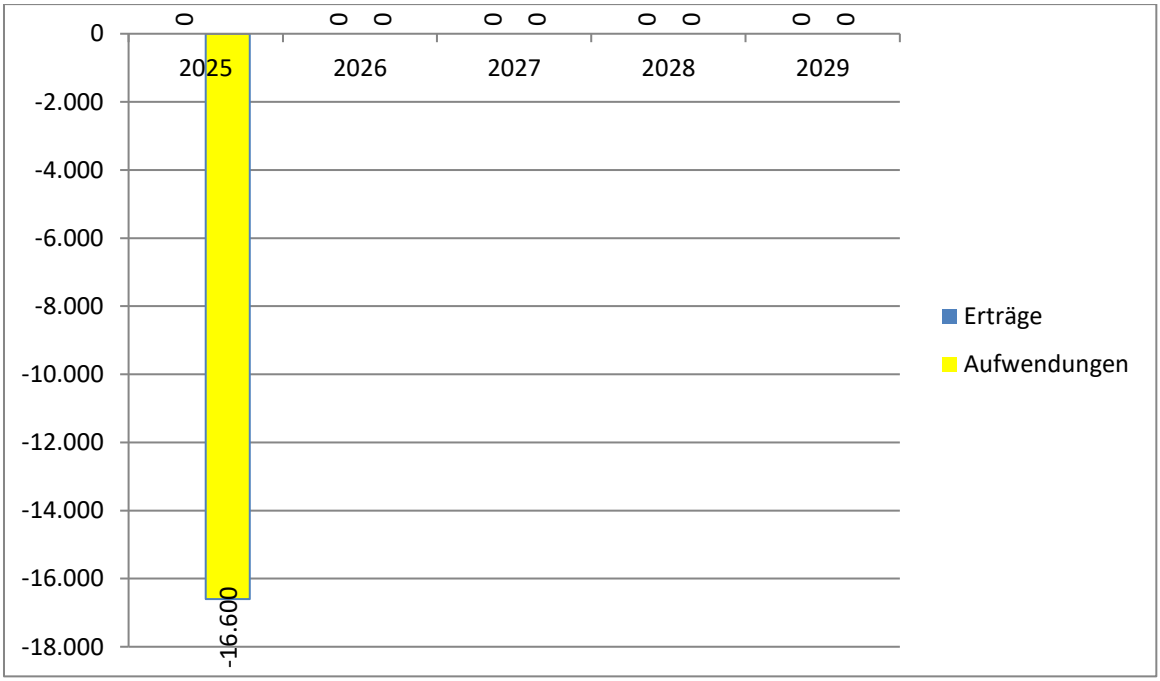
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	15.600	1.282,40
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	1.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**16.600**	**1.282,40**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	4.296,94
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**4.296,94**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**16.600**	**5.579,34**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1401010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
71	Aufwendungen für Zuweisungen und -zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0

Das Produkt 1401010 wird ab dem 01.01.2026 aufgelöst und verteilt sich auf die Produkte 0901010 und 1301010.

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1401010 Umweltschutz

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.984,60
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.984,60**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.984,60**

Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.000	-64.000	-40.200	-68.731,92
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-252.000	-252.000	-227.500	-253.309,35
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000	-8.000	-6.500	-15.175,05
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.000	-3.000	-5.000	-137.657,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-32.100	-35.700	-42.300	-35.670,93
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-80.700	-83.700	-71.000	-63.099,92
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-439.800**	**-446.400**	**-392.500**	**-573.644,81**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	461.700	444.900	558.100	594.203,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	66.000	64.800	51.100	76.373,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397.000	497.000	608.000	578.738,31
14	66	Abschreibungen	70.600	144.000	138.800	136.054,40
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	43.800	43.800	10.700	38.764,17
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	4,50
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.039.100**	**1.194.500**	**1.366.700**	**1.424.138,81**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**599.300**	**748.100**	**974.200**	**850.494,00**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**599.300**	**748.100**	**974.200**	**850.494,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.900,91
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	4.935,69
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**2.034,78**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**599.300**	**748.100**	**974.200**	**852.528,78**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-3.315,16
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	71.000	74.000	100.500	85.664,76
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**71.000**	**74.000**	**100.500**	**82.349,60**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**670.300**	**822.100**	**1.074.700**	**934.878,38**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.582,22
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.109,73
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.000,00**	**-63.691,95**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.000,00**	**-63.691,95**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **15** **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe: **1501** **Wirtschaftsförderung**

Produkt: **1501030**
Breitbandversorgung Kreisstadt Heppenheim (Betriebe gewerblicher Art)

Produktart: ☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer
Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☒ StVV-Beschluss v. 08.12.2011
☐ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Flächendeckende Versorgung der Kreisstadt Heppenheim und seiner Stadtteile mit Glasfasernetzen in Kooperation mit dem Projekt IKbit
Koordination der Aufgaben im Rahmen der Umsetzung des Projektes
Unterstützung bei der Vermarktung des Kommunalen Breitbandnetzes
Begleitung aktueller Entwicklungen bezüglich Netzausbauten
Mitwirkung im Projekt Gigabit-Region FrankfurtRheinMain

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Privathaushalte, Unternehmen, Öffentliche und private Einrichtungen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1501030 Breitbandversorgung Kreisstadt Heppenheim (Betriebe gewerblicher Art)

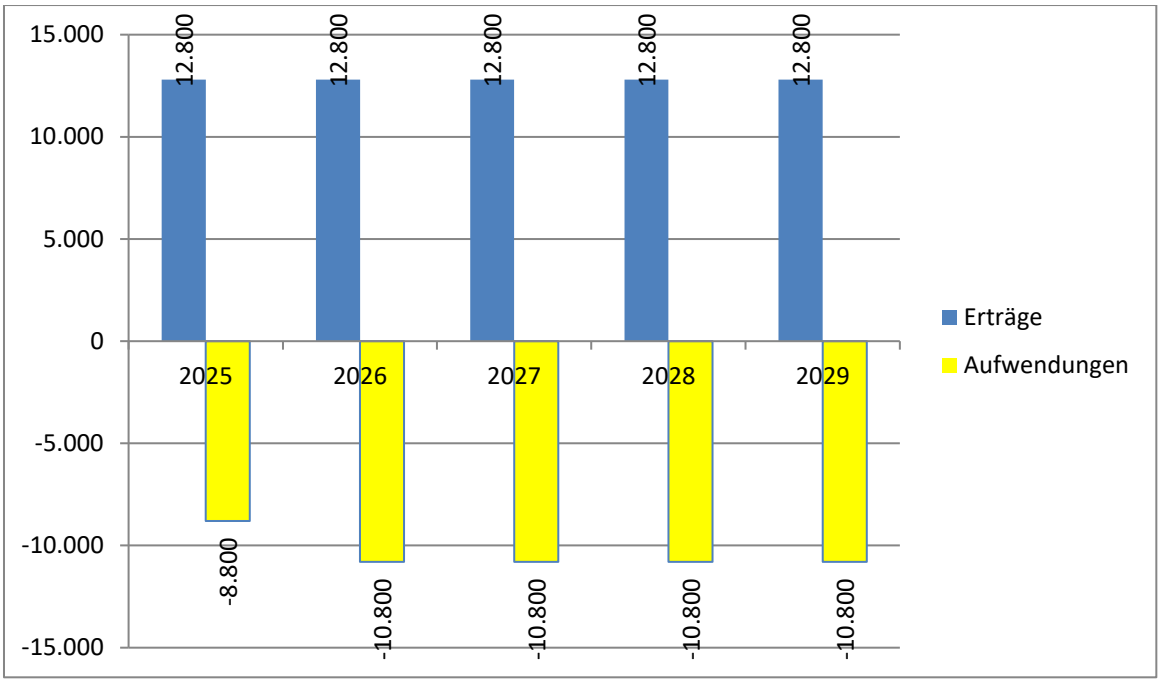
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-6.000	-6.000	-6.144,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.800	-6.800	-6.800	-6.771,36
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-12.800**	**-12.800**	**-12.800**	**-12.915,36**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.000	0	2.857,25
14	66	Abschreibungen	6.800	6.800	6.800	6.786,31
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000	2.000	1.271,75
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**10.800**	**10.800**	**8.800**	**10.915,31**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-2.000**	**-2.000**	**-4.000**	**-2.000,05**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-2.000**	**-2.000**	**-4.000**	**-2.000,05**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**-2.000**	**-2.000**	**-4.000**	**-2.000,05**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	12,16
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**12,16**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-2.000**	**-2.000**	**-4.000**	**-1.987,89**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1501030

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte Netzpacht	6.000	6.000
67	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen Körperschaftsteuererklärung sowie Beratungsdienstleistungen	2.000	2.000
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Erstattung der Verwaltungskosten an den Eigenbetrieb IKbit	2.000	2.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **15** **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe: **1502** **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Produkt: 1502010
Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter: keine

Budgetverantwortlich: Herr Eckstein

Sonstige Beteiligte: Bereich Sport, Vereine mit Betreiberverträgen

Auftragsgrundlage:
☒ Gesetz (HGO, GemHVO, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag

Produktbeschreibung:
Betrieb von Mehrzweckhallen, Bewirtung
Bauliche Unterhaltung und Investitionsmaßnahmen;
Betreiberverantwortung/ Verkehrssicherheit;
Anschaffung und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen;

Leistung:
Begleitung aller relevanten Vorgänge in Folge der Produktfestlegung; enge Zusammenarbeit mit den Nutzern der Immobilien im Rahmen der kommunalen Daseinsfürsorge;
Erschließung neuer bzw. besserer Ausnutzungsmöglichkeiten;
Verringerung von Energiebedarf, auch durch rechtzeitige bedarfsgerechte Investitionen; Abrechnung vertraglicher Kostentragung monatlich oder jährlich; Betreuung der Objektverantwortlichen

Produktziel:

Zielgruppe(n):
Bürger/innen; Vereine; Sportvereine;
eigene städtische Veranstaltungen und/oder durch externe Nutzer.

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1502010 Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)

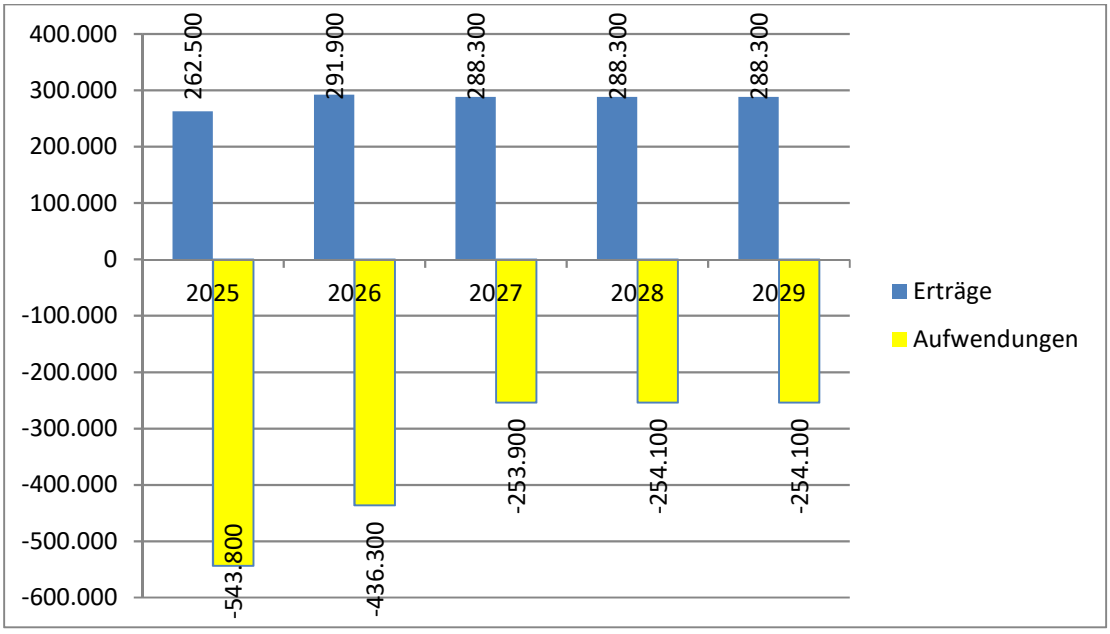
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.000	-10.000	0	-9.754,30
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-252.000	-252.000	-227.000	-253.309,35
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	0	-2.062,90
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-25.300	-28.900	-35.500	-28.899,57
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-288.300**	**-291.900**	**-262.500**	**-294.026,12**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.800	315.800	425.400	245.999,56
14	66	Abschreibungen	37.100	120.500	118.400	119.663,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	4,50
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**253.900**	**436.300**	**543.800**	**365.667,84**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-34.400**	**144.400**	**281.300**	**71.641,72**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-34.400**	**144.400**	**281.300**	**71.641,72**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-2.592,25
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.851,31
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**259,06**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**-34.400**	**144.400**	**281.300**	**71.900,78**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-3.315,16
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	22.600	25.600	28.000	26.975,34
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**22.600**	**25.600**	**28.000**	**23.660,18**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-11.800**	**170.000**	**309.300**	**95.560,96**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1502010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte Erträge aus Getränkeverkauf	10.000	10.000
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Unentgeltliche Wertabgabe (je 250.000) für die Nutzung der Mehrzweckhallen durch Vereine (*siehe auch Produkt 0801010*), Benutzungsgebühren (je 2.000)	252.000	252.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen u.a. für Energie (je 36.200), Vertragsverlängerung Wärmelieferung MZH Erbach (je 85.000), Reinigung (2026: 50.300, 2027: 51.300), Bauunterhaltung: **2026:** Erneuerung Lüftung MZH Erbach (50.000), Reparatur Dach sowie Schutzboden für MZH Erbach (50.000) Allgemeine Bauunterhaltung (je 15.000)	315.800	216.800

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1502010 Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.389,32
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-49.389,32**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-49.389,32**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **15** **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe: **1502** **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Produkt: 1502030
Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Mader

Sonstige Beteiligte: Ordnungsamt, externe Institutionen

Auftragsgrundlage:
☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:
Planung und Abwicklung von Wochen- und Spezialmärkten, u.a. Nikolaus-, Floh- und Trödelmärkte, Sonderveranstaltungen, etc.;
Planung und Abwicklung von eigenen und fremden Veranstaltungen;
Planung und Abwicklung von Volksfesten;
Verwaltung von Markteinrichtungen;
Beobachtung und Beurteilung der wirtschaftlichen Entwicklung;
Aufstellung eines Wirtschaftsentwicklungsplanes;
Wahrnehmung der städtischen Interessen bei überörtlichen Planungen;
Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten;
Anwerbung und Förderung von Ansiedlungen, Umsiedlungen und Erweiterungen wirtschaftlicher Unternehmen und deren Erhaltung;
Firmenbetreuung, Kontaktpflege mit Unternehmen der Wirtschaft und des Verkehrs, der Wirtschaftsförderung dienlichen Einrichtungen, der Forschungseinrichtungen und mit anderen Verwaltungen;
Wirtschaftsförderungsgesellschaften, Entwicklungsgesellschaften;
Netzwerkpflege zu Kammern, Wirtschaftsverbänden und Vereinigungen

Leistung:
Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:
Effiziente Nutzung von Rabatten und Synergien durch die veranstaltungsüber-greifende Anfrage von Sponsoren und Dienstleistungen im Rahmen der Veranstaltungs-planung

Zielgruppe(n):
VeranstalterInnen, KünstlerInnen, SchaustellerInnen, BesucherInnen, GeschäftsbetreiberInnen, Bürgerschaft,

Unternehmen, Betriebe, Einzelhandel, Institutionen; Flächen- und Bauplatzsuchende für Privat sowie Handel und Gewerbe

Produktkennzahlen:
Weiterbildung(en) durchgeführt? Ja/Nein

Teilergebnishaushalt Produkt 1502030 Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen

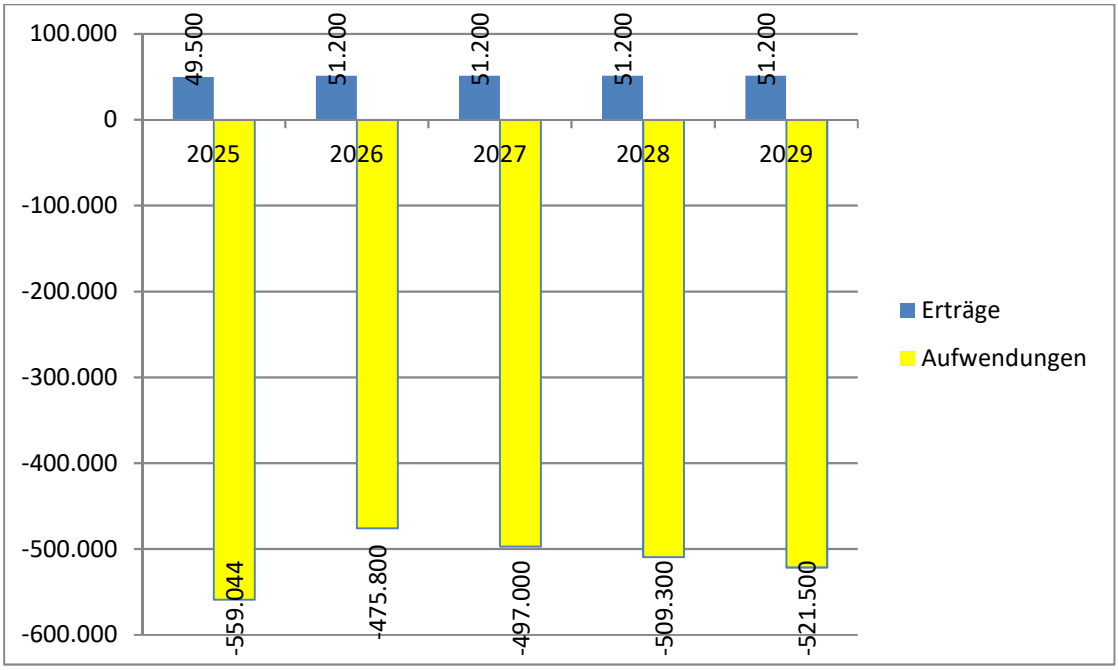
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-500	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.500	-6.500	-6.000	-12.395,05
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.000	-3.000	-5.000	-137.657,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-41.700	-41.700	-38.000	-31.951,61
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-51.200**	**-51.200**	**-49.500**	**-182.004,30**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	284.300	274.300	361.200	305.508,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	66.000	64.800	51.100	76.373,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.600	91.600	86.900	230.529,84
14	66	Abschreibungen	20.300	10.300	8.100	2.416,21
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	34.800	34.800	6.700	32.199,70
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**497.000**	**475.800**	**514.000**	**647.027,77**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**445.800**	**424.600**	**464.500**	**465.023,47**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**445.800**	**424.600**	**464.500**	**465.023,47**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-126,87
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	2.010,16
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**1.883,29**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**445.800**	**424.600**	**464.500**	**466.906,76**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	40.000	40.000	63.000	34.534,35
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**40.000**	**40.000**	**63.000**	**34.534,35**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**485.800**	**464.600**	**527.500**	**501.441,11**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1502030

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
54	Kostenersatzleistungen und Erstattungen Kostenerstattungen Wasser und Strom (je 5.000); Bereitstellung Stromanschluss u.a. für Märkte (je 1.500)	6.500	6.500
53	Sonstige ordentliche Erträge Standgelder für Veranstaltungen auf dem Europaplatz, Wochenmarkt, Nikolausmarkt, Flohmärkte und Kirchweih Stadt und Stadtteile	41.700	41.700
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Sachkosten für Veranstaltungen und Wirtschaftsförderung u. a. Energiekosten (je 17.500), Weihnachtsbäume (je 6.000), Gagen, Elektro- und Sanitärdienst Kirchweih und Nikolausmarkt (je 25.000) Sicherheits- und Ordnungsdienst Kirchweih (4.000)	91.600	91.600
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Zuschuss an Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (je 6.800) Arbeitsstunden für Elektriker an Stadtwerke Heppenheim (je 23.000) Unterstützung von Veranstaltungen (je 5.000)	34.800	34.800

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1502030 Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.190,51
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.000,00**	**-5.190,51**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.000,00**	**-5.190,51**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1502030

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Zuschüsse Bestandspflege und Unternehmensgründungen (2027 50.000)	0	50.000

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **15** **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe: **1503** **Tourismus**

Produkt: 1503010
Tourismus, Stadtmarketing

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Mader

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:
☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☒ Magistrats-/StVV-Beschluss
☒ Freiwillig
☒ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:
Förderung des Tourismus;
Unterhaltung der Tourist Information und des Geopark Infozentrums; Information von Gästen und Bürgern;
Souvenirverkauf, Ticketvorverkauf; Fahrkartenverkauf; Verkauf von Produkten des ZAKB
Erstellung von Informationsbroschüren
Öffentlichkeitsarbeit, Marketing, Werbung;
Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung;
Zusammenarbeit mit Verbänden und Organisationen sowie Einrichtungen zur Förderung des Tourismus;
Durchführung von touristischen Veranstaltungen u. a. Stadtführungen, Reiseleitungen, Pauschalangebote und Gruppentagesprogramme
Aufbau und Pflege eines Bildarchivs;
Verbesserung von Standortfaktoren, Einrichtung und Pflege touristischer Infrastruktur, Wander- und Radwege
Abwicklung und Abrechnung Städtewerbung und Bandenwerbung;
Vorbereitung und Umsetzung des Monatsveranstaltungskalenders;

Leistung:
Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zielgruppe(n):
Tagesbesucher, Übernachtungsgäste, etc.
Bürger/innen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1503010 Tourismus, Stadtmarketing

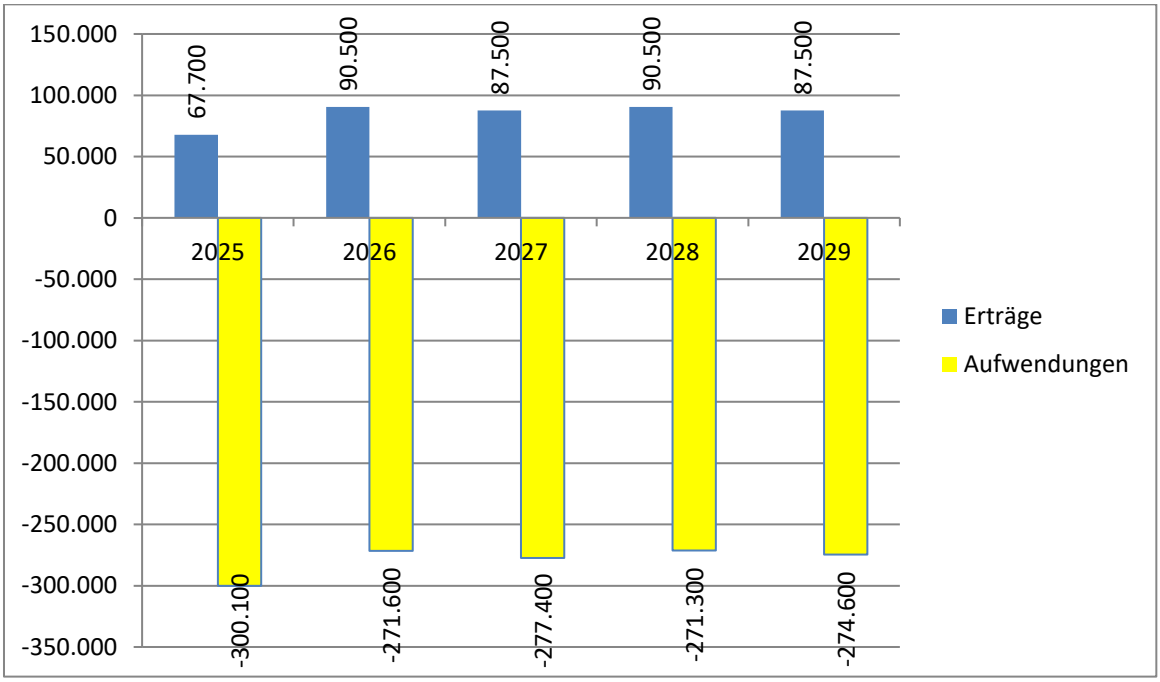
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-48.000	-48.000	-34.200	-52.833,62
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-500	-717,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-39.000	-42.000	-33.000	-31.148,31
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-87.500**	**-90.500**	**-67.700**	**-84.699,03**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	177.400	170.600	196.900	288.695,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.600	87.600	95.700	99.351,66
14	66	Abschreibungen	6.400	6.400	5.500	7.188,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.000	7.000	2.000	5.292,72
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**277.400**	**271.600**	**300.100**	**400.527,89**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**189.900**	**181.100**	**232.400**	**315.828,86**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**189.900**	**181.100**	**232.400**	**315.828,86**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-181,79
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	74,22
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-107,57**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**189.900**	**181.100**	**232.400**	**315.721,29**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.400	8.400	9.500	24.142,91
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**8.400**	**8.400**	**9.500**	**24.142,91**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**198.300**	**189.500**	**241.900**	**339.864,20**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1503010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte Entgelt für Werbeflächen (je 15.000) Verkaufserlöse touristischer Artikel (je 18.000), Einnahmen Veranstaltungs-kalender (je 8.000)	48.000	48.000
53	Sonstige ordentliche Erträge Erlöse aus der Durchführung von Stadt- und Laternenführungen (je 39.000), Werbeeinträge Internet (2026: 3.000)	42.000	39.000
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u. a. Druck Broschüren, Übersichtstafeln Alt- und Innenstadt, Hotel- und Gaststättenverzeichnis (2026: 15.000, 2027: 14.000), Ankauf Merchandising-Artikel (je 18.000), Honorare für Stadtführer (je 17.500), Mitgliedsbeiträge Tourismus Bergstraße und Geo-Naturpark (je 16.000), Beschilderungen, Instandhaltung Mühlen-weg und Laternenweg (je 4.000)	87.600	86.600

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1503010 Tourismus, Stadtmarketing

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.582,22
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-529,90
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.112,12**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.112,12**

Teilhaushalt 16
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-593.200	-582.100	-493.700	-490.510,84
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-63.339.000	-60.857.000	-58.117.000	-59.726.905,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.378.000	-1.333.000	-1.307.000	-1.248.164,40
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.062.400	-5.205.000	-9.089.800	-3.981.091,41
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.800	-11.800	-9.200	-19.178,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	-400	-23.228,66
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-69.385.900**	**-67.989.400**	**-69.017.100**	**-65.489.079,09**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.226.700	1.367.900	1.313.200	1.355.699,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	86.800	84.000	76.000	87.821,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.300	161.800	130.500	172.591,58
14	66	Abschreibungen	41.300	40.100	38.300	116.626,48
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	798.700	863.200	852.200	1.165.149,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	40.875.000	38.651.000	36.785.000	33.848.540,26
17	72	Transferaufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	1.497,63
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**43.191.900**	**41.169.100**	**39.196.300**	**36.748.925,94**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-26.194.000**	**-26.820.300**	**-29.820.800**	**-28.740.153,15**
21	56, 57	Finanzerträge	-592.000	-617.500	-604.100	-734.301,10
22	77	Finanzaufwendungen	610.000	654.500	583.300	834.276,61
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**18.000**	**37.000**	**-20.800**	**99.975,51**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-26.176.000**	**-26.783.300**	**-29.841.600**	**-28.640.177,64**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-4,83
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.100	2.600	1.800	4.848,37
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**2.100**	**2.600**	**1.800**	**4.843,54**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-26.173.900**	**-26.780.700**	**-29.839.800**	**-28.635.334,10**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.595.000	-1.594.200	-1.429.300	-1.601.771,67
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	82.000	78.000	66.600	78.317,96
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-1.513.000**	**-1.516.200**	**-1.362.700**	**-1.523.453,71**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-27.686.900**	**-28.296.900**	**-31.202.500**	**-30.158.787,81**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	74.000,00	0,00	74.000,00	0,00	47.000,00	83.616,31
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	44.000,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	70.942,45
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**118.000,00**	**0,00**	**116.000,00**	**0,00**	**47.000,00**	**154.558,76**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-18.419,06
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-45.400,00	0,00	-44.000,00	0,00	-42.000,00	-62.855,13
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-1.407.300,00	0,00	-1.390.300,00	0,00	-1.370.800,00	-1.426.986,20
	Summe	**-1.462.700,00**	**0,00**	**-1.434.300,00**	**0,00**	**-1.422.800,00**	**-1.508.260,39**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.344.700,00**	**0,00**	**-1.318.300,00**	**0,00**	**-1.375.800,00**	**-1.353.701,63**

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: **1601** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Produkt: **1601010**
Gemeindesteuern

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Helfert

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (KAG, GewStG, GrundStG, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☒ Satzung

Produktbeschreibung:

Besteuerungs- und Erhebungsverfahren für Gemeindesteuern (Gewerbe-, Grund-, Hundesteuer, etc.), Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen;
Wahrnehmung städtischer Interessen bei Festsetzungs-, Zerlegungs- und Bewertungsverfahren der Finanzämter;
Verfolgung von Steuerstraftaten und Steuerordnungswidrigkeiten;
Vorbereitung und Fortschreibung von Satzungen

Leistung:

Steuern veranlagen und festsetzten (Gewerbe-, Grund,- Hunde- und Spielapparatesteuer)
Satzungen vorbereiten und fortschreiben (Hunde- und Spielapparatesteuer)

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Verwaltung, Einwohner/innen, Gewerbe, Grundstückseigentümer/innen

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1601010 Gemeindesteuern

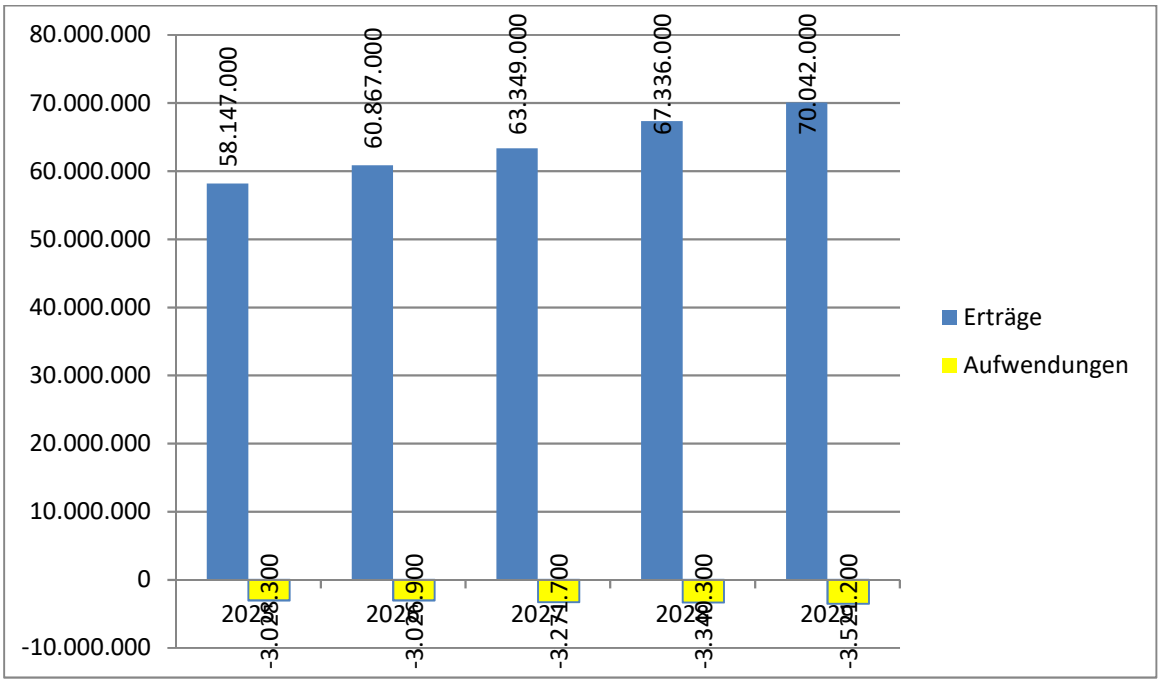
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-63.339.000	-60.857.000	-58.117.000	-59.726.905,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-454,16
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-63.339.000**	**-60.857.000**	**-58.117.000**	**-59.727.359,16**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	162.500	161.000	145.700	172.457,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.700	30.400	19.100	22.580,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	1.500	1.500	2.422,43
14	66	Abschreibungen	0	0	0	41.800,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.076.000	3.014.000	2.862.000	3.125.388,24
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.271.700**	**3.206.900**	**3.028.300**	**3.364.648,69**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-60.067.300**	**-57.650.100**	**-55.088.700**	**-56.362.710,47**
21	56, 57	Finanzerträge	-10.000	-10.000	-30.000	82.547,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-10.000**	**-10.000**	**-30.000**	**82.547,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-60.077.300**	**-57.660.100**	**-55.118.700**	**-56.280.163,47**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	-4,83
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	1,24
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**-3,59**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**-60.077.300**	**-57.660.100**	**-55.118.700**	**-56.280.167,06**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-60.077.300**	**-57.660.100**	**-55.118.700**	**-56.280.167,06**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1601010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	60.857.000	63.339.000
		davon:	davon:
	- Grundsteuer A	54.000	54.000
	- Grundsteuer B	3.626.000	3.674.000
	- Gewerbesteuer	31.000.000	31.635.000
	- Hundesteuer	165.000	165.000
	- Spielapparatesteuer	650.000	650.000
	- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	22.157.000	23.212.000
	- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.205.000	3.949.000
73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen Der Vervielfältiger für die Gewerbesteuer-umlage verbleibt unverändert bei 35 Punkten im Finanzplanzeitraum. Diese werden gemäß Gemeindefinanz-reformgesetz (§ 6 Abs. 3 GFRG) wie folgt verteilt: Bund: 14,5 Punkte Land: 20,5 Punkte	3.014.000	3.076.000
56-57	Finanzerträge Verzinsung von Gewerbesteuer-nachforderungen (Durchschnittswert)	10.000	10.000

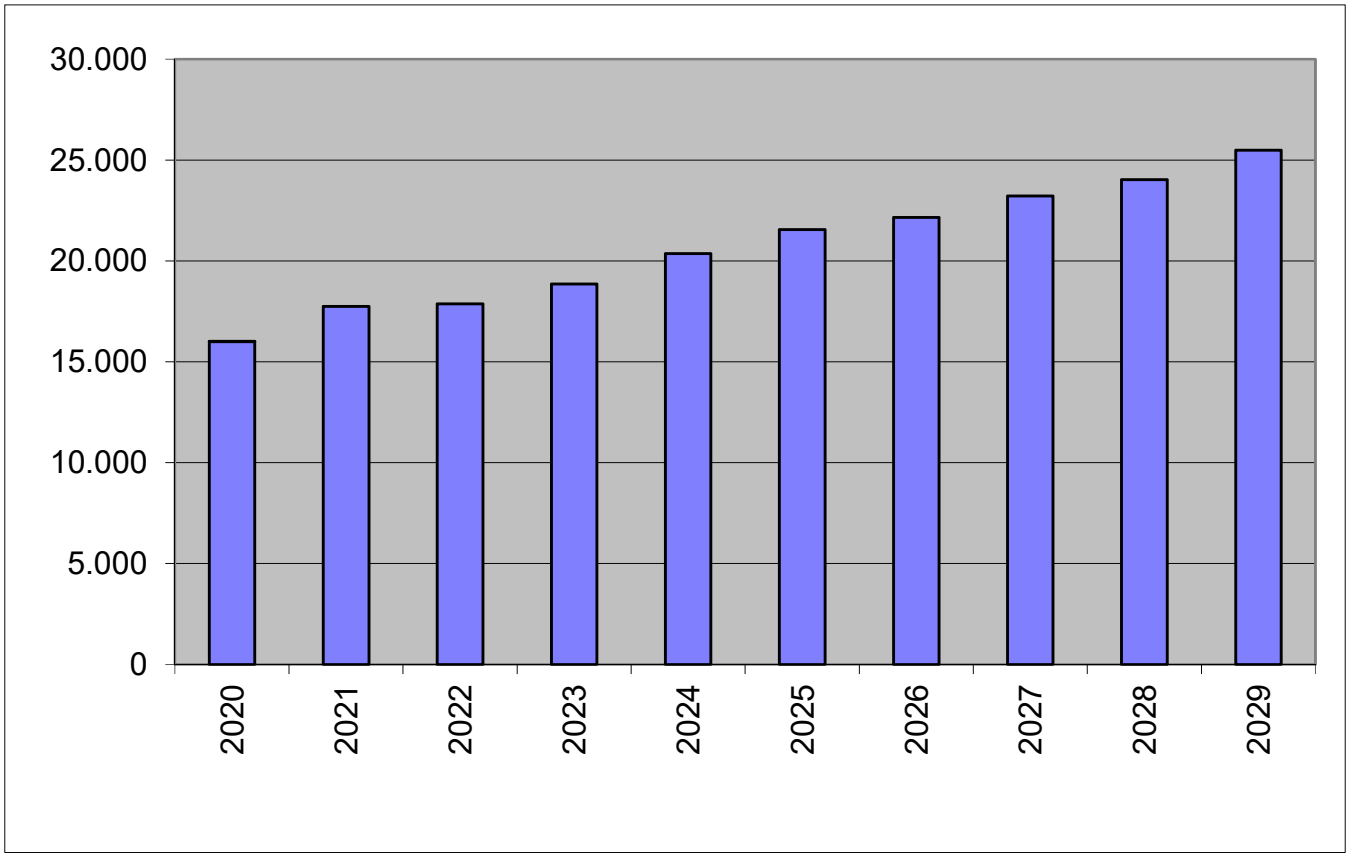
Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Entwicklung der Anteile aus Einkommensteuern

2025-2029 Hsh.-Ansätze; sonst: Ergebnisse
(in 1.000 EUR)

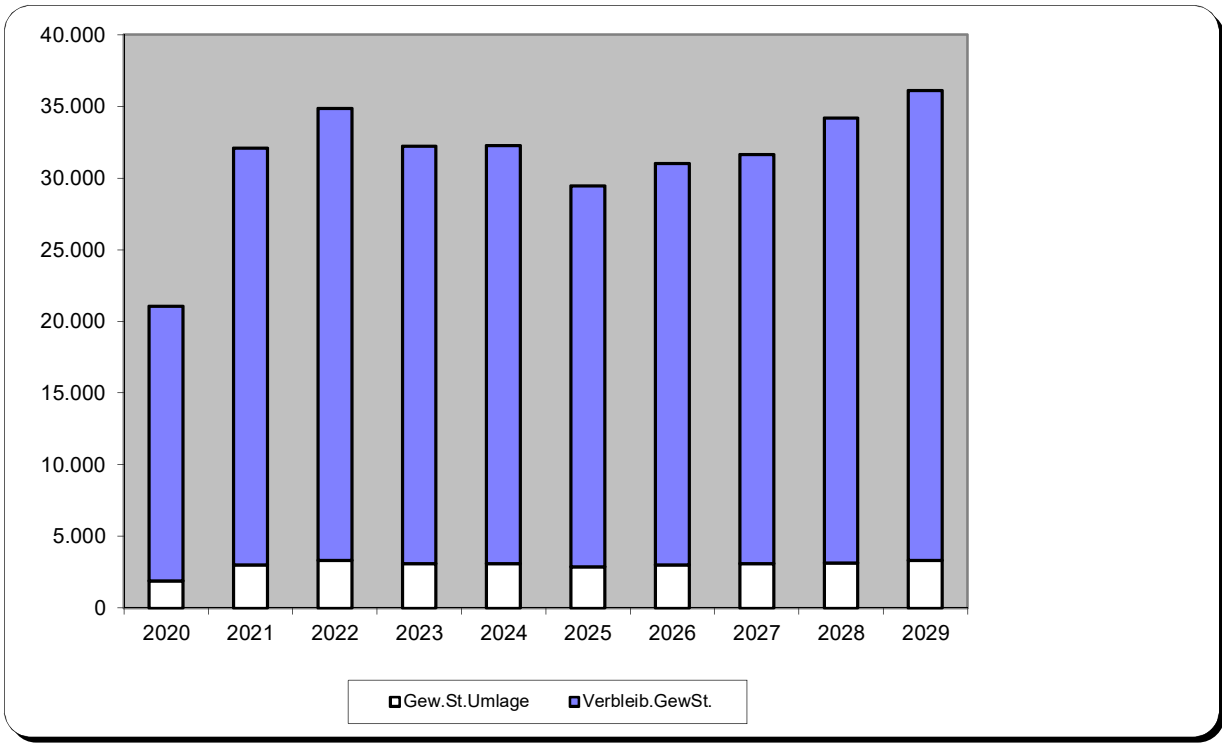
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anteil Einkommensteuer	15.995	17.747	17.866	18.859	20.362	21.560	22.157	23.212	24.025	25.489
Veränderung zum Vorjahr	224	1.752	119	993	1.503	1.198	597	1.055	813	1.464
in %	5,85	10,95	0,67	5,56	7,97	5,88	2,77	4,76	3,50	6,09
							Steuerschätzung Herbst 2025			



Entwicklung der Gewerbesteuer/Gewerbesteuerumlage

2025 -2029 = Hsh.-Ansätze; sonst: Ergebnisse
(in 1.000 EUR)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer	21.031	32.084	34.875	32.231	32.265	29.437	31.000	31.635	34.177	36.096
Gew.St.Umlage	1.906	3.015	3.331	3.090	3.109	2.862	3.014	3.076	3.140	3.316
Verbleib.GewSt.	19.125	29.069	31.544	29.141	29.156	26.575	27.986	28.559	31.037	32.780
								gem. Steuerschätzung		



Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: **1601** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Produkt: **1601020**
Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Helfert

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (FAG, etc.)
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Angelegenheiten des Finanzausgleichs;
Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse, Schlüsselzuweisungen, etc.;
Allgemeine Umlagen, Kreisumlagen, Schulumlagen, etc.;
Sonstige pauschale Investitionszuweisungen und -zuschüsse;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Kreis Bergstraße;
Verwaltung

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1601020 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

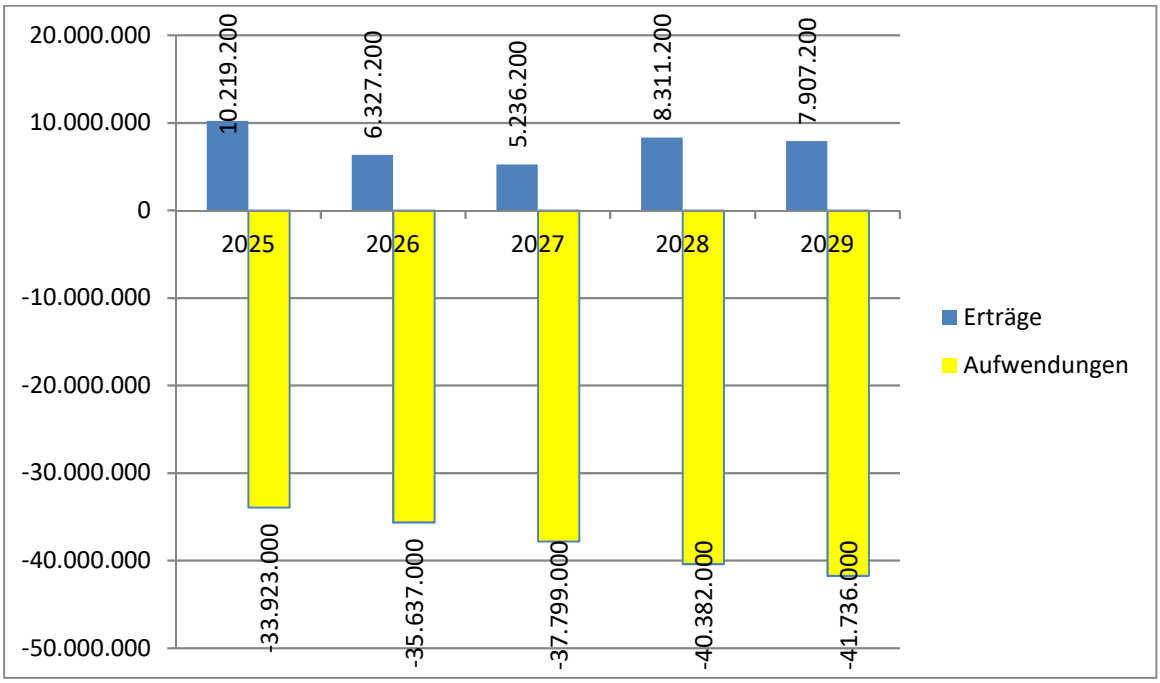
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.378.000	-1.333.000	-1.307.000	-1.248.164,40
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.849.000	-4.985.000	-8.903.000	-3.767.889,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-9.200	-9.200	-9.200	-17.600,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.236.200**	**-6.327.200**	**-10.219.200**	**-5.033.653,40**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	37.799.000	35.637.000	33.923.000	30.723.152,02
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**37.799.000**	**35.637.000**	**33.923.000**	**30.723.152,02**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**32.562.800**	**29.309.800**	**23.703.800**	**25.689.498,62**
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	3.739,57
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**0**	**0**	**0**	**3.739,57**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**32.562.800**	**29.309.800**	**23.703.800**	**25.693.238,19**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**32.562.800**	**29.309.800**	**23.703.800**	**25.693.238,19**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-500	-2.156,48
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**-500**	**-2.156,48**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**32.562.800**	**29.309.800**	**23.703.300**	**25.691.081,71**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1601020

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
547	Erträge aus Transferleistungen Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz	1.333.000	1.378.000
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen (2026: 4.134.000 / 2027: 3.849.000) In 2026 Soforthilfe des Landes Hessen für Kommunen (851.000)	4.985.000	3.849.000
73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen Kreisumlage (2026: 20.186.000 / 2027: 21.112.000). Es ist eine Erhöhung des Hebesatzes der Kreisumlage um 0,20 v.H. in 2026 und weiteren 0,85 v.H. ab 2027 einkalkuliert. Schulumlage (2026: 13.578.000 / 2027: 14.776.000). Es ist eine Verringerung des Hebesatzes der Schulumlage um 0,20 v.H. in 2026 und Erhöhung um 1,50 v.H. ab 2027 einkalkuliert. Umlage „Starke Heimat Hessen" - 21,75 v. H. auf die veranlagte Gewerbesteuer (2026: 1.873.000 / 2027: 1.911.000).	35.637.000	37.799.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Produktblatt

Stand: *27.10.2025*

Produktbereich: **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: **1602** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produkt: 1602010
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Helfert

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:
☒ Gesetz (HGO, GemHVO, etc.)
☒ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:
Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Budgetierung;
Anlagenbuchhaltung und Inventarverwaltung;
Controlling - Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs;
Feststellungs- und Anordnungsbefugnisse;
Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Kosten- und Leistungsrechnung;
Kassenaufsicht;
Erstellen der Jahresabschlüsse Stadt und Eigenbetrieb Stadtwerke, Gesamtabschluss
Allgemeine Rücklagen und Sonderrücklagen;
Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Liquiditätskredite;
Gewährung von Darlehen und Schuldendiensthilfen;
Zinsen aus Geldanlagen einschließlich Zinsen aus Kontokorrentverkehr; Zinsen für Liquiditätskredite;
Wahrnehmung der Interessen bei wirtschaftlichen Unternehmen;
Allgemeine Angelegenheiten als Steuerschuldner;
Abwicklung des Verlustausgleichs mit dem Eigenbetrieb Stadtwerke Heppenheim

Leistung:
Haushaltssatzung, -plan erstellen
Berichtswesen entwickeln und pflegen
Politik und Verwaltung in haushalts- und betriebswirtschaftlichen Fragen beraten
Jahresabschluss und Gesamtabschluss erstellen
Umsatzsteuervoranmeldungen und -erklärungen abgeben

Produktziel:
Positives Finanzergebnis

Zielgruppe(n):
Verwaltung; Kreditinstitute

Produktkennzahlen:
Finanzerträge./. Zinsaufwand

Teilergebnishaushalt Produkt 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft

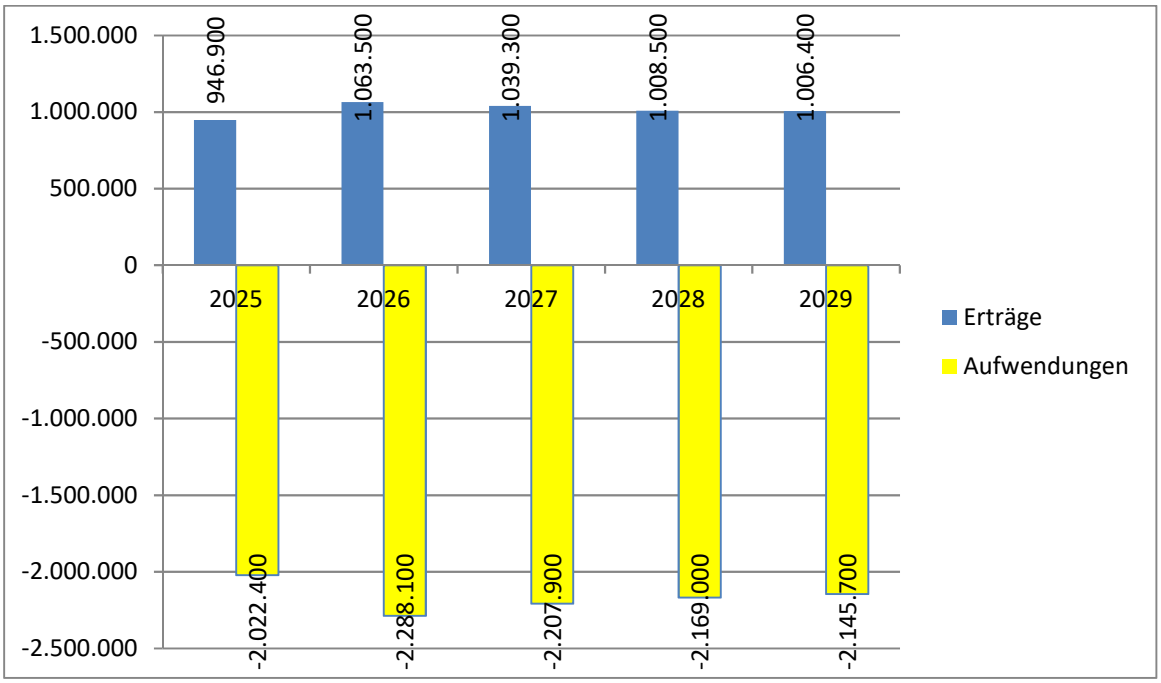
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-350.300	-343.900	-260.100	-261.510,84
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-213.400	-220.000	-186.800	-213.202,41
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.600	-2.600	0	-1.578,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	-137,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-567.300**	**-566.500**	**-446.900**	**-476.429,03**
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	599.000	572.000	419.000	413.870,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.200	24.600	15.100	14.043,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.900	133.900	114.500	136.126,40
14	66	Abschreibungen	41.100	39.900	38.300	37.001,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	798.700	863.200	852.200	1.165.149,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.597.900**	**1.633.600**	**1.439.100**	**1.766.190,83**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.030.600**	**1.067.100**	**992.200**	**1.289.761,80**
21	56, 57	Finanzerträge	-472.000	-497.000	-500.000	-720.047,60
22	77	Finanzaufwendungen	610.000	654.500	583.300	830.537,04
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**138.000**	**157.500**	**83.300**	**110.489,44**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.168.600**	**1.224.600**	**1.075.500**	**1.400.251,24**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	889,43
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**889,43**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.168.600**	**1.224.600**	**1.075.500**	**1.401.140,67**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.595.000	-1.594.200	-1.428.800	-1.599.615,19
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	82.000	78.000	66.600	78.317,96
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**-1.513.000**	**-1.516.200**	**-1.362.200**	**-1.521.297,23**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-344.400**	**-291.600**	**-286.700**	**-120.156,56**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1602010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Verwaltungskostenerstattungen der Stadtwerke, inklusive anteilige Softwarepflege.	343.900	350.300
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen Für die Zinszahlungen der vom Land abgelösten Darlehen wird ein Zinszuschuss in Höhe von 1% gewährt (105.000 / 102.000). Zusätzlich zur o.g. Zinsdiensthilfe werden auf Antrag entsprechende Mittel aus dem Landesausgleichsstock in Höhe von 1% im 1. – 15. Jahr und 0,5% im 16. – 30. Jahr gewährt (104.000 / 102.000). Schuldendiensthilfe Hessenkasse (je 11.000)	220.000	213.400
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. Prüfungskosten für Jahresabschluss, unvermutete Kassenprüfung, Umsatzsteuerprüfung (je 30.000), Bankspesen (je 45.000) Softwarepflegekosten und externe Beratung (je 50.000) Fortbildungsmaßnahmen (je 4.000)	133.900	133.900
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen Verlustausgleich Bäder (2026: 676.000 / 2027: 666.000) und Bedürfnisanstalten (je 132.700) gemäß Wirtschaftsplan, Übernahme des Schuldendienstes für sozialen Wohnungsbau (2026: 54.500, **entfällt ab 2027**).	863.200	798.700
56,57	Finanzerträge Gewinnausschüttung an die Träger der Sparkasse (je 347.000). Zinserträge aus Festgeldanlagen (150.000 / 125.000)	497.000	472.000
77	Finanzaufwendungen Bankzinsen (300.000 / 270.000), Zinsen kommunaler Schutzschirm (315.000 / 302.000), Kreditzinsen Hessenkasse (je 11.000), Auflösung Disagio (je 22.000), Zinsdienstumlage Konjunkturpaket II (je 4.000).	654.500	610.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilfinanzhaushalt Produkt 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahres-abschl. 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	74.000,00	0,00	74.000,00	0,00	47.000,00	83.616,31
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	44.000,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	70.942,45
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und witschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**118.000,00**	**0,00**	**116.000,00**	**0,00**	**47.000,00**	**154.558,76**
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-18.419,06
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-45.400,00	0,00	-44.000,00	0,00	-42.000,00	-62.855,13
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-1.407.300,00	0,00	-1.390.300,00	0,00	-1.370.800,00	-1.426.986,20
	Summe	**-1.462.700,00**	**0,00**	**-1.434.300,00**	**0,00**	**-1.422.800,00**	**-1.508.260,39**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.344.700,00**	**0,00**	**-1.318.300,00**	**0,00**	**-1.375.800,00**	**-1.353.701,63**

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1602010

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen Anteil des Landes an der Tilgung der Darlehen aus dem Konjunkturprogramm II;	74.000	74.000
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Entnahme Rücklagenmittel aus der Versorgungsrücklage	42.000	44.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Anschaffung weiterer Module und Lizenzen für die Finanzsoftware (2027: 10.000)	0	10.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Versorgungsrücklage (2026: 44.000, 2027: 45.400)	44.000	45.400
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen Tilgung bestehender Darlehen von • öffentlichen Sonderrechnungen (Je 85.000) • Kreditinstituten (2026: 1.213.000, 2027: 1.230.000) • Sonderinvestitionsprogramm Konunkturpaket II (Je 92.300)	1.390.300	1.407.300

Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: **1602** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produkt: **1602011**
Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung

Produktart: ☒ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Vrba

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

☒ Gesetz (HGO, VwVG etc.)
☒ Rechtsverordnung (GemHVO-Doppik, GemKVO, etc.)
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☐

Produktbeschreibung:

Zahlungsverkehr, Debitoren- Kreditorenbuchhaltung
Haupt- und Nebenkassen verwalten;
Liquiditätsplanung
Beitreibung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher und privat-rechtlicher Geldforderungen, Aufgaben nach Verwaltungsvollstreckungsgesetz sowie Mahnung bei öffentlich-rechtlichen Geldforderungen;
Vollstreckungshilfe für andere
Angelegenheiten bei Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen;
Einleitung von Zwangsversteigerungen, Zwangsverwaltung, Zwangssicherungshypotheken, eidesstattliche Versicherungen;
Bearbeitung von Insolvenz- und Liquiditätsverfahren, Liquidationsverfahren;
Verwahrung, Bürgschaften, Gewährverträge und andere Sicherheiten;
Ausstellung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen;
Sonderkasse für den Eigenbetrieb Stadtwerke

Leistung:

Einnahmen und Ausgaben buchen (Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung)
Zahlungsverkehr mit Banken abwickeln
Mahn- und Vollstreckungswesen durchführen
Zwangsversteigerungen und Insolvenzen beantragen oder Ansprüche anmelden
Liquiditätsmanagement

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Verwaltung, Kreditinstitute, Bürger/innen, etc.

Produktkennzahlen:

Teilergebnishaushalt Produkt 1602011 Kasse und Rechnungswesen, Vollstreckung

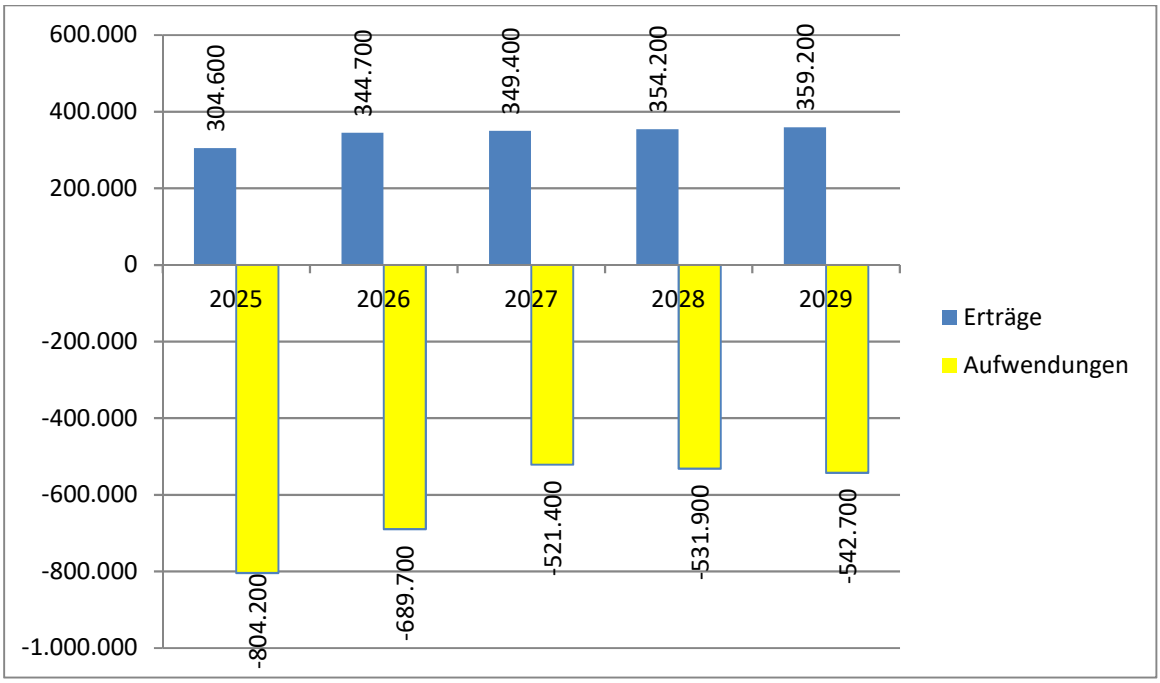
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-242.900	-238.200	-233.600	-229.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	-400	-22.637,50
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**-243.400**	**-238.700**	**-234.000**	**-251.637,50**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	465.200	634.900	748.500	769.371,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.900	29.000	41.800	51.197,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000	25.500	13.800	33.548,77
14	66	Abschreibungen	200	200	0	37.824,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	66,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**521.400**	**689.700**	**804.200**	**892.008,79**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**278.000**	**451.000**	**570.200**	**640.371,29**
21	56, 57	Finanzerträge	-106.000	-106.000	-70.600	-91.372,50
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-106.000**	**-106.000**	**-70.600**	**-91.372,50**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**172.000**	**345.000**	**499.600**	**548.998,79**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	23,68
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**0**	**0**	**0**	**23,68**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**172.000**	**345.000**	**499.600**	**549.022,47**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**172.000**	**345.000**	**499.600**	**549.022,47**

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1602011

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	Kostenersatzleistungen und –erstattungen Verwaltungskostenerstattungen der Stadtwerke	238.200	242.900
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen für Dienst-KfZ (4.200 / 4.700), Gerichtsgebühren (je 15.000), Fort- und Weiterbildung der Beschäftigten der Stadtkasse (je 4.000),	25.500	26.000
56,57	Finanzerträge Säumniszuschläge, Mahn- und Vollstreckungsgebühren	106.000	106.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Produktblatt

Stand: *24.10.2025*

Produktbereich: **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: **1602** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produkt: **1602020**
Boris-Suchanek-Stiftung

Produktart:
☐ **intern**
☒ **extern**

Weitere Produktanbieter:

Budgetverantwortlich: Frau Helfert

Sonstige Beteiligte: Zentrale Dienste

Auftragsgrundlage:

☐ Gesetz
☐ Rechtsverordnung
☐ Magistrats-/StVV-Beschluss
☐ Freiwillig
☐ Vertrag
☒ Satzung, Testament

Produktbeschreibung:

Verwaltung des Stiftungsvermögens, Steuererklärung etc.;
jährliche Preisvergabe;

Leistung:

Produktziel:

Zielgruppe(n):

Einwohner/innen

Teilergebnishaushalt Produkt 1602020 Boris-Suchanek-Stiftung

Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahres-abschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)** **Ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	900	700	493,98
14	66	Abschreibungen	0	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.431,63
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.900**	**1.900**	**1.700**	**2.925,61**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.900**	**1.900**	**1.700**	**2.925,61**
21	56, 57	Finanzerträge	-4.000	-4.500	-3.500	-5.428,00
22	77	Finanzaufwendungen	0	0	0	0,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-4.000**	**-4.500**	**-3.500**	**-5.428,00**
24		**Ordentliches Ergebnis** **(Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-2.100**	**-2.600**	**-1.800**	**-2.502,39**
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.100	2.600	1.800	3.934,02
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**2.100**	**2.600**	**1.800**	**3.934,02**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** **(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis** **Nr. 24 und Nr. 27)**	**0**	**0**	**0**	**1.431,63**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
31		**Ergebnis der internen Leistunsgbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**1.431,63**

Stellenplan
2026

Stellenplan Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Gemeindeverwaltung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamtinnen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt / Produkt	Höherer Dienst						Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst								
	B4	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5				
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung																				
0101010 - Magistrat	1,00	1,00															2,00	2,00	2,00	
0101020 - Verwaltungssteuerung				1,00													1,00	1,00	1,00	
0101050 - Personaldienste																	0,00	0,00	0,00	
Summe	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,00**	**3,00**	**3,00**	
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung																				
0202010 - Öffentl. Sicherheit und Ordnung					1,00		0,60	0,60									2,20	1,63	2,33	
0202040 - Bürgerbüro								1,00									1,00	1,00	0,85	
0202050 - Personenstandswesen																	0,00	0,00	0,00	
0210010 - Brandschutz																	0,00	0,60	0,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,60**	**1,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,20**	**3,23**	**3,18**	
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																				
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch									1,00								1,00	1,00	0,61	Umsetzung von Produkt 0101050
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,61**	
Stellenplan 2026	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,60	1,60	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,20			
Stellenplan 2025	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,60	1,63	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7,23		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	1,00	1,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	2,18	0,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			6,79	

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt / Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeit-nehmerinnen und Arbeit-nehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung																						
0101010 - Magistrat									2,00										2,00	2,00	2,32	
0101020 - Verwaltungssteuerung				1,00	1,00			1,00	0,77	1,82	0,38		1,00						6,97	4,97	6,97	Umsetzungen von Produkt 1502030
0101030 - EDV und Telekommunikation				1,00		2,00									0,51				3,51	4,51	3,51	
0101050 - Personaldienste				1,00				4,00											5,00	5,00	4,00	
0101090 - Verwaltung der Gebäude			1,00	1,00	1,82	1,00	1,00	0,46	0,71		1,00	2,50	4,00			0,44			14,93	16,01	17,42	
0101100 - Personalrat						1,00													1,00	1,00	0,87	
0101110 - Baubetriebshof			1,00		1,00			1,00	1,00	2,00	4,00	11,50	10,54	9,64	0,44				42,12	42,26	41,24	
0101140 - Gleichstellung, Frauenbeauftragte						1,00													1,00	1,00	0,82	
Summe	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**4,00**	**3,82**	**5,00**	**1,00**	**6,46**	**4,48**	**3,82**	**5,38**	**14,00**	**15,54**	**9,64**	**0,95**	**0,44**	**0,00**	**0,00**	**76,53**	**76,75**	**77,16**	
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung																						
0202010 - Öffentl. Sicherheit und Ordnung						1,00		0,87	7,00	2,38		1,65							12,90	12,96	12,90	
0202040 - Bürgerbüro								1,00		3,77									4,77	5,77	4,77	
0202050 - Personenstandswesen						4,00													4,00	3,00	4,00	
0210010 - Brandschutz										1,00	3,00								4,00	4,00	4,26	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**1,87**	**7,00**	**7,15**	**3,00**	**1,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25,67**	**25,73**	**25,92**	
Teilhaushalt 4 - Kultur und Wissenschaft																						
0402020 - Stadtarchiv							1,00												1,00	1,00	1,00	
0402010 - Museum, Ausstellungen							1,00								0,75				1,75	1,75	1,41	
0406010 - Musikschule				1,00		1,00		3,58		1,00									6,58	6,52	6,56	
0408010 - Stadtbücherei					1,00						1,44								2,44	2,98	2,42	
0410010 - Kulturwesen, Heimatpflege									2,00	1,00									3,00	3,00	3,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**3,58**	**2,00**	**2,00**	**1,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14,77**	**15,25**	**14,39**	
Teilhaushalt 5 - Soziale Leistungen																						
0504010 - Soziale Einrichtungen							1,00												1,00	1,00	1,00	
0510010 - Begegnung / sonst. soziale Hilfen								1,46											1,46	0,69	1,46	Umsetzung aus SuE in den TvöD
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,46**	**1,69**	**2,46**	
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																						
0602010 - Jugendförderung																			0,00	0,00	0,00	
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch			1,00			1,00				1,77					10,22				13,99	14,06	13,99	
Summe	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13,99**	**14,06**	**13,99**	

Teilhaushalt / Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
Übertrag	*0,00*	*0,00*	*3,00*	*5,00*	*4,82*	*12,00*	*4,00*	*13,37*	*13,48*	*14,74*	*9,82*	*15,65*	*15,54*	*9,64*	*11,92*	*0,44*	*0,00*	*0,00*	*133,42*	*133,48*	*133,92*	
Teilhaushalt 9 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation																						
0901010 - Orts- und Regionalplanung			1,00	2,00	2,00	1,00				0,85					0,41				7,26	9,05	6,15	
0901020 - Bauvertrags-/Grundstücksmanagem.							1,50												1,50	1,50	1,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**2,00**	**1,00**	**1,50**	**0,00**	**0,00**	**0,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8,76**	**10,55**	**7,15**	
Teilhaushalt 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																						
1201010 - Verkehrswege und -anlagen					1,00	1,00		1,00		1,00									4,00	4,00	4,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4,00**	**4,00**	**4,00**	
Teilhaushalt 13 - Natur- und Landschaftspflege																						
1303010 - Bestattungswesen										1,00		6,00							7,00	7,00	7,00	
1305020 - Stadtwald					1,00				1,00	1,00		5,00							8,00	8,04	7,64	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**11,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15,00**	**15,04**	**14,64**	
Teilhaushalt 14 - Umweltschutz																						
1401010 - Umweltschutz						0,00													0,00	1,00	0,00	ab 2026 bei Produkt 0901010
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	
Teilhaushalt 15 - Wirtschaft und Tourismus																						
1502030 - Wirtschaftsförderung					2,00			0,87		1,00									3,87	4,49	3,38	
1503010 - Tourismus								1,00		1,18									2,18	3,02	2,18	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**1,87**	**0,00**	**2,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6,05**	**7,51**	**5,56**	
Teilhaushalt 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft																						
1601010 - Gemeindesteuern						1,00				1,00									2,00	2,00	2,38	
1602010 - Allgemeine Finanzwirtschaft			1,00		1,74	1,00		2,00											5,74	4,61	5,67	Umsetzung von 0101030
1602011 - Kassen- und Rechnungswesen					1,00	1,00		1,00	2,00	4,71									9,71	10,72	9,79	
Summe	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**2,74**	**3,00**	**0,00**	**3,00**	**2,00**	**5,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17,45**	**17,33**	**17,85**	
Stellenplan 2026	0,00	0,00	5,00	7,00	13,56	17,00	5,50	19,24	16,48	26,48	9,82	26,65	15,54	9,64	12,33	0,44	0,00	0,00	184,68			
Stellenplan 2025	0,00	0,00	3,87	8,00	8,64	19,27	5,00	16,64	6,98	39,91	9,59	24,90	22,08	10,64	11,89	1,50	0,00	0,00		188,91		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	0,00	0,00	3,92	7,00	12,97	15,95	4,00	20,14	10,71	31,56	9,31	28,26	18,65	8,64	11,58	0,44	0,00	0,00			183,13	

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt / Produkt	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	18	17	16	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2				
Teilhaushalt 5 - Soziale Leistungen																					
0510010 - Begegnung / sonst. soziale Hilfen																		0,00	0,77	0,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,77**	**0,00**	
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																					
0602010 - Jugendförderung								2,00										2,00	2,00	2,00	
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch			2,00	6,38		5,90			0,77	5,41	94,73				1,00	9,55	4,77	130,51	125,50	99,92	Neueinstellungen Kita CASA
Summe	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**6,38**	**0,00**	**5,90**	**0,00**	**2,00**	**0,77**	**5,41**	**94,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**9,55**	**4,77**	**132,51**	**127,50**	**101,92**	

Stellenplan 2026	0,00	0,00	2,00	6,38	0,00	5,90	0,00	2,00	0,77	5,41	94,73	0,00	0,00	0,00	1,00	9,55	4,77	132,51			
Stellenplan 2025	0,00	0,00	2,00	4,87	0,00	4,87	0,00	2,00	0,77	4,77	101,55	0,00	0,00	0,00	0,00	5,27	2,17		128,27		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	0,00	0,00	1,82	2,67	0,00	5,90	0,00	2,00	0,77	2,41	72,76	0,00	0,00	0,00	1,00	9,99	2,62			101,92	

Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt / Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehm-erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehm-erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehm-erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung	3,00	76,53	79,53	3,00	76,75	79,75	3,00	77,16	80,16	
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung	3,20	25,67	28,87	3,23	25,73	28,96	3,18	25,92	29,10	
Teilhaushalt 4 - Kultur und Wissenschaft	0,00	14,77	14,77	0,00	15,25	15,25	0,00	14,39	14,39	
Teilhaushalt 5 - Soziale Leistungen	0,00	2,46	2,46	0,00	2,46	2,46	0,00	2,46	2,46	
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe	1,00	146,50	147,50	1,00	141,56	142,56	0,61	115,91	116,52	
Teilhaushalt 9 - Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	8,76	8,76	0,00	10,55	10,55	0,00	7,15	7,15	
Teilhaushalt 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	
Teilhaushalt 13 - Natur- und Landschaftspflege	0,00	15,00	15,00	0,00	15,04	15,04	0,00	14,64	14,64	
Teilhaushalt 14 - Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Teilhaushalt 15 - Wirtschaft und Tourismus	0,00	6,05	6,05	0,00	7,51	7,51	0,00	5,56	5,56	
Teilhaushalt 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	17,45	17,45	0,00	17,33	17,33	0,00	17,85	17,85	
Insgesamt	**7,20**	**317,19**	**324,39**	**7,23**	**317,18**	**324,41**	**6,79**	**285,05**	**291,84**	
Nachrichtlich:										
a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		20,00	20,00		21,00	21,00		16,00	16,00	Verwaltung & PivA & Forst
c) Praktikanntinnen und Praktikanten		4,00	4,00		3,77	3,77		3,00	3,00	
Insgesamt	**7,20**	**341,19**	**348,39**	**7,23**	**341,95**	**349,18**	**6,79**	**304,05**	**310,84**	

Stellenplan 2027

Stellenplan Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Gemeindeverwaltung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamtinnen und Beamte zusammen 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt / Produkt	Höherer Dienst						Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst								
	B4	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5				
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung																				
0101010 - Magistrat	1,00	1,00															2,00	2,00	2,00	
0101020 - Verwaltungssteuerung				1,00													1,00	1,00	1,00	
0101050 - Personaldienste																	0,00	0,00	0,00	
Summe	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,00**	**3,00**	**3,00**	
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung																				
0202010 - Öffentl. Sicherheit und Ordnung					1,00		0,60	0,60									2,20	2,20	2,33	
0202040 - Bürgerbüro								1,00									1,00	1,00	0,85	
0202050 - Personenstandswesen																	0,00	0,00	0,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,60**	**1,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,20**	**3,20**	**3,18**	
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																				
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch									1,00								1,00	1,00	0,61	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,61**	
Stellenplan 2027	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,60	1,60	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,20			
Stellenplan 2026	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,60	1,60	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7,20		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	1,00	1,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	2,18	0,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			6,79	

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt / Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung																						
0101010 - Magistrat									2,00										2,00	2,00	2,32	
0101020 - Verwaltungssteuerung				1,00	1,00			1,00	0,77	1,82	0,38		1,00						6,97	6,97	6,97	
0101030 - EDV und Telekommunikation				1,00		2,00									0,51				3,51	3,51	3,51	
0101050 - Personaldienste				1,00				4,00											5,00	5,00	4,00	
0101090 - Verwaltung der Gebäude			1,00	1,00	1,82	1,00	1,00	0,46	0,71		1,00	2,50	4,00			0,44			14,93	14,93	17,42	
0101100 - Personalrat						1,00													1,00	1,00	0,87	
0101110 - Baubetriebshof			1,00		1,00			1,00	1,00	2,00	4,00	11,50	10,54	9,64	0,44				42,12	42,12	41,24	
0101140 - Gleichstellung, Frauenbeauftragte						1,00													1,00	1,00	0,82	
Summe	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**4,00**	**3,82**	**5,00**	**1,00**	**6,46**	**4,48**	**3,82**	**5,38**	**14,00**	**15,54**	**9,64**	**0,95**	**0,44**	**0,00**	**0,00**	**76,53**	**76,53**	**77,16**	
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung																						
0202010 - Öffentl. Sicherheit und Ordnung						1,00		0,87	7,00	2,38		1,65							12,90	12,90	12,90	
0202040 - Bürgerbüro								1,00		3,77									4,77	4,77	4,77	
0202050 - Personenstandswesen						4,00													4,00	4,00	4,00	
0210010 - Brandschutz										1,00	3,00								4,00	4,00	4,26	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**1,87**	**7,00**	**7,15**	**3,00**	**1,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25,67**	**25,67**	**25,92**	
Teilhaushalt 4 - Kultur und Wissenschaft																						
0402020 - Stadtarchiv							1,00												1,00	1,00	1,00	
0402010 - Museum, Ausstellungen							1,00								0,75				1,75	1,75	1,41	
0406010 - Musikschule				1,00		1,00		4,58		1,00									7,58	6,58	6,56	Herrenberg Urteil
0408010 - Stadtbücherei					1,00						1,44								2,44	2,44	2,42	
0410010 - Kulturwesen, Heimatpflege									2,00	1,00									3,00	3,00	3,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**4,58**	**2,00**	**2,00**	**1,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15,77**	**14,77**	**14,39**	
Teilhaushalt 5 - Soziale Leistungen																						
0504010 - Soziale Einrichtungen							1,00												1,00	1,00	1,00	
0510010 - Begegnung / sonst. soziale Hilfen								1,46											1,46	1,46	1,46	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,46**	**2,46**	**2,46**	
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																						
0602010 - Jugendförderung																			0,00	0,00	0,00	
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch			1,00			1,00				1,77					10,22				13,99	13,99	13,99	
Summe	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13,99**	**13,99**	**13,99**	

Teilhaushalt / Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
Übertrag	*0,00*	*0,00*	*3,00*	*5,00*	*4,82*	*12,00*	*4,00*	*14,37*	*13,48*	*14,74*	*9,82*	*15,65*	*15,54*	*9,64*	*11,92*	*0,44*	*0,00*	*0,00*	*134,42*	*133,42*	*133,92*	
Teilhaushalt 9 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation																						
0901010 - Orts- und Regionalplanung			1,00	2,00	2,00	1,00				0,85					0,41				7,26	7,26	6,15	
0901020 - Bauvertrags-/Grundstücksmanagem.							1,50												1,50	1,50	1,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**2,00**	**1,00**	**1,50**	**0,00**	**0,00**	**0,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8,76**	**8,76**	**7,15**	
Teilhaushalt 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																						
1201010 - Verkehrswege und -anlagen					1,00	1,00		1,00		1,00									4,00	4,00	4,00	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4,00**	**4,00**	**4,00**	
Teilhaushalt 13 - Natur- und Landschaftspflege																						
1303010 - Bestattungswesen										1,00		5,00							6,00	7,00	7,00	
1305020 - Stadtwald					1,00				1,00	1,00		5,00							8,00	8,00	7,64	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**10,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14,00**	**15,00**	**14,64**	
Teilhaushalt 15 - Wirtschaft und Tourismus																						
1502030 - Wirtschaftsförderung					2,00			0,87		1,00									3,87	3,87	3,38	
1503010 - Tourismus								1,00		1,18									2,18	2,18	2,18	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**1,87**	**0,00**	**2,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6,05**	**6,05**	**5,56**	
Teilhaushalt 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft																						
1601010 - Gemeindesteuern						1,00				1,00									2,00	2,00	2,38	
1602010 - Allgemeine Finanzwirtschaft			1,00		1,74	1,00		2,00											5,74	5,74	5,67	
1602011 - Kassen- und Rechnungswesen					1,00	1,00			2,00	3,71									7,71	9,71	9,79	
Summe	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**2,74**	**3,00**	**0,00**	**2,00**	**2,00**	**4,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15,45**	**17,45**	**17,85**	
Stellenplan 2027	######	#####	######	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	####	#####	#####	#####	#####	#####	####	#####	#BEZUG!			
Stellenplan 2026	0,00	0,00	5,00	7,00	13,56	17,00	5,50	19,24	16,48	26,48	9,82	26,65	15,54	9,64	12,33	0,44	0,00	0,00		#BEZUG!		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	0,00	0,00	3,92	7,00	12,97	15,95	4,00	20,14	10,71	31,56	9,31	28,26	18,65	8,64	11,58	0,44	0,00	0,00			#BEZUG!	

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt / Produkt	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeit-nehmerinnen und Arbeit-nehmer zusammen 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	18	17	16	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2				
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																					
0602010 - Jugendförderung								2,00										2,00	2,00	2,00	
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch			2,00	6,38		5,90			0,77	5,41	103,25				1,00	7,55	4,77	137,03	130,51	99,92	Neueinstellungen Kita Jochimsee
Summe	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**6,38**	**0,00**	**5,90**	**0,00**	**2,00**	**0,77**	**5,41**	**103,25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**7,55**	**4,77**	**139,03**	**132,51**	**101,92**	
Stellenplan 2027	0,00	0,00	2,00	6,38	0,00	5,90	0,00	2,00	0,77	5,41	103,25	0,00	0,00	0,00	1,00	7,55	4,77	139,03			
Stellenplan 2026	0,00	0,00	2,00	6,38	0,00	5,90	0,00	2,00	0,77	5,41	94,73	0,00	0,00	0,00	1,00	9,55	4,77		132,51		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	0,00	0,00	1,82	2,67	0,00	5,90	0,00	2,00	0,77	2,41	72,76	0,00	0,00	0,00	1,00	9,99	2,62			101,92	

Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt / Bezeichnung	Zahl der Stellen 2027			Zahl der Stellen 2026			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehm-erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehm-erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtin-nen und Beamte	Arbeitnehm-erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung	3,00	76,53	79,53	3,00	76,53	79,53	3,00	77,16	80,16	
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung	3,20	25,67	28,87	3,20	25,67	28,87	3,18	25,92	29,10	
Teilhaushalt 4 - Kultur und Wissenschaft	0,00	15,77	15,77	0,00	14,77	14,77	0,00	14,39	14,39	
Teilhaushalt 5 - Soziale Leistungen	0,00	2,46	2,46	0,00	2,46	2,46	0,00	2,46	2,46	
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe	1,00	153,02	154,02	1,00	146,50	147,50	0,61	115,91	116,52	
Teilhaushalt 9 - Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	8,76	8,76	0,00	8,76	8,76	0,00	7,15	7,15	
Teilhaushalt 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	
Teilhaushalt 13 - Natur- und Landschaftspflege	0,00	14,00	14,00	0,00	15,00	15,00	0,00	14,64	14,64	
Teilhaushalt 15 - Wirtschaft und Tourismus	0,00	6,05	6,05	0,00	6,05	6,05	0,00	5,56	5,56	
Teilhaushalt 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	15,45	15,45	0,00	17,45	17,45	0,00	17,85	17,85	
Insgesamt	**7,20**	**321,71**	**328,91**	**7,20**	**317,19**	**324,39**	**6,79**	**285,05**	**291,84**	
Nachrichtlich:										
a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		18,00	18,00		20,00	20,00		16,00	16,00	Verwaltung & PivA & Forst
c) Praktikanntinnen und Praktikanten		4,00	4,00		4,00	4,00		3,00	3,00	
Insgesamt	**7,20**	**343,71**	**350,91**	**7,20**	**341,19**	**348,39**	**6,79**	**304,05**	**310,84**	

Nachrichtlich: Stellenübersicht

Teil A-C: Beamte im Vorbereitungsdienst, Auszubildende, Praktikanten/innen, Bundefreiwilligendienst etc.

I. Verwaltungsbereich – Auszubildende mit tariflichem Ausbildungsentgelt

2 Auszubildende für den Ausbildungsberuf „Verwaltungsfachangestellter (m/w/d)" (Ausbildung 01.08.2023 – 31.07.2026)

2 Auszubildende für den Ausbildungsberuf „Verwaltungsfachangestellter (m/w/d)" (Ausbildung 01.08.2024 – 31.07.2027)

1 Auszubildende für den Ausbildungsberuf „Verwaltungsfachangestellter (m/w/d)" (Ausbildung 01.08.2025 – 31.07.2028)

II. Sozial- und Erziehungsdienst mit tariflichem Praktikantenentgelt

Für das Kindergartenjahr 2026/2027 und folgende werden **je Kindertagesstätte jeweils zwei** Berufspraktikantenstellen für Erzieher (m/w/d) im Anerkennungsjahr gestellt.

Weitere Stellen für die Ausbildung zum Sozialassistent (m/w/d) in den Tageseinrichtungen für Kinder sind zugelassen.

Weiterhin werden je Kindertagesstätte bis zu 2 Ausbildungsplätze im Berufsbild Erzieher (m/w/d) als Praxisintegrierte vergütete Ausbildung (PivA) gestellt, um dem stetig steigenden Bedarf nach qualifiziert ausgebildetem Personal in den Kindertagesstätten gerecht zu werden. Die Vergütung der Auszubildenden richtet sich nach dem TVAöD - Besonderer Teil Pflege.

III. Bundesfreiwilligendienst

1 Freiwilligendienst im Feuerwehrhauptstützpunkt (KTR 0210010)

1 Freiwilligendienst bei der Jugendförderung (KTR 0602010)

10 Freiwilligendienste in den Kindertagesstätten (KTR 0604010)

1 Freiwilligendienst im Stadtwald (KTR 0802010)

I. Personalausgaben

<u>Tarifrunde TVöD 2025</u>

Die Tarifrunde TVöD 2025 umfasst eine Laufzeit von 27 Monaten, beginnend am 1. Januar 2025 und endend am 31. März 2027. Im Rahmen der Vereinbarung steigen die Entgelttabellen in zwei Stufen: Zum 1. April 2025 erhöhen sich die Tabellenentgelte um 3,0 Prozent, mindestens jedoch um 110 Euro. Die dynamisierten Zulagen werden

gleichzeitig um 3,11 Prozent angehoben. Eine weitere Entgelterhöhung von 2,8 Prozent tritt zum 1. Mai 2026 in Kraft.

Für Beschäftigte der Kommunen (VKA) wird die Jahressonderzahlung ab 2026 in allen Entgeltgruppen einheitlich auf 85 Prozent angehoben.

Das monatliche Entgelt für Auszubildende, Studierende und Praktikanten wird zum 1. April 2025 um 75 Euro erhöht. Zum 1. Mai 2026 erfolgt eine weitere Erhöhung um 75 Euro.

Für die Folgejahre liegen noch keine Entscheidungen vor; zur Planung wurde ab dem 01.04.2027 eine Steigerung von 3,1 Prozent zugrunde gelegt, da keine aktuellen Daten verfügbar sind.

Erhöhung der Versorgungsbezüge in Hessen

Die Versorgungsbezüge der hessischen Beamtinnen und Beamten in Kommunen werden zum 1. Dezember 2025 um 5,5 % erhöht. Diese Anpassung betrifft die ruhegehaltfähigen Dienstbezüge einschließlich der Grundgehälter und Amtszulagen. Die Erhöhung ist im Gesetz zur Umsetzung der Haushaltsvorgaben bei der Anpassung der Besoldung und Versorgung in Hessen 2025 (GVBl. 2025 Nr. 17) geregelt.

Für die Folgejahre liegen noch keine Entscheidungen vor; zur Planung wurde ab dem 01.01.2027 eine Steigerung von 3,1 Prozent zugrunde gelegt, da keine aktuellen Daten verfügbar sind.

II. Stellenplan

a) Rechtliche Beurteilung

Die Verwaltung ist verpflichtet, einen Stellenplan gem. § 95 Abs. 3 HGO mit nach § 5 GemHVO näher bestimmtem Inhalt aufzustellen. Er ist der quantitative Rahmen für die Personalwirtschaft. Er ermächtigt die Verwaltung, die in ihm enthaltenen Plan-/Stellen zu besetzen, soweit dies für die Aufgabenerfüllung erforderlich ist; sie darf den durch den Stellenplan festgelegten Rahmen jedoch nicht überschreiten.

Der Stellenplan legt die Stellen auch qualitativ nach Besoldungs- und Entgeltgruppen fest. Der Magistrat ist jeweils ermächtigt, die den einzelnen Besoldungs- und Entgeltgruppen entsprechenden Bezüge zu zahlen. Weitergehende tarifrechtliche Ansprüche der Tarifbeschäftigten bleiben unberührt (§98 Abs. 2 Nr. 5; Abs. 3 Nr. 3 HGO).

b) Organisatorische Bedeutung

Die Aufgaben bestimmen den Personalbedarf und sind damit die Grundlage des Stellenplans. Hinsichtlich der Aufgaben und deren organisatorischer Zuordnung gilt der Organisationsplan vom 01. Januar 2010 in der jeweils geltenden Fassung und die Aufbauorganisation der Stadtverwaltung Heppenheim (neueste Fassung).

c) Personalwirtschaftliche Bedeutung

Die Beschäftigten in der öffentlichen Verwaltung sind im Allgemeinen rechtlich oder aufgrund praktischer Übung lebensberuflich mit der Verwaltung verbunden. Die

Einrichtung und Besetzung von Stellen hat deshalb zeitlich weitreichende Auswirkungen. Der Stellenplan kann deshalb nicht nur als Ermächtigung jeweils für ein Jahr gesehen werden; er hat weitreichende personalwirtschaftliche Bedeutung. Er ist eine allgemeine Richtlinie der Personalwirtschaft der, bezogen auf ein Haushaltsjahr, nur ein Abschnitt der fortdauernden Bemühungen um sparsame Personalausstattung, um Anpassung an die jeweilige Aufgabenlage und um Erhaltung eines dauerhaften leistungsfähigen Personalkörpers darstellt.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2024 bis 2029
- Beträge in 1.000 Euro -

1. Erträge und Aufwendungen

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -					
		Erg. 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Erträge						
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.527	1.369	1.762	1.764	1.764	1.764
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.624	3.591	4.156	4.221	4.229	4.237
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.809	2.317	2.024	1.993	2.009	2.050
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	21	20	80	80	80	80
5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20.362	21.560	22.157	23.212	24.205	25.489
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.585	2.730	3.205	3.949	4.355	3.809
5551	Grundsteuer A	64	66	54	54	54	54
5552	Grundsteuer B	3.731	3.619	3.626	3.674	3.720	3.769
5553	Gewerbesteuer	32.265	29.437	31.000	31.635	34.177	36.096
5554	Grunderwerbsteuer	0	0	0	0	0	0
5559	Andere Steuern	719	705	815	815	815	815
558	Erträge aus Umlagen	0	0	0	0	0	0
55..	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen	0	0	0	0	0	0
547	Erträge aus Transferleistungen	1.427	2.107	1.551	1.580	1.625	1.667
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	8.864	13.061	10.519	9.227	12.238	11.781
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.365	1.177	1.150	1.078	1.082	1.059
53	Sonstige ordentliche Erträge	1.330	1.197	1.477	1.065	1.068	1.065
	Summe der ordentlichen Erträge	**80.693**	**82.956**	**83.576**	**84.347**	**91.421**	**93.735**

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -					
		Erg. 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Aufwendungen						
62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	-21.624	-23.346	-23.332	-25.535	-26.016	-26.517
644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.823	-1.572	-1.659	-1.674	-1.743	-1.816
60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.687	-12.266	-12.004	-11.365	-11.755	-11.616
66	Abschreibungen	-4.403	-4.398	-4.488	-4.530	-4.611	-4.721
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-5.686	-5.082	-5.168	-5.088	-5.190	-5.302
73	Steueraufwendungen einschließl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-33.857	-36.790	-38.659	-40.883	-43.530	-45.060
72	Transferaufwendungen	-2	-2	-2	-2	-2	-2
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35	-38	-56	-56	-56	-56
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	**-78.117**	**-83.494**	**-85.368**	**-89.133**	**-92.903**	**-95.090**
	Verwaltungsergebnis	**2.576**	**-538**	**-1.792**	**-4.786**	**-1.482**	**-1.355**
56, 57	Finanzerträge	734	604	618	592	567	567
77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-834	-583	-655	-610	-545	-494
	Finanzergebnis	**-100**	**21**	**-37**	**-18**	**22**	**73**
	Ordentliches Ergebnis	**2.476**	**-517**	**-1.829**	**-4.804**	**-1.460**	**-1.282**
59	Außerordentliche Erträge	328	178	3.420	886	10	10
79	Außerordentliche Aufwendungen	-279	-2	-3	-2	-2	-2
	Außerordentliches Ergebnis	**49**	**176**	**3.417**	**884**	**8**	**8**
	Jahresergebnis	**2.525**	**-341**	**1.588**	**-3.920**	**-1.452**	**-1.274**

nachrichtlich:						
nicht zahlungswirksame Aufwendungen (66)	4.403	4.398	4.488	4.530	4.611	4.721
nicht zahlungswirksame Erträge (52+546+59)	-1.714	-1.375	-4.650	-2.044	-1.172	-1.149
Pensions- und Beihilferückstellung	218	287	313	344	375	410
sonstige Rückstellungen	-3.587		-400			
Zugang/Auflösung Grabgelder	69	66	113	104	96	88
Fehlbelegungsabgabe	50	40	48	48	48	48
Ansparraten	45	-25			-40	-43
Disagio (nicht zahlungswirksam)	32	36	22	22	11	5
Finanzmittelfluss	**2.041**	**3.086**	**1.522**	**-916**	**2.477**	**2.806**
Tilgung	*1.427*	*1.371*	*1.390*	*1.407*	*1.387*	*1.367*
Differenz Finanzmittelfluss ./, Tilgung	**614**	**1.715**	**132**	**-2.323**	**1.090**	**1.439**

Investitionsübersicht

lfd. Nr.	Art der Einzahlungen / Auszahlungen	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen					
	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1	*Kredite vom Kreditmarkt*					
	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	**263**	**1.324**	**1.324**	**1.324**	**1.324**
2	*Tilgungsanteil Land Darlehen Konjunkturpaket II*	*47*	*74*	*74*	*74*	*74*
3	*Zuschuss Umbau FGH Hambach*	*166*				
4	*Zuschuss Sondervermögen Infrastruktur*		*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
5	*Zuschuss "Sportland Hessen"*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	**1.060**	**4.022**	**1.280**	**10**	**10**
6	*Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*	*1.050*	*4.012*	*1.270*		
7	*Verkaufserlöse abgängiger Maschinen und Kfz*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
	Finanzanlagen	**0**	**42**	**44**	**45**	**47**
8	*Entnahme Rücklagenmittel aus der Versorgungsrücklage*		*42*	*44*	*45*	*47*
	Summe der Einzahlungen	**1.323**	**5.388**	**2.648**	**1.379**	**1.381**
	Auszahlungen					
	Tilgung von Krediten	**1.371**	**1.390**	**1.407**	**1.387**	**1.367**
9	*Darlehen vom Kreditmarkt*	*1.371*	*1.390*	*1.407*	*1.387*	*1.367*
	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	**122**	**0**	**50**	**50**	**50**
10	*Zusschüsse zu Investitionen privater und kirchlicher Träger von Kitas*	*5*				
11	*Zuschüsse sozialer Wohnungsbau*	*17*				
12	*Zuschüsse Bestandspflege/Unternehmens-gründungen*	*100*		*50*	*50*	*50*
	Investitionen für Sachanlagen	**10.401**	**2.578**	**3.904**	**4.718**	**4.623**
	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	***3.000***	***500***	***500***	***500***	***500***
13	*Pauschale für strategische Grundstücksankäufe*	*3.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
	Hochbaumaßnahmen:	***4.200***	***200***	***0***	***800***	***1.900***
14	*Umbaumaßnahmen Kitas*		*100*	*0*	*500*	*200*
15	*Neubau Kindertagesstätten*	*2.100*			*300*	*1.700*
16	*Umbau Umkleidehaus Stadion*	*250*	*50*			
17	*Anbau und Modernisierung FGH Hambach*	*350*				
18	*Brandschutzanlage TG Parkhof*	*300*				
19	*Umbau Räumlichkeiten für DLRG*	*650*				
20	*Umbau Halle Sportplatz Mittershausen*	*110*				
21	*Sanierung Sportlerheim Kirschhausen*	*370*				
22	*Sanierung Sportplatz Centgericht*	*70*	*50*			
	Tiefbaumaßnahmen:	***620***	***549***	***1.350***	***1.550***	***750***
23	*Straßenbauprogramm*		*200*	*1.200*	*600*	*250*
24	*Stadtbachverdolung und Straßenraumgestaltung Siegfriedstraße*		*268*	*100*	*100*	*100*

lfd. Nr.	Art der Einzahlungen / Auszahlungen	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
25	*Rad-/Fußgängerbrücke Erbachwiesenweg*	*20*				
26	*Raddirektverbindung Zwingenberg-Heppenheim*		*81*			
27	*städtischer Anteil K203 Ober-Laudebach*			*50*	*350*	
28	*Verkehrskreisel L3398 / Tiergarten-/ Viernheimer Str.*				*500*	*300*
29	*Erschließung Gutschneiderswiesen*	*600*				
30	*teilw. Renaturierung Vogtschreiberswiesenweg*					*100*
	sonstige Baumaßnahmen:	***1.464***	***200***	***680***	***1.000***	***650***
31	*Ausbau Kabeltrassen städtisches Netzwerk*	*50*		*50*	*50*	*50*
32	*Neuanlage Freifläche Stadion*	*564*				
33	*Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
34	*Kunstrasenplätze*			*500*	*750*	*500*
35	*Parkplatzbeschattung/ökoloigische Energiegew.*	*550*				
36	*Flurbereinigung: Erneuerung Mauer Schlossberg*		*100*			
37	*Wegebau Friedhöfe*				*50*	
38	*Urnenwände/Urnenstelen*	*50*			*50*	
39	*Baumgrabstätten*			*30*		
40	*Hochwasserschutzmaßnahmen*	*150*				
	Erwerb von Vermögensgegenständen:	***1.117***	***1.129***	***1.374***	***868***	***823***
41	*Brandschutz*	*48*	*20*	*132*	*90*	*90*
42	*PV-Anlagen*	*50*				
43	*Abgasabsauganlagen*	*30*				
44	*Bürgerwunsch*	*26*	*13*	*7*	*26*	*26*
45	*Stationäre Radaranlage (Ersatz)*			*100*		
46	*Software*	*39*	*132*	*31*	*27*	*38*
47	*Werkzeuge u. ä.*	*30*	*37*	*52*	*37*	*37*
48	*Fahrzeuge Bauhof*	*160*	*400*	*400*		
49	*Fahrzeuge Stadtwald*	*20*				
50	*Fahrzeuge Ordnungsamt*	*50*	*50*		*60*	
51	*Fahrzeuge Feuerwehr*	*275*	*100*	*300*	*400*	*400*
52	*Fahrzeuge Friedhof*		*50*	*20*		*18*
53	*Freizeitmöglichkeiten für Jugendliche*	*50*				
54	*Ausstattung Spielplätze*	*50*	*100*	*100*	*50*	*50*
55	*Ausstattung Kitas*	*22*	*140*	*48*	*40*	*40*
56	*sonstige Betriebsausstattung*	*6*	*22*	*43*	*16*	*2*
57	*DV-Ausstattung*	*178*	*25*	*85*	*85*	*85*
58	*Büroausstattung*	*30*		*20*	*10*	*10*
59	*sonstige Gegenstände GWG < 1.000,-*	*53*	*40*	*36*	*27*	*27*
	Investitionen in Finanzanlagen	**42**	**44**	**45**	**47**	**48**
60	*Versorgungsrücklage*	*42*	*44*	*45*	*47*	*48*
	Summe der Auszahlungen	**11.936**	**4.012**	**5.406**	**6.202**	**6.088**
	Saldo	**-10.613**	**1.376**	**-2.758**	**-4.823**	**-4.707**

lfd. Nr.	Art der Einzahlungen / Auszahlungen	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzhaushalt	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.086	1.522	-916	2.477	2.806
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.323	5.388	2.648	1.379	1.381
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.565	-2.622	-3.999	-4.815	-4.721
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.371	-1.390	-1.407	-1.387	-1.367
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres	**-7.527**	**2.898**	**-3.674**	**-2.346**	**-1.901**
	geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	*21.400*	*19.000*	*21.898*	*18.224*	*15.878*
	geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln	***19.000***	***21.898***	***18.224***	***15.878***	***13.977***

Investitions-programm

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 01: Zentrale Dienste

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	0101010 - Unterstützun und Betreuung der städtischen Gremien									
GWG-0102	Technische Ausstattung hybride Ausschusssitzungen		10.000							
	0101020 - Allgemeine Verwaltung									
BGA-0101	Ersatzmobiliar (BGA)	30.000			10.000		10.000	10.000		
BGA-0101	Erweiterung Tonanlage Kurfürstensaal		4.000							
2024-0101	Bürgerwunsch	26.000	13.000		6.500		26.000	26.000		
	0101030 - EDV und Kommunikation									
2022-0104	Lehrrohrverlegung / Ausbau Kabeltrassen städtisches Netzwerk	50.000			50.000		50.000	50.000		
2022-0105	Neukonzeption und Ausbau Netzwerk	25.000	25.000		25.000		25.000	25.000		
2022-0106	Aktualisierung Homepage	12.000								
2024-0102	Dokumentenmanagement-System	15.000								
BGA-0102	Server und -komponenten (BGA)	59.000			15.000		15.000	15.000		
BGA-0102	Lizenzen > 1.000,-		34.500		4.500		4.500	12.000		
GWG-0101	Office-Pakete, CAL u.ä.		97.200		16.000		12.200	16.000		
GWG-0101	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	94.200			45.000		45.000	45.000		
	0101090 - Verwaltung der Gebäude									
2013-0101	Umbaumaßnahmen Amtshof								5.887.000	5.887.000
2017-0101	Umbaumaßnahmen Kirchstraße 10a	360.000							1.089.000	729.000
2017-0104	Umbaumaßnahmen Wiesbadener Str. 4 inkl. Neugestaltung Außenanlage Wiesbadener Str. 4								455.000	455.000
2019-0101	Neubau Kindertagesstätte (Jochimsee)	1.100.000							6.600.000	5.500.000
2019-0101	Gestaltung Außengelände Kita Jochimsee								100.000	100.000
2020-0101	Neubau Kindertagesstätte Erbach						300.000	1.700.000	4.000.000	0
2020-0102	Umbaumaßnahmen Kita Kleine Entdecker								1.560.000	960.000

Kreisstadt Heppenheim
Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 01: Zentrale Dienste

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
2020-0103	Umbau und Erweiterung Friedhofskapelle Erbacher Tal 10								700.000	250.000
2020-0104	Umbaumaßnahmen Stadtbücherei								351.000	131.000
2021-0101	Neubau Kita Eulennest	400.000							4.400.000	4.000.000
2021-0101	Gestaltung Außengelände Kita Eulennest								80.000	80.000
2021-0102	Erweiterung und Umbau FGH Hambach In der Wasserschöpp 7	350.000							1.300.000	950.000
2022-0102	Umbaumaßnahmen Kita Oberlin								610.000	610.000
2024-0103	Umbau Räumlichkeiten für DLRG								200.000	200.000
2026-0101	Umbau Atemschutzwerkstatt Dieselstraße 2								95.000	95.000
2026-0102	Umbaumaßnahmen Kita St. Franziskus		100.000		0		500.000	200.000	800.000	0
2026-0103	Umbaumaßnahmen Kita Buntspecht								380.000	380.000
BGA-0104	Abgasabsauganlage FGH Sonderbach	30.000								
BGA-0104	PV-Anlage Straße der Heimkehrer 26	50.000								
BGA-0104	Zutrittskontrollsystem Stadthaus und Rathaus								60.000	60.000
BGA-0104	Klimaanlage Hirschhorner Straße 18								60.000	60.000
BGA-0104	Küche Kita Jochimsee								40.000	40.000
BGA-0104	Zaunanlage DGH Kirschhausen								10.000	10.000
BGA-0104	Stromspeicher Kita Wichern								60.000	60.000
GWG-0103	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	10.000	10.000		10.000		10.000	10.000		
	0101110 - Technische Dienste									
BGA-0103	Ersatzgeräte (BGA)	20.000	20.000		35.000		20.000	20.000		
BGA-0103	Aktualisierung GIS	2.000								
FUH-0101	Fuhrpark	160.000	400.000		400.000					
Summe:		**2.793.200**	**713.700**	**0**	**617.000**	**0**	**1.017.700**	**2.129.000**	**28.837.000**	**20.557.000**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	0202010 - Ordnungsamt									
2014-0201	Stationäre Radaranlage (Ersatzbeschaffung)				100.000				100.000	0
BGA-0203	Smartphones Stadtpolizei						8.000			
BGA-0203	Sicherheitsausrüstung Stadtpolizei				25.000					
FUH-0202	Fahrzeug für Stadtpolizei	50.000	50.000				60.000			
GWG-0204	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.000	3.000		3.000		3.000	3.000		
	0202040 - Bürgerbüro									
GWG-0201	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.000	3.000		3.000		3.000	3.000		
	0202050 - Standesamt									
GWG-0203	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.000	3.000		3.000		3.000	3.000		
	0210010 - Brand- und Katastrophenschutz									
BGA-0201	Pressluftatmer, sonstige Ausstattung, Arbeitsschutz etc. (BGA)	10.000			111.500		70.000	70.000		
FUH-0201	Fuhrpark	275.000	100.000		300.000		400.000	400.000		
GWG-0202	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	37.500	20.000		20.000		20.000	20.000		
Summe:		**381.500**	**179.000**	**0**	**565.500**	**0**	**567.000**	**499.000**	**100.000**	**0**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	0402010 - Museum									
BGA-0403	Depotausstattung				10.000					
	0402020 - Stadtarchiv									
BGA-0404	Ausstattung Stadtarchiv		2.000		1.500		1.500	1.500		
	0406010 - Musikschule									
GWG-0401	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	5.000	5.000		5.000		5.000	5.000		
	0408010 - Stadtbücherei									
GWG-0402	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.000	2.000		2.000		2.000	2.000		
Summe:		**8.000**	**9.000**	**0**	**18.500**	**0**	**8.500**	**8.500**	**0**	**0**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 05: Soziale Leistungen

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	0504010 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose									
GWG-0501	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	20.000			20.000					
Summe:		**20.000**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	0601010 - Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch									
ZUS-0601	Investitionszuschüsse	4.500								
ZUS-0601	Zuschuss Sanierungsmaßnahmen Kita St. Christophorus								325.000	325.000
BGA-0601	Ausstattungsgegenstände (BGA)	2.000	11.500							
GWG-0601	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		1.000							
	0602010 - Förderung der Jugend									
BGA-0602	Freizeitmöglichekeiten für Jugendliche	50.000							100.000	50.000
GWG-0602	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	2.000		2.000		2.000	2.000		
	0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch									
BGA-0603	Ausstattungsgegenstände (BGA)		81.800		17.700		10.000	10.000		
GWG-0603	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	20.000	58.200		30.000		30.000	30.000		
Summe:		**78.500**	**154.500**	**0**	**49.700**	**0**	**42.000**	**42.000**	**425.000**	**375.000**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 08: Sportförderung

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	0801010 - Förderung des Sports									
BGA-0801	Ersatz von Sportgeräten (BGA)	6.000	6.000		6.000		6.000			
	0802010 - Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen									
2016-0801	PV-Anlage Nibelungenhalle								180.000	180.000
2019-0801	Umbau Halle Sportplatz Mittershausen	110.000							230.000	120.000
2020-0802	Umbau Umkleidehaus Stadion	250.000	50.000						750.000	450.000
2020-0804	Neugestaltung Freifläche Stadion	564.000							1.384.000	820.000
2022-0801	Sanierung Sportlerheim Kirschhausen	370.000							700.000	330.000
2024-0801	Sanierung Sportplatz Centgericht und PV-Anlage	70.000	50.000						240.000	120.000
2026-0801	Erneuerung Kunstrasenplatz Stadion								500.000	500.000
2027-0801	Erneuerung Kunstrasenplatz Kirschhausen						750.000		750.000	0
2028-0801	Erneuerung Kunstrasen Centgericht				500.000				500.000	0
2029-0801	Erneuerung Kunstrasen Hambach							500.000	500.000	0
BGA-0802	PV-Anlage In der Wofslücke 5								50.000	50.000
BGA-0802	Betriebsausstattung Sportplätze									
Summe:		**1.370.000**	**106.000**	**0**	**506.000**	**0**	**756.000**	**500.000**	**5.784.000**	**2.570.000**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 09: Räumliche Entwicklung und Planung, Geoinformation

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	0901020 - Grundstücksverkehr und -entwicklung									
GRU-0901	Erwerb von Grundstücken	3.000.000	500.000		500.000		500.000	500.000		
Summe:		**3.000.000**	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**	**500.000**	**500.000**	**0**	**0**

Kreisstadt Heppenheim
Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	1002010 - Fehlbelegungsabgabe									
ZUS-1001	Zuschüsse sozialer Wohnungsbau	140.000							420.000	280.000
Summe:		**140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**420.000**	**280.000**

Hinweis: Bindung Fehlbelegungsabgabe
(Magistratsbeschluss v. 05.07.23) 122.997

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	1201010 - Bau und Erneuerung von Verkehrswegen und -anlagen									
2012-1201	Grundhafte Erneuerung Gehwege K203 Ober-Laudenbach				50.000		350.000		400.000	0
2012-1208	Umgestaltung öffentlicher Raum Innenstadt								150.000	150.000
2015-1208	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	100.000	100.000		100.000		100.000	100.000		
2016-1204	Stadtbachverdolung und Straßen-raumgestaltung Siegfriedstraße		268.000		100.000		100.000	100.000		0
2018-1213	Radwege allgemein								735.000	735.000
2019-1205	Herstellung rollengängiger Weg am Kirchplatz								142.000	142.000
2019-1208	Erschließung Baugebiet "Alte Kaute"								1.924.000	1.924.000
2020-1203	Stichstraße Hirschhorner Straße								119.000	119.000
2021-1202	Erneuerung Straßenraum K59 Erbach								335.000	335.000
2022-1202	Verkehrskreisel L3398 / Viernheimer Straße / Tiergartenstraße						500.000	300.000	880.000	80.000
2022-1203	Grundhafte Erneuerung Honerbachstraße / Brücke								650.000	650.000
2022-1205	Verkehrsführung Heppenheim-Nordwest								1.230.000	1.230.000
2023-1203	Ausbau Gunderslachstraße								1.150.000	1.150.000
2024-1201	Hochwasserschutzmaßnahmen	150.000							300.000	150.000
2024-1202	Planung Kreuzungen Tiergartenstraße									100.000
2024-1203	Erschließung Gutschneiderswiesen II	600.000							600.000	0
2025-1201	teilweise Renaturierung Vogtschreiberswiesenweg							100.000	100.000	0

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
2025-1202	Rad-/Fußgängerbrücke Erbach-wiesenweg	20.000							0	0
2025-1203	Raddirektverbindung Zwingenberg - Heppenheim		81.000						962.000	0
2025-1204	Neubau Brücke Paul-Geheeb-Straße								350.000	350.000
2026-1201	Grundhafte Erneuerung Theodor-Storm-Str.				700.000				700.000	0
2026-1202	Teilerneuerung Billackerweg		100.000						100.000	0
2026-1203	Neubau Asphaltstrecke Merianstraße		100.000						100.000	0
2027-1201	Teilerneuerung Lilienthalstraße				500.000				500.000	0
2028-1201	Endausbau Leonhard-Grenz-Weg						600.000		600.000	0
2029-1201	Teilerneuerung Karlsbader Straße							250.000	250.000	0
	1206010 - Bau und Erneuerung von Parkeinrichtungen									
2014-1203	Bauliche Ergänzungen Tiefgarage Innenstadt								3.000.000	805.000
2018-1204	Umgestaltung Parkhof								735.000	735.000
2022-1204	Brandschutzkonzept TG Parkhof	300.000							560.000	260.000
2024-1204	Parkplatzbeschattung inkl. ökologischer Energiegewinnung (Europaplatz, Stadion)	550.000							0	80.000
	1207010 - Bau und Erneuerung des ÖPNV									
2021-1203	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen im Stadtgebiet								620.000	620.000
Summe:		**1.720.000**	**649.000**	**0**	**1.450.000**	**0**	**1.650.000**	**850.000**	**17.192.000**	**9.615.000**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	1301010 - Unterhaltung von Grünflächen und Freizeitanlagen									
2022-1302	Geh-/Radwege, Mobiliar, Grünzug HP Nordwest								115.000	115.000
2022-1303	Parkplatz neben Kita Jochimsee								225.000	225.000
2023-1301	Anlegen einer Kneipp-Anlage an einem Bachlauf								15.000	15.000
2026-1301	Flurbereinigung Schlossberg: Erneuerung Mauer		100.000							
BGA-1302	Spielplätze und Spielgeräte (BGA)	50.000	100.000		100.000		50.000	50.000		
	1303010 - Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen									
2008-1301	Urnenwände / Urnenstelen	50.000					50.000			
2013-1301	Wegebau						50.000			
2013-1302	Baumgrabstätten				30.000					
2022-1301	Neuanlage Grabfelder									
BGA-1301	Ersatzgeräte (BGA), GWG	10.000	10.000		10.000		10.000	10.000		
FUH-1301	Fuhrpark		50.000		20.000			18.000		
	1305020 - Forstwirtschaft / Stadtwald									
FUH-1302	Fuhrpark	20.000								
GWG-1301	Ausstattung Stadtwald	5.000	7.000		7.000		7.000	7.000		
Summe:		**135.000**	**267.000**	**0**	**167.000**	**0**	**167.000**	**85.000**	**355.000**	**355.000**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	1502010 - Betrieb von Mehrzweckhallen									
	1502030 - Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen									
ZUS-1501	Zuschüsse Bestandspflege und Unternehmensgründungen	100.000			50.000		50.000	50.000		
Summe:		**100.000**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**

Kreisstadt Heppenheim

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

Inv.Nr.	Produkt / Beschreibung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	VE	HH-Ansatz 2027	VE	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt
	1602010 - Allgemeine Finanzwirtschaft									
2015-1601	Lizenzen Finanzsoftware NSK	10.000			10.000		10.000	10.000		
VERS-1601	Versorgungsrücklage	42.000	44.000		45.400		46.700	48.100		
Summe:		**52.000**	**44.000**	**0**	**55.400**	**0**	**56.700**	**58.100**	**0**	**0**

Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		01.01.2025	01.01.2026	31.12.2026	31.12.2027
	1	2	3	4	5
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**	0	0	0	0
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0
2.2	Land	549	414	329	244
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0
2.4	Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0	0
2.6	Kreditmarkt	14.748	13.455	12.150	10.812
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0	0
	Summe	**15.297**	**13.869**	**12.479**	**11.056**
3	**Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0	0
3.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0	0	0	0
4	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**				
4.1	Leasing	0	0	0	0
4.2	Sonstige	0	0	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**	**0**
5.	**Nachrichtlich** **Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung**				
5.1	Aus Krediten	**29.275**	**32.308**	**36.745**	**38.346**
5.1.1	Betriebszweig Bäder	84	276	496	483
5.1.2	Betriebszweig Stadtentwässerung	13.795	14.950	15.524	17.205
5.1.3	Betriebszweig Wasserversorgung	15.396	17.082	20.725	20.658
5.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
6	**Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke**	**0**	0	0	**0**
7	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden [1]**	**1.680**	**1.784**	**1.812**	**2.003**
7.1	Gewässerverband Bergstraße (9,421 %)	345	414	612	612
7.2	Abfallzweckverband (5,11% ab 2024 4,93%)	1.335	1.370	1.200	1.391
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen [2]**	**0**	**0**	**0**	**0**
9.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**	**0**	**0**	**0**	**0**

[1] Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.
[2] Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

Übersicht der Verpflichtungs-ermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
2024 *davon:*	600				
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erschließung Gutschneiderswiesen II)	*600*				
Summe	600				
Nachrichtlich In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

Stand der Rückstellungen und Rücklagen

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1.000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**				
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	39.339	41.815	43.162	39.214
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	7.235	6.798	7.028	10.446
1.3	Sonderrücklagen	0	0	0	0
	Stiftungskapital Boris-Suchanek-Stiftung	184	184	184	184
	Sonderrücklage Boris-Suchanek-Stiftung	12	14	16	18
1.4	Stiftungskapital				
	Summe der Rücklagen	**46.770**	**48.811**	**50.390**	**49.862**
2.	**Rückstellungen**				
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	12.750	13.923	13.993	14.081
	(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	(682)	(725)	(727)	(729)
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	2.270	2.182	2.165	2.150
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	178	119	51	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	78	100	100	100
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0	0
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	133	2.929	2.310	133
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0	0
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0	0
2.10	Sonstige Rückstellungen	2.488	1.262	677	500
	Summe der Rückstellungen	**17.897**	**20.515**	**19.296**	**16.964**

Finanzstatus-bericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	**Darmstadt**	Schlüsselnummer:	**431011**
Gemeinde:	**Heppenheim**	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	**Bergstraße**	Haushaltsjahr	**2026**

Einwohnerzahl am:

31.12. 2024	**27.864**
31.12. 2023	**27.919**

		Haushaltsjahr **2026** **-€ -**	Jahresabschluss **2024** **-€ -**
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
	Erträge	84.193.200,00	81.427.292,37
	Aufwendungen	86.022.700,00	78.950.861,25
	Saldo	**-1.829.500,00**	**2.476.431,12**
außerordentliches Ergebnis			
	Erträge	3.420.000,00	327.940,73
	Aufwendungen	2.600,00	279.415,88
	Saldo	3.417.400,00	48.524,85
	Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	**1.587.900,00**	**2.524.955,97**

Finanzhaushalt				
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	82.675.800,00		78.767.689,38
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	81.153.700,00		76.726.490,65
Saldo		1.522.100,00		2.041.198,73
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	5.388.000,00	+	2.437.367,73
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	2.622.200,00	-	6.619.158,01
Saldo		**2.765.800,00**		**-4.181.790,28**
Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+		+	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	1.390.300,00	-	1.426.986,20
Saldo		**-1.390.300,00**		**-1.426.986,20**
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**		**2.897.600,00**		**-3.567.577,75**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		**21.897.600,00**		**18.399.817,76**

	Haushaltsjahr **2026** **-€ -**
Nachrichtlich	
Rechnerische Entschuldung	
Kernhaushalt	**-1.390.300,00**
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	**1.006.500,00**
Insgesamt	**-383.800,00**

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	1.326.350,00	2.840.081,58	1.513.731,58	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	1.435.900,00	4.105.117,36	2.669.217,36	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	560.600,00	9.453.780,11	8.893.180,11	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	85.500,00	8.309.699,06	8.224.199,06	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2023	306.000,00	2.748.419,28	2.442.419,28	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024	Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt	RPA hat Unterlagen noch nicht angefordert
2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024	24. April 2024	

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

Eigenbetriebe	Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Stadtwerke Heppenheim	

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024 **nein**

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		- € -	Erläuterungen
1.	**Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026**	-1.829.500,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem geplanten Fehlbedarf 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.	ja	
2.	**Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025**	41.815.109,44	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	**Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)**	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	**Bestand der Liquiditätsreserve**		
4.1	**Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026**	1.516.772,10	Es ist für das Haushaltsjahr 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 1.1.2026**	1.600.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	**Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung**		
5.1	**Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung**	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	**Bestand an Eigenkapital**	129.279.379,13	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	**Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025**	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	**Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	**Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**	131.800,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender 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.
8.1	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026**	1.522.100,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	**Ordentliche Tilgung für 2026**	1.390.300,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	**Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026**	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	**Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026**	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	**Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026**	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
	Nachrichtlich:		
	Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	**496,50**	**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**
	Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	**166,50**	**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**
	Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	6.798.306,25	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-65,66	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2025	41.815.109,44	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	129.279.379,13	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	4,73	15,00
Summe und Status		75,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

		- € -	Erläuterungen
1.	**Ordentliches Ergebnis für 2024**	2.476.431,12	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	**Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024**	39.338.678,32	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
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.
4.	**Bestand der Liquiditätsreserve**		
4.1	**Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024**	1.268.124,43	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr 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**	1.500.000,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	**Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024**	129.279.379,13	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	**Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024**	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	**Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024**	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	**Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**	614.212,53	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender 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.
8.1	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024**	2.041.198,73	
8.2	**Ordentliche Tilgung für 2024**	1.426.986,20	
8.3	**Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024**	0,00	
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	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	88,88	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	39.338.678,32	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	129.279.379,13	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	22,04	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		100,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

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%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 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		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquidtitätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. 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.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	33,24	v.H.	22,36	v.H.		v.H.		v.H.
2025	33,04	v.H.	22,56	v.H.		v.H.		v.H.
2024	31,55	v.H.	21,57	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	395,00	v.H.	330,00	v.H.	360,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	1.873.000,00	Euro
2025	395,00	v.H.	330,00	v.H.	360,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	1.782.000,00	Euro
2024	360,00	v.H.	360,00	v.H.	360,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	1.932.128,02	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2024 vorläufiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Haushaltsplan	2027 Ergebnisplan	2028 Ergebnisplan	2029 Ergebnisplan
			- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.526.972,75	1.369.300,00	1.762.300,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.624.135,77	3.591.600,00	4.156.200,00	4.221.500,00	4.229.500,00	4.237.500,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.809.477,14	2.316.800,00	2.024.000,00	1.993.300,00	2.008.700,00	2.050.600,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	21.024,90	20.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	59.726.905,00	58.117.000,00	60.857.000,00	63.339.000,00	67.326.000,00	70.032.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.426.889,12	2.107.000,00	1.550.500,00	1.580.500,00	1.625.500,00	1.666.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.863.610,39	13.060.700,00	10.518.700,00	9.226.200,00	12.237.900,00	11.781.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.364.514,97	1.177.000,00	1.150.400,00	1.078.200,00	1.082.400,00	1.058.900,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.329.461,23	1.196.600,00	1.476.600,00	1.064.700,00	1.067.600,00	1.064.600,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**80.692.991,27**	**82.956.000,00**	**83.575.700,00**	**84.347.200,00**	**91.421.400,00**	**93.734.900,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.623.881,95	23.346.000,00	23.332.300,00	25.534.700,00	26.016.000,00	26.516.900,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.823.058,90	1.571.900,00	1.658.500,00	1.673.900,00	1.743.300,00	1.816.100,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.686.807,89	12.265.900,00	12.004.400,00	11.365.100,00	11.755.200,00	11.615.800,00
14	66	Abschreibungen	4.403.411,37	4.398.100,00	4.487.900,00	4.530.200,00	4.610.400,00	4.721.100,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.685.806,76	5.081.800,00	5.167.700,00	5.087.900,00	5.190.100,00	5.301.400,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	33.856.668,61	36.790.000,00	38.659.000,00	40.883.000,00	43.530.000,00	45.060.000,00
17	72	Transferaufwendungen	1.867,64	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.081,52	37.800,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**78.116.584,64**	**83.493.500,00**	**85.368.200,00**	**89.133.200,00**	**92.903.400,00**	**95.089.700,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**2.576.406,63**	**-537.500,00**	**-1.792.500,00**	**-4.786.000,00**	**-1.482.000,00**	**-1.354.800,00**
21	56,57	Finanzerträge	734.301,10	604.100,00	617.500,00	592.000,00	567.000,00	567.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	834.276,61	583.300,00	654.500,00	610.000,00	545.400,00	494.200,00
23		**Finanzergebnis**	**-99.975,51**	**20.800,00**	**-37.000,00**	**-18.000,00**	**21.600,00**	**72.800,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**81.427.292,37**	**83.560.100,00**	**84.193.200,00**	**84.939.200,00**	**91.988.400,00**	**94.301.900,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**78.950.861,25**	**84.076.800,00**	**86.022.700,00**	**89.743.200,00**	**93.448.800,00**	**95.583.900,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**2.476.431,12**	**-516.700,00**	**-1.829.500,00**	**-4.804.000,00**	**-1.460.400,00**	**-1.282.000,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	327.940,73	178.000,00	3.420.000,00	886.000,00	10.000,00	10.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	279.415,88	1.800,00	2.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**48.524,85**	**176.200,00**	**3.417.400,00**	**883.900,00**	**7.900,00**	**7.900,00**
30		**Jahresergebnis**	**2.524.955,97**	**-340.500,00**	**1.587.900,00**	**-3.920.100,00**	**-1.452.500,00**	**-1.274.100,00**

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**	2.463.572,00
32		**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024**	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	59.726.905,00	58.117.000,00	60.857.000,00	63.339.000,00	67.326.000,00	70.032.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	20.362.365,01	21.560.000,00	22.157.000,00	23.212.000,00	24.205.000,00	25.489.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	2.585.348,88	2.730.000,00	3.205.000,00	3.949.000,00	4.355.000,00	3.809.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	64.007,96	66.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.731.316,90	3.619.000,00	3.626.000,00	3.674.000,00	3.720.000,00	3.769.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	32.264.714,25	29.437.000,00	31.000.000,00	31.635.000,00	34.177.000,00	36.096.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	719.152,00	705.000,00	815.000,00	815.000,00	815.000,00	815.000,00
	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	0,00	0,00	0,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	8.863.610,39	13.060.700,00	10.518.700,00	9.226.200,00	12.237.900,00	11.781.000,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.767.889,00	8.903.000,00	4.134.000,00	3.849.000,00	6.879.000,00	6.434.000,00
		Sonstige Erträge	5.095.721,39	4.157.700,00	6.384.700,00	5.377.200,00	5.358.900,00	5.347.000,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	33.856.668,61	36.790.000,00	38.659.000,00	40.883.000,00	43.530.000,00	45.060.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	17.087.280,00	19.090.000,00	20.186.000,00	21.112.000,00	22.608.000,00	23.339.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	11.703.744,00	13.051.000,00	13.578.000,00	14.776.000,00	15.823.000,00	16.336.000,00
	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
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	3.109.171,53	2.862.000,00	3.014.000,00	3.076.000,00	3.140.000,00	3.316.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	1.932.128,02	1.782.000,00	1.873.000,00	1.911.000,00	1.951.000,00	2.061.000,00
		Sonstige Aufwendungen	24.345,06	5.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	834.276,61	583.300,00	654.500,00	610.000,00	545.400,00	494.200,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	649.490,30	537.000,00	630.000,00	585.500,00	532.100,00	486.700,00

Nr.	Konten	Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
					- € -			
		Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)						
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	78.767.689,38	82.473.600,00	82.675.800,00	83.885.000,00	90.922.000,00	93.251.000,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	76.726.490,65	79.386.800,00	81.153.700,00	84.801.300,00	88.445.800,00	90.445.000,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.041.198,73**	**3.086.800,00**	**1.522.100,00**	**-916.300,00**	**2.476.200,00**	**2.806.000,00**
		Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)						
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.130.039,28	263.000,00	1.324.000,00	1.324.000,00	1.324.000,00	1.324.000,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	236.386,00	1.060.000,00	4.022.000,00	1.280.000,00	10.000,00	10.000,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	70.942,45	0,00	42.000,00	44.000,00	45.000,00	47.000,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.437.367,73**	**1.323.000,00**	**5.388.000,00**	**2.648.000,00**	**1.379.000,00**	**1.381.000,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	961.986,02	3.350.000,00	500.000,00	500.000,00	550.000,00	500.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.657.228,69	5.959.000,00	974.000,00	2.055.000,00	3.325.000,00	3.325.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.937.088,17	1.214.200,00	1.104.200,00	1.398.700,00	893.200,00	848.500,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	62.855,13	42.000,00	44.000,00	45.400,00	46.700,00	48.100,00
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.619.158,01**	**10.565.200,00**	**2.622.200,00**	**3.999.100,00**	**4.814.900,00**	**4.721.600,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-4.181.790,28**	**-9.242.200,00**	**2.765.800,00**	**-1.351.100,00**	**-3.435.900,00**	**-3.340.600,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**-2.140.591,55**	**-6.155.400,00**	**4.287.900,00**	**-2.267.400,00**	**-959.700,00**	**-534.600,00**
		Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)						
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.426.986,20	1.370.800,00	1.390.300,00	1.407.300,00	1.387.300,00	1.367.300,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.426.986,20	1.370.800,00	1.390.300,00	1.407.300,00	1.387.300,00	1.367.300,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.426.986,20**	**-1.370.800,00**	**-1.390.300,00**	**-1.407.300,00**	**-1.387.300,00**	**-1.367.300,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	-3.567.577,75	-7.526.200,00	2.897.600,00	-3.674.700,00	-2.347.000,00	-1.901.900,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	384.841,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	3.401.321,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**-3.016.480,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	24.983.875,60	18.399.817,76	18.692.645,93	21.590.245,93	17.915.545,93	15.568.545,93
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**-6.584.057,84**	**-7.526.200,00**	**2.897.600,00**	**-3.674.700,00**	**-2.347.000,00**	**-1.901.900,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**18.399.817,76**	**10.873.617,76**	**21.590.245,93**	17.915.545,93	15.568.545,93	13.666.645,93

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	13.869.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	32.308.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	46.177.000,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem S
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	46.177.000,00	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	3.009.500,00	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.390.300,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt -
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	2.003.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatis Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	12.478.700,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	33.314.500,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	45.793.200,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	5.000.000,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	21.897.600,00	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.549.000,00 €	55,59 €	6.750.000,00 €	242,25 €	12.168.200,00 €	436,70 €	13.416.100,00 €	481,49 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.485.100,00 €	53,30 €	1.485.100,00 €	53,30 €	4.010.800,00 €	143,94 €	4.342.300,00 €	155,84 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	630.400,00 €	22,62 €	630.400,00 €	22,62 €	2.100.300,00 €	75,38 €	2.377.600,00 €	85,33 €
5	Soziale Leistungen	889.000,00 €	31,90 €	892.600,00 €	32,03 €	1.318.900,00 €	47,33 €	1.495.400,00 €	53,67 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.102.800,00 €	183,13 €	5.102.800,00 €	183,13 €	14.348.700,00 €	514,95 €	16.009.200,00 €	574,55 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	310.300,00 €	11,14 €	310.300,00 €	11,14 €	1.047.200,00 €	37,58 €	1.278.700,00 €	45,89 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	476.700,00 €	17,11 €	476.700,00 €	17,11 €	1.110.300,00 €	39,85 €	1.110.800,00 €	39,87 €
10	Bauen und Wohnen	12.000,00 €	0,43 €	12.000,00 €	0,43 €	5.500,00 €	0,20 €	8.500,00 €	0,31 €
11	Ver- und Entsorgung	885.000,00 €	31,76 €	885.000,00 €	31,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.242.000,00 €	80,46 €	2.242.000,00 €	80,46 €	4.938.900,00 €	177,25 €	6.224.000,00 €	223,37 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.557.600,00 €	55,90 €	1.907.300,00 €	68,45 €	1.955.800,00 €	70,19 €	3.738.500,00 €	134,17 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	446.400,00 €	16,02 €	446.400,00 €	16,02 €	1.194.500,00 €	42,87 €	1.268.500,00 €	45,52 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	68.606.900,00 €	2.462,21 €	70.201.100,00 €	2.519,42 €	41.823.600,00 €	1.500,99 €	41.901.600,00 €	1.503,79 €
	Gesamtsumme	84.193.200,00 €	3.021,58 €	91.341.700,00 €	3.278,13 €	86.022.700,00 €	3.087,23 €	93.171.200,00 €	3.343,78 €

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							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	854.200,00 €	30,66 €	5.029.500,00 €	180,50 €	11.609.600,00 €	416,65 €	12.691.900,00 €	455,49 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.210.600,00 €	43,45 €	1.210.600,00 €	43,45 €	3.867.600,00 €	138,80 €	4.150.800,00 €	148,97 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	703.000,00 €	25,23 €	703.000,00 €	25,23 €	2.273.800,00 €	81,60 €	2.477.500,00 €	88,91 €
5	Soziale Leistungen	1.957.200,00 €	70,24 €	1.960.800,00 €	70,37 €	2.387.500,00 €	85,68 €	2.507.100,00 €	89,98 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.431.900,00 €	159,05 €	4.431.900,00 €	159,05 €	14.160.600,00 €	508,20 €	15.285.300,00 €	548,57 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	267.800,00 €	9,61 €	267.800,00 €	9,61 €	1.047.500,00 €	37,59 €	1.412.500,00 €	50,69 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	311.200,00 €	11,17 €	311.200,00 €	11,17 €	1.256.400,00 €	45,09 €	1.256.400,00 €	45,09 €
10	Bauen und Wohnen	11.000,00 €	0,39 €	11.000,00 €	0,39 €	11.000,00 €	0,39 €	11.000,00 €	0,39 €
11	Ver- und Entsorgung	1.030.000,00 €	36,97 €	1.030.000,00 €	36,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.462.100,00 €	52,47 €	1.462.100,00 €	52,47 €	4.454.200,00 €	159,86 €	5.575.700,00 €	200,10 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.307.400,00 €	46,92 €	1.633.900,00 €	58,64 €	1.845.700,00 €	66,24 €	3.313.300,00 €	118,91 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.600,00 €	0,60 €	16.600,00 €	0,60 €
15	Wirtschaft und Tourismus	392.500,00 €	14,09 €	392.500,00 €	14,09 €	1.366.700,00 €	49,05 €	1.467.200,00 €	52,66 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	69.621.200,00 €	2.498,61 €	71.050.500,00 €	2.549,90 €	39.779.600,00 €	1.427,63 €	39.846.200,00 €	1.430,02 €
	Gesamtsumme	83.560.100,00 €	2.998,86 €	89.494.800,00 €	3.211,84 €	84.076.800,00 €	3.017,40 €	90.011.500,00 €	3.230,39 €

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:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.099.667,80 €	39,47 €	6.253.458,64 €	224,43 €	12.315.544,43 €	441,99 €	13.585.413,61 €	487,56 €
2	Sicherheit und Ordnung	2.425.277,27 €	87,04 €	2.425.277,27 €	87,04 €	3.814.404,99 €	136,89 €	4.146.262,29 €	148,80 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	741.258,26 €	26,60 €	741.489,08 €	26,61 €	2.201.862,11 €	79,02 €	2.483.222,06 €	89,12 €
5	Soziale Leistungen	987.497,64 €	35,44 €	987.497,64 €	35,44 €	760.356,80 €	27,29 €	1.224.514,20 €	43,95 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.658.393,23 €	167,18 €	4.658.393,23 €	167,18 €	12.535.669,18 €	449,89 €	13.876.219,21 €	498,00 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	209.269,16 €	7,51 €	209.269,16 €	7,51 €	1.162.952,71 €	41,74 €	1.384.696,21 €	49,69 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	354.997,37 €	12,74 €	354.997,37 €	12,74 €	896.250,38 €	32,17 €	899.333,92 €	32,28 €
10	Bauen und Wohnen	12.535,47 €	0,45 €	12.535,47 €	0,45 €	22.234,92 €	0,80 €	22.234,92 €	0,80 €
11	Ver- und Entsorgung	910.685,19 €	32,68 €	910.685,19 €	32,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.739.065,13 €	62,41 €	1.739.065,13 €	62,41 €	4.397.169,13 €	157,81 €	5.682.148,04 €	203,92 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.491.620,85 €	53,53 €	1.860.538,49 €	66,77 €	1.835.792,84 €	65,88 €	3.597.939,50 €	129,13 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.282,40 €	0,05 €	5.579,34 €	0,20 €
15	Wirtschaft und Tourismus	573.644,81 €	20,59 €	576.959,97 €	20,71 €	1.424.138,81 €	51,11 €	1.509.803,57 €	54,18 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	66.223.380,19 €	2.376,66 €	67.825.151,86 €	2.434,15 €	37.583.202,55 €	1.348,81 €	37.661.520,51 €	1.351,62 €
	Gesamtsumme	81.427.292,37 €	2.922,31 €	88.555.318,50 €	3.178,13 €	78.950.861,25 €	2.833,44 €	86.078.887,38 €	3.089,25 €

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.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**19.000.000 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**- €**					
Differenz	19.000.000 €					
Januar		4.204.000 €	7.673.700 €	- 3.469.700 €	15.530.300 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Mona**
Februar		10.204.000 €	6.280.000 €	3.924.000 €	19.454.300 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		2.604.000 €	5.680.000 €	- 3.076.000 €	16.378.300 €	
April		8.854.000 €	8.080.000 €	774.000 €	17.152.300 €	
Mai		9.504.000 €	5.680.000 €	3.824.000 €	20.976.300 €	
Juni		2.104.000 €	6.280.000 €	- 4.176.000 €	16.800.300 €	
Juli		8.554.000 €	8.380.000 €	174.000 €	16.974.300 €	
August		10.304.000 €	5.680.000 €	4.624.000 €	21.598.300 €	
September		1.504.000 €	5.780.000 €	- 4.276.000 €	17.322.300 €	
Oktober		8.354.000 €	7.580.000 €	774.000 €	18.096.300 €	
November		10.304.000 €	7.180.000 €	3.124.000 €	21.220.300 €	
Dezember		6.181.800 €	6.880.000 €	- 698.200 €	20.522.100 €	
Summe		82.675.800 €	81.153.700 €	**1.522.100 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		82.675.800 €	81.153.700 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				4.276.000 €		
höchster monatsbezogner Liquiditätskreditbedarf					- 15.530.300 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum		**31.12.**	**2025**	**- €**	**wird von oben stehender Berechnung übernommer**
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:		**2025**	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		**2024**	- €	**Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres**
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	**2024**	- €	**Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig**
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				**- €**	**("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)**

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	**2026**	1.522.100,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt'**
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		1.390.300,00 €	**Tilgung bitte als positiven Betrag eintrager**
verbleibender Saldo		**131.800,00 €**	
Beitrag zur Hessenkasse			**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
Differenz		**131.800,00 €**	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		**2.622.200,00 €**	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGC

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit					
Vorjahr	**Planzahl**	**2025**		79.524.911,69 €	**bitte als positiven Betrag eintrager**
Vorvorjahr	**Ist**	**2024**		76.726.490,65 €	**bitte als positiven Betrag eintrager**
3. Vorjahr	**Ist**	**2023**		71.264.412,05 €	**bitte als positiven Betrag eintrager**
Summe				**227.515.814,39 €**	
Durchschnitt				75.838.604,80 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve				**1.516.772,10 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			0	19.000.000,00 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt				**ja**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2025**	- €
höchste Inanspruchnahme	**2025**	- €

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile	**Bitte auswählen**
Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit	**Bitte auswählen**
Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt	**Bitte auswählen**

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune: **Bitte auswählen**

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)

Jahresabschluss 2023

1. Jahresabschluss der Kreisstadt Heppenheim zum 31.12.2023

1.1 Vermögensrechnung –Bilanz–

A K T I V A Position		31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR	
1 ANLAGEVERMÖGEN					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	58.670,74		68.820,28	
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.005.761,54		4.057.334,51	
1.1.3	Geleistete Anzahl. Auf immaterielle Verm.Gegenstände	153.495,78	**4.217.928,06**	96.842,26	**4.222.997,05**
1.2 Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	30.409.018,16		30.127.677,80	
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	38.709.119,29		30.422.765,86	
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	42.614.270,21		43.517.560,34	
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	663.755,07		448.103,56	
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.060.930,22		3.926.786,09	
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.914.148,28	**122.371.241,23**	12.172.214,28	**120.615.107,93**
1.3 Finanzanlagen					
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	17.346.960,19		17.346.960,19	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00		0,00	
1.3.3	Beteiligungen	188.967,30		188.967,30	
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	900,00		1.080,00	
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.114.166,46		1.114.836,70	
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	52.342,56	**18.703.336,51**	52.342,56	**18.704.186,75**
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen		27.374.743,71	**27.374.743,71**	27.374.743,71	**27.374.743,71**
			172.667.249,51		**170.917.035,44**
2 UMLAUFVERMÖGEN					
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.473.308,50		4.760.732,73	
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.445.934,68		3.153.782,09	
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	175.878,86		295.771,71	
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	83.220,45		112.507,52	
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	67.065,19	**5.245.407,68**	243.902,68	**8.566.696,73**
2.4 Flüssige Mittel		24.983.875,60	**24.983.875,60**	25.018.935,94	**25.018.935,94**
			30.229.283,28		**33.585.632,67**
3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		167.570,15	**167.570,15**	213.379,17	**213.379,17**
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe Aktiva			**203.064.102,94**		**204.716.047,28**

PASSIVA Position		31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR	
1 EIGENKAPITAL					
1.1 Netto-Position	**80.469.488,46**	**80.469.488,46**	**80.469.488,46**	**80.469.488,46**	
1.2 Rücklagen aus Überschüssen					
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		28.280.559,98		14.721.662,51	
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		6.785.117,67		4.953.757,70	
1.2.3 Sonderrücklagen		192.540,96		187.450,00	
1.2.4 Stiftungskapital		0,00		0,00	
			35.258.218,61		**19.862.870,21**
1.3 Ergebnisverwendung					
1.3.1 Ergebnisvortrag					
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		8.309.699,06		13.558.897,47	
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebniss aus Vorjahren		450.126,75		1.614.668,85	
1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag					
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		2.748.419,28		8.309.699,06	
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-485.463,02	**11.022.782,07**	666.817,87	**24.150.083,25**
			126.750.489,14		**124.482.441,92**
2 SONDERPOSTEN					
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionen					
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		21.083.154,69		19.321.360,28	
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		2.992.021,59		3.011.905,48	
2.1.3 Investititonsbeiträge		6.251.015,96	**30.326.192,24**	6.680.230,55	**29.013.496,31**
2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 27 Abs. 3 FAG		0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
2.4 Sonstige Sonderposten		0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
3 RÜCKSTELLUNGEN					
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		14.986.014,90		15.043.159,67	
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse		1.240.108,43		5.949.871,93	
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		0,00		0,00	
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		0,00		0,00	
3.5 Sonstige Rückstellungen		3.970.970,92	**20.197.094,25**	2.621.962,53	**23.614.994,13**
4 VERBINDLICHKEITEN					
4.1 Anleihen		**0,00**		**0,00**	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.274.380,64 Euro*		15.928.650,32		16.925.869,53	
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Keditgebern *davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 135.564,48 Euro*		560.564,48		761.580,66	
4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten *davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 155.915,85 Euro*		279.665,84	**16.768.880,64**	201.002,76	**17.888.452,95**
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00		0,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		0,00		0,00	
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		32.892,32		135.234,53	
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.134.865,00		1.305.306,45	
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben		174.617,44		204.824,47	
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen		332.163,54		28.122,52	
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten		4.824.258,37	**6.498.796,67**	5.602.330,29	**7.275.818,26**
			23.267.677,31		**25.164.271,21**
5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		2.522.650,00	**2.522.650,00**	2.440.843,71	**2.440.843,71**
Summe Passiva			**203.064.102,94**		**204.716.047,28**

1.2 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.282.257,27	-1.403.800,00	-1.447.166,58	-43.366,58
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.412.052,65	-3.302.600,00	-3.507.453,23	-204.853,23
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.217.206,11	-1.175.700,00	-1.295.467,14	-119.767,14
4	52	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	-12.139,51	-20.000,00	-9.666,25	10.333,75
5	55	Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Umlagen	-59.410.930,63	-51.734.620,00	-58.011.246,46	-6.276.626,46
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.267.685,81	-1.255.000,00	-1.323.374,84	-68.374,84
7	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-6.031.330,84	-10.130.700,00	-6.746.600,12	3.384.099,88
8	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.348.661,09	-1.393.400,00	-1.440.007,59	-46.607,59
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.400.843,99	-1.330.800,00	-1.580.818,22	-250.018,22
10		**Summe der ordentlichen Erträge** *(Nr. 1 - 9)*	**-76.383.107,90**	**-71.746.620,00**	**-75.361.800,43**	**-3.615.180,43**
11	62, 63, 640-643, 647	Personalaufwendungen	16.919.769,10	18.624.600,00	18.638.758,13	14.158,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.335.802,44	1.451.915,00	1.943.238,88	491.323,88
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.386.928,99	10.019.211,32	11.676.083,48	1.656.872,16
	(697)	*davon: Einstellungen in Sonderposten*	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	4.013.919,38	4.333.800,00	4.657.702,75	323.902,75
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüs.bes.Finanzaufwend.	5.356.900,62	5.483.100,00	5.700.353,26	217.253,26
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	30.637.123,96	28.753.000,00	29.498.625,32	745.625,32
17	72	Transferaufwendungen	2.399,08	5.500,00	1.000,00	-4.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.005,86	28.700,00	74.453,46	45.753,46
19		**Sum. der ordentlichen Aufwendungen** *(Nr. 11 - 18)*	**67.686.849,43**	**68.699.826,32**	**72.190.215,28**	**3.490.388,96**
20		**Verwaltungsergebnis** *(Nr. 10 ./. Nr. 19)*	**-8.696.258,47**	**-3.046.793,68**	**-3.171.585,15**	**-124.791,47**
21	56, 57	Finanzerträge	-365.229,11	-479.600,00	-298.091,83	181.508,17
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	751.788,52	720.900,00	721.257,70	357,70
23		**Finanzergebnis** *(Nr. 21 - Nr. 22)*	**386.559,41**	**241.300,00**	**423.165,87**	**181.865,87**
24		**Gesamtbetr d. ordentl. Erträge** *(Nr. 10 + Nr. 21)*	**-76.748.337,01**	**-72.226.220,00**	**-75.659.892,26**	**-3.433.672,26**
25		**Gesamtbetr. d. ordentl. Aufwendung.** *(Nr.19 + Nr. 22)*	**68.438.637,95**	**69.420.726,32**	**72.911.472,98**	**3.490.746,66**
26		**Ordentliches Ergebnis** *(Nr. 24 ./. Nr. 25)*	**-8.309.699,06**	**-2.805.493,68**	**-2.748.419,28**	**57.074,40**
27	59	Außerordentliche Erträge	-1.783.201,98	-1.178.600,00	-210.541,77	968.058,23
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.116.384,11	0,00	696.004,79	696.004,79
29		**Außerordentliches Ergebnis** *(Nr. 27 ./. Nr. 28)*	**-666.817,87**	**-1.178.600,00**	**485.463,02**	**1.664.063,02**
30		**Jahresergebnis** *(Nr. 26 und Nr. 29)*	**-8.976.516,93**	**-3.984.093,68**	**-2.262.956,26**	**1.721.137,42**

Nachrichtlich:

Summe der vorangetragenen Jahresfehlbeträge **0,00 Euro**

1.3 Finanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.509.456,64	1.403.800,00	1.514.397,96	110.597,96
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.305.866,55	3.359.400,00	3.360.605,40	1.205,40
3	812	Kostenersatzleistungen und –erstattungen	1.259.960,81	1.175.700,00	1.365.538,56	189.838,56
4	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	58.735.156,83	51.734.620,00	58.575.711,00	6.841.091,00
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.260.773,81	1.255.000,00	1.330.131,66	75.131,66
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.124.688,42	10.130.700,00	6.818.685,37	-3.312.014,63
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	897.588,96	481.200,00	673.453,89	192.253,89
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.464.232,35	1.374.800,00	1.004.249,99	-370.550,01
9	**=**	**Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** *(Nr. 1 bis Nr. 8)*	**74.557.724,37**	**70.915.220,00**	**74.642.773,83**	**3.727.553,83**
10	830	Personalauszahlungen	-15.609.765,52	-17.545.700,00	-17.787.924,71	-242.224,71
11	831	Versorgungsauszahlungen	-2.299.951,37	-2.290.115,00	-2.530.742,29	-240.627,29
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.918.801,59	-10.025.011,32	-9.926.106,88	98.904,44
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-2.399,08	-5.500,00	-1.000,00	4.500,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.982.957,88	-5.483.100,00	-5.626.651,15	-143.551,15
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-31.482.494,99	-28.753.000,00	-34.290.131,99	-5.537.131,99
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-888.523,38	-672.300,00	-583.180,16	89.119,84
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.213.647,50	-28.700,00	-518.674,87	-489.974,87
18	**=**	**Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** *(Nr. 10 bis Nr. 17)*	**-66.398.541,31**	**-64.803.426,32**	**-71.264.412,05**	**-6.460.985,73**
19	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Verwaltungstätigkeit** *(Nr. 9 ./. Nr. 18)*	**8.159.183,06**	**6.111.793,68**	**3.378.361,78**	**-2.733.431,90**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	3.172.279,83	1.110.000,00	3.993.830,48	2.883.830,48
		davon: zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	*74.406,78*	*47.000,00*	*74.406,78*	*27.406,78*
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	4.781.791,61	1.415.000,00	83.590,00	-1.331.410,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	573,81	0,00	80.936,29	80.936,29
23	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** *(Nr. 20 bis Nr. 22)*	**7.954.645,25**	**2.525.000,00**	**4.158.356,77**	**1.633.356,77**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.283.218,52	-3.219.822,77	-1.300.225,12	1.919.597,65
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.920.184,94	-26.151.601,78	-3.292.983,70	22.858.618,08
26	843, 840	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.218.237,31	-3.493.628,20	-1.522.479,30	1.971.148,90
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-88.137,07	-39.600,00	-87.290,40	-47.690,40
28	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** *(Nr. 24 bis Nr. 27)*	**-11.509.777,84**	**-32.904.652,75**	**-6.202.978,52**	**26.701.674,23**
29	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit** *(Nr. 23 ./. Nr. 28)*	**-3.555.132,59**	**-30.379.652,75**	**-2.044.621,75**	**28.335.031,00**
30		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf** *(Nr. 19 und Nr. 29)*	**4.604.050,47**	**-24.267.859,07**	**1.333.740,03**	**25.601.599,10**
31	826, 827	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	222.222,23	1.400.000,00	283.181,77	-1.116.818,23
32	846, 847	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen	-1.488.402,78	-1.465.900,00	-1.478.578,82	-12.678,82
		davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	*-1.488.402,78*	*-1.465.900,00*	*-1.478.578,82*	-12.678,82
33	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit** *(Nr. 31 ./. Nr. 32)*	**-1.266.180,55**	**-65.900,00**	**-1.195.397,05**	**-1.129.497,05**
34	**=**	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres** *(Nr. 30 + Nr. 33)*	**3.337.869,92**	**-24.333.759,07**	**138.342,98**	**24.472.102,05**
35	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.844.023,80	0,00	1.283.897,49	1.283.897,49
36	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-1.891.610,56	0,00	-1.457.300,81	-1.457.300,81
37	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen** *(Nr. 35 ./. Nr. 36)*	**-47.586,76**	**0,00**	**-173.403,32**	**-173.403,32**
38	**=**	**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	**21.728.652,78**	**-94.568.483,21**	**25.018.935,94**	**119.587.419,15**
39	**+**	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln** *(Nr. 34 und Nr. 37)*	**3.290.283,16**	**-24.333.759,07**	**-35.060,34**	**24.298.698,73**
40	**=**	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres** *(Nr. 38 und Nr. 39)*	**25.018.935,94**	**-118.902.242,28**	**24.983.875,60**	**143.886.117,88**

STADTWERKE HEPPENHEIM

Eigenbetrieb der Kreisstadt Heppenheim

Wirtschaftsplan

2026/2027

Inhaltsverzeichnis

1	Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026/2027	1
2	Feststellungsvermerk	7
3	Gesamterfolgsplan	10
4	Teilerfolgsplan Wasserversorgung	11
5	Teilerfolgsplan Stadtentwässerung	15
6	Teilerfolgsplan Bäder	19
7	Gesamtvermögensplan	22
8	Vermögensplan Wasserversorgung	23
9	Vermögensplan Stadtentwässerung	24
10	Vermögensplan Bäder	25
11	Gesamtfinanzplan	26
12	Finanzplan Wasserversorgung	27
13	Finanzplan Stadtentwässerung	28
14	Finanzplan Bäder	29
15	Gesamtinvestitionsprogramm	30
16	Investitionsprogramm Wasserversorgung	31
17	Investitionsprogramm Stadtentwässerung	32
18	Investitionsprogramm Bäder	33
19	Stellenübersicht 2026	34
20	Stellenübersicht 2027	35
21	Bilanz 2023	36
22	Gewinn- und Verlustrechnung 2023	37

1 Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026/2027

1. Einführung

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2026/2027 des Eigenbetriebes Stadtwerke Heppenheim stellt die wirtschaftlichen Entwicklungen des Eigenbetriebes für die Wirtschaftsjahre 2026 und 2027 dar. Im Wirtschaftsplan wird festgelegt, welche Erträge und Einnahmen voraussichtlich erzielt und welche Aufwendungen und Ausgaben geleistet werden müssen.
Dieser Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung des Eigenbetriebes in den Wirtschaftsjahren 2026 und 2027 geben. Für diesen Zweck werden die Planansätze des Erfolgsplans und des Vermögensplans erläutert und ihre Zusammenhänge aufgezeigt.

2. Eigenbetrieb Stadtwerke Heppenheim

Die Stadtwerke Heppenheim ist ein Eigenbetrieb der Kreisstadt Heppenheim. Als Eigenbetrieb sind die Stadtwerke Heppenheim zwar juristisch unselbstständig aber organisatorisch und wirtschaftlich selbstständig.

Gemäß § 1 Abs. 2 der Eigenbetriebssatzung der Kreisstadt Heppenheim obliegen dem Eigenbetrieb Stadtwerke Heppenheim folgende Aufgaben:

1. Sicherstellung der Versorgung mit Trink- und Betriebswasser im Stadtgebiet,
2. Wahrnehmung der Abwasserbeseitigungspflicht der Stadt nach den Bestimmungen des jeweils gültigen Hessischen Wassergesetzes einschließlich der Bereitstellung öffentlicher Bedürfnisanstalten,
3. Sicherstellung des Bäderbetriebs im Rahmen der Daseinsfürsorge und
4. Betrieb der Notwasserbrunnen im Stadtgebiet zur Wasserversorgung in Katastrophenfällen.

Entsprechend ihrer Aufgaben wurden die Stadtwerke Heppenheim in die Betriebszweige „Wasserversorgung", „Stadtentwässerung" und „Bäder" untergliedert.

Infolge ihrer wirtschaftlichen Selbstständigkeit stellen die Stadtwerke Heppenheim einen eigenen Wirtschaftsplan auf.

3. Wirtschaftsplan

Ein Eigenbetrieb hat gemäß §§ 15 ff. Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser kann Festsetzungen für zwei Jahre enthalten. Die Festsetzungen sind sodann nach Jahren getrennt auszuweisen. Der vorliegende Wirtschaftsplan enthält Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr 2026 sowie 2027.
Der Wirtschaftsplan beinhaltet einen Erfolgsplan, einen Vermögensplan und eine Stellenübersicht. Der Erfolgsplan und der Vermögensplan sind in Teilpläne für die jeweiligen Betriebszweige untergliedert.

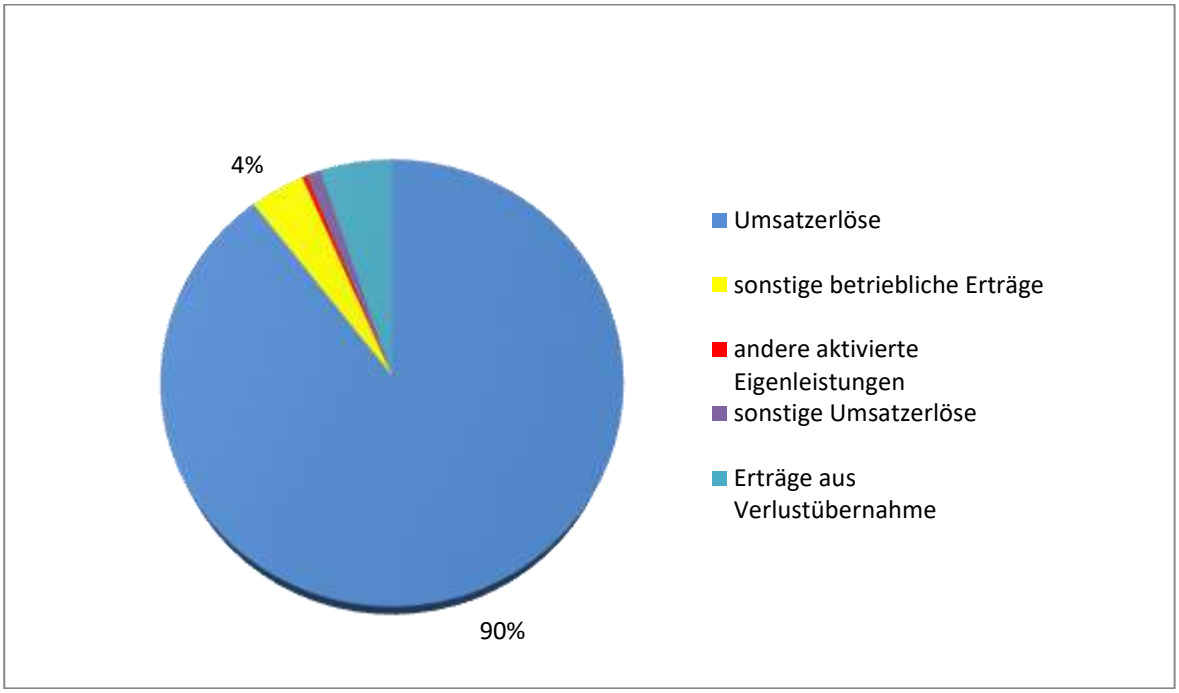
Eine Änderung des Wirtschaftsplans hat zu erfolgen, wenn folgende Voraussetzungen gegeben sind:

- Erhebliche Verschlechterung des Jahresergebnisses
- Erhebliche Erhöhung des Kreditvolumens
- Erfordernis weiterer Verpflichtungsermächtigungen
- Ausweitung der Stellenübersicht

4. Erfolgsplan

Die Bestimmungen für den Erfolgsplan sind in § 16 EigBGes enthalten. Dort ist festgelegt, dass der Erfolgsplan alle Erträge und Aufwendungen des betreffenden Wirtschaftsjahres auszuweisen hat. Die angesetzten Erträge, Aufwendungen sowie Zuweisungen zu den Rücklagen sind ausreichend zu begründen.

Anhand des folgenden Schaubildes lässt sich die Verteilung der Erträge in den Wirtschaftsjahren 2026 und 2027 zusammengenommen wie folgt darstellen:



Der Eigenbetrieb Stadtwerke Heppenheim finanziert sich überwiegend aus Umsatzerlösen. Dabei handelt es sich in erster Linie um Gebühren der Wasserversorgung und der Stadtentwässerung. Des Weiteren verbuchen die Stadtwerke Heppenheim sonstige betriebliche Erträge. Zu den sonstigen betrieblichen Erträgen gehören bei den Stadtwerken Heppenheim vordergründig Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Nebenerlöse aus Vermietung und Erträge aus Kostenerstattungen.

Die Erträge des Wirtschaftsjahres **2026** sind wie folgt aufgeteilt:

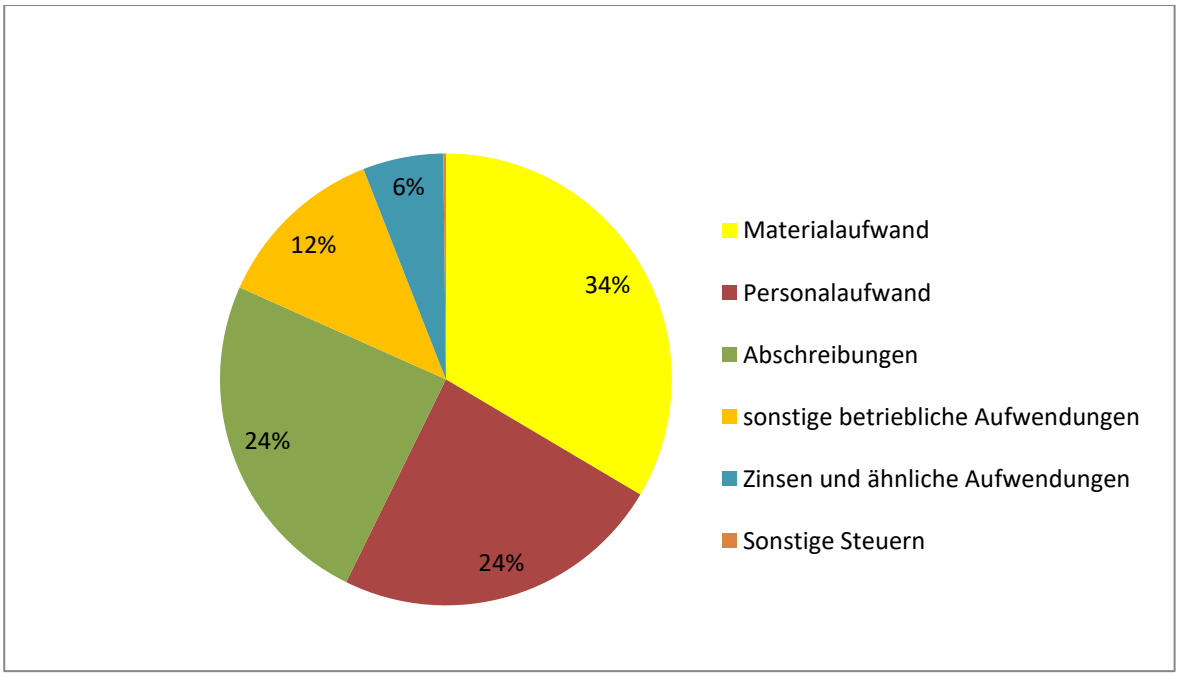
Erträge	Wasserversorgung	Stadtentwässerung	Bäder	Gesamt
Umsatzerlöse	5.636.500 €	8.051.800 €	185.000 €	13.873.300 €
sonstige Umsatzerlöse	43.000 €	118.200 €	2.500 €	163.700 €
andere aktivierte Eigenleistungen	20.000 €	30.000 €	0 €	50.000 €
sonstige betriebliche Erträge	384.300 €	228.500 €	0 €	612.800 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	6.000 €	0 €	6.000 €
Erträge aus Verlustübernahme	0 €	132.700 €	676.000 €	808.700 €
Summe	**6.083.800 €**	**8.567.200 €**	**863.500 €**	**15.514.500 €**

Die Erträge des Wirtschaftsjahres **2027** sind wie folgt aufgeteilt:

Erträge	Wasserversorgung	Stadtentwässerung	Bäder	Gesamt
Umsatzerlöse	5.636.500 €	8.020.400 €	200.000 €	13.856.900 €
sonstige Umsatzerlöse	43.000 €	118.100 €	2.500 €	163.600 €
andere aktiverte Eigenleistungen	20.000 €	30.000 €	0 €	50.000 €
sonstige betriebliche Erträge	392.800 €	228.000 €	0 €	620.800 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	6.000 €	0 €	6.000 €
Erträge aus Verlustübernahme	0 €	132.700 €	666.000 €	798.700 €
Summe	**6.092.300 €**	**8.535.200 €**	**868.500 €**	**15.496.000 €**

Den Erträgen stehen Aufwendungen gegenüber:

Die nachfolgende Abbildung zeigt die Aufwendungen in den Wirtschaftsjahren 2026 und 2027 zusammengenommen nach ihrer Gewichtung:



Der Eigenbetrieb Stadtwerke Heppenheim hat vordergründig Materialaufwendungen, Personalaufwendungen und Abschreibungen.

Materialaufwendungen lassen sich einerseits in Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren und andererseits in Aufwendungen für bezogene Leistungen untergliedern. Zu den Materialaufwendungen für Roh-, Hilfs- und

Betriebsstoffe und für bezogene Waren gehören bei den Stadtwerken Heppenheim in erster Linie Stromaufwendungen, Fremdwasserbezüge sowie Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe. Zu den Aufwendungen für bezogene Leistungen gehören in erster Linie Aufwendungen für die Unterhaltung des Leitungsnetzes der Hausanschlüsse und der Hauptleitungen, Aufwendungen für die Klärschlammentsorgung sowie Instandhaltungsaufwendungen von technischen Anlagen. Des Weiteren bilden die Personalkosten und die Abschreibungen einen Großteil der Aufwendungen der Stadtwerke Heppenheim.

Die Aufwendungen des Wirtschaftsjahres **2026** sind wie folgt aufgeteilt:

Aufwendungen	Wasserversorgung	Stadtentwässerung	Bäder	Gesamt
Materialaufwand	2.119.000 €	2.338.600 €	342.000 €	4.799.600 €
Personalaufwand	1.414.000 €	1.585.000 €	327.000 €	3.326.000 €
Abschreibungen	1.290.000 €	2.085.500 €	119.000 €	3.494.500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	730.300 €	973.100 €	65.500 €	1.768.900 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	400.000 €	420.000 €	7.500 €	827.500 €
Steuern von Einkommen und Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige Steuern	12.500 €	12.000 €	2.500 €	27.000 €
Summe	**5.965.800 €**	**7.414.200 €**	**863.500 €**	**14.243.500 €**

Die Aufwendungen des Wirtschaftsjahres **2027** sind wie folgt aufgeteilt:

Aufwendungen	Wasserversorgung	Stadtentwässerung	Bäder	Gesamt
Materialaufwand	2.142.500 €	2.338.500 €	343.500 €	4.824.500 €
Personalaufwand	1.490.200 €	1.670.000 €	340.500 €	3.500.700 €
Abschreibungen	1.307.000 €	2.095.500 €	108.500 €	3.511.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	737.100 €	981.200 €	66.000 €	1.784.300 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	400.000 €	420.000 €	7.500 €	827.500 €
Steuern von Einkommen und Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige Steuern	12.500 €	12.000 €	2.500 €	27.000 €
Summe	**6.089.300 €**	**7.517.200 €**	**868.500 €**	**14.475.000 €**

5. Vermögensplan

Die Bestimmungen für den Vermögensplan sind in § 17 EigBGes enthalten. Der Vermögensplan hat demnach die voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenänderungen und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebs ergeben, sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen darzustellen.

Der Eigenbetrieb Stadtwerke verwendet seine Mittel vordergründig für Investitionen in das Sachanlagevermögen. Die Investitionen werden überwiegend mittels Kreditaufnahmen finanziert.

Der Vermögensplan des Wirtschaftsjahres **2026** lässt sich wie folgt abbilden:

Mittelverwendung	Wasserversorgung	Stadtentwässerung	Bäder	Gesamt
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.150.000,00	2.656.000,00	330.000,00	5.136.000,00
Tilgung von Krediten	790.000,00	1.190.000,00	23.000,00	2.003.000,00
Summe	**2.940.000,00**	**3.846.000,00**	**353.000,00**	**7.139.000,00**

Im Wirtschaftsjahr 2026 sind im Betriebszweig Wasserversorgung u.a. folgende größere Investitionen geplant:

Invest.Nr.	Bezeichnung	Betrag
WV-2018-05	Erneuerung Quellen-, Brunnenkammern	900.000 €
WV-NETZ	Erneuerung Netzleitungen Trinkwasser	750.000 €
WV-HAL	Hausanschlüsse	250.000 €

Im Betriebszweig Stadtentwässerung sind u.a. Investitionen für die Erneuerung der Kanäle in Höhe von 700.000 €, Kanalsanierung der Schäden SK0, SK1 aus d. EKVO in Höhe von 500.000 €, sowie Sicherung SW-Ableitung Nordstadt II in Höhe von 500.000€, geplant.

Im Betriebszweig Bäder sind für die Heizung Ausgaben in Höhe von 200.000 € sowie Ausgaben in Höhe von 50.000 € für eine neue Filteranlage vorgesehen.

Der Mittelverwendung steht die Mittelherkunft gegenüber. Wie aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich ist, werden die Investitionen in erster Linie aus Krediten finanziert.

Mittelherkunft	**Wasserversorgung**	**Stadtentwässerung**	**Bäder**	**Gesamt**
Zuführungen zu Sonderposten	280.000,00	355.000,00	0,00	635.000,00
Abschreibungen und Anlageabgänge	1.290.000,00	2.085.500,00	119.000,00	3.494.500,00
Kredite	1.370.000,00	1.405.500,00	234.000,00	3.009.500,00
Summe	**2.940.000,00**	**3.846.000,00**	**353.000,00**	**7.139.000,00**

Der Vermögensplan des Wirtschaftsjahres **2027** lässt sich wie folgt abbilden:

Mittelverwendung	**Wasserversorgung**	**Stadtentwässerung**	**Bäder**	**Gesamt**
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.490.000,00	2.537.000,00	80.000,00	4.107.000,00
Tilgung von Krediten	800.000,00	1.210.000,00	28.500,00	2.038.500,00
Summe	**2.290.000,00**	**3.747.000,00**	**108.500,00**	**6.145.500,00**

Im Wirtschaftsjahr 2027 sind im Betriebszweig Wasserversorgung u.a. folgende größere Investitionen geplant:

Invest.Nr.	Bezeichnung	Betrag
WV-NETZ	Erneuerung Netzleitungen Trinkwasser	750.000 €
WV-HAL	Hausanschlüsse	250.000 €
WV-2018-03	Quellaufbereitung Ultra-/Membranfiltration	200.000 €

Im Betriebszweig Stadtentwässerung sind u.a. Investitionen für die Erneuerung der Kanäle in Höhe von 1.200.000 € geplant, sowie Kanalsanierung der Schäden SK0, SK1 aus d. EKVO in Höhe von 500.000 € sowie Anschluss Baugebiete an Kanal-Netz in Höhe von 200.000 €.

Im Betriebszweig Bäder sind Ausgaben in Höhe von 40.000 € für Betriebs- und Geschäftsausstattung/EDV vorgesehen.

Der Mittelverwendung steht die Mittelherkunft gegenüber. Wie aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich ist, werden die Investitionen in erster Linie aus Krediten finanziert.

Mittelherkunft	Wasserversorgung	Stadtentwässerung	Bäder	Gesamt
Zuführungen zu Sonderposten	250.000,00	320.000,00	0,00	570.000,00
Abschreibungen und Anlageabgänge	1.307.000,00	2.095.500,00	108.500,00	3.511.000,00
Kredite	733.000,00	1.331.500,00	0,00	2.064.500,00
Summe	**2.290.000,00**	**3.747.000,00**	**108.500,00**	**6.145.500,00**

6. Hinweise

Im vorliegenden Wirtschaftsplan handelt es sich für das Wirtschaftsjahr 2024 im Erfolgsplan um **endgültige Ist Zahlen**. Der Jahresabschluss 2024 ist aufgestellt und geprüft.

Die Ergebnisse der Ermittlung kostendeckender Gebührensätze für die Wasserversorgung und Stadtentwässerung für den Kalkulationszeitraum 2026/2027 von der Firma Eckermann & Krauß, sind im Wirtschaftsplan mitberücksichtigt:

Im Betriebszweig Wasserversorgung steigt der Gebührensatz von derzeit 2,07 €/m³ (netto) um 0,63 €/m³ (netto) auf nunmehr 2,70 €/m³ (netto) bzw. von derzeit 2,21 €/m³ (brutto) um 0,68 €/m³ (brutto) auf nunmehr 2,89 €/m³ (brutto).

Die Abwassergebühren im Betriebszweig Stadtentwässerung steigt der Gebührensatz von derzeit 3,07 €/m³ auf 3,92 €/m³. Der Gebührensatz für die Niederschlagswasserbeseitigung steigt leicht an von 0,66 €/m² auf 0,78 €/m².

STADTWERKE HEPPENHEIM, 13.10.2025

Simone Helfert
Kommissarische Betriebsleiterin

2 Feststellungsvermerk

Feststellungsvermerk für den Wirtschaftsplan 2026/2027
des Eigenbetriebes Stadtwerke Heppenheim

Aufgrund des § 5 Nr. 4 EigBGes hat die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Heppenheim in ihrer Sitzung vom 11.12.2025 den Wirtschaftsplan 2026/2027 der Stadtwerke Heppenheim wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026/2027 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan		**2026**	**2027**
Wasserversorgung	Erträge	6.083.800 €	6.092.300 €
	Aufwendungen	5.965.800 €	6.089.300 €
	Jahresergebnis	118.000 €	3.000 €
Stadtentwässerung	Erträge	8.567.200 €	8.535.200 €
	Aufwendungen	7.414.200 €	7.517.200 €
	Jahresergebnis	1.153.000 €	1.018.000 €
Bäder	Erträge	863.500 €	868.500 €
	Aufwendungen	863.500 €	868.500 €
	Jahresergebnis	0 €	0 €
Gesamtbetrieb	Erträge	15.514.500 €	15.496.000 €
	Aufwendungen	14.243.500 €	14.475.000 €
	Jahresergebnis	**1.271.000 €**	**1.021.000 €**

Vermögensplan		**2026**	**2027**
Wasserversorgung	Einnahme	2.940.000 €	2.290.000 €
	Ausgabe	2.940.000 €	2.290.000 €
Stadtentwässerung	Einnahme	3.846.000 €	3.747.000 €
	Ausgabe	3.846.000 €	3.747.000 €
Bäder	Einnahme	353.000 €	108.500 €
	Ausgabe	353.000 €	108.500 €
Gesamtbetrieb	Einnahme	**7.139.000 €**	**6.145.500 €**
	Ausgabe	**7.139.000 €**	**6.145.500 €**

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026/2027 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird wie folgt festgesetzt:

	2026	**2027**
Wasserversorgung	1.370.000 €	733.000 €
Stadtentwässerung	1.405.500 €	1.331.500 €
Bäder	234.000 €	0 €
Gesamtbetrieb	**3.009.500 €**	**2.064.500 €**

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen in den Wirtschaftsjahren 2026 und 2027 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

	2026	**2027**
Wasserversorgung	0,00 €	900.000,00 €
Stadtentwässerung	0,00 €	1.500.000,00 €

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben der mit der Stadtkasse verbundenen Sonderkasse der Stadtwerke in Anspruch genommen werden dürfen, beträgt:

	2026	**2027**
Kassenkredite	5.000.000 €	5.000.000 €

§ 5

Das Investitionsprogramm für Wasserversorgung, Bäder und Stadtentwässerung wird beschlossen.

§ 6

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Wirtschaftsplanes beschlossene Stellenübersicht.

Heppenheim, 11.12.2025
DER MAGISTRAT DER KREISSTADT HEPPENHEIM

Rainer Burelbach
Bürgermeister

Christine Bender
Erste Stadträtin

Gesamterfolgsplan

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Plan 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01	**Summe Erlöse**	**-14.691.300**	**-14.699.800**	**-12.596.400**	**-12.570.566**
02	Umsatzerlöse	-13.856.900	-13.873.300	-11.654.100	-11.359.149
02A	sonstige Umsatzerlöse	-163.600	-163.700	-266.000	-190.272
03	andere aktivierte Eigenleistungen	-50.000	-50.000	-50.000	-26.163
04	sonstige betriebliche Erträge	-620.800	-612.800	-626.300	-994.981
05	**Materialaufwand**	**4.824.500**	**4.799.600**	**3.980.800**	**4.745.267**
05A	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.498.000	1.484.600	1.304.800	1.464.178
05B	Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.326.500	3.315.000	2.676.000	3.281.089
06	**Personalaufwand**	**3.500.700**	**3.326.000**	**3.197.600**	**3.413.838**
06A	Löhne und Gehälter	2.728.100	2.591.900	2.527.600	2.510.503
06B	soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Alterversorgung	772.600	734.100	670.000	903.334
07	**Abschreibungen**	**3.511.000**	**3.494.500**	**2.973.800**	**3.226.200**
07A	auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen	3.511.000	3.494.500	2.973.800	3.226.200
07B	auf Vermögensgegenstände des UV, soweit diese die i.d. Kapitalgesells. übl. AfA überschreiten	0	0	0	0
08	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.784.300**	**1.768.900**	**1.827.700**	**1.823.049**
09	**Erträge aus Verlustübernahme**	**-798.700**	**-808.700**	**-797.700**	**-879.190**
10	Eträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzalagevermögens	0	0	0	0
10A	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
11	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-5.746**
11A	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
12	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0
13	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**827.500**	**827.500**	**451.500**	**703.431**
13A	davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0
14	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-1.048.000**	**-1.298.000**	**-962.700**	**456.283**
15	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0	0	36.600	0
16	sonstige Steuern	27.000	27.000	10.500	5.350
17	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-1.021.000**	**-1.271.000**	**-915.600**	**461.633**

Teilerfolgsplan 1103010 Wasserversorgung

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Plan 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01	**Summe Erlöse**	**-6.092.300,00**	**-6.083.800,00**	**-5.190.900,00**	**-5.043.659,04**
02	Umsatzerlöse	-5.636.500,00	-5.636.500,00	-4.710.300,00	-4.360.209,50
02A	sonstige Umsatzerlöse	-43.000,00	-43.000,00	-43.000,00	-44.874,73
03	andere aktivierte Eigenleistungen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-22.877,50
04	sonstige betriebliche Erträge	-392.800,00	-384.300,00	-417.600,00	-615.697,31
05	**Materialaufwand**	**2.142.500,00**	**2.119.000,00**	**1.776.000,00**	**2.104.045,47**
05A	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.090.500,00	1.077.500,00	912.000,00	1.037.804,72
05B	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.052.000,00	1.041.500,00	864.000,00	1.066.240,75
06	**Personalaufwand**	**1.490.200,00**	**1.414.000,00**	**1.263.400,00**	**1.449.038,26**
06A	Löhne und Gehälter	1.155.700,00	1.096.600,00	1.006.700,00	1.052.292,75
06B	soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Alterversorgung	334.500,00	317.400,00	256.700,00	396.745,51
07	**Abschreibungen**	**1.307.000,00**	**1.290.000,00**	**785.000,00**	**1.036.764,52**
07A	auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen	1.307.000,00	1.290.000,00	785.000,00	1.036.764,52
07B	auf Vermögensgegenstände des UV, soweit diese die i.d. Kapitalgesells. übl. AfA überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00
08	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**737.100,00**	**730.300,00**	**799.700,00**	**787.091,33**
09	**Erträge aus Verlustübernahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Eträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzalagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
10A	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11A	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wert-papiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**400.000,00**	**400.000,00**	**100.000,00**	**228.355,07**
13A	davon an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-15.500,00**	**-130.500,00**	**-466.800,00**	**561.635,61**
15	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	36.600,00	0,00
16	sonstige Steuern	12.500,00	12.500,00	8.000,00	3.109,17
17	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-3.000,00**	**-118.000,00**	**-422.200,00**	**564.744,78**

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Wasserversorgung)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
02	***Umsatzerlöse***	***-5.636.500,00***	***-5.636.500,00***
5101700	Verwaltungsgebühren Wasserversorgung	-1.000,00	-1.000,00
5110100	Grundgebühr	-770.000,00	-770.000,00
5110200	Wassergebühren Verbrauchsabrechnung	-3.645.000,00	-3.645.000,00
5110500	Wassergebühren manuell	-945.000,00	-945.000,00
5110800	Instandh./Rep. Wasserversorgung	-250.000,00	-250.000,00
5110900	Bauwasserbezug	-17.000,00	-17.000,00
5460100	Erträge aus Auflösung SOPO Invest vom öffentl. Bereich	-8.500,00	-8.500,00
02A	***sonstige Umsatzerlöse***	***-43.000,00***	***-43.000,00***
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung	-30.000,00	-30.000,00
5309910	andere sonstige Nebenerlöse (nur LOGA)	-5.000,00	-5.000,00
5399100	andere sonstige betriebl. Erträge Wasserversorgung	-8.000,00	-8.000,00
03	***andere aktivierte Eigenleistungen***	***-20.000,00***	***-20.000,00***
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	-20.000,00	-20.000,00
04	***sonstige betriebliche Erträge***	***-384.300,00***	***-392.800,00***
5101100	Abnahme Wasserzähler	-2.000,00	-2.000,00
5300200	Nebenerlöse aus Vermietung Stadt	-120.000,00	-120.000,00
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien	-73.000,00	-73.000,00
5462000	Erträge aus Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-147.000,00	-155.000,00
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-42.000,00	-42.500,00
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-300,00	-300,00
05A	***Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe***	***1.077.500,00***	***1.090.500,00***
6001000	Materialeinkauf	200.000,00	208.000,00
6001100	Fremdwasserbezug	615.000,00	620.000,00
6020000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	240.000,00	240.000,00
6055000	Treibstoffe	20.000,00	20.000,00
6056000	Wasser	1.500,00	1.500,00
6057000	Abwasser	1.000,00	1.000,00
05B	***Aufwendungen für bezogene Leistungen***	***1.041.500,00***	***1.052.000,00***
6051000	Strom	220.000,00	225.000,00
6052000	Gas	13.000,00	13.500,00
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.	5.000,00	5.000,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	30.000,00	30.000,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	50.000,00	50.000,00
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	15.000,00	15.000,00
6165000	Unterhaltung Leitungsnetz Hauptleitungen	300.000,00	300.000,00
6165100	Unterhaltung der Wasserschutzgebiete	15.000,00	15.000,00
6165200	Unterhaltung Leitungsnetz Hausanschlüsse	20.000,00	20.000,00
6165300	Unterhaltung Leitungsnetz Hausanschlüsse	250.000,00	250.000,00
6166000	Wartungskosten	50.000,00	55.000,00
6166100	Wartungskosten Wasserzähler (Prüfungskosten etc.)	1.500,00	1.500,00
6166200	Aufwendungen f. Trinkwasseruntersuchungen	40.000,00	40.000,00
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	3.000,00	3.000,00
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	11.000,00	11.000,00
6171100	Aufwendungen Fremdentsorgung Sondermüll	1.000,00	1.000,00
6173000	Fremdreinigung	15.000,00	15.000,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000,00	2.000,00
06A	***Löhne und Gehälter***	***1.096.600,00***	***1.155.700,00***
6201010	Entgelt Mitarbeiter	1.082.000,00	1.141.000,00
6211000	Leisungsentgelt Beschäftigte	14.600,00	14.700,00

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Wasserversorgung)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
06B	***soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung***	***317.400,00***	***334.500,00***
6251000	Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	22.000,00	22.000,00
6251005	Altersteilzeit ZVK Beschäftigte	5.400,00	5.400,00
6251006	Altersteilzeit SozVers Beschäftigte	13.700,00	13.600,00
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	212.000,00	224.000,00
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft	8.000,00	8.000,00
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	87.800,00	93.000,00
6481000	RS ATZ Personalaufw. - LOGA	-22.000,00	-22.000,00
07A	***Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV***	***1.290.000,00***	***1.307.000,00***
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	10.000,00	11.500,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.100.000,00	1.100.000,00
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	46.000,00	45.500,00
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	48.000,00	50.500,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	41.000,00	50.000,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	35.000,00	39.500,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	10.000,00	10.000,00
08	***sonstige betriebliche Aufwendungen***	***730.300,00***	***737.100,00***
6001200	Wasserentnahmeentgelt	1.000,00	1.000,00
6010000	Aufwendungen für Büromaterial	4.000,00	4.000,00
6030100	Werkzeuge u. Kleingeräte	3.000,00	3.000,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf	1.000,00	1.000,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000,00	5.000,00
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	50.000,00	50.000,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.500,00	2.500,00
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	10.000,00	10.000,00
6069000	sonst. Mat.-Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	50.000,00	50.000,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	25.000,00	25.000,00
6081000	Reinigungsmaterial	5.000,00	5.000,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	5.000,00	5.000,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	20.000,00	20.000,00
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.000,00	1.000,00
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	500,00	500,00
6550100	Aufwendungen für Jubiläen, Geschenke etc.	500,00	500,00
6560000	Förderung d. Betriebsgemeinschaft	1.900,00	1.900,00
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	2.000,00	2.000,00
6590100	Aufwendungen f. Arbeitsmedizin u. -sicherheit	5.000,00	5.000,00
6700000	Mieten	7.000,00	7.000,00
6710000	Leasing	10.000,00	10.000,00
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.000,00	1.000,00
6730000	Gebühren	3.000,00	3.000,00
6731000	Rundfunkbeitrag	1.000,00	1.000,00
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d.	7.500,00	8.000,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u.	5.000,00	5.000,00
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	20.000,00	20.000,00
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	15.000,00	15.000,00
6790000	sonstige Aufw. für die Inanspruchnahme	30.000,00	30.000,00
6810000	Aufw. f. Zeitschriften, Fachliteratur u.ä.	2.000,00	2.000,00
6820000	Porto und Versandkosten	5.000,00	5.000,00
6831000	Datenübertragungskosten	18.000,00	18.000,00
6832000	Telefonkosten	10.000,00	10.000,00
6840000	amtliche Bekanntmachungen	1.500,00	1.500,00
6850000	Reisekosten	1.000,00	1.000,00

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Wasserversorgung)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	20.000,00	20.000,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	15.000,00	15.000,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	12.000,00	12.000,00
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	15.400,00	15.700,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	3.500,00	3.500,00
6910400	Mitgliedsbeiträge	5.000,00	5.000,00
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500,00	500,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	500,00
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	329.000,00	335.000,00
13	***Zinsen und ähnliche Aufwendungen***	***400.000,00***	***400.000,00***
7710000	Bankzinsen und ähnliche Aufwendungen	400.000,00	400.000,00
16	***sonstige Steuern***	***12.500,00***	***12.500,00***
7020000	Grundsteuer	10.000,00	10.000,00
7030000	Kfz-Steuer	2.500,00	2.500,00

Teilerfolgsplan 1107 Abwasserbeseitigung

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Plan 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01	**Summe Erlöse**	**-8.396.500,00**	**-8.428.500,00**	**-7.219.000,00**	**-7.354.568,75**
02	Umsatzerlöse	-8.020.400,00	-8.051.800,00	-6.763.800,00	-6.828.703,62
02A	sonstige Umsatzerlöse	-118.100,00	-118.200,00	-220.900,00	-143.296,81
03	andere aktivierte Eigenleistungen	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-3.285,50
04	sonstige betriebliche Erträge	-228.000,00	-228.500,00	-204.300,00	-379.282,82
05	**Materialaufwand**	**2.338.500,00**	**2.338.600,00**	**1.796.800,00**	**2.136.013,20**
05A	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	294.500,00	294.600,00	238.800,00	271.704,03
05B	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.044.000,00	2.044.000,00	1.558.000,00	1.864.309,17
06	**Personalaufwand**	**1.670.000,00**	**1.585.000,00**	**1.631.200,00**	**1.687.140,62**
06A	Löhne und Gehälter	1.301.000,00	1.234.000,00	1.283.500,00	1.241.583,08
06B	soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Alterversorgung	369.000,00	351.000,00	347.700,00	445.557,54
07	**Abschreibungen**	**2.095.500,00**	**2.085.500,00**	**2.085.000,00**	**2.077.937,20**
07A	auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen	2.095.500,00	2.085.500,00	2.085.000,00	2.077.937,20
07B	auf Vermögensgegenstände des UV, soweit diese die i.d. Kapitalgesells. übl. AfA überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00
08	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**981.200,00**	**973.100,00**	**951.700,00**	**957.546,49**
09	**Erträge aus Verlustübernahme**	**-132.700,00**	**-132.700,00**	**-91.600,00**	**-120.290,13**
10	Eträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzalagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
10A	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**-6.000,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**-5.745,83**
11A	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**420.000,00**	**420.000,00**	**350.000,00**	**473.579,82**
13A	davon an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-1.030.000,00**	**-1.165.000,00**	**-495.900,00**	**-148.387,38**
15	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige Steuern	12.000,00	12.000,00	2.500,00	2.224,37
17	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-1.018.000,00**	**-1.153.000,00**	**-493.400,00**	**-146.163,01**

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Stadtentwässerung+öffentliche Bedürnisanstalten)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
02	***Umsatzerlöse***	***-8.051.800,00***	***-8.020.400,00***
5090100	Einsatz Schlammsaugwagen	-5.000,00	-5.000,00
5101600	Leerung Gruben	-2.000,00	-2.000,00
5101800	Verwaltungsgebühren Stadtentwässerung	-3.000,00	-3.000,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-4.500,00	-4.500,00
5110300	Abwassergebühren Verbrauchsabrechnung	-5.740.000,00	-5.740.000,00
5110400	Niederschlagswasser	-2.163.000,00	-2.163.000,00
5110600	Abwassergebühren manuell	-1.500,00	-1.500,00
5110700	Instandh./Rep. Stadtentwässerung	-10.000,00	-10.000,00
5111000	Starkverschmutzerzuschlag	-40.000,00	-40.000,00
5112000	Einleitung Bypass	-3.000,00	-3.000,00
5114000	Kleineinleiterabgaben	-500,00	-500,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-75.800,00	-44.400,00
5761000	Säumniszuschläge	-3.500,00	-3.500,00
02A	***sonstige Umsatzerlöse***	***-118.200,00***	***-118.100,00***
5090200	Untersuchungsgebühren Abwasser	-6.000,00	-6.000,00
5113000	Flotatschlamm	-40.000,00	-40.000,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung	-70.000,00	-70.000,00
5309910	andere sonstige Nebenerlöse (nur LOGA)	-1.000,00	-900,00
5399200	andere sonst. betriebl. Erträge Stadtentwässerung	-1.200,00	-1.200,00
03	***andere aktivierte Eigenleistungen***	***-30.000,00***	***-30.000,00***
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	-30.000,00	-30.000,00
04	***sonstige betriebliche Erträge***	***-228.500,00***	***-228.000,00***
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-25.000,00	-25.000,00
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-149.500,00	-149.000,00
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-47.000,00	-47.000,00
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-7.000,00	-7.000,00
05A	***Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe***	***294.600,00***	***294.500,00***
6020000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	260.000,00	260.000,00
6055000	Treibstoffe	25.000,00	25.000,00
6056000	Wasser	2.600,00	2.500,00
6057000	Abwasser	7.000,00	7.000,00
05B	***Aufwendungen für bezogene Leistungen***	***2.044.000,00***	***2.044.000,00***
6051000	Strom	85.000,00	85.000,00
6052000	Gas	15.000,00	15.000,00
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.	5.000,00	5.000,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	20.000,00	20.000,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	70.000,00	70.000,00
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	50.000,00	50.000,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000,00	1.000,00
6165000	Unterhaltung Leitungsnetz Hauptleitungen	600.000,00	600.000,00
6165200	Unterhaltung Leitungsnetz Hausanschlüsse	10.000,00	10.000,00
6165300	Unterhaltung Leitungsnetz Hausanschlüsse	10.000,00	10.000,00
6165400	Unterhaltung Vorfluter	30.000,00	30.000,00
6166000	Wartungskosten	162.000,00	162.000,00
6166300	Aufwendungen f. Abwasseruntersuchungen	6.000,00	6.000,00
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	5.000,00	5.000,00
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	35.000,00	35.000,00
6171100	Aufwendungen Fremdentsorgung Sondermüll	55.000,00	55.000,00
6171200	Aufewendungen für Klärschlammentsorgung	550.000,00	550.000,00
6173000	Fremdreinigung	138.000,00	138.000,00

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Stadtentwässerung+öffentliche Bedürnisanstalten)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000,00	1.000,00
6910100	Beitrag Abwasserverband Oberes Weschnitztal	150.000,00	150.000,00
6910200	Beitrag Abwasserverb. Bergstraße (Gem. Laudenbach)	45.000,00	45.000,00
06A	***Löhne und Gehälter***	***1.234.000,00***	***1.301.000,00***
6201010	Entgelt Mitarbeiter	1.218.000,00	1.285.000,00
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte	16.000,00	16.000,00
06B	***soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung***	***351.000,00***	***369.000,00***
6251000	Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	22.000,00	22.000,00
6251005	Altersteilzeit ZVK Beschäftigte	5.400,00	5.400,00
6251006	Altersteilzeit SozVers. Beschäftigte	13.700,00	13.600,00
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	237.000,00	250.000,00
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft	8.000,00	8.000,00
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	96.500,00	101.500,00
6481000	RS ATZ Personalauf. -LOGA	-44.000,00	-44.000,00
07A	***Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV***	***2.085.500,00***	***2.095.500,00***
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	95.500,00	95.000,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.750.500,00	1.774.500,00
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	158.100,00	156.500,00
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	700,00	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	55.400,00	45.500,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	13.500,00	10.500,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	11.800,00	13.500,00
08	***sonstige betriebliche Aufwendungen***	***973.100,00***	***981.200,00***
6010000	Aufwendungen für Büromaterial	500,00	500,00
6030100	Werkzeuge u. Kleingeräte	5.000,00	5.000,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf	36.000,00	36.000,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	8.000,00	8.000,00
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	50.000,00	50.000,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500,00	500,00
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	3.000,00	3.000,00
6069000	sonst. Mat.-Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	40.500,00	40.500,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	25.000,00	25.000,00
6081000	Reinigungsmaterial	3.500,00	3.500,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	11.000,00	11.000,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	30.000,00	30.000,00
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.000,00	1.000,00
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	600,00	500,00
6560000	Förderung d. Betriebsgemeinschaft	1.900,00	1.900,00
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.500,00	1.500,00
6590100	Aufwendungen f. Arbeitsmedizin u. -sicherheit	3.500,00	3.500,00
6700000	Mieten	30.000,00	30.000,00
6710000	Leasing	4.000,00	4.000,00
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.000,00	1.000,00
6730000	Gebühren	1.000,00	1.000,00
6731000	Rundfunkbeitrag	1.000,00	1.000,00
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d.	8.500,00	8.500,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u.	10.000,00	10.000,00
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	15.000,00	15.000,00
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	15.000,00	15.000,00
6780000	Aufwendungen f. ehrenamtlich Tätige	200,00	200,00
6790000	sonstige Aufw. für die Inanspruchnahme	70.000,00	69.700,00

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Stadtentwässerung+öffentliche Bedürnisanstalten)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
6810000	Aufw. f. Zeitschriften, Fachliteratur u.ä.	2.000,00	2.000,00
6820000	Porto und Versandkosten	5.000,00	5.000,00
6831000	Datenübertragungskosten	8.000,00	8.000,00
6832000	Telefonkosten	5.000,00	5.000,00
6840000	amtliche Bekanntmachungen	1.500,00	1.500,00
6850000	Reisekosten	500,00	500,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	10.000,00	10.000,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	38.000,00	38.000,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	12.000,00	12.000,00
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	15.000,00	15.000,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.000,00	1.000,00
6910400	Mitgliedsbeiträge	5.000,00	5.000,00
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	431.500,00	440.000,00
7363100	Abwasserabgabe	60.000,00	60.000,00
09	***Erträge aus Verlustübernahme***	***-132.700,00***	***-132.700,00***
5399500	Verlustausgleich Bedürfnisanstalten	-132.700,00	-132.700,00
11	***Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge***	***-6.000,00***	***-6.000,00***
5730000	Bürgschaftsprovisionen	-6.000,00	-6.000,00
13	***Zinsen und ähnliche Aufwendungen***	***420.000,00***	***420.000,00***
7710000	Bankzinsen und ähnliche Aufwendungen	420.000,00	420.000,00
16	***sonstige Steuern***	***12.000,00***	***12.000,00***
7020000	Grundsteuer	10.000,00	10.000,00
7030000	Kfz-Steuer	2.000,00	2.000,00

Teilerfolgsplan 0808020 Bäder

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Plan 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01	**Summe Erlöse**	**-202.500,00**	**-187.500,00**	**-186.500,00**	**-172.337,76**
02	Umsatzerlöse	-200.000,00	-185.000,00	-180.000,00	-170.236,07
02A	sonstige Umsatzerlöse	-2.500,00	-2.500,00	-2.100,00	-2.100,84
03	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	-4.400,00	-0,85
05	**Materialaufwand**	**343.500,00**	**342.000,00**	**408.000,00**	**505.207,89**
05A	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	113.000,00	112.500,00	154.000,00	154.669,23
05B	Aufwendungen für bezogene Leistungen	230.500,00	229.500,00	254.000,00	350.538,66
06	**Personalaufwand**	**340.500,00**	**327.000,00**	**303.000,00**	**277.658,77**
06A	Löhne und Gehälter	271.400,00	261.300,00	237.400,00	216.627,61
06B	soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Alterversorgung	69.100,00	65.700,00	65.600,00	61.031,16
07	**Abschreibungen**	**108.500,00**	**119.000,00**	**103.800,00**	**111.498,03**
07A	auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und Sachanlagen	108.500,00	119.000,00	103.800,00	111.498,03
07B	auf Vermögensgegenstände des UV, soweit diese die i.d. Kapitalgesells. übl. AfA überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00
08	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**66.000,00**	**65.500,00**	**76.300,00**	**78.411,54**
09	**Erträge aus Verlustübernahme**	**-666.000,00**	**-676.000,00**	**-706.100,00**	**-758.900,00**
10	Eträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzalagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
10A	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11A	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wert-papiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**7.500,00**	**7.500,00**	**1.500,00**	**1.496,14**
13A	davon an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-2.500,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**43.034,61**
15	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige Steuern	2.500,00	2.500,00	0,00	16,09
17	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**43.050,70**

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Bäder)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
02	***Umsatzerlöse***	***-185.000,00***	***-200.000,00***
5002000	Eintrittsgelder Schwimmbad	-185.000,00	-200.000,00
02A	***sonstige Umsatzerlöse***	***-2.500,00***	***-2.500,00***
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung	-2.500,00	-2.500,00
05A	***Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe***	***112.500,00***	***113.000,00***
6020000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	11.500,00	12.000,00
6056000	Wasser	41.000,00	41.000,00
6057000	Abwasser	60.000,00	60.000,00
05B	***Aufwendungen für bezogene Leistungen***	***229.500,00***	***230.500,00***
6051000	Strom	50.000,00	50.000,00
6052000	Gas	30.000,00	30.000,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	3.000,00	3.000,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	75.000,00	75.000,00
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.500,00	6.000,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000,00	1.000,00
6165000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	5.000,00	5.500,00
6166000	Wartungskosten	12.000,00	12.000,00
6166200	Aufwendungen f. Trinkwasseruntersuchungen	5.000,00	5.000,00
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	5.000,00	5.000,00
6173000	Fremdreinigung	38.000,00	38.000,00
06A	***Löhne und Gehälter***	***261.300,00***	***271.400,00***
6201010	Entgelt Mitarbeiter	256.200,00	266.300,00
6201011	Leistungsentgelt techn. Bereich	5.100,00	5.100,00
06B	***soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung***	***65.700,00***	***69.100,00***
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	50.200,00	53.000,00
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft	1.400,00	1.400,00
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	14.100,00	14.700,00
07A	***Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV***	***119.000,00***	***108.500,00***
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	47.000,00	43.000,00
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	26.000,00	25.500,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	39.000,00	36.000,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.500,00	0,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.500,00	4.000,00
08	***sonstige betriebliche Aufwendungen***	***65.500,00***	***66.000,00***
6010000	Aufwendungen für Büromaterial	1.000,00	1.000,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.000,00	3.000,00
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500,00	500,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500,00	500,00
6069000	sonst. Mat.-Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.500,00	2.500,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.000,00	2.000,00
6081000	Reinigungsmaterial	2.000,00	2.000,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	5.000,00	5.000,00
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.000,00	1.000,00
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000,00	1.000,00
6590100	Aufwendungen f. Arbeitsmedizin u. -sicherheit	1.000,00	1.000,00
6700000	Mieten	7.500,00	7.500,00
6720000	Lizenzen und Konzessionen	100,00	100,00
6730000	Gebühren	100,00	100,00
6731000	Rundfunkbeitrag	100,00	100,00
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d.	700,00	700,00
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	2.000,00	2.000,00

Erläuterungen zu den genannten Postionen im Erfolgsplan (Bäder)

Stadtwerke Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027
6790000	onstige Aufw. für die Inanspruchnahme	300,00	300,00
6831000	Datenübertragungskosten	900,00	900,00
6832000	Telefonkosten	300,00	300,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000,00	1.000,00
6910400	Mitgliedsbeiträge	1.000,00	1.000,00
7128100	Zuschuss Betriebsführung Schwimmbad Sonderbach	7.000,00	7.000,00
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	24.300,00	24.800,00
09	***Erträge aus Verlustübernahme***	***-676.000,00***	***-666.000,00***
5399400	Verlustausgleich Schwimmbad	-676.000,00	-666.000,00
13	***Zinsen und ähnliche Aufwendungen***	***7.500,00***	***7.500,00***
7710000	Bankzinsen und ähnliche Aufwendungen	7.500,00	7.500,00
16	***sonstige Steuern***	***2.500,00***	***2.500,00***
7020000	Grundsteuer	2.500,00	2.500,00

Gesamtvermögensplan

Deckungsmittel (Mittelherkunft)				
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Planansatz 2027**	**Planansatz 2026**	**Erläuterung**
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	570.000,00	635.000,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	3.511.000,00	3.494.500,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	
9	Kredite	2.064.500,00	3.009.500,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	
	b) von Dritten	2.064.500,00	3.009.500,00	
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	
11	**Deckungsmittel insgesamt**	**6.145.500,00**	**7.139.000,00**	

Ausgaben (Mittelverwendung)								
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Ausgaben 2027**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2027**	**Ausgaben 2026**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2026**	**Gesamt-ausgabe-bedarf**	**bisher bereitgestellt**	**Erläuterungen**
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.107.000,00	2.400.000,00	5.136.000,00	0,00			
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00			
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00			
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2 Sachanlagevermögen	4.097.000,00	2.400.000,00	5.126.000,00	0,00			
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00			
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	300.000,00	900.000,00	1.200.000,00	0,00			
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	3.392.000,00	1.500.000,00	3.511.000,00	0,00			
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	70.000,00	0,00	75.000,00	0,00			
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	255.000,00	0,00	260.000,00	0,00			
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Tilgung von Krediten	2.038.500,00	0,00	2.003.000,00	0,00			
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	**Ausgaben insgesamt**	**6.145.500,00**	**2.400.000,00**	**7.139.000,00**	**0,00**			

Vermögensplan Wasserversorgung

Deckungsmittel (Mittelherkunft)				
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Planansatz 2027**	**Planansatz 2026**	**Erläuterung**
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	250.000,00	280.000,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	1.307.000,00	1.290.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	
9	Kredite	733.000,00	1.370.000,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	
	b) von Dritten	733.000,00	1.370.000,00	
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	
11	**Deckungsmittel insgesamt**	**2.290.000,00**	**2.940.000,00**	

Ausgaben (Mittelverwendung)								
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Ausgaben 2027**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2027**	**Ausgaben 2026**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2026**	**Gesamt-ausgabe-bedarf**	**bisher bereitgestellt**	**Erläuterungen**
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.490.000,00	900.000,00	2.150.000,00	0,00			
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00			
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00			
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2 Sachanlagevermögen	1.480.000,00	900.000,00	2.140.000,00	0,00			
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00			
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	200.000,00	900.000,00	900.000,00	0,00			Invest-Nr. wv-2018-05
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00			
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00			
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	165.000,00	0,00	125.000,00	0,00			
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Tilgung von Krediten	800.000,00	0,00	790.000,00	0,00			
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	**Ausgaben insgesamt**	**2.290.000,00**	**900.000,00**	**2.940.000,00**	**0,00**			

Vermögensplan Stadtentwässerung

Deckungsmittel (Mittelherkunft)				
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Planansatz 2027**	**Planansatz 2026**	**Erläuterung**
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	320.000,00	355.000,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	2.095.500,00	2.085.500,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	
9	Kredite	1.331.500,00	1.405.500,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	
	b) von Dritten	1.331.500,00	1.405.500,00	
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	
11	**Deckungsmittel insgesamt**	**3.747.000,00**	**3.846.000,00**	

Ausgaben (Mittelverwendung)								
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Ausgaben 2027**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2027**	**Ausgaben 2026**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2026**	**Gesamt-ausgabe-bedarf**	**bisher bereitgestellt**	**Erläuterungen**
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.537.000,00	1.500.000,00	2.656.000,00	0,00			
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2 Sachanlagevermögen	2.537.000,00	1.500.000,00	2.656.000,00	0,00			
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00			
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	2.342.000,00	1.500.000,00	2.461.000,00	0,00			Invest-Nr. se-2019-01
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	45.000,00	0,00	50.000,00	0,00			
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000,00	0,00	45.000,00	0,00			
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Tilgung von Krediten	1.210.000,00	0,00	1.190.000,00	0,00			
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	**Ausgaben insgesamt**	**3.747.000,00**	**1.500.000,00**	**3.846.000,00**	**0,00**			

Vermögensplan Bäder

Deckungsmittel (Mittelherkunft)				
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Planansatz 2027**	**Planansatz 2026**	**Erläuterung**
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	108.500,00	119.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	
9	Kredite	0,00	234.000,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	
	b) von Dritten	0,00	234.000,00	
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	
11	**Deckungsmittel insgesamt**	**108.500,00**	**353.000,00**	

Ausgaben (Mittelverwendung)								
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Ausgaben 2027**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2027**	**Ausgaben 2026**	**Verpflichtungs-ermächtigung 2026**	**Gesamt-ausgabe-bedarf**	**bisher bereitgestellt**	**Erläuterungen**
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	80.000,00	0,00	330.000,00	0,00			
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2 Sachanlagevermögen	80.000,00	0,00	330.000,00	0,00			
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00			
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	200.000,00	0,00			
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00	0,00	0,00			
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.000,00	0,00	90.000,00	0,00			
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Tilgung von Krediten	28.500,00	0,00	23.000,00	0,00			
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	**Ausgaben insgesamt**	**108.500,00**	**0,00**	**353.000,00**	**0,00**			

Gesamtfinanzplan

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	245.800,00	635.000,00	570.000,00	500.000,00	500.000,00
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	2.972.800,00	3.494.500,00	3.511.000,00	3.649.100,00	3.446.600,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kredite	4.827.100,00	3.009.500,00	2.064.500,00	4.718.700,00	2.597.300,00
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	4.827.100,00	3.009.500,00	2.064.500,00	4.718.700,00	2.597.300,00
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Deckungsmittel insgesamt	**8.045.700,00**	**7.139.000,00**	**6.145.500,00**	**8.867.800,00**	**6.543.900,00**
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	6.112.000,00	5.136.000,00	4.107.000,00	6.775.000,00	4.415.000,00
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagevermögen	6.092.000,00	5.126.000,00	4.097.000,00	6.765.000,00	4.405.000,00
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	1.885.000,00	1.200.000,00	300.000,00	3.400.000,00	1.000.000,00
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	3.707.000,00	3.511.000,00	3.392.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	100.000,00	75.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	320.000,00	260.000,00	255.000,00	215.000,00	255.000,00
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tilgung von Krediten	1.933.700,00	2.003.000,00	2.038.500,00	2.092.800,00	2.128.900,00
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Ausgaben insgesamt**	**8.045.700,00**	**7.139.000,00**	**6.145.500,00**	**8.867.800,00**	**6.543.900,00**

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Einnahmen					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	706.100,00	676.000,00	666.000,00	677.000,00	690.000,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	799.600,00	1.025.700,00	1.026.700,00	1.028.000,00	1.029.000,00
	3a) Kostenerstattung Elektriker	80.000,00	84.000,00	85.000,00	86.000,00	87.000,00
	3b) Kapitaldiensterstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3c) Miete Betriebsgebäude	98.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	3d) Oberflächenentwässerung	530.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00
	3e) Erstattung Bedürfnisanstalten	91.600,00	132.700,00	132.700,00	133.000,00	133.000,00
4	Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben					
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	783.900,00	914.000,00	929.300,00	944.700,00	960.600,00
	3a) Verwaltungskostenbeiträge und EDV	783.900,00	914.000,00	929.300,00	944.700,00	960.600,00
	3b) Unterhaltung Vorfluter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Eigenkapitalrückzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzplan Wasserversorgung

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	162.300,00	280.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	785.000,00	1.290.000,00	1.307.000,00	1.418.800,00	1.216.200,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kredite	3.069.700,00	1.370.000,00	733.000,00	2.311.200,00	1.663.800,00
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	3.069.700,00	1.370.000,00	733.000,00	2.311.200,00	1.663.800,00
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Deckungsmittel insgesamt	**4.017.000,00**	**2.940.000,00**	**2.290.000,00**	**3.980.000,00**	**3.130.000,00**
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.197.000,00	2.150.000,00	1.490.000,00	3.150.000,00	2.290.000,00
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagevermögen	3.187.000,00	2.140.000,00	1.480.000,00	3.140.000,00	2.280.000,00
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	1.680.000,00	900.000,00	200.000,00	1.900.000,00	1.000.000,00
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.257.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	185.000,00	125.000,00	165.000,00	125.000,00	165.000,00
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tilgung von Krediten	820.000,00	790.000,00	800.000,00	830.000,00	840.000,00
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Ausgaben insgesamt**	**4.017.000,00**	**2.940.000,00**	**2.290.000,00**	**3.980.000,00**	**3.130.000,00**

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Einnahmen					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	178.000,00	162.000,00	162.500,00	163.000,00	163.500,00
	3a) Kostenerstattung Elektriker	80.000,00	42.000,00	42.500,00	43.000,00	43.500,00
	3b) Kapitaldiensterstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3c) Miete Betriebsgebäude	98.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	3d) Oberflächenentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3e) Erstattung Bedürfnisanstalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben					
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	360.500,00	394.000,00	401.000,00	407.000,00	413.000,00
	3a) Verwaltungskostenbeiträge und EDV	360.500,00	394.000,00	401.000,00	407.000,00	413.000,00
	3b) Unterhaltung Vorfluter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Eigenkapitalrückzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzplan Stadtentwässerung

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	83.500,00	355.000,00	320.000,00	250.000,00	250.000,00
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	2.084.000,00	2.085.500,00	2.095.500,00	2.117.500,00	2.111.500,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kredite	1.707.500,00	1.405.500,00	1.331.500,00	2.407.500,00	933.500,00
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	1.707.500,00	1.405.500,00	1.331.500,00	2.407.500,00	933.500,00
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Deckungsmittel insgesamt	**3.875.000,00**	**3.846.000,00**	**3.747.000,00**	**4.775.000,00**	**3.295.000,00**
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.775.000,00	2.656.000,00	2.537.000,00	3.545.000,00	2.045.000,00
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagevermögen	2.765.000,00	2.656.000,00	2.537.000,00	3.545.000,00	2.045.000,00
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	145.000,00	100.000,00	100.000,00	1.500.000,00	0,00
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	2.450.000,00	2.461.000,00	2.342.000,00	1.950.000,00	1.950.000,00
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	75.000,00	50.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.000,00	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tilgung von Krediten	1.100.000,00	1.190.000,00	1.210.000,00	1.230.000,00	1.250.000,00
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Ausgaben insgesamt**	**3.875.000,00**	**3.846.000,00**	**3.747.000,00**	**4.775.000,00**	**3.295.000,00**

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Einnahmen					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	621.600,00	863.700,00	864.200,00	865.000,00	865.500,00
	3a) Kostenerstattung Elektriker	0,00	42.000,00	42.500,00	43.000,00	43.500,00
	3b) Kapitaldiensterstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3c) Miete Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3d) Oberflächenentwässerung	530.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00
	3e) Erstattung Bedürfnisanstalten	91.600,00	132.700,00	132.700,00	133.000,00	133.000,00
4	Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben					
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	360.500,00	465.700,00	473.500,00	482.400,00	491.800,00
	3a) Verwaltungskostenbeiträge und EDV	360.500,00	465.700,00	473.500,00	482.400,00	491.800,00
	3b) Unterhaltung Vorfluter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Eigenkapitalrückzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzplan Bäder

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	103.800,00	119.000,00	108.500,00	112.800,00	118.900,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kredite	49.900,00	234.000,00	0,00	0,00	0,00
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	49.900,00	234.000,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige Deckungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Deckungsmittel insgesamt	**153.700,00**	**353.000,00**	**108.500,00**	**112.800,00**	**118.900,00**
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	140.000,00	330.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagevermögen	140.000,00	330.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	60.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.000,00	90.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2	Finanzlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tilgung von Krediten	13.700,00	23.000,00	28.500,00	32.800,00	38.900,00
4	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Ausgaben insgesamt**	**153.700,00**	**353.000,00**	**108.500,00**	**112.800,00**	**118.900,00**

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	Einnahmen					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	706.100,00	676.000,00	666.000,00	677.000,00	690.000,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3a) Kostenerstattung Elektriker	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3b) Kapitaldiensterstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3c) Miete Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3d) Oberflächenentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3e) Erstattung Bedürfnisanstalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben					
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	62.900,00	54.300,00	54.800,00	55.300,00	55.800,00
	3a) Verwaltungskostenbeiträge und EDV	62.900,00	54.300,00	54.800,00	55.300,00	55.800,00
	3b) Unterhaltung Vorfluter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Eigenkapitalrückzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtinvestitionsprogramm

Stadtwerke Heppenheim

Nr. Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
BA-2025-01 Heizungskonzept Freibad	60.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
BA-BGA Allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
BA-KL.INV Jährliche Kleininvestitionen Grundst. m. Bauten	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
SE-2018-02 Anbindung P-Stationen an PLS	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SE-2018-05 Anschluss Einzelanwese im Außenbereich an Kanalnetz	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
SE-2019-01 Instandsetzung Faultürme	75.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
SE-2019-04 Sicherung SW-Ableitung Nordstadt II	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
SE-2020-03 Wertverbessernde Betoninstandsetzung	100.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
SE-2020-04 Instandsetzung Pumpstationen	70.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
SE-2022-02 Anschluss Baugebiete an Kanal-Netz	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
SE-2024-01 Brauchwassernutzung	100.000,00	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00
SE-BGA Allg. Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
SE-EKVO Kanalsanierung der Schäden SK0 u. SK1 aus der EKVO	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
SE-HAL Hausanschlüsse Kanalnetz	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
SE-HARDW EDV (Hardware)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
SE-KANAL Erneuerung Kanäle	1.200.000,00	700.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
SE-PLS Prozessleitsystem (PLS) Stadtentwässerung	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SE-SOFTW EDV (Software, Lizenzen)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WV-2018-02 Erneuerung Hochbehälter	600.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
WV-2018-03 Quellaufbereitung Ultra-/Membranfiltration	300.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
WV-2018-05 Erneuerung Quellen-, Brunnenkammern	600.000,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00
WV-2018-09 Anschluss Baugebiete an TW-Netz	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WV-2018-10 Anschluss Einzelanwesen im Außenbereich an TW-Netz	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WV-2022-02 Neubau Absetzbecken Wasserwerk	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WV-BGA Allg. Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
WV-FUH Fuhrpark Wasserversorgung	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
WV-GRU Ankauf von Grundstücken f. Quellen u. Brunnen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
WV-HAL Hausanschlüsse	255.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
WV-HARDW EDV Hardware WV	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
WV-NETZ Erneuerung Netzleitungen Trinkwasser	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
WV-PLS Prozessleitsystem (PLS) Wasserversorgung	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
WV-SOFTW EDV (Software, Lizenzen)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
WV-ZÄHLER Messeinrichtungen (Wasserzähler)	52.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
WV-ZAUN Umzäunungen / Türen	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
SUMME	**6.112.000,00**	**5.136.000,00**	**4.107.000,00**	**6.775.000,00**	**4.415.000,00**

Investitionsprogramm Wasserversorgung

Stadtwerke Heppenheim

Nr. Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
WV-2018-02 Erneuerung Hochbehälter	600.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
WV-2018-03 Quellaufbereitung Ultra-/Membranfiltration	300.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
WV-2018-05 Erneuerung Quellen-, Brunnenkammern	600.000,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00
WV-2018-09 Anschluss Baugebiete an TW-Netz	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WV-2018-10 Anschluss Einzelanwesen im Außenbereich an TW-Netz	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WV-2022-02 Neubau Absetzbecken Wasserwerk	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WV-BGA Allg. Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
WV-FUH Fuhrpark Wasserversorgung	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
WV-GRU Ankauf von Grundstücken f. Quellen u. Brunnen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
WV-HAL Hausanschlüsse	255.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
WV-HARDW EDV Hardware WV	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
WV-NETZ Erneuerung Netzleitungen Trinkwasser	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
WV-PLS Prozessleitsystem (PLS) Wasserversorgung	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
WV-SOFTW EDV (Software, Lizenzen)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
WV-ZÄHLER Messeinrichtungen (Wasserzähler)	52.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
WV-ZAUN Umzäunungen / Türen	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
SUMME	**3.197.000,00**	**2.150.000,00**	**1.490.000,00**	**3.150.000,00**	**2.290.000,00**

Investitionsprogramm Stadtentwässerung + Öffentliche Bedürfnisanstalten

Stadtwerke Heppenheim

Nr. Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
SE-2018-02 Anbindung P-Stationen an PLS	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SE-2018-05 Anschluss Einzelanwesen im Außenbereich an Kanalnetz	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
SE-2019-01 Instandsetzung Faultürme	75.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
SE-2019-04 Sicherung SW-Ableitung Nordstadt II	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
SE-2020-03 Wertverbessernde Betoninstandsetzung	100.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
SE-2020-04 Instandsetzung Pumpstationen	70.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
SE-2022-02 Anschluss Baugebiete an Kanal-Netz	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
SE-2024-01 Brauchwassernutzung	100.000,00	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00
SE-BGA Allg. Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
SE-EKVO Kanalsanierung der Schäden SK0 u. SK1 aus der EKVO	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
SE-HAL Hausanschlüsse Kanalnetz	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
SE-HARDW EDV (Hardware)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
SE-KANAL Erneuerung Kanäle	1.200.000,00	700.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
SE-PLS Prozessleitsystem (PLS) Stadtentwässerung	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SE-SOFTW EDV (Software, Lizenzen)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMME	**2.775.000,00**	**2.656.000,00**	**2.537.000,00**	**3.545.000,00**	**2.045.000,00**

Investitionsprogramm Bäder

Stadtwerke Heppenheim

Nr. Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
BA-2025-01 Heizungskonzept Freibad	60.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
BA-BGA Allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
BA-KL.INV Jährliche Kleininvestitionen Grundst. m. Bauten	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
SUMME	**140.000,00**	**330.000,00**	**80.000,00**	**80.000,00**	**80.000,00**

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
a) Betriebszweig Stadtentwässerung																						
Verwaltung		0,50			1,90	0,50				1,00	0,50								4,40	4,40	4,20	
Kläranlage									1,00		7,00								8,00	7,50	7,00	
Kanalbetrieb											4,64								4,64	7,00	5,00	
Betriebselektrik								0,50		0,50	1,00								2,00	2,31	2,31	
Summe	**0,00**	**0,50**	**0,00**	**0,00**	**1,90**	**0,50**	**0,00**	**0,50**	**1,00**	**1,50**	**13,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19,04**	**21,21**	**18,51**	
b) Betriebszweig Wasserversorgung																						
Verwaltung		0,50			1,90	0,50				1,00	0,50								4,40	4,40	3,19	
Rohrnetz								1,00			1,00	4,00							6,00	6,00	6,00	
Wasserwerk								1,00			4,00		1,00						6,00	6,00	6,00	
Betriebselektrik								0,50		0,50	1,00								2,00	2,31	2,31	
Summe	**0,00**	**0,50**	**0,00**	**0,00**	**1,90**	**0,50**	**0,00**	**2,50**	**0,00**	**1,50**	**6,50**	**4,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18,40**	**18,71**	**17,50**	
c) Betriebszweig Bäder																						
Bäderbetrieb										3,00			1,00		2,00				6,00	5,79	5,82	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6,00**	**5,79**	**5,82**	
Stellenplan 2026	0,00	1,00	0,00	0,00	3,80	1,00	0,00	3,00	1,00	6,00	19,64	4,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	43,44			
Stellenplan 2025	0,00	1,00	0,00	0,00	2,92	1,78	0,00	3,00	1,82	4,28	8,50	18,62	2,00	0,00	1,79	0,00	0,00	0,00		45,71		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	0,00	1,00	0,00	0,00	2,70	1,00	0,00	4,00	1,00	5,28	18,00	4,62	1,00	0,00	3,23	0,00	0,00	0,00			41,83	

nachrichtlich:			
Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1,00	0,00	0,00
Praktikantinnen und Praktikanten	0,00	0,00	0,00

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeit-nehme-rinnen und Arbeit-nehmer zusammen 2027	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
a) Betriebszweig Stadtentwässerung																						
Verwaltung		0,50			1,90	0,50				1,00	0,50								4,40	4,40	4,20	
Käranlage									1,00		7,00								8,00	8,00	7,00	
Kanalbetrieb											4,64								4,64	4,64	5,00	
Betriebselektrik								0,50		0,50	1,00								2,00	2,00	2,31	
Summe	**0,00**	**0,50**	**0,00**	**0,00**	**1,90**	**0,50**	**0,00**	**0,50**	**1,00**	**1,50**	**13,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19,04**	**19,04**	**18,51**	
b) Betriebszweig Wasserversorgung																						
Verwaltung		0,50			1,90	0,50				1,00	0,50								4,40	4,40	3,19	
Rohrnetz								1,00			1,00	4,00							6,00	6,00	6,00	
Wasserwerk								1,00			4,00		1,00						6,00	6,00	6,00	
Betriebselektrik								0,50		0,50	1,00								2,00	2,00	2,31	
Summe	**0,00**	**0,50**	**0,00**	**0,00**	**1,90**	**0,50**	**0,00**	**2,50**	**0,00**	**1,50**	**6,50**	**4,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18,40**	**18,40**	**17,50**	
c) Betriebszweig Bäder																						
Bäderbetrieb										3,00			1,00		2,00				6,00	6,00	5,82	
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6,00**	**6,00**	**5,82**	
Stellenplan 2027	0,00	1,00	0,00	0,00	3,80	1,00	0,00	3,00	1,00	6,00	19,64	4,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	43,44			
Stellenplan 2026	0,00	1,00	0,00	0,00	3,80	1,00	0,00	3,00	1,00	6,00	19,64	4,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00		43,44		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	0,00	1,00	0,00	0,00	2,70	1,00	0,00	4,00	1,00	5,28	18,00	4,62	1,00	0,00	3,23	0,00	0,00	0,00			41,83	

nachrichtlich:			
Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1,00	0,00	0,00
Praktikantinnen und Praktikanten	0,00	0,00	0,00

Stadtwerke Heppenheim
Heppenheim
Bilanz zum 31. Dezember 2024

AKTIVA	EUR	EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	561.843,18			625.855,66
2. Geleistete Anzahlungen	24.545,21			0,00
		586.388,39		625.855,66
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	10.244.583,46			10.775.418,84
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	320.285,48			314.494,38
3. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummern 1 und 2 gehören	107.321,35			129.149,40
4. Öffentliche Bedürfnisanstalten	167.960,51			5.846,50
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	3.290.181,60			2.708.074,96
6. Verteilungsanlagen	11.716.283,61			10.797.416,43
7. Kanalnetz	23.832.413,43			22.798.083,87
8. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummern 5 bis 7 gehören	1.817.041,10			1.859.180,11
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.060.782,49			846.214,64
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.596.574,12			1.656.715,71
		55.153.427,15		51.890.594,84
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	80.000,00			80.000,00
		80.000,00		80.000,00
			55.819.815,54	52.596.450,50
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	144.758,51			135.704,30
		144.758,51		135.704,30
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.693.599,44			1.012.626,71
2. Forderungen an die Stadt	166.820,24			394.838,12
3. Sonstige Vermögensgegenstände	375.234,10			263.142,14
		2.235.653,78		1.670.606,97
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		1.314.524,90		649.174,56
			3.694.937,19	2.455.485,83
			59.514.752,73	55.051.936,33

PASSIVA	EUR	EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital		3.150.000,00		3.150.000,00
II. Rücklagen				
1. Allgemeine Rücklage	7.783.919,25			7.783.919,25
2. Zweckgebundene Rücklagen	8.587.311,69			8.587.311,69
		16.371.230,94		16.371.230,94
III. Gewinn/Verlust				
1. Gewinn/Verlust des Vorjahres	1.309.793,04			2.381.324,32
2. Verlustausgleich durch die Stadt	196.073,98			112.358,51
3. Jahresgewinn/Jahresverlust	-461.632,47			-1.183.889,79
		1.044.234,55		1.309.793,04
			20.565.465,49	20.831.023,98
B. Empfangene Ertragszuschüsse			3.555.521,96	3.433.508,72
C. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen			584.746,68	601.500,63
D. Rückstellungen				
1. Sonstige Rückstellungen		969.865,08		1.331.881,62
			969.865,08	1.331.881,62
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		29.274.687,84		26.757.355,37
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.083.165,29		1.851.828,20
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt		3.289.798,77		118.360,29
4. Sonstige Verbindlichkeiten		191.501,62		126.477,52
davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vj: EUR 42.496,45)				
			33.839.153,52	28.854.021,38
			59.514.752,73	55.051.936,33

Stadtwerke Heppenheim
Heppenheim

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2024

		EUR	2024 EUR	2023 EUR
1.	Umsatzerlöse		11.549.421,57	11.570.072,32
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		26.163,00	29.212,34
3.	Sonstige betriebliche Erträge		994.980,98	674.140,50
	Zwischenergebnis		**12.570.565,55**	**12.273.425,16**
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.464.177,98		-1.310.278,42
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.281.088,58		-3.854.436,44
			-4.745.266,56	-5.164.714,86
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-2.510.503,44		-2.469.629,93
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-903.334,21		-855.391,83
	davon Altersversorgung: EUR -217.332,39 (Vj: EUR -198.393,24)			
			-3.413.837,65	-3.325.021,76
6.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-3.226.199,75		-3.086.068,54
			-3.226.199,75	-3.086.068,54
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.823.049,36	-2.178.110,39
	Ordentliches Betriebsergebnis		**-637.787,77**	**-1.480.490,39**
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		5.745,83	5.184,00
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-703.431,03	-477.850,07
	Finanzergebnis		**-697.685,20**	**-472.666,07**
10.	**Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		**-1.335.472,97**	**-1.953.156,46**
11.	Erträge aus Verlustübernahme		879.190,13	726.612,72
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	51.136,96
13.	Sonstige Steuern		-5.349,63	-8.483,01
14.	**Jahresverlust**		**-461.632,47**	**-1.183.889,79**