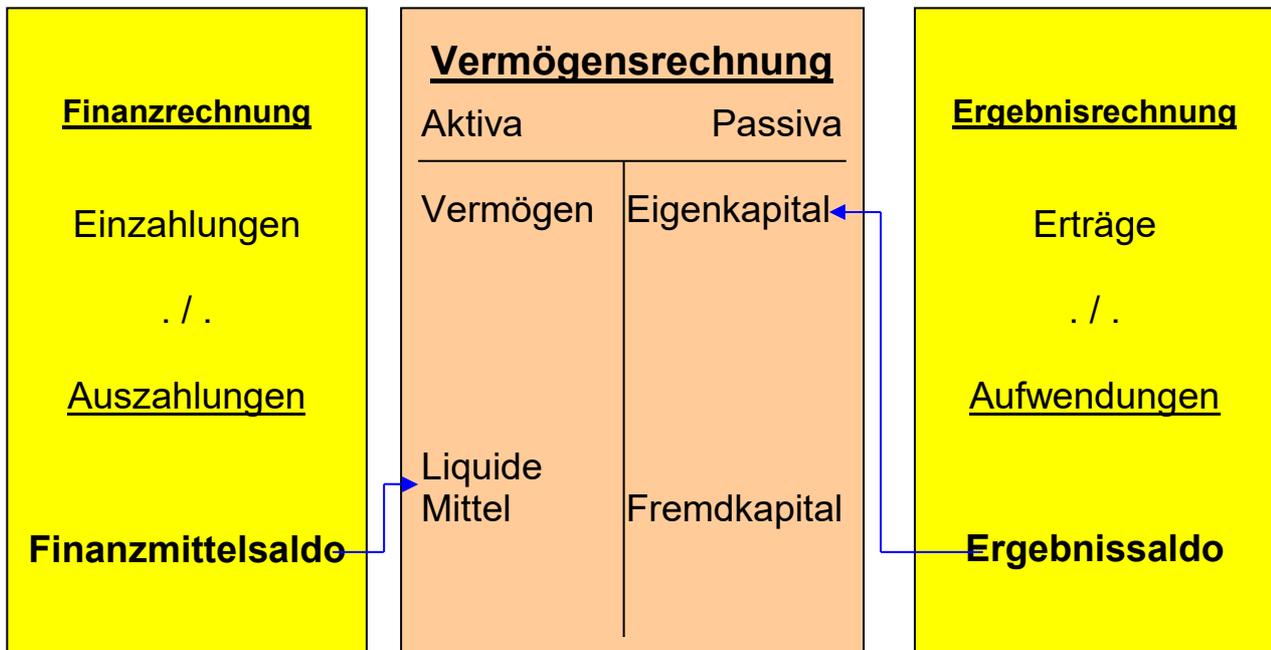
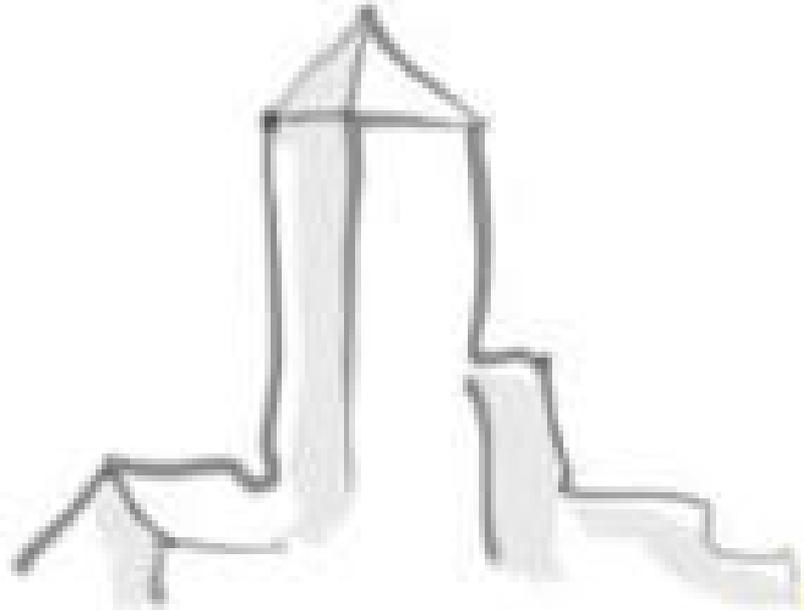


Kreisstadt Heppenheim Haushaltssatzung-/plan 2026 / 2027



- ENTWURF -

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	119
Produkte 0201020 - 0210010	grün	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	123
4 - Kultur und Wissenschaft	blau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	151
Produkte 0402010 - 0410010	blau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	155
5 - Soziale Leistungen	gelb	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	183
Produkte 0504010 - 0510010	gelb	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	187
6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	gelb	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	197
Produkte 0601010 - 0604010	gelb	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	201
8 - Sportförderung	blau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	221
Produkte 0801010 - 0802010	blau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	225
9 - Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.	weiß	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	237
Produkte 0901010 - 0901020	weiß	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	240
10 - Bauen und Wohnen	weiß	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	251
Produkt 1002010	weiß	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	255
11 - Ver- und Entsorgung	weiß	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	259
12 - Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPNV	grau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	265
Produkte 1201010 - 1207010	grau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	269
13 - Natur- und Landschaftspflege	grün	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	285
Produkte 1301010 - 1305020	grün	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	289
14 - Umweltschutz	grün	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	311
Produkt 1401010	grün	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	314
15 - Wirtschaft und Tourismus	blau	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	317
Produkte 1501030 - 1503010	blau	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	321
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	altgold	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	339
Produkte 1601010 - 1602020	altgold	Produktblatt, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	343
Stellenplan 2026	rosa	inkl. Erläuterungen	367
Stellenplan 2027	rosa	inkl. Erläuterungen	373
Weitere Anlagen:			
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	weiß	Planungsjahre 2023 bis 2027	383
Investitionsprogramm	weiß	Planungsjahre 2023 bis 2027	389
Stand der Verbindlichkeiten	altgold	Stand zum 1.1. Vorjahr u. 1.1. Haushaltsjahre	405
Verpflichtungsermächtigungen	altgold	Veranschlagung 2024 / 2025	407
Rücklagen und Rückstellungen	altgold	Übersicht zur Entwicklung bis 2025	409
Finanzstatusbericht	altgold	Übersicht Finanzielle Leistungsfähigkeit	411
Jahresabschluss 2023	altgold	Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung	427
Wirtschaftsplan 2026 / 2027	blau		433

Änderungsliste Haushaltsplan 2026/2027

03.11.2025

		2026	2027	2028	2029
ordentliche Erträge	Änd.	82.297.200	83.920.200	91.414.400	93.853.900
Gemeindeanteil Einkommensteuer	MAG	987.000	983.000	865.000	982.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	MAG	-5.000	-1.000	-8.000	-9.000
Gewerbesteuer	MAG		480.000	545.000	615.000
Grundsteuer A	MAG	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Grundsteuer B	MAG	13.000	7.000	-2.000	-9.000
Familienleistungsausgleich	MAG	-3.000	2.000	-1.000	-3.000
Schlüsselzuweisungen	MAG		-453.000	-824.000	-1.127.000
ordentliche Erträge neu		83.288.200	84.937.200	91.988.400	94.301.900
ordentliche Aufwendungen		-86.245.100	-88.535.100	-92.104.200	-94.092.100
Gewerbesteuerumlage	MAG		-47.000	-50.000	-57.000
Heimatumlage	MAG		-29.000	-31.000	-36.000
Kreisumlage	MAG		-83.000	-151.000	-206.000
Schulumlage	MAG	297.000	248.000	225.000	199.000
ordentliche Aufwendungen neu		-85.948.100	-88.446.100	-92.111.200	-94.192.100
Saldo ordentliches Ergebnis		-3.947.900	-4.614.900	-689.800	-238.200
Saldo ordentliches Ergebnis neu		-2.659.900	-3.508.900	-122.800	109.800
Finanzmittelfluss laufende Verwaltungstätigkeit		-596.300	-727.200	3.246.800	3.849.800
Finanzmittelfluss laufende Verwaltungstätigkeit neu		691.700	378.800	3.813.800	4.197.800
Saldo Investitionstätigkeit		2.888.800	-1.394.600	-3.435.900	-3.340.600
Saldo Investitionstätigkeit neu		2.888.800	-1.394.600	-3.435.900	-3.340.600
Saldo Finanzierungstätigkeit		-1.390.300	-1.407.300	-1.387.300	-1.367.300
Änderung Zahlungsmittelbestand		902.200	-3.529.100	-1.576.400	-858.100
Änderung Zahlungsmittelbestand neu		2.190.200	-2.423.100	-1.009.400	-510.100

Änderung durch:

Magistrat	MAG
Sozial-, Kultur- und Sportausschuss	SKS
Bau-, Umwelt- und Stadtentwicklungsausschuss	BUS
Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss	HFV
Stadtverordnetenversammlung	STV

Haushaltssatzung

ENTWURF

HAUSHALTSSATZUNG

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 XX.XX.XXXX 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	82.297.200	83.920.200	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-86.245.100	-88.535.100	EUR
mit einem Saldo von	-3.947.900	-4.614.900	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 Fehlbedarf von	-530.500	-3.731.000	EUR
 im Finanzhaushalt			
 mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-596.300	-727.200	EUR
 und dem Gesamtbetrag der			
 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.388.000	2.648.000	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.499.200	-4.042.600	EUR
mit einem Saldo von	2.888.800	-1.394.600	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	902.200	-3.529.100	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 XX.XX.XXXX 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, XX.XX.XXXX
DER MAGISTRAT DER KREISSTADT HEPPELHEIM


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-Schwatz-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 Erstausrüstung 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	Zutrittskontrolle 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	-3.947.900	-4.614.900	-689.800	-238.200
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 Zahlungsmittelfluss	3.086.800	-596.300	-727.200	3.246.800	3.849.800
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 3.947.900 EUR in 2026 sowie 4.614.900 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 in den Jahren 2026 und 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	82.297.200 EUR
ordentlichen Aufwendungen in Höhe von	-86.245.100 EUR
mit einem Saldo von	-3.947.900 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 Fehlbedarf von	-530.500 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	83.920.200 EUR
ordentlichen Aufwendungen in Höhe von	-88.535.100 EUR
mit einem Saldo von	-4.614.900 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	-3.731.000 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 5,1 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. 2,4 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	59.863.000	61.869.000

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 72,7 Prozent (2026) bzw. 73,7 Prozent (2027).

Erträge aus nachfolgenden Steuern ergeben sich bei der Kreisstadt Heppenheim

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
- Grundsteuer A	55.000	55.000
- Grundsteuer B	3.613.000	3.667.000
- Gewerbesteuer	31.000.000	31.155.000
- Hundesteuer	165.000	165.000
- Spielapparatesteuer	650.000	650.000
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	21.170.000	22.229.000
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.210.000	3.948.000

Die Ertragssteigerungen bei der Grundsteuer, der Gewerbesteuer und den Gemeindeanteilen an der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer im Finanzplanungszeitraum richten sich nach der Steuerschätzung vom Mai 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	1.553.500	1.578.500

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 1,9 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	9.613.700	9.679.200

Der Anteil an den gesamten ordentlichen Erträgen beträgt 11,7 Prozent (2026) bzw. 11,5 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 4.080.000 EUR in 2026 und 4.302.000 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.

	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 **81.679.700 EUR**. Dem gegenüber stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von **85.590.600 EUR**.

Die Summe der ordentlichen Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2027 auf **83.328.200 EUR**. Dem gegenüber stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von **87.925.100 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 29,0 Prozent (2026) bzw. 30,7 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 Tarifierpassungen 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	11.928.800	11.275.000

Der Anteil am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beträgt 13,8 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. 5,1 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 (Verlustrausgleich 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	38.957.000	39.765.000

Der Anteil am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen beträgt 45,2 Prozent (2026) bzw. 44,9 Prozent (2027).

Sie setzen sich wie folgt zusammen:

	2026	2027
- Kreisumlage	20.362.000	20.930.000
- Schulumlage	13.700.000	13.916.000
- Umlage „Starke Heimat Hessen“	1.873.000	1.882.000

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 Fehlarmede		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
Maiteser 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
Freundeskreis 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
Hotel Mercure Versailles	Zuschuss	freiwillig	695,40
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
Starkenburger Gymnasium	Zuschuss	freiwillig	1.190,00
Starkenburger 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
			195.209,40

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. Christophorus	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
Gründerzuschüsse 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 Starckenburgia 1900 e.V.	Vereinsförderung 2024	freiwillig	1.370,00
FC Starckenburgia 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: 3.159.433,64

- Gewerbesteuerumlage	3.014.000	3.029.000
- Sonstige Steuern	5.000	5.000

Bei der Kreisumlage ist eine Anhebung des Hebesatzes von 0,49 v. H. in 2026 und 0,40 v. H. in 2027 berücksichtigt, bei der Schulumlage ist keine Veränderung des Hebesatzes 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 624 TEUR und 2027 in Höhe von 2.123 TEUR sind entsprechend aufwandsmindernd berücksichtigt.

Die Kreis- und Schulumlage erhöht sich von 23.849 TEUR im Jahre 2021 auf 38.333 TEUR im Finanzplanjahr 2029 und damit um 60,7 Prozent während die ordentlichen Erträge im gleichen Zeitraum um lediglich 22,5 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 **-3.910.900 EUR** und im Jahr 2027 **-4.596.900 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.

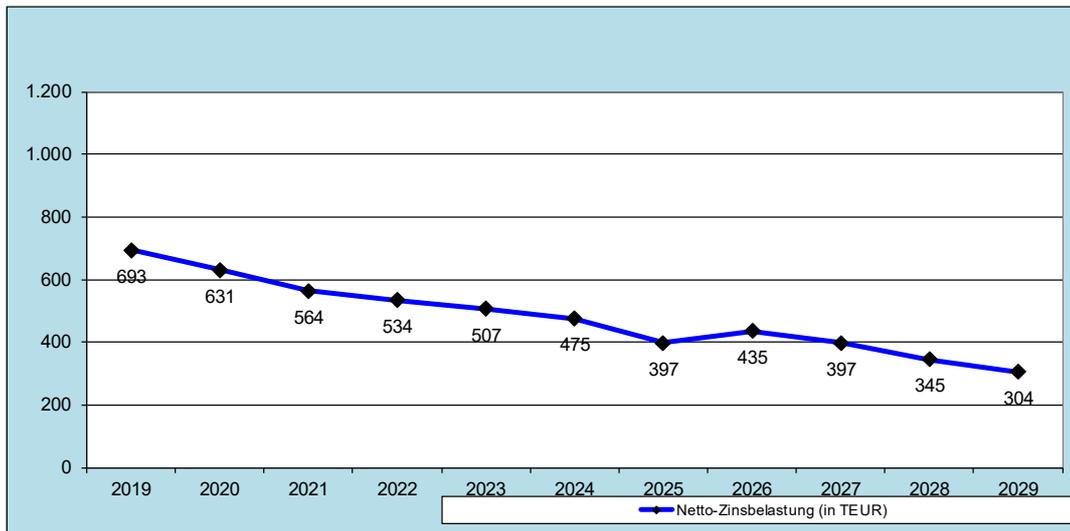
	2026	2027
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	626.100	583.300

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 **-3.947.900 EUR** in 2026 und **-4.614.900 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 **-530.500 EUR** und stellt somit einen Jahresfehlbedarf dar.

Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis ergibt in 2027 ein **geplantes Jahresergebnis** von **-3.731.000 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. Kreditaufnahme und -tilgung) korrigiert wird.

Im Jahr 2026 entsteht nach dieser Bereinigung ein **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von **-596.300 EUR**.

Im Haushaltsjahr 2026 werden für Auszahlungen

- für Investitionen in das Sachanlagevermögen **2.455.200 EUR**
und immaterielle Anlagevermögen
- 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 **2.888.800 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 **900.200 EUR**.

VI. Finanzhaushalt 2027

Im Jahr 2027 entsteht ein **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von **-727.200 EUR**.

Im Haushaltsjahr 2027 werden für Auszahlungen

- für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.997.200 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 **-1.394.600 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 **-3.529.100 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 26.644.000 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-					372.900	1.274.800	2.746.200
			Schul-					250.900	847.600	
Summe Entnahme				4.695.000	4.727.000	1.123.500	0	623.800	2.122.400	

*) 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 Haushaltsatzung 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 624 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 2.122 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 60,00 errechnet.

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

9. Ziele und Kennzahlen

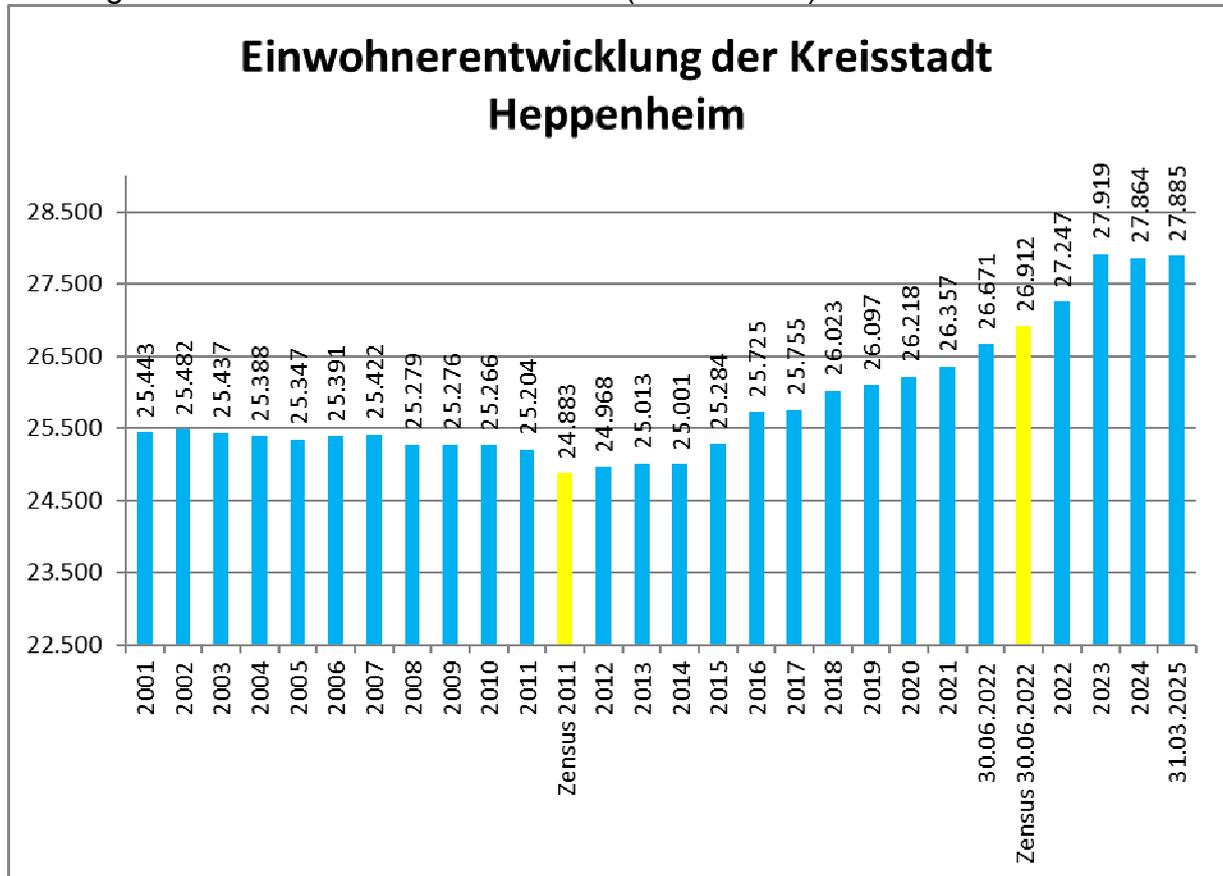
Gemäß § 4 Abs. 2 GemHVO sollen in den Teilhaushalten nach den örtlichen Steuerungsbedürfnissen für die wesentlichen Produkte Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden. Die Kreisstadt Heppenheim hat aus den vier Kategorien Nachhaltigkeit, Wirtschaftlichkeit, Digitalisierung 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 31.03.2025 auf 27.885 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, XX.XX.XXXX



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	<p>Unterstützung und Betreuung der städtischen Gremien; Kommunalverfassung und Ortsrecht</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>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.</p>
		0101		0101020	<p>Innere Verwaltung, Verwaltungssteuerung, Datenschutz, Repräsentationen und Ehrungen, Öffentlichkeitsarbeit</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>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, Beflagung, 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.;</p> <p>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</p>



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					<p>Presseunterlagen, Pressebesichtigungen, Vermittlungen von Interviews, Betreuung von Journalisten; Internetaufbereitungen, Pflege der stadteigenen Homepage; Zusammenarbeit mit anderen Pressestellen und Informationsdiensten; Allgemeine Beziehungen zu anderen Gebietskörperschaften und Grundsatzangelegenheiten der interkommunalen Spitzenverbände und kommunalen Regierungen; Mitgliedschaft in 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</p>
		0101		0101030	<p>EDV und Kommunikation <i>Kurzbeschreibung:</i> Bereitstellung von Hard- und Software sowie Anwendungs- und Anwenderbetreuung; Unterstützung der Fachbereiche; Allgemeine Datenverarbeitung, Federführung bei Planung, Organisation und Durchführung IT-technischer Dienstleistungen</p>
		0101		0101050	<p>Personaldienste <i>Kurzbeschreibung:</i> 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;</p>



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 <i>Kurzbeschreibung:</i> 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	Personalarat <i>Kurzbeschreibung:</i> Interessenvertretung der Beschäftigten;
		0101		0101110	Baubetriebshof <i>Kurzbeschreibung:</i> Ausführung von Arbeiten nach Aufträgen;
		0101		0101140	Gleichstellungs- / Frauenbeauftragte <i>Kurzbeschreibung</i> 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	<p>Wahlen, Statistiken <i>Kurzbeschreibung:</i> Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen; Bürgerbegehren; Auftragsstatistiken, Gewinnung und Beschaffung statistischer Daten;</p>
		0202	Ordnungsangelegenheiten	0202010	<p><i>Kurzbeschreibung:</i> 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 (Gewerbe-, -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.);</p>



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
		0202	Einwohnermeldewesen	0202040	<p>Verkehrsaufsicht (Straßen, Wege und Plätze); Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs; Erlaubnisse zur Nutzung des öffentlichen Straßenraumes über den Gemeindegebrauch hinaus (Sondernutzung); Verkehrsrechtliche Anordnungen, Ausnahmegenehmigungen, Parkausweise;</p> <p>Aufgabenwahrnehmung im Rahmen von Zuständigkeiten nach HSOG, HundeVO, Infektionsschutzgesetz, PsychKHG, Bundesimmissionschutzgesetz mit den dazugehörigen Verordnungen, Sprengstoffgesetz, Fischereigesetz, GewO, HSpiehlG, SpieleVO, HGastG, HFeiertagsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Naturschutzgesetzen, Friedhofs- und Bestattungsgesetz, städtischen Satzungen, u.a.</p> <p>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;</p> <p>Bürgerbüro</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>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 Untersuchungsberechtigungsbescheinen nach dem Jugendarbeitsschutzgesetz; Bearbeitung von Kirchnaustritten; Ausstellung von Bewohnerparkausweisen; Anmeldung von Hunden</p> <p>Personenstandswesen (Standesamt)</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Beurkundung von Geburten und Sterbefällen - Anmeldung, Vorbereitung, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen - Ausstellen von Ehefähigkeitszeugnissen
		0202	Personenstandswesen	0202050	



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					<ul style="list-style-type: none"> - 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: <ul style="list-style-type: none"> ~ 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	<p>Brand- und Katastrophenschutz</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>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 Katastrophenschutzzeitung, 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</p>



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
04	Kultur und Wissenschaft	0402	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	0402010	<p>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;</p> <p>Museum und Ausstellungen</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>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</p> <p>Stadtarchiv</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Überlieferungsbildung; Beratung der abgehenden Stellen auch mit komplexen Strukturen bei der Schriftgutverwaltung (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 Registraturlidern; Vorbereitung und Abschluss von Standardverträgen; Betreuung und Pflege von Sammlungen; <u>Erschließung:</u> Ordnung und Verzeichnung des Archivguts; Konzipierung von <u>Erschließungsstrategien</u> und Erarbeitung sammlungsspezifischer</p>



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
		0406	Musikschule	0406010	<p>Erschließungskonzepte; Erschließung von Sammlungen; <u>Benutzung und Auskunft</u>: Planung, Kontrolle und konzeptionelle Weiterentwicklung des Benutzungsbetriebs; mündliche und schriftliche Beantwortung von Anfragen; Beirerung und Beratung von Archivbenutzern; Genehmigung von Benutzungsanträgen; Prüfung von Anträgen auf Schutzfristverkürzung; <u>Öffentlichkeitsarbeit und historische Bildungsarbeit</u>: 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</p>
		0408	Büchereien	0408010	<p>Musikschule</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Förderung und Durchführung von Musikschulunterricht, vorbereitende Fachausbildung, Studienvorbereitung, Bildungs-, Studien-, Lernberatung, etc.;</p> <p>Kauf und Unterhaltung von Musikinstrumenten;</p> <p>Stadtbücherei</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>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 Medienzentrums, 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.</p>
		0410	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0410010	<p>Kulturwesen, Heimatpflege, Musikpflege</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Förderung, Planung und Durchführung von kulturellen Aktionen / Veranstaltungen (eigen u. fremd);</p>



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
05	Soziale Leistungen	0504	Soziale Einrichtungen	0504010	<p>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 -partnerschaften; 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;</p>
05	Soziale Leistungen	0510	Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	0510010	<p><i>Kurzbeschreibung:</i> 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 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen, Förderung von Trägern der Wohlfahrtsilfe <i>Kurzbeschreibung:</i> 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</p>



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 <i>Kurzbeschreibung:</i> Kindertageseinrichtungen (Kindergärten, Krippen, Horte, Einrichtungen mit altersgemischten Gruppen) kirchlicher und privater Träger (Beratung, Unterstützung, Zuschüsse, Prüfung der Betriebskostenabrechnungen, Finanzierungsverträge, Bedarfsplanung, etc.); Kindertagespflege; Förderung der Jugend <i>Kurzbeschreibung:</i> Förderung und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten, außerschulische Jugendbildung, Jugendfreizeit, Ferienspiele, etc.; Gestaltung und Durchführung von Teilungsforen; Konzeptionelles Arbeiten; Kinder- und Jugendarbeit inner- und außerhalb von Einrichtungen, Jugendzentren, Jugendtreffs, etc.; Kinder- und Jugendschutz, Aufklärungsarbeit; Anlegen und Unterhaltung von Kinderspielflächen, Skatepark, etc.;
		0602	Jugendarbeit	0602010	Kindertageseinrichtungen – städtisch <i>Kurzbeschreibung:</i> Aufgaben nach den Vorschriften für Kindertageseinrichtungen; Kommunale Kindertageseinrichtungen (Planung, Verwaltung und Betrieb); Förderung des Sports <i>Kurzbeschreibung:</i> 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 (Sportlerehren); Zentrale Beschaffung und Verleih von Sportgeräten;
08	Sportförderung	0801	Förderung des Sports	0801010	
		0604	Tageseinrichtungen für Kinder	0604010	



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
		0802	Sportstätten und Bäder	0802010	<p>Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Bereitstellung, Betrieb und Überlassung von Sporthallen und Freisportanlagen (eigen und fremd);</p>
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Bau- und Grundstücksordnung	0901010	<p>Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>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; Stadtanlierung, -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 Zulassungsverfahren 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,</p>



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
		0901		0901020	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 <i>Kurzbeschreibung:</i> Abwicklung von Grundstücksgeschäften; Verwaltung von Erbbaurechtsverträgen; Ackerpachten; Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke, Bestandsverzeichnis; Betriebskostenabrechnungen
10	Bauen und Wohnen	1002	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	1002010	Fehlbelegungsabgabe <i>Kurzbeschreibung:</i> 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 <i>Kurzbeschreibung:</i> 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; Koordination 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 <i>Kurzbeschreibung:</i> 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 <i>Kurzbeschreibung:</i> Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von ÖPNV- Anlagen und deren Ausstattung; Betrieb und Unterhaltung der ÖPNV- Einrichtungen und der innerstädtischen Rufaxiverkehre 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 <i>Kurzbeschreibung:</i> Anlegen und Unterhalten von Grünflächen, Spielplätzen, Skatepark etc.;
13	Natur- und Landschaftspflege	1303	Friedhofs- und Bestattungswesen	1303010	Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen <i>Kurzbeschreibung:</i> 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 <i>Kurzbeschreibung:</i> 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	<p>Breitbandversorgung Kreisstadt Heppenheim (Betriebe gewerblicher Art)</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Flächendeckende Versorgung der Kreisstadt Heppenheim und seiner Stadtteile mit Glasfasernetzen in Kooperation mit dem Projekt IKBIT</p> <p>Koordination der Aufgaben im Rahmen der Umsetzung des Projektes</p> <p>Unterstützung bei der Vermarktung des Kommunalen Breitbandnetzes</p> <p>Begleitung aktueller Entwicklungen bezüglich Netzausbauten</p> <p>Mitwirkung im Projekt Gigabit-Region FrankfurtRheinMain</p> <p>Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Betrieb von Mehrzweckhallen, Bewirtung</p> <p>Bauliche Unterhaltung und Investitionsmaßnahmen;</p> <p>Betreiberverantwortung/ Verkehrssicherheit;</p> <p>Anschaffung und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen;</p> <p>Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Planung und Abwicklung von Wochen- und Spezialmärkten, u.a. Nikolaus-, Floh- und Trödelmärkte, Sonderveranstaltungen, etc.;</p> <p>Planung und Abwicklung von eigenen und fremden Veranstaltungen;</p> <p>Planung und Abwicklung von Volksfesten;</p> <p>Verwaltung von Markteinrichtungen;</p> <p>Beobachtung und Beurteilung der wirtschaftlichen Entwicklung;</p> <p>Aufstellung eines Wirtschaftsentwicklungsplanes;</p> <p>Wahrnehmung der städtischen Interessen bei überörtlichen Planungen;</p> <p>Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten;</p> <p>Anwerbung und Förderung von Ansiedlungen, Umsiedlungen und Erweiterungen wirtschaftlicher Unternehmen und deren Erhaltung;</p> <p>Firmenbetreuung, Kontaktpflege mit Unternehmen der Wirtschaft und des Verkehrs, der Wirtschaftsförderung dienlichen Einrichtungen, der Forschungseinrichtungen und mit anderen Verwaltungen; Wirtschaftsförderungsgesellschaften,</p> <p>Entwicklungsgesellschaften;</p> <p>Netzwerkpflege zu Kammern, Wirtschaftsverbänden und Vereinigungen</p> <p>Tourismus, Stadtmarketing</p> <p><i>Kurzbeschreibung:</i></p> <p>Förderung des Tourismus;</p>
		1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1502010	
				1502030	
		1503	Tourismus	1503010	



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

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



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

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen	Nr.	Produkte und Produktbeschreibungen
					<p>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</p>
				1602011	<p>Kassen- und Rechnungswesens, Vollstreckung</p> <p>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</p>
				1602020	<p>Boris-Suchanek-Stiftung</p> <p>Kurzbeschreibung: Verwaltung des Stiftungsvermögens, Steuererklärung etc.; jährliche Preisvergabe;</p>

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 Teilhaushalte 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, XX.XX.XXXX


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	
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		11
2005	Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	20
2006	Innere Leistungsbeziehungen		20

Ergebnishaushalt

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Gesamtergebnishaushalt

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	Kostensatzleistungen 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	-59.863.000	-61.869.000	-65.927.000	-68.454.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.426.889,12	-2.107.000	-1.553.500	-1.578.500	-1.626.500	-1.669.500
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.863.610,39	-13.060.700	-9.613.700	-9.679.200	-13.061.900	-12.908.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-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	-81.679.700	-83.328.200	-90.847.400	-93.286.900
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	11.928.800	11.275.000	11.710.600	11.559.000
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	38.957.000	39.765.000	42.230.000	43.625.000
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	85.590.600	87.925.100	91.558.800	93.597.900
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.576.406,63	537.500	3.910.900	4.596.900	711.400	311.000
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	-82.297.200	-83.920.200	-91.414.400	-93.853.900
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	78.950.861,25	84.076.800	86.245.100	88.535.100	92.104.200	94.092.100
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-2.476.431,12	516.700	3.947.900	4.614.900	689.800	238.200
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	530.500	3.731.000	681.900	230.300
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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Gesamtfinanzhaushalt								
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	Kostensersatzleistungen 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	59.863.000	61.869.000	65.927.000	68.454.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.396.254,58	2.107.000	1.553.500	1.578.500	1.626.500	1.669.500
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.831.248,27	13.060.700	9.613.700	9.679.200	13.061.900	12.908.000
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	80.779.800	82.866.000	90.348.000	92.803.000
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	-11.924.800	-11.271.000	-11.746.600	-11.598.400
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	-38.957.000	-39.765.000	-42.230.000	-43.625.000
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	-81.376.100	-83.593.200	-87.101.200	-88.953.200
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	2.041.198,73	3.086.800	-596.300	-727.200	3.246.800	3.849.800
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	-874.000	-2.105.000	-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	-1.081.200	-1.392.200	-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	-2.499.200	-4.042.600	-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	2.888.800	-1.394.600	-3.435.900	-3.340.600
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-2.140.591,55	-6.155.400	2.292.500	-2.121.800	-189.100	509.200
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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Gesamtfinanzhaushalt								
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	902.200	-3.529.100	-1.576.400	-858.100
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	384.841,30	0	0	0	0	0
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-3.401.321,39	0	0	0	0	0
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haus- u. haaltsunwirksamen 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	-15.793.634	-19.322.734	-20.899.134
39		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-6.584.057,84	-7.526.200	902.200	-3.529.100	-1.576.400	-858.100
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nr. 38 und 39)	18.399.817,76	-16.695.834	-15.793.634	-19.322.734	-20.899.134	-21.757.234
41		Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO): In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener 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 -

<i>Produktbereiche</i>	<i>Erträge in Euro</i>	<i>Aufwendungen in Euro</i>	<i>Saldo in Euro</i>
01 Innere Verwaltung	1.549.000	12.142.600	-10.593.600
02 Sicherheit und Ordnung	1.485.100	4.010.800	-2.525.700
03 Schulträgeraufgaben	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	630.400	2.080.300	-1.449.900
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	1.090.300	-613.600
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	1.945.800	-388.200
14 Umweltschutz	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	446.400	1.194.500	-748.100
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	66.710.900	42.121.600	24.589.300
<u>Gesamtbetrag in Euro</u>	82.297.200	86.245.100	-3.947.900

Produktbereichsplan
für das Haushaltsjahr 2026
- Finanzhaushalt (Investitionstätigkeit) -

<i>Produktbereiche</i>	<i>Einzahlungen in Euro</i>	<i>Auszahlungen in Euro</i>	<i>Saldo in Euro</i>
01 Innere Verwaltung	10.000	690.700	-680.700
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	6.000	44.000
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
<u>Gesamtbetrag in Euro</u>	5.388.000	2.499.200	2.888.800

Produktbereichsplan

für das Haushaltsjahr 2027

- Ergebnishaushalt -

<i>Produktbereiche</i>	<i>Erträge in Euro</i>	<i>Aufwendungen in Euro</i>	<i>Saldo in Euro</i>
01 Innere Verwaltung	1.155.200	12.433.400	-11.278.200
02 Sicherheit und Ordnung	1.485.000	4.225.600	-2.740.600
03 Schulträgeraufgaben	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	538.100	1.894.100	-1.356.000
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	2.035.900	-469.300
14 Umweltschutz	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	439.800	1.039.100	-599.300
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	68.958.900	42.683.900	26.275.000
<u>Gesamtbetrag in Euro</u>	83.920.200	88.535.100	-4.614.900

Produktbereichsplan
für das Haushaltsjahr 2027
- Finanzhaushalt (Investitionstätigkeit) -

<i>Produktbereiche</i>	<i>Einzahlungen in Euro</i>	<i>Auszahlungen in Euro</i>	<i>Saldo in Euro</i>
01 Innere Verwaltung	10.000	610.500	-600.500
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	556.000	-506.000
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
<u>Gesamtbetrag in Euro</u>	2.648.000	4.042.600	-1.394.600

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-1.155.200	-1.549.000	-854.200	-1.099.667,80
		Ordentliche Aufwendungen				
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	3.332.600	3.526.200	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)	12.433.400	12.142.600	11.609.600	12.315.544,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	11.278.200	10.593.600	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)	11.278.200	10.593.600	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)	11.268.200	10.583.600	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 Leistungsbeziehungen	-4.163.300	-3.953.100	-3.093.000	-3.883.921,66
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	7.104.900	6.630.500	7.652.400	7.379.204,64

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 wirtschaftlich 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.	-535.500,00	0,00	-565.700,00	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	-610.500,00	0,00	-690.700,00	0,00	-3.683.200,00	-3.232.761,32
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-600.500,00	0,00	-680.700,00	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

Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann

Sonstige Beteiligte:

Weitere Produkthanbieter:

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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

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

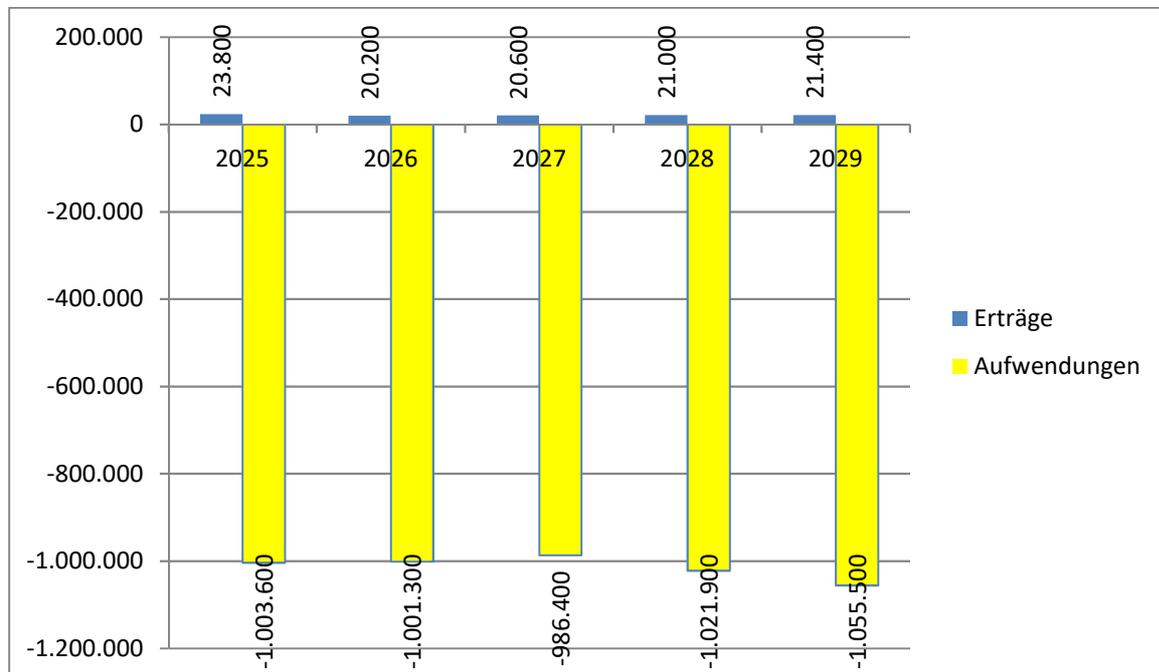
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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)	-20.600	-20.200	-23.800	-19.530,40
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</u> <u>Verwaltungskostenbeiträge der Stadtwerke</u>	19.500	19.900
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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.

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

Sonstige Beteiligte: Bereich Personal, Einkauf,
Versicherungen
Bereich Stadtmarketing

Weitere Produkthanbieter:

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, Beflagung, 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 stadt-eigenen 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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

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

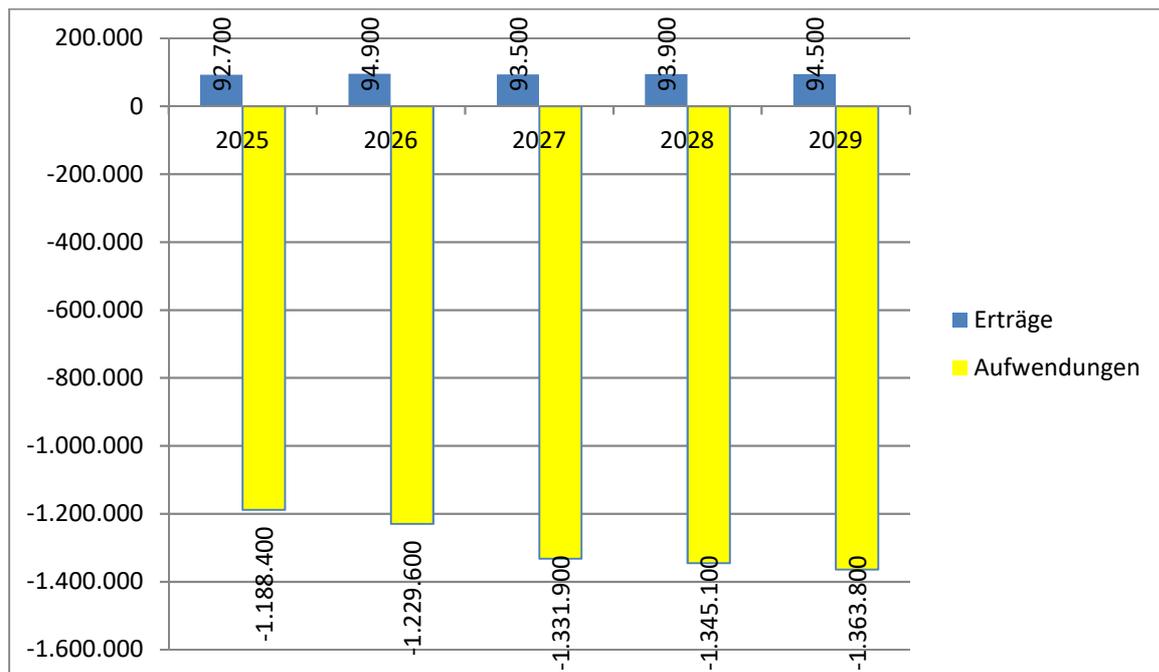
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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)	-93.500	-94.900	-92.700	-97.175,32
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u> Verwaltungskostenbeiträge der Stadtwerke, anteilige Unfallversicherung und Haftpflichtversicherung	89.700	90.100
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Aufwendungen für den Betrieb der Gesamtverwaltung und Öffentlichkeitsarbeit (Büromaterial, Mieten Kopierer, Porto, Amtliche Bekanntmachungen, Mitgliedsbeiträge u.ä.).	219.300	217.300
96	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Mieten für die Liegenschaften Großer Markt 1, Karlstraße 2 und Friedrichstraße 21	439.200	439.200

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

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

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahresabschl. 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 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	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.	-10.000,00	0,00	-4.000,00	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	-10.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-56.000,00	-38.849,71
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-56.000,00	-38.849,71

Finanzhaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101020

Nr.	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
26	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> Ersatzmobiliar Büroausstattung (2027 10.000), Erweiterung Tonanlage Kurfürstensaal (2026 4.000)	4.000	10.000

Produktblatt

Stand: 24.10.2025

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



Produkt: 0101030 EDV und Kommunikation
--

Produktart: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte: ekom21 externe Dienstleister Eigenbetrieb Stadtwerke

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (Datenschutzgesetz, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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 Kapazitätenmanagement, 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:

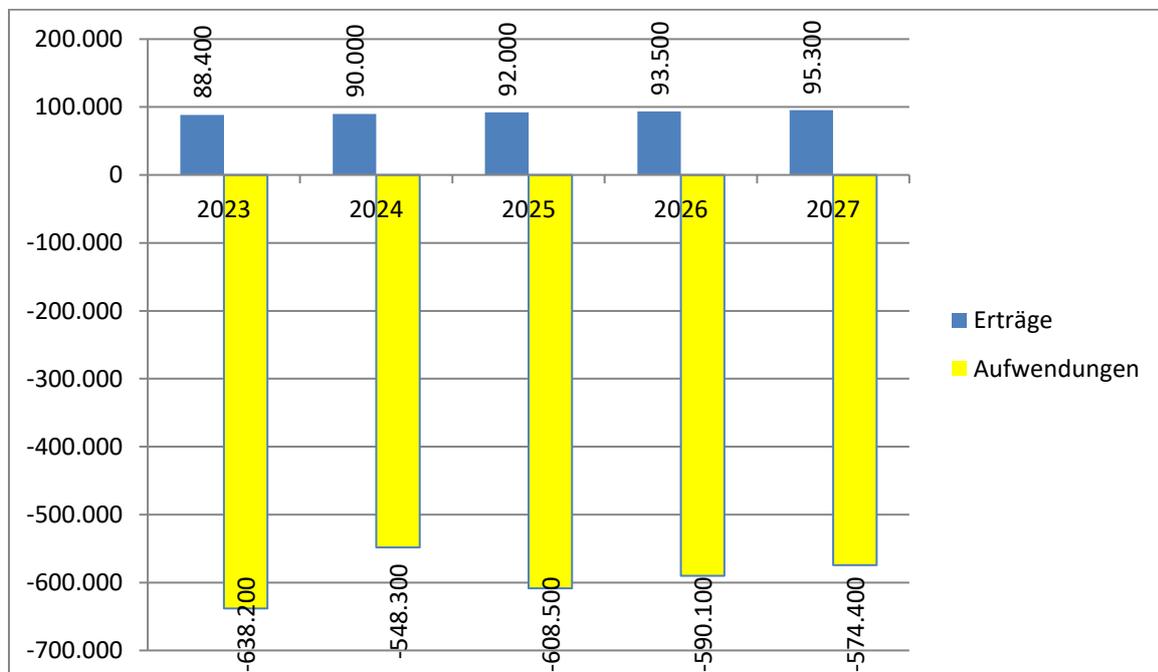
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0101030 EDV und Kommunikation						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-92.000	-90.000	-88.400	-99.981,75
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</u> Erstattung der Stadtwerke für eine Stelle DV-Dienstleistungen.	90.000	92.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Aufwendungen für EDV und Kommunikation in der Gesamtverwaltung. Aktualisierung der Antivierensoftware (2027: 25.000)	129.000	149.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0101030 EDV und Kommunikation							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u> Leerrohrverlegung / Ausbau Kabeltrassen städtisches Netzwerk (2027 50.000) Projekt Neukonzeption und Ausbau Netzwerk (je 25.000)	25.000	75.000
26	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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

Budgetverantwortlich: Frau Schäfer

Sonstige Beteiligte: FB 5 - 20

Weitere Produkthanbieter:

Auftragsgrundlage:

- | | |
|---|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HBG, BBesG, TVG, BGB, GewO, HGO etc.) | <input type="checkbox"/> Freiwillig |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung | <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag |
| <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss | <input type="checkbox"/> |

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 Unterweisungssoftware 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 %)

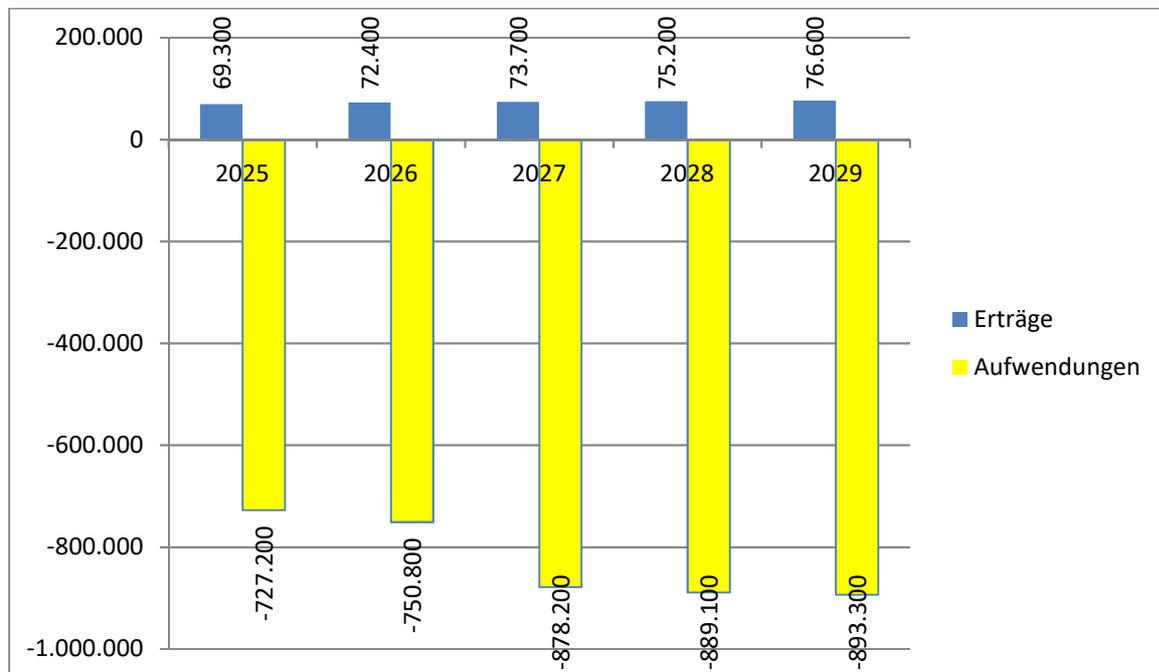
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0101050 Personaldienste						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-73.700	-72.400	-69.300	-69.989,08
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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

Weitere Produkthanbieter:

Budgetverantwortlich: Herr Eckstein

Sonstige Beteiligte: Wirtschaftsförderung
Energieversorgungs-
unternehmen als
Vertragspartner und der
Eigenbetrieb Stadtwerke,
Betriebszweig
Wasserversorgung

Auftragsgrundlage:

- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (BGB, EnWG, EnEG, KAG, EnWG, EigBGes, etc.) | <input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung | <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag |
| <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss | <input checked="" type="checkbox"/> 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%

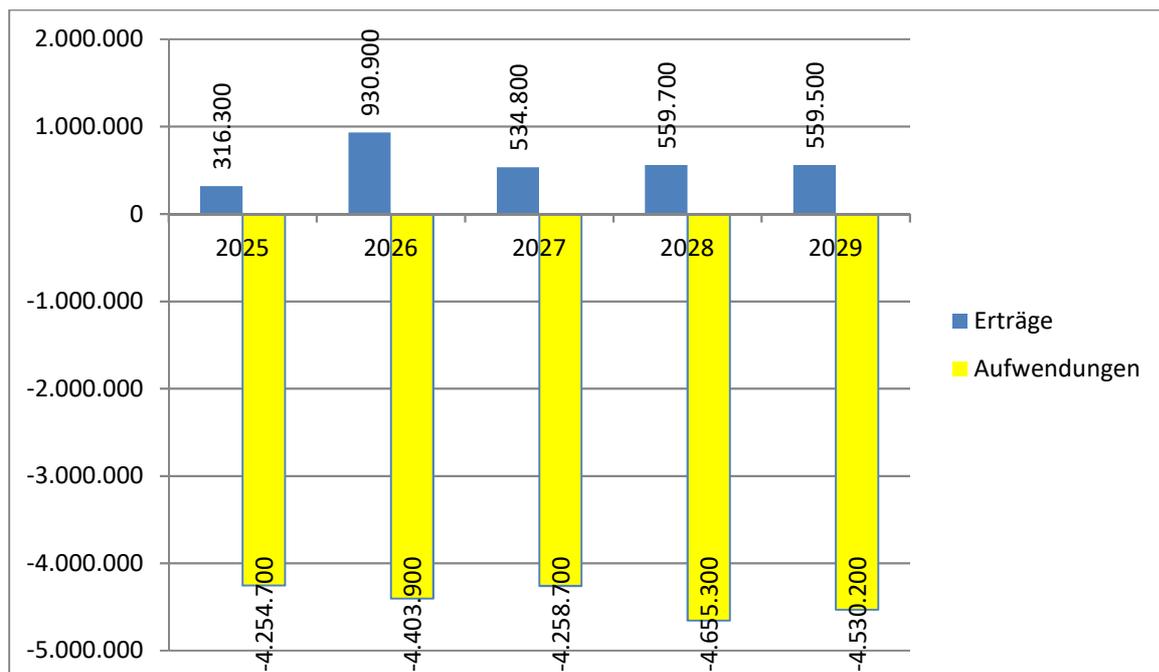
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0101090 Verwaltung der Gebäude, Versorgungsunternehmen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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	1.900.100	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	4.403.900	4.254.700	4.535.564,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.723.900	3.473.000	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	3.473.000	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	3.473.000	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 Leistungsbeziehungen	-2.253.000	-2.043.000	-1.481.000	-2.120.593,24
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.470.900	1.430.000	2.457.400	1.870.082,08

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101090

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
50	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Mietträge städtische Liegenschaften (je 214.000)	218.700	218.700
53	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u> Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (2026: 400.000) Stromeinspeisung PV-Anlagen (Je 3.000)	405.400	5.400
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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 wiederkehrende Prüfungen (2026: 140.000; 2027: 145.000), Instandhaltung Gebäude siehe Folgeseite	1.900.100	1.686.200
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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 Elektroinstallation	3.000	
Friedensstraße 8	Erneuerung Elektroinstallation	3.000	
Friedensstraße 10	Erneuerung Elektroinstallation	3.000	
Friedensstraße 12	Erneuerung Elektroinstallation	3.000	
Großer Markt 1 (Rathaus)	Einbau Wandlermessung	15.000	
Karlstraße 2 (Kita Karlchen)	Erneuerung Heizungsanlage		40.000
Lehrstraße 2-8 (ehemaliges Fitnessstudio)	Teppichentfernung	5.000	
Ludwigstraße 8	Mängelbeseitigung	30.000	
Weierhausstraße 14 (Oase)	Dacherneuerung	60.000	
In der Wasserschöpp 11 (Kita Löwenzahn)	Innenanstrich		30.000
Salzkopfweg 20 (Friedhofskapelle Kirschhausen)	Gutachter Konzept Feuchtesanierung		
Siegfriedstraße 385 (DGH Kirschhausen)	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: 506.000 280.000

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0101090 Verwaltung der Gebäude, Versorgungsunternehmen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u> Umbaumaßnahmen Kita St. Franziskus (2026: 100.000)	100.000	0
26	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HPVG, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	---

Produktbeschreibung: Interessenvertretung der Beschäftigten

Leistung: Finanzielle und organisatorische Ausstattung der Interessenvertretung der Beschäftigten

Produktziel:	Zielgruppe(n): MitarbeiterInnen der Verwaltung
---------------------	--

Produktkennzahlen:

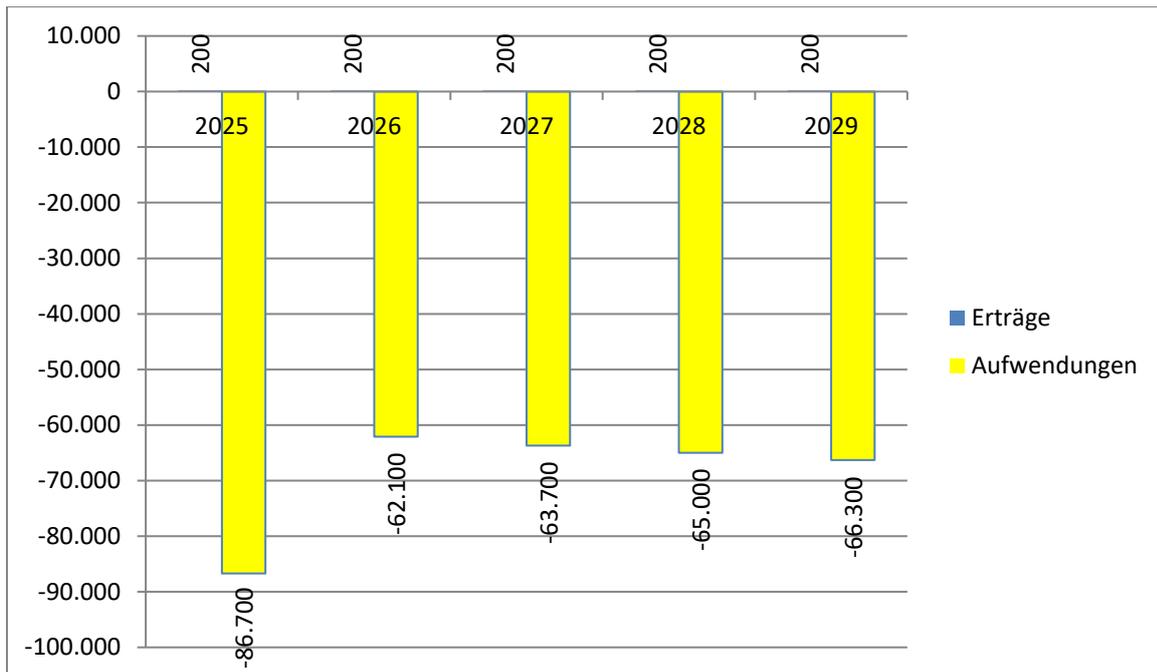
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0101100 Personalrat						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-200	-200	200	-1.594,80
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer Sonstige Beteiligte:
---	--

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input checked="" type="checkbox"/> sonstiges
---	--

Produktbeschreibung: Ausführung von Arbeiten nach Aufträgen;
--

Leistung: Siehe Produktbeschreibung!
--

Produktziel:	Zielgruppe(n): Verwaltung, Bürger/innen, Vereine, etc.
---------------------	--

Produktkennzahlen:

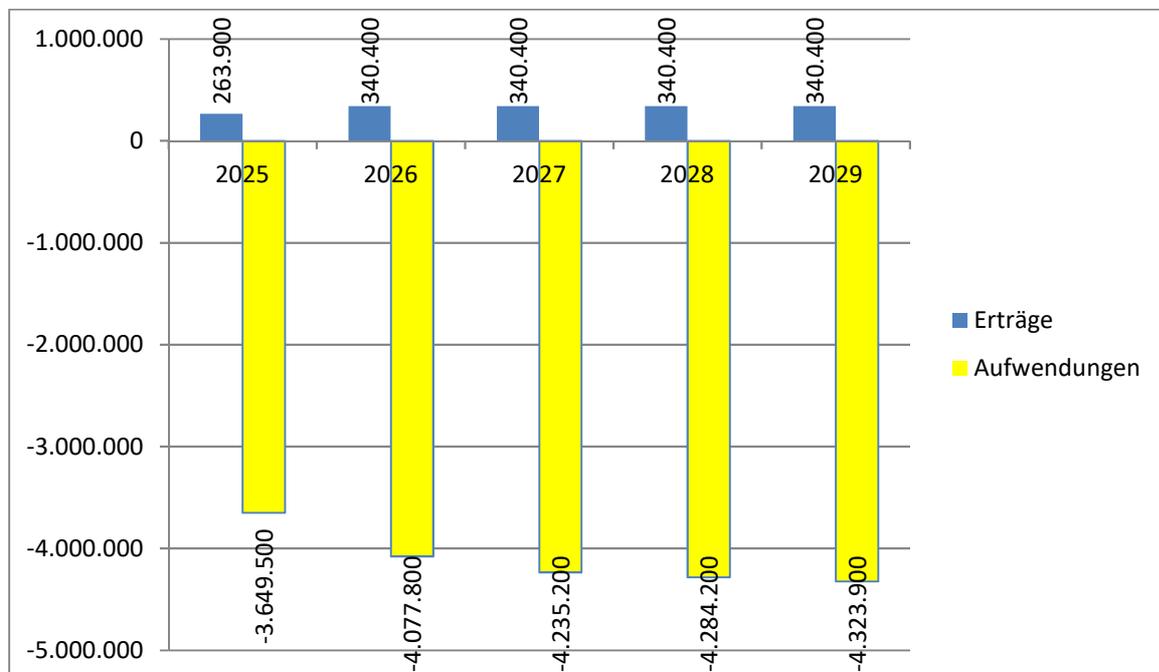
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0101110 Baubetriebshof						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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	1.056.200	1.051.200	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)	4.235.200	4.077.800	3.649.500	3.805.752,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.894.800	3.737.400	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)	3.894.800	3.737.400	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)	3.884.800	3.727.400	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 Leistungsbeziehungen	-2.355.000	-2.355.000	-2.003.300	-2.248.849,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.529.800	1.372.400	1.372.300	1.260.289,86

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0101110

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
548-549	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Aufwendungen für den Betrieb des Baubetriebshofes z. B. für Umlage Gewässerverband (2026: 170.000, 2027: 175.000), 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),	1.051.200	1.056.200

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0101110 Baubetriebshof							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 wirtschaftlich 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	<u>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens</u> Verkaufserlöse für abgängige Fahrzeuge und Maschinen	10.000	10.000
26	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann Sonstige Beteiligte:
---	---

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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

Leistung: Finanzielle und organisatorische Ausstattung der Gleichstellungsbeauftragten
--

Produktziel:	Zielgruppe(n): jeder
---------------------	--------------------------------

Produktkennzahlen:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0101140 Gleichstellungs- / Frauenbeauftragte

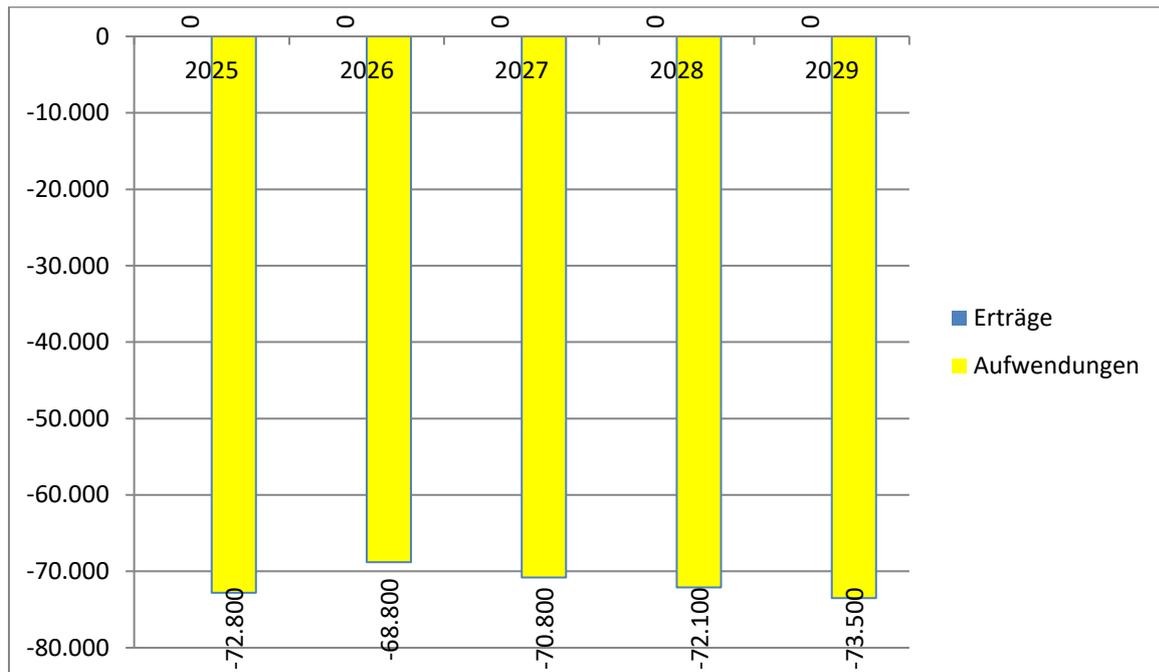
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	0	0	0	-714,00
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Sachkosten Gleichstellungs-/ Frauenbeauftragte	4.000	4.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilhaushalt 2

Sicherheit und

Ordnung

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Frau Acquaro Sonstige Beteiligte:
--	--

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (BWahlG, LWG, KWG, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	---

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

Leistung: Siehe Produktbeschreibung

Produktziel:	Zielgruppe(n): Wahlberechtigte
---------------------	--

Produktkennzahlen:

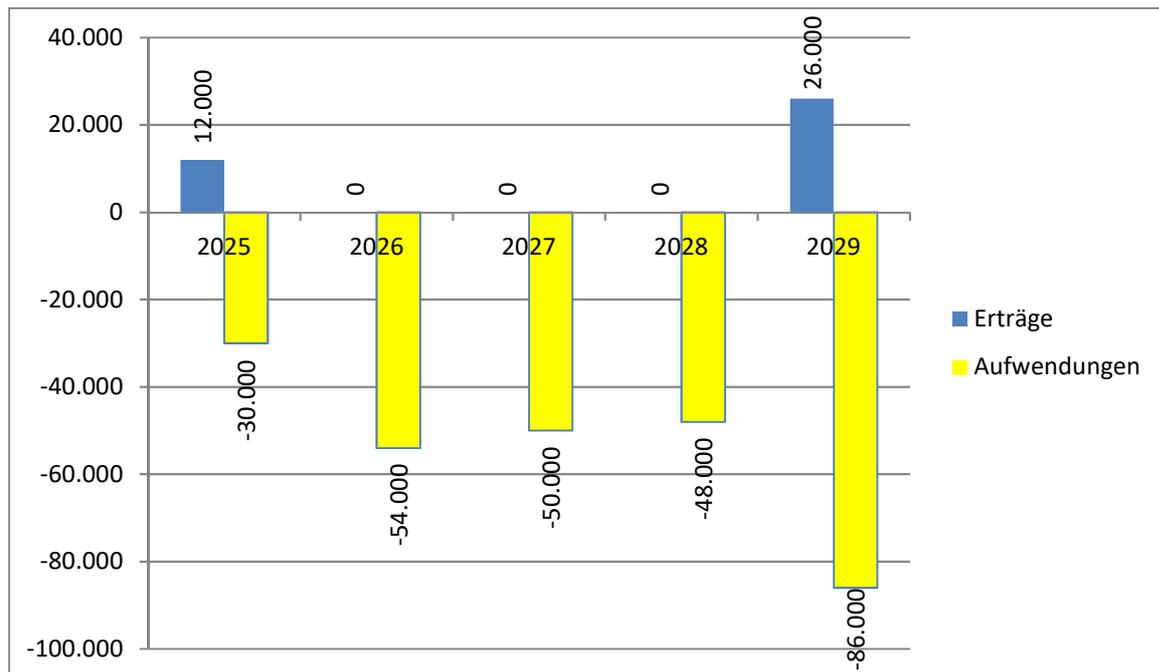
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0201020 Wahlen und Statistiken						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	0	0	-12.000	-28.181,45
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte:

Weitere Produkthanbieter:

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 dazugehörigen 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

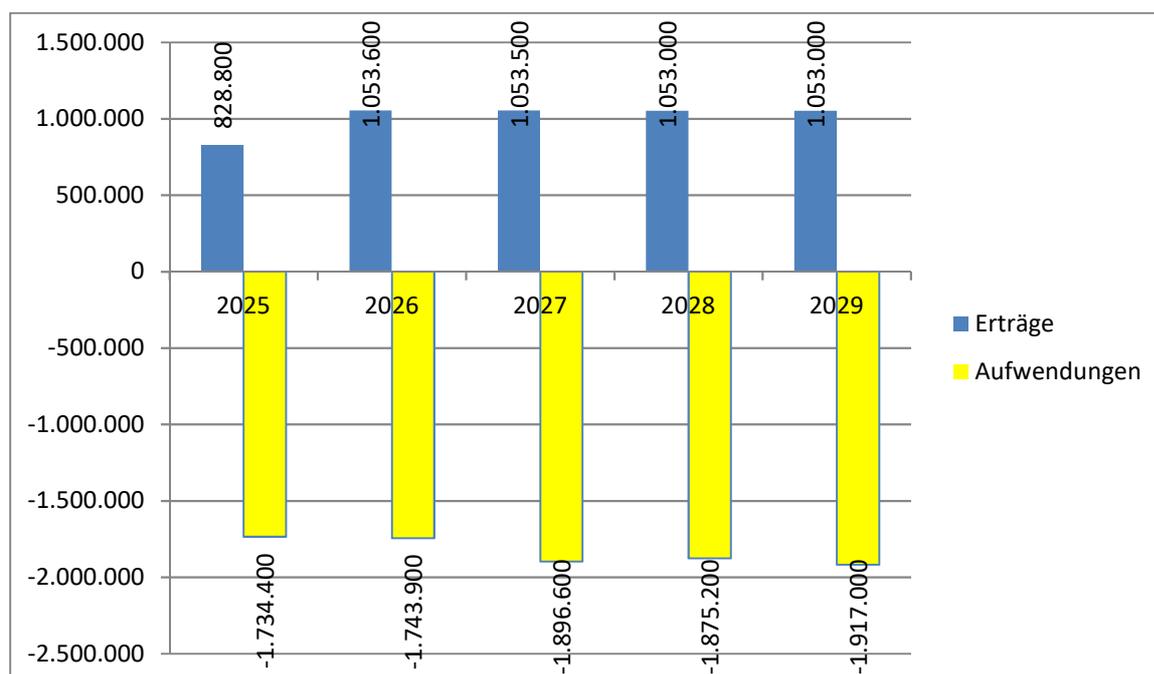
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0202010 Ordnungsamt						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren (je 170.000), Buß- und Verwarnungsgelder (je 850.000).	1.020.000	1.020.000
540-543	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Bußgeldanteile vom Land	30.000	30.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0202010 Ordnungsamt							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Acquaro
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (BMG, PAuswG, PassG, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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

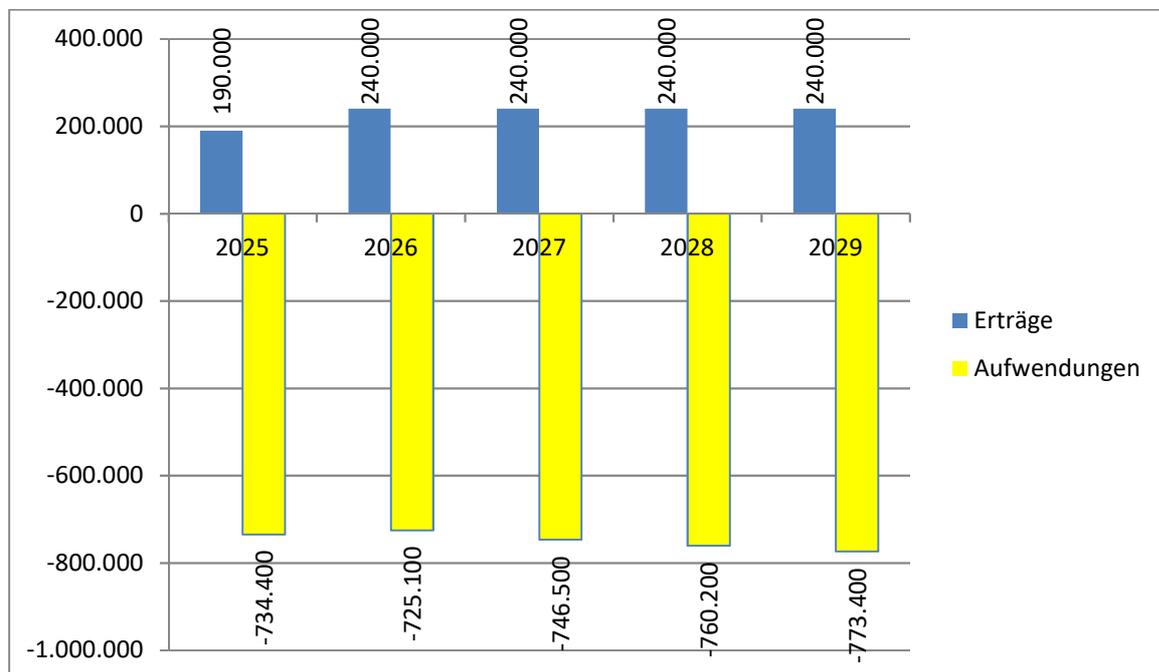
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0202040 Bürgerbüro						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-240.000	-240.000	-190.000	-253.996,76
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0202040 Bürgerbüro							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Herr Ehret
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (Personenstandsgesetz, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

Produktbeschreibung: <ul style="list-style-type: none">- 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:<ul style="list-style-type: none">~ 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
--

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0202050 Personenstandswesen (Standesamt)

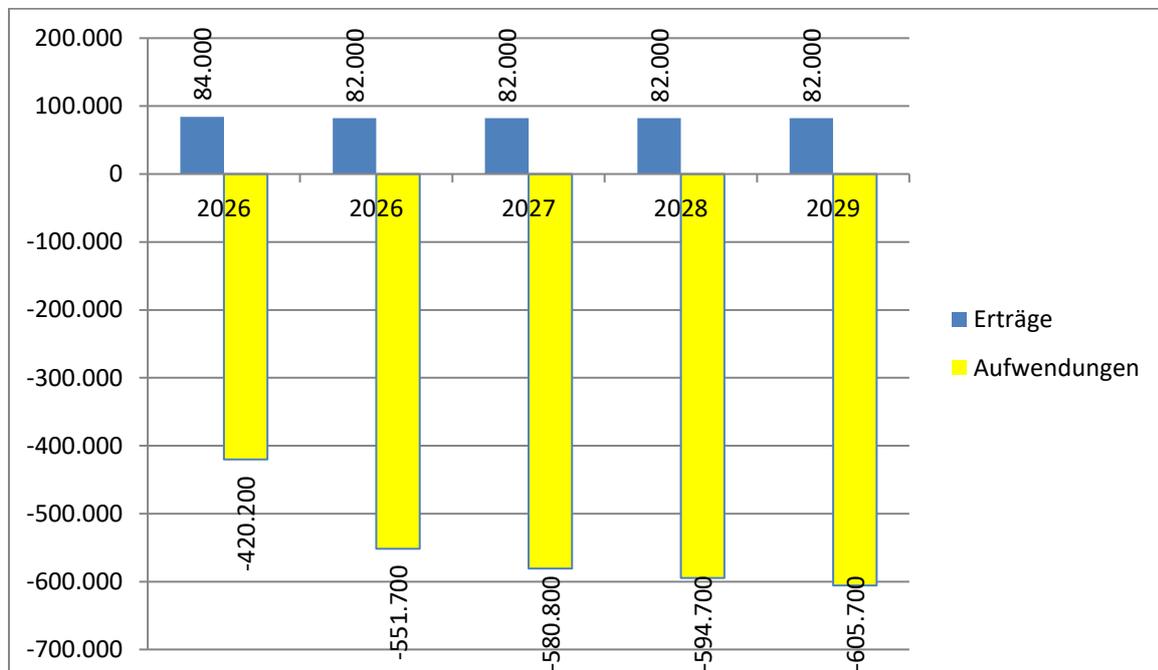
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-82.000	-82.000	-84.000	-85.261,16
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0202050 Personenstandswesen (Standesamt)							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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 Produkthanbieter:

private Dienstleistungsunternehmen, Polizei, THW, DRK, MHD, DLRG

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte: überörtliche Brandschutzbeauftragte Kreis

Auftragsgrundlage:

- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HBKG, Feuerwehrdienstvorschriften) | <input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung | <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag |
| <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss | <input checked="" type="checkbox"/> 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:

Effizienzsteigerung bei der Reinigung und Desinfektion durch Beschaffung einer Spülmaschine Atemschutz

Zielgruppe(n):

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

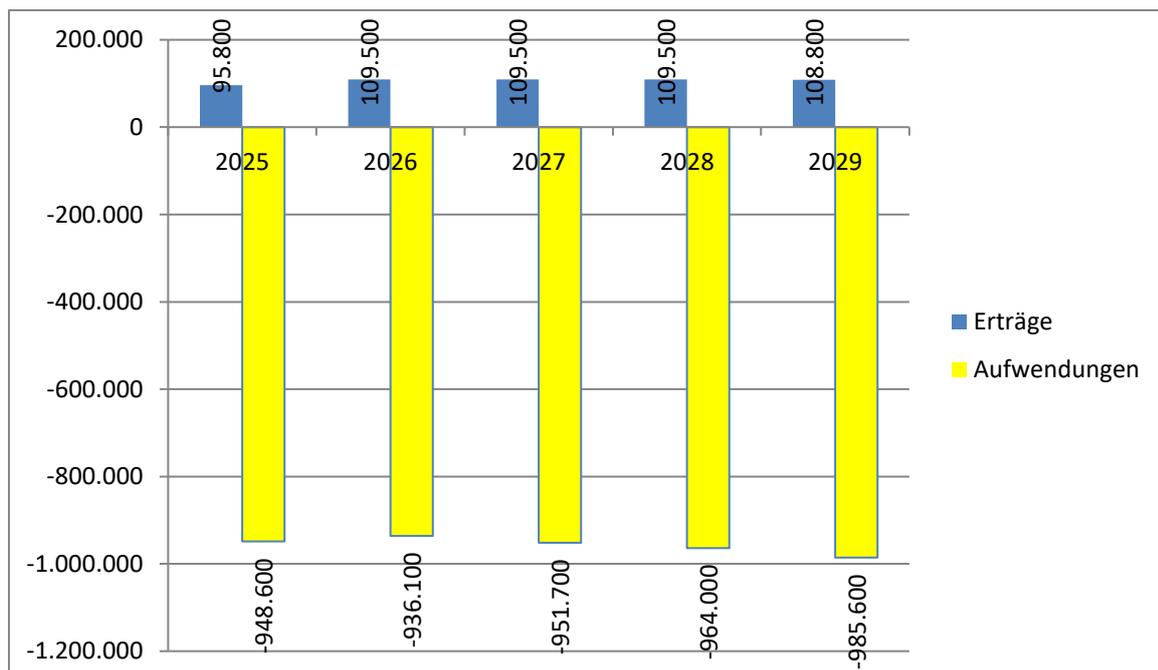
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0210010 Brand- und Katastrophenschutz						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Entgelte für Hilfeleistungen und Fehlalarme	40.000	40.000
540-543	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Zuschuss für überörtlichen Brandschutz	37.000	37.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Zuschüsse und Zuweisungen sowie besondere Finanzaufwendungen</u> Zuschüsse für Freiwillige Feuerwehren, Spielmannszüge und Jugendspielmannszüge gemäß Vorbericht, etc.	41.500	41.500
96	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Mieten für die Feuerwehrgerätehäuser (2026: 240.000, 2027: 250.000), kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals (je 50.000)	290.000	300.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0210010 Brand- und Katastrophenschutz

Stadt Heppenheim

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

Teilhaushalt 4 Kultur und Wissenschaft

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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	386.500	676.300	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)	1.894.100	2.080.300	2.273.800	2.201.862,11
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.356.000	1.449.900	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)	1.356.000	1.449.900	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)	1.356.000	1.449.900	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 Leistungsbeziehungen	277.200	277.300	203.700	281.129,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.633.200	1.727.200	1.774.500	1.745.450,98

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahresabschl. 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 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	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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	--

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:

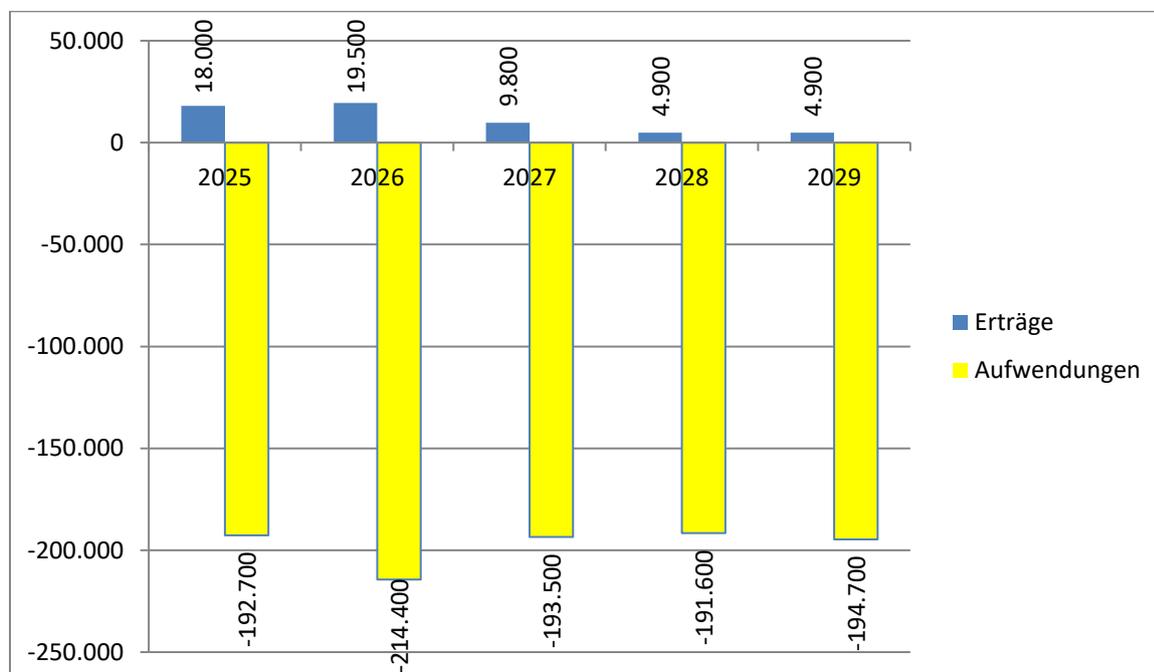
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0402010 Museum und Ausstellungen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Zuschuss des Landes für Honorarkräfte zur Pflege und Bearbeitung der musealen Sammlung	14.000	5.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie weitere Finanzaufwendungen</u> Kooperation mit dem Museum Bensheim in Form gemeinsamer Projekte wie Aktionstage, Lesungen etc.	1.500	1.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0402010 Museum und Ausstellungen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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 Produkthanbieter:

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 Registraturlbildnern; 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, Rechtsanwälte/innen, Firmen), Ahnenforscher/innen, Beschäftigte der Verwaltung, andere Kultureinrichtungen, Behörden und Institutionen (z. B. Archive, Universitäten, Firmen, Vereine)

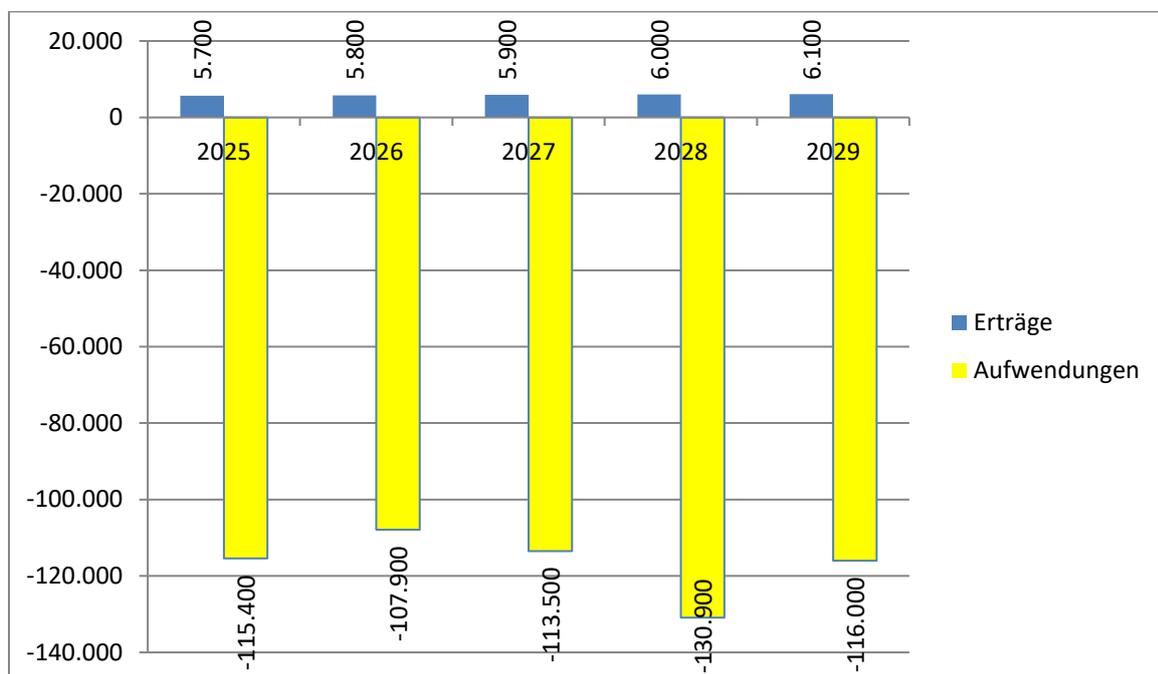
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0402020 Stadtarchiv						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-5.900	-5.800	-5.700	-7.140,00
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u> Verwaltungskostenbeiträge der Stadtwerke	5.800	5.900
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0402020 Stadtarchiv							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Herr Markowic
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	--

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

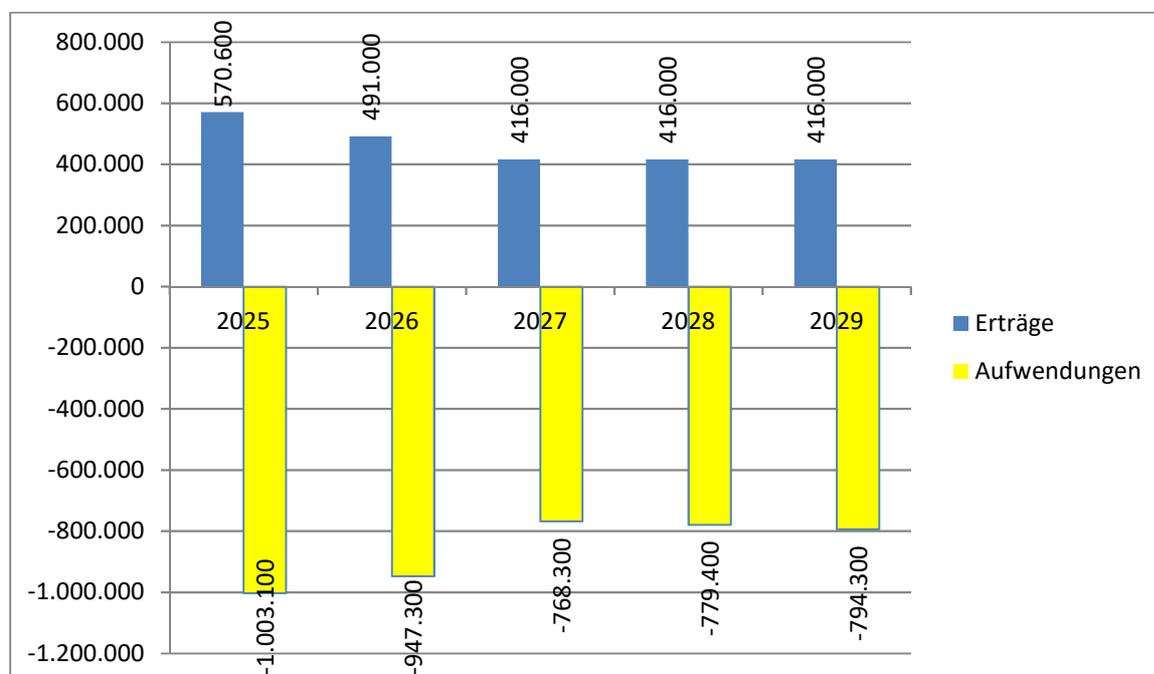
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0406010 Musikschule						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-416.000	-491.000	-570.600	-579.348,70
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Benutzungs- und Leihgebühren der Musikschule	460.000	385.000
540-543	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</u> <u>für laufende Zwecke und allgemeine</u> <u>Umlagen</u> Landeszuschuss FAG (je 25.000), Zuschüsse für Sonderprojekte vom VdM (je 4.000)	31.000	31.000
60,61,67- 69	<u>Aufwendungen für Sach- und</u> <u>Dienstleistungen</u> 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	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Mieten für das Objekt Friedrichstraße 21 (je 70.000)	70.800	70.800

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0406010 Musikschule							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig
<input type="checkbox"/> Gesetz	<input type="checkbox"/> Vertrag
<input type="checkbox"/> Rechtsverordnung	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	

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:

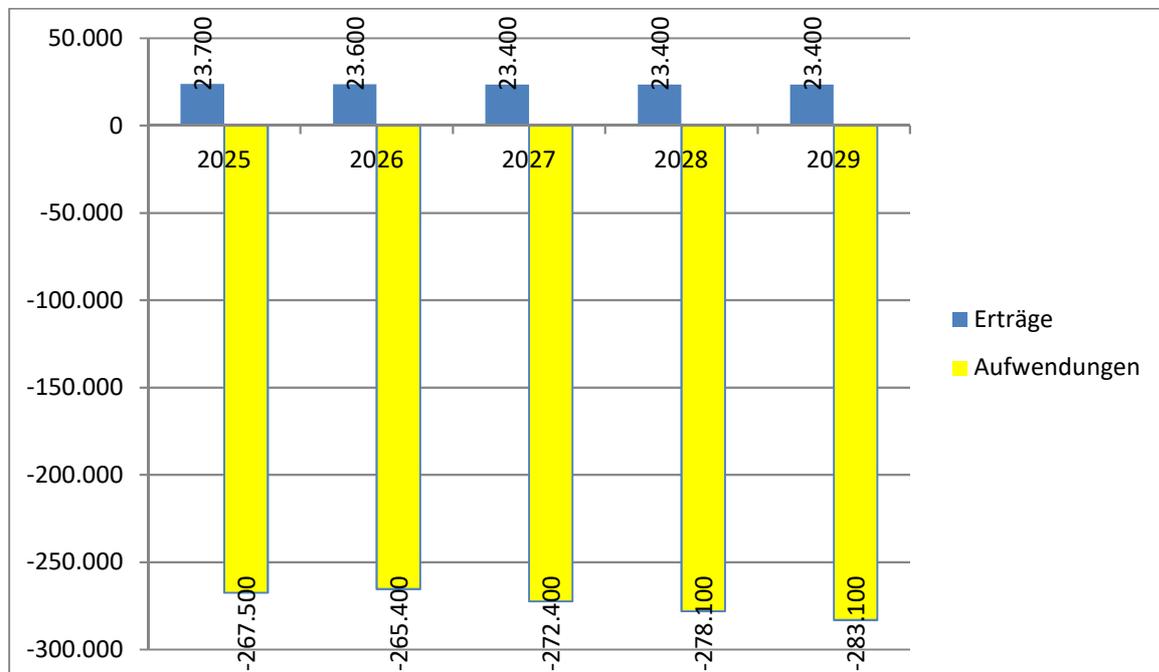
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0408010 Stadtbücherei						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-23.400	-23.600	-23.700	-45.377,21
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Mieten für das Objekt Graf-von-Galen-Straße 12 (je 63.000)	63.100	63.100

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0408010 Stadtbücherei							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Frau Mader Sonstige Beteiligte:
--	--

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	---

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:

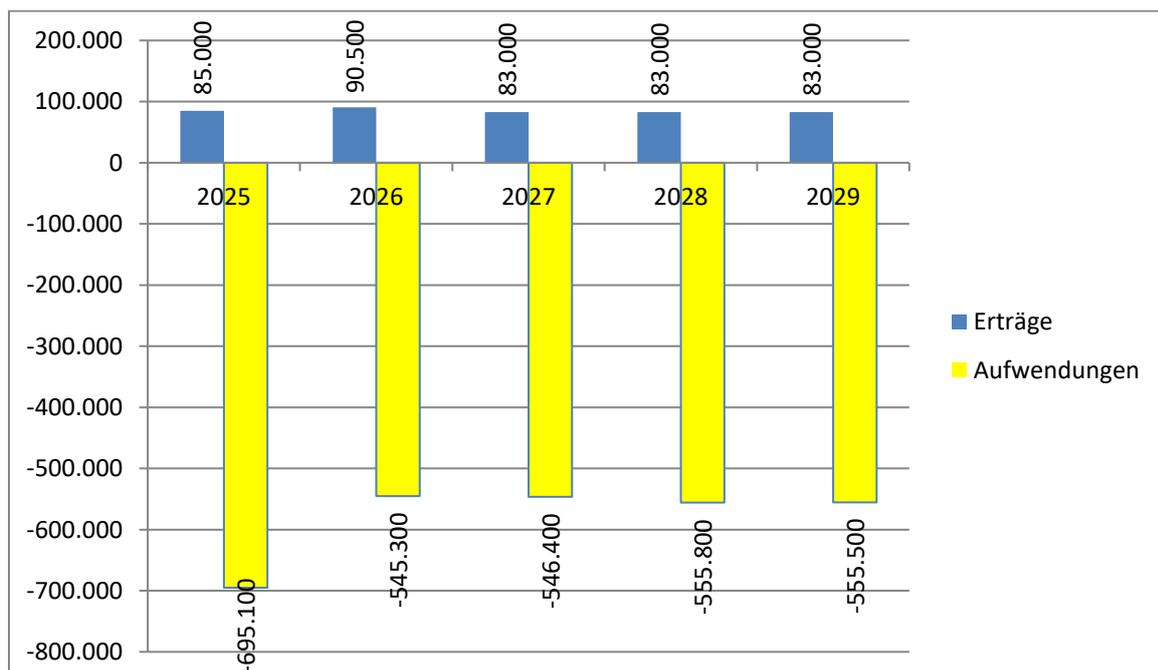
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0410010 Kulturwesen, Heimatpflege, Musikpflege						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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	181.900	186.400	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)	546.400	545.300	695.100	666.139,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	463.400	454.800	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)	463.400	454.800	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)	463.400	454.800	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 Leistungsbeziehungen	59.900	59.900	32.000	64.780,77
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	523.300	514.700	642.100	636.787,51

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 0410010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
540-543	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Sponsoring Gassensensationen (je 32.500), Zuschuss Förderverein (je 47.000)	79.500	79.500
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Honorare und Künstlersozialabgabe Gassensensationen (2026: 77.700, 2027: 76.200) Übernachungskosten für Künstler und Gäste aus den Partnergemeinden (je 15.000), Technischer Aufwand für kulturelle Veranstaltungen (2026: 44.500, 2027: 42.000)	186.400	181.900
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> Bauhofleistungen Fastnacht, Weinmarkt	59.900	59.900

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilhaushalt 5

Soziale Leistungen

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	173.000	172.900	116.000	464.157,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	615.800	602.800	546.300	249.136,45

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Herr Ehret Sonstige Beteiligte:
--	--

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HSOG, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Bschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	--

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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0504010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und schutzsuchende Personen

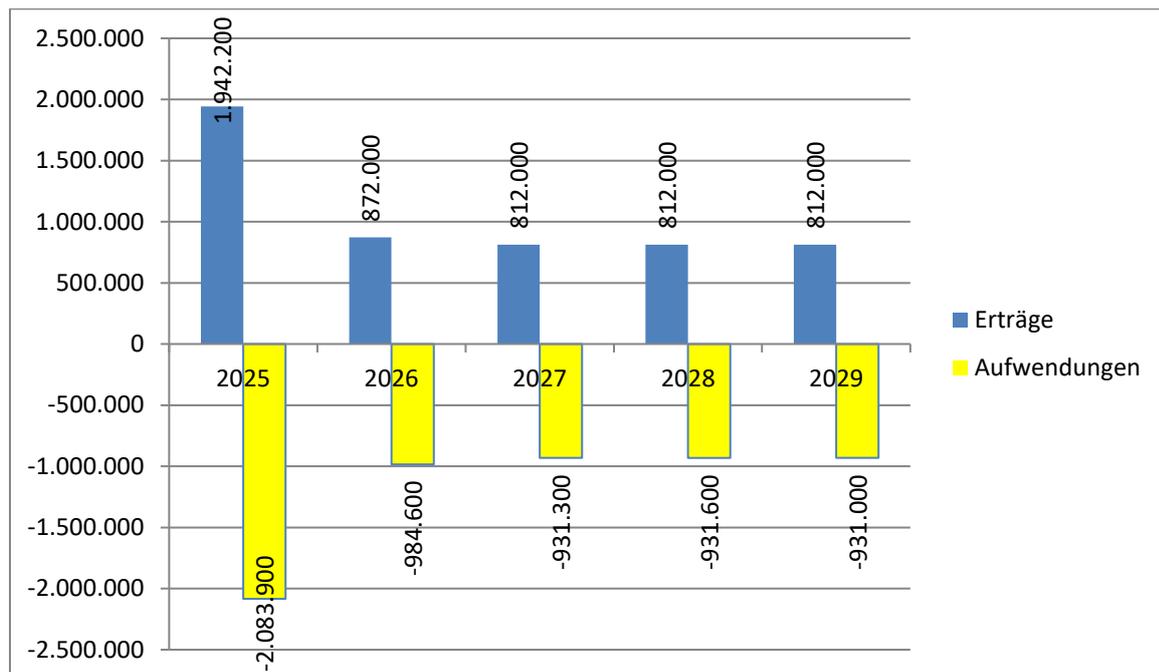
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</u> Nutzungsentschädigungen für Obdachlosenunterkünfte und Erstattung für die Unterbringung von schutzsuchenden Personen mit Bleiberecht	652.500	607.500
547	<u>Erträge aus Transferleistungen</u> Belegungsvergütung für die Unterbringung asylsuchender Personen	217.500	202.500
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0504010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und schutzsuchende Personen

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahresabschl. 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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (SGB, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	--

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 Integrationskommission, 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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

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

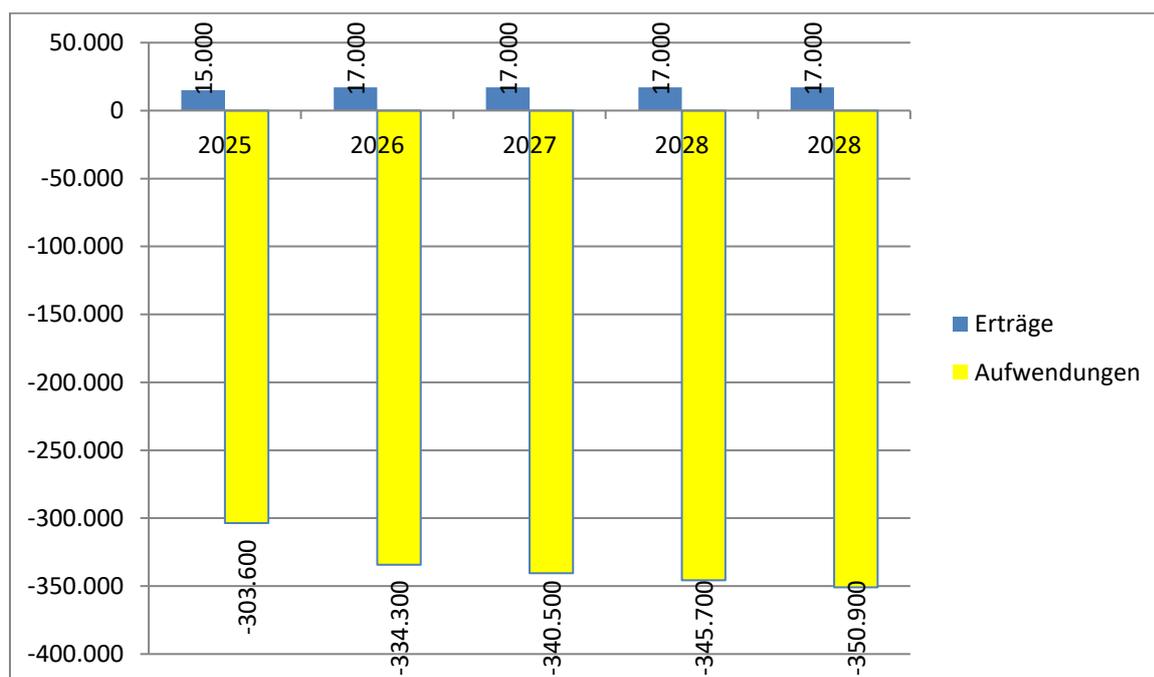
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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)	-17.000	-17.000	-15.000	-20.122,08
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Landeszuschuss für Integrationslotsen	15.000	15.000
53	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u> Andere sonstige Nebenerlöse (Jobrad) (je 2.000)	2.000	2.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Windelcontainer (je 39.000), Integrationslotsen (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	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> Zuschüsse für Suchtberatung, Ganzheitliche Seniorenberatung, Flüchtlingshilfe und weitere Wohlfahrtsorganisationen.	45.000	45.000
96	<u>Kosten der internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Zinsen (je 4.500).	5.500	5.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Teilhaushalt 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-5.141.600	-5.102.800	-4.431.900	-4.658.393,23
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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 Tageseinrichtungen und in Tagespflege



Produkt: 0601010 Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch

Produktart: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Bartelsen
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HKJGB, SGB VIII, TAG, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	--

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:

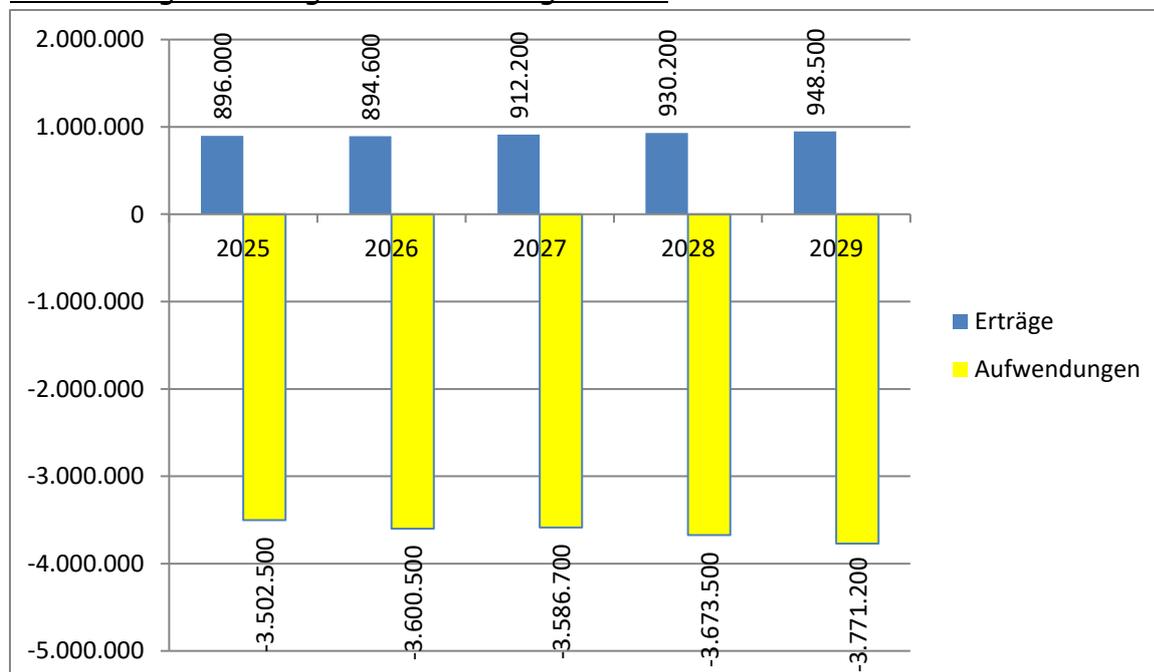
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0601010 Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-912.200	-894.600	-896.000	-837.563,87
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Weiterleitung der Beitragsfreistellung durch das Land an die Kindertagesstätten in kirchlicher und privater Trägerschaft.	894.600	912.200
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> u.a. Kalkulatorische Mieten für die Kitas Pfalzbachwichtel, Tatzelwurm, Wichern (je 230.000)	251.000	251.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0601010 Kindertageseinrichtungen - nicht städtisch

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Weber-Huthmann
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	--

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:

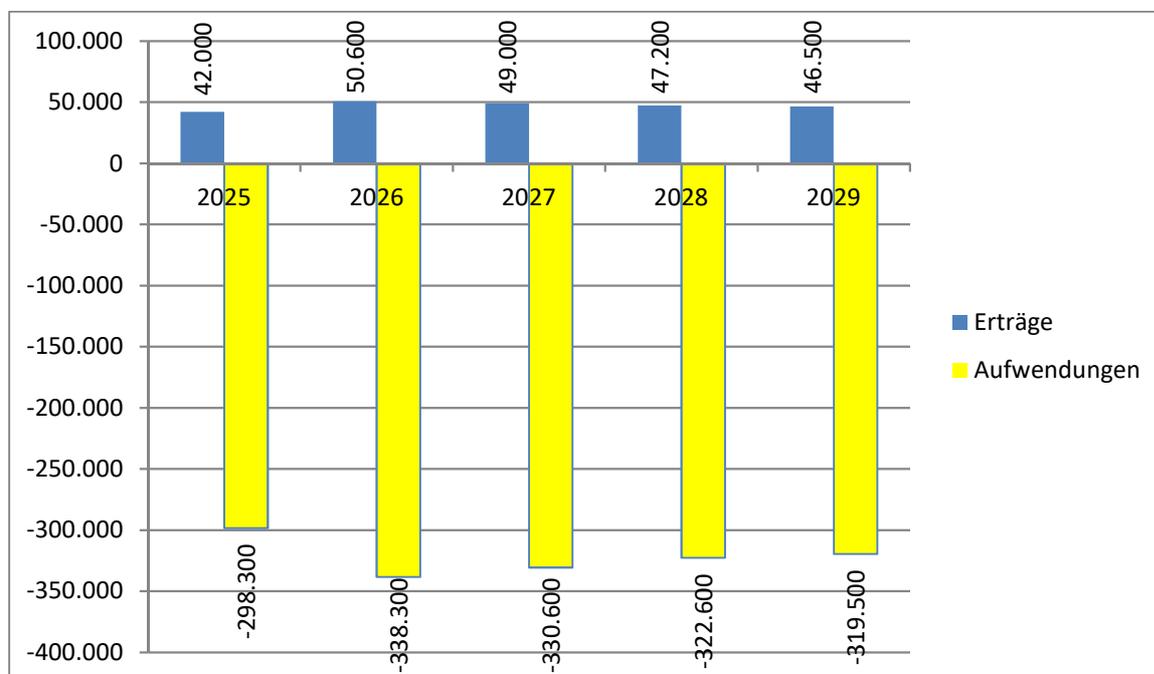
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0602010 Förderung der Jugend						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u> u.a. Teilnehmerbeiträge Ferienspiele (je 40.000)	41.200	41.200
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Betriebskosten Jugendarbeit, Durchführung der Ferienspiele	75.100	75.100
96	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Mieten Weiherhausstr. 14 (je 20.000) Kalkulatorische Zinsen (je 3.500)	24.500	24.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0602010 Förderung der Jugend							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Bartelsen
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HKJGB, SGB VIII, TAG, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	--

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
--

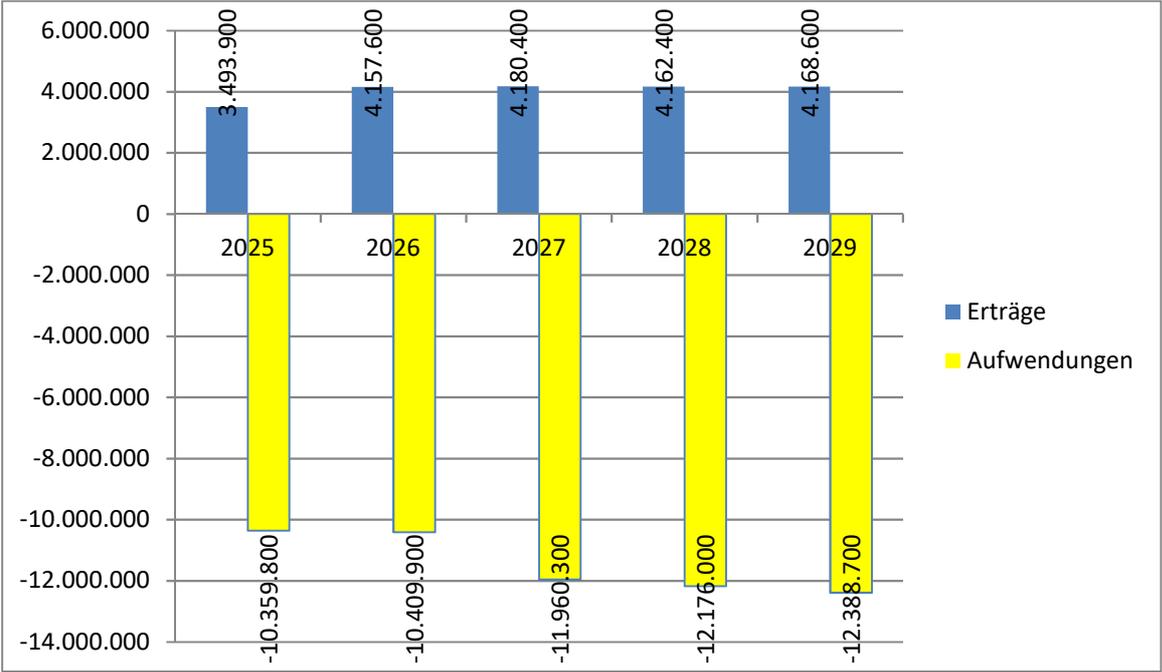
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0604010 Kindertageseinrichtungen - städtisch						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-4.180.400	-4.157.600	-3.493.900	-3.757.976,64
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Benutzungsgebühren für die städtischen Kindertagesstätten Buntspecht, Löwenzahn, Karlchen, Krümelkinder, Drachenbande, Kleine Entdecker, Eulennest, Räuberhöhle und Kleine Strolche, Pustebblume. Ab 2026 inkl. Kita Rudo-Schwarz-Straße, Ab 2027 inkl. Kita Jochimsee	1.077.400	1.208.700
548-549	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u> Erstattung vom Bund für Bundesfreiwilligendienst	10.000	10.000
540-543	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> 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	<u>Personalaufwendungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Mieten für die städtischen Kindertagesstätten Buntspecht, Löwenzahn, Karlchen, Drachenbande, Räuberhöhle, Kleine Entdecker und Kleine Strolche, Pustebblume, Kita Eulennest.	1.385.000	1.590.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0604010 Kindertageseinrichtungen - städtisch							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-312.300	-310.300	-267.800	-209.269,16
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	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 wirtschaftlich 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	-550.000,00	0,00	0,00	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		-556.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	-1.370.000,00	-145.734,32
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-506.000,00	0,00	44.000,00	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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Frau Mader Sonstige Beteiligte:
--	--

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	--

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:

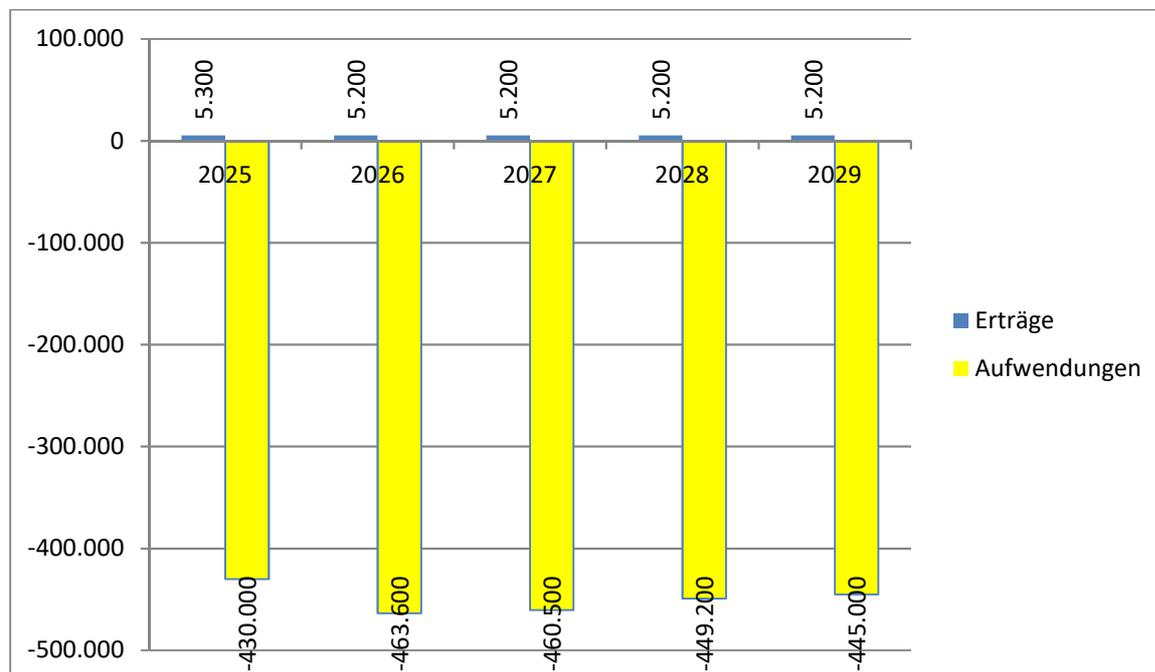
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0801010 Förderung des Sports						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-5.200	-5.200	-5.300	-6.855,26
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Landeszuschuss für Sport-Coaches	3.600	3.600
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> u.a. Reparaturen an Sportgeräten nach erfolgter Sicherheitsüberprüfung (je 9.000), Aufwandsentschädigungen Sport-Coaches (je 3.600).	15.700	15.700
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> Zuschüsse innerhalb und außerhalb der Vereinsförderungsrichtlinien gemäß Vorbericht (je 42.000). Unentgeltliche Wertabgabe (je 298.000) für die Benutzung der Mehrzweckhallen durch Vereine (<i>siehe auch Produkt 1502010</i>).	341.000	341.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0801010 Förderung des Sports

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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

Budgetverantwortlich: Herr Eckstein
Sonstige Beteiligte: Bereich Sport, Vereine

Weitere Produkthanbieter: private Anbieter, z. B. Fitnessparks, Sportzentrum; Tennisvereine u. weitere Sportvereine;

Auftragsgrundlage:

- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (BImSchG, etc.) | <input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung | <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag |
| <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss | <input checked="" type="checkbox"/> 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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0802010 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen

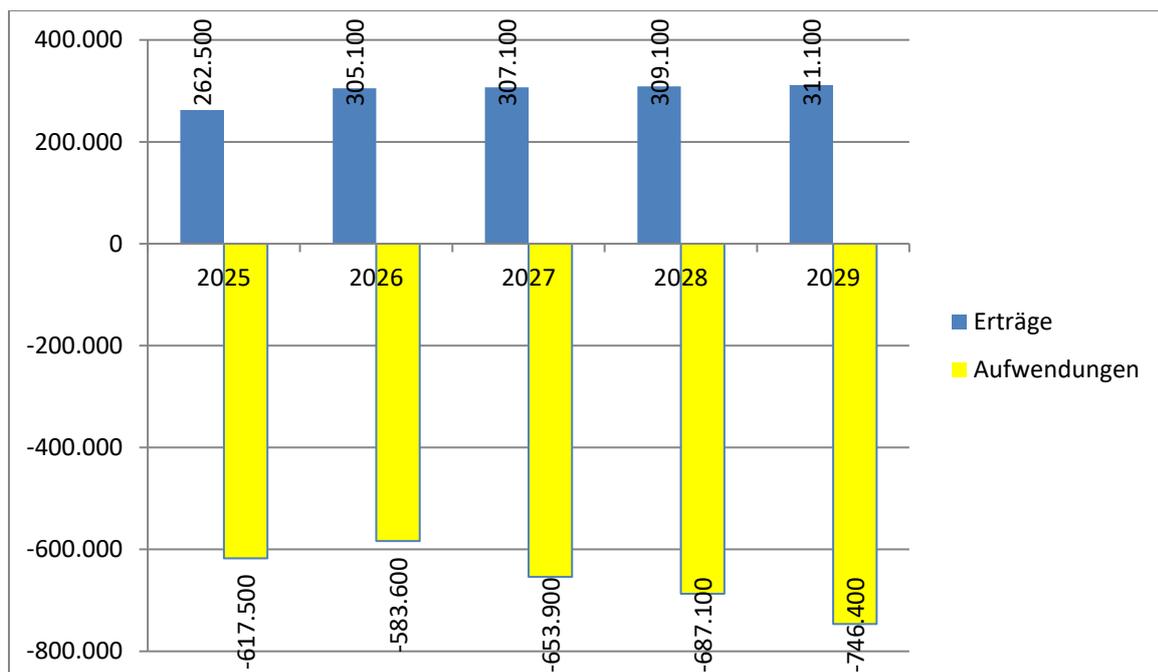
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-307.100	-305.100	-262.500	-202.413,90
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> 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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0802010 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahresabschl. 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 wirtschaftlich 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	-550.000,00	0,00	0,00	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	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.364.000,00	-124.477,62
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-500.000,00	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	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und – zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen</u> Zuschuss „Sportland Hessen“	50.000	50.000
25	<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u> Sanierung Sportplatz Centgericht (Gebäude) (2027 50.000); Erneuerung Kunstrasen Centgericht (2027 500.000)	0	550.000

Teilhaushalt 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-427.600	-476.700	-311.200	-354.997,37
		Ordentliche Aufwendungen				
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	241.500	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	1.090.300	1.256.400	896.250,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	608.800	613.600	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	613.600	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	-2.796.400	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 Leistungsbeziehungen	500	500	0	3.083,54
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-266.700	-2.795.900	777.200	367.099,95

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 Produkthanbieter: SEBZ, Vereine,
Verbände

Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 2 - 68

Budgetverantwortlich: Herr Knapp

Organisationseinheiten: FB 2 - 68

Sonstige Beteiligte: nach Bedarf

Auftragsgrundlage:

Gesetz (RPG, HLP, 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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0901010 Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen

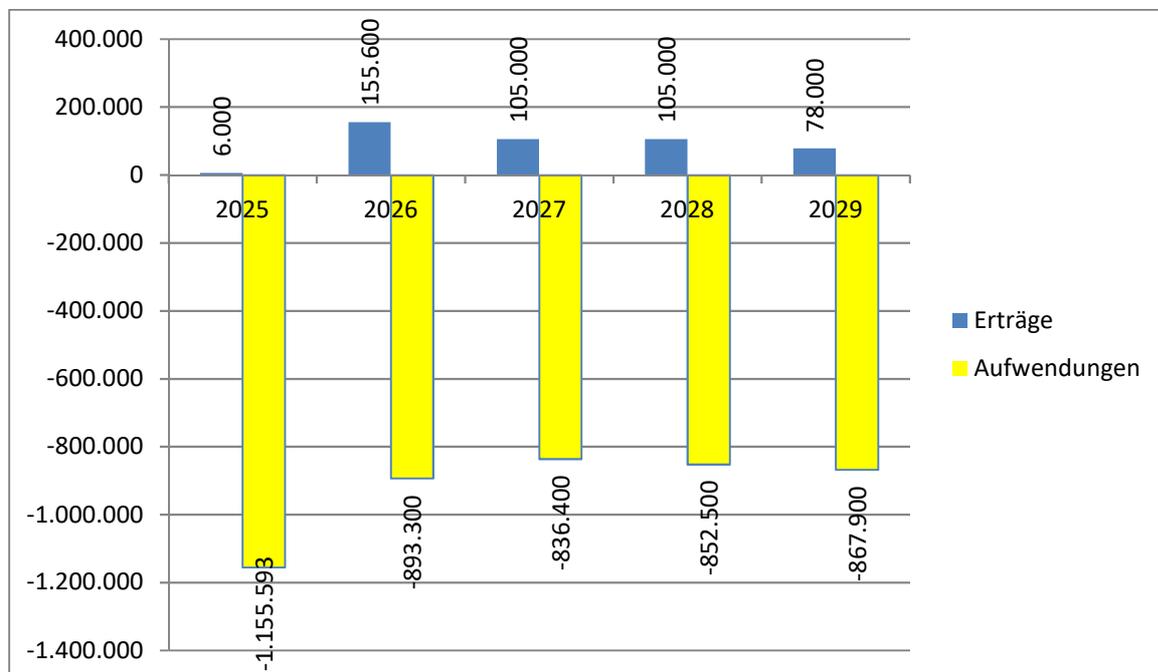
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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	203.700	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	893.300	1.044.300	706.232,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	731.400	737.700	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	737.700	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	737.700	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 Leistungsbeziehungen	500	500	0	3.083,54
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	731.900	738.200	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), „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ <ul style="list-style-type: none"> • Integriertes Stadtentwicklungskonzept (2026: 75.000), • Beitrag Hessen Agentur (je 6.000), • Öffentlichkeitsarbeiten (je 2.000), • Steuerung und Fördermittelmanagement (je 50.000), Fortbildung und Fachliteratur (je 7.000), Lizenzen Rechtsportal (je 4.000)	203.700	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.

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0901010 Orts- und Regionalplanung, Ausführung von Planungen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Herr Knapp
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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%

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 0901020 Grundstücksverkehr und -Entwicklung, Bauvertragsmanagement

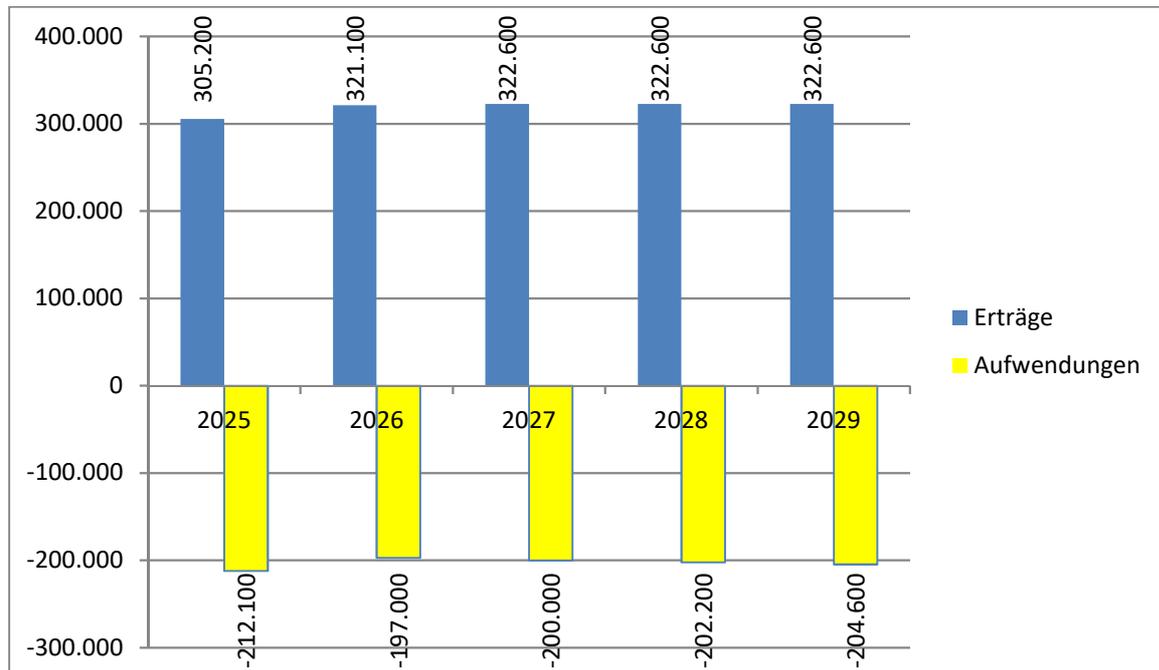
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-322.600	-321.100	-305.200	-321.127,52
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Erträge aus Erbbaurechten (je 272.100) und Pachten (2026: 46.500, 2027: 48.000)	318.600	320.100
51	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Sondernutzungsgebühren (je 2.500)	2.500	2.500
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Außerordentliche Erträge</u> Veräußerungsgewinne über Bilanzwert für den Verkauf von Bauplätzen / Gewerbeflächen	3.410.000	876.000

Mittelfristige Planung – ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 0901020 Grundstücksverkehr und -Entwicklung, Bauvertragsmanagement

Stadt Heppenheim

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

Teilhaushalt 10

Bauen und Wohnen

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-12.000	-12.000	-11.000	-12.535,47
		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	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 Leistungsbeziehungen	3.000	3.000	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	17.500	-3.500	0	9.879,56

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Herr Ehret Sonstige Beteiligte:
--	--

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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:

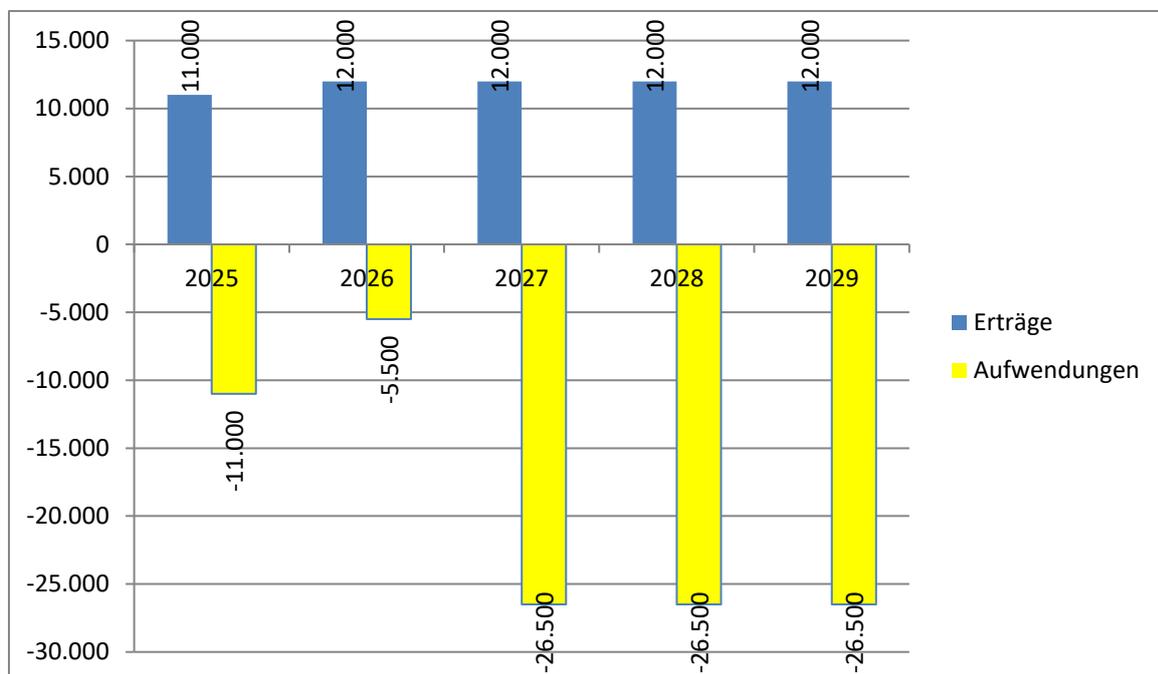
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1002010 Fehlbelegungsabgaben						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-12.000	-12.000	-11.000	-12.535,47
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u> Nach der letzten Änderung des FBAG ab 1. Juni 2021 wurde die Verwaltungskostenpauschale von 15 auf 20 Prozent des jährlichen Aufkommens aus der Fehlbelegungsabgabe angehoben.	12.000	12.000
60, 61, 67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Softwarepflegekosten	2.500	2.500

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1002010 Fehlbelegungsabgaben							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Helfert
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte: Bauen + Umwelt Eigenbetrieb Stadtwerke

Auftragsgrundlage:	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig
<input type="checkbox"/> Gesetz	<input checked="" type="checkbox"/> Vertrag / Basisdaten
<input type="checkbox"/> Rechtsverordnung	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	

Produktbeschreibung: Konzessionsabgaben für Elektrizität-, Gas- und Wasserversorgung
--

Leistung:

Produktziel:	Zielgruppe(n): Bürger/innen, Verwaltung
---------------------	---

Produktkennzahlen:

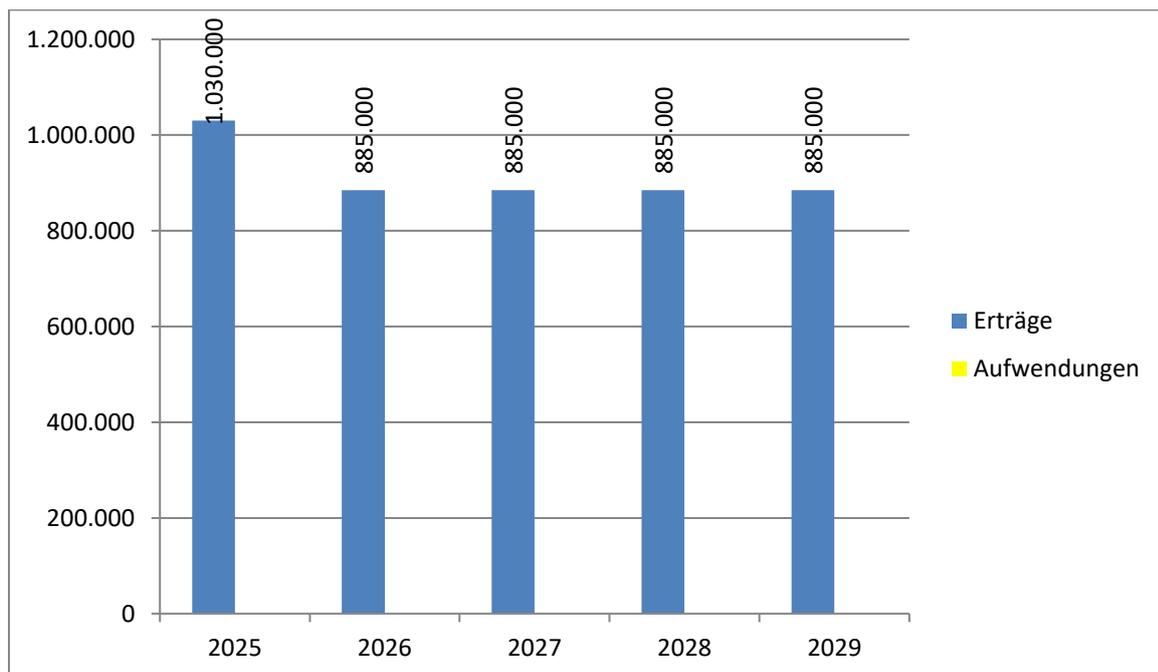
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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)	-885.000	-885.000	-1.030.000	-910.685,19
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<p><u>Sonstige ordentliche Erträge</u> Konzessionsabgabe für</p> <ul style="list-style-type: none"> • Strom (je 860.000) • Gas (je 25.000) <p>Unternehmen mit einer Mindestabnahmemenge 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).</p>	885.000	885.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 wirtschaftlich 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 Produkthanbieter:

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%

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

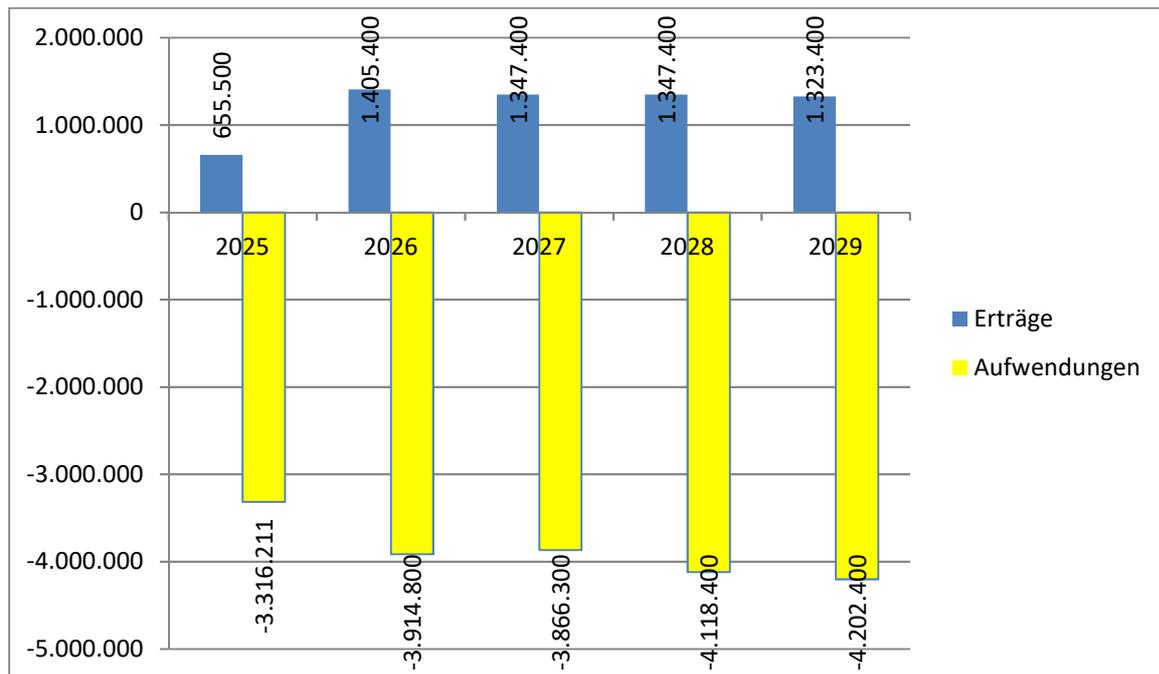
Teilergebnishaushalt Produkt 1201010 Bau und Erneuerung von Verkehrswegen und Anlagen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-12.300	-16.133,74
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Sondernutzungsgebühren Überbauungen und Straßenaufbrüche (ab 2026 beim Produkt 0901010)	0	0
54	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Zuschuss des Bundes aus dem Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaneutralität	800.000	800.000
60,61,67- 69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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), Standortsicherheitsprüfungen, Wartung LSA, Gutachten, Kfz-Kosten u.a. (je 51.500), Fortbildungen (je 2.000)	2.124.300	2.122.300
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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			
Kornradweg		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	868.755	214.380	67	273	1.151.475
Gebühr / m² ab 2026	0,78				
Gebühr jährlich (€)	689.110	gerundet			

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1201010 Bau und Erneuerung von Verkehrswegen und Anlagen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahresabschl. 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 wirtschaftlich 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	<u>Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen</u> Sondervermögen des Bundes Infrastruktur und Klimaneutralität	1.200.000	1.200.000
25	<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u> Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (Je 100.000); Stadtbachverdolung und Straßenraumgestaltung 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

Budgetverantwortlich: Herr Eckstein

Sonstige Beteiligte: Ordnungsamt

Weitere Produkthanbieter:

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:

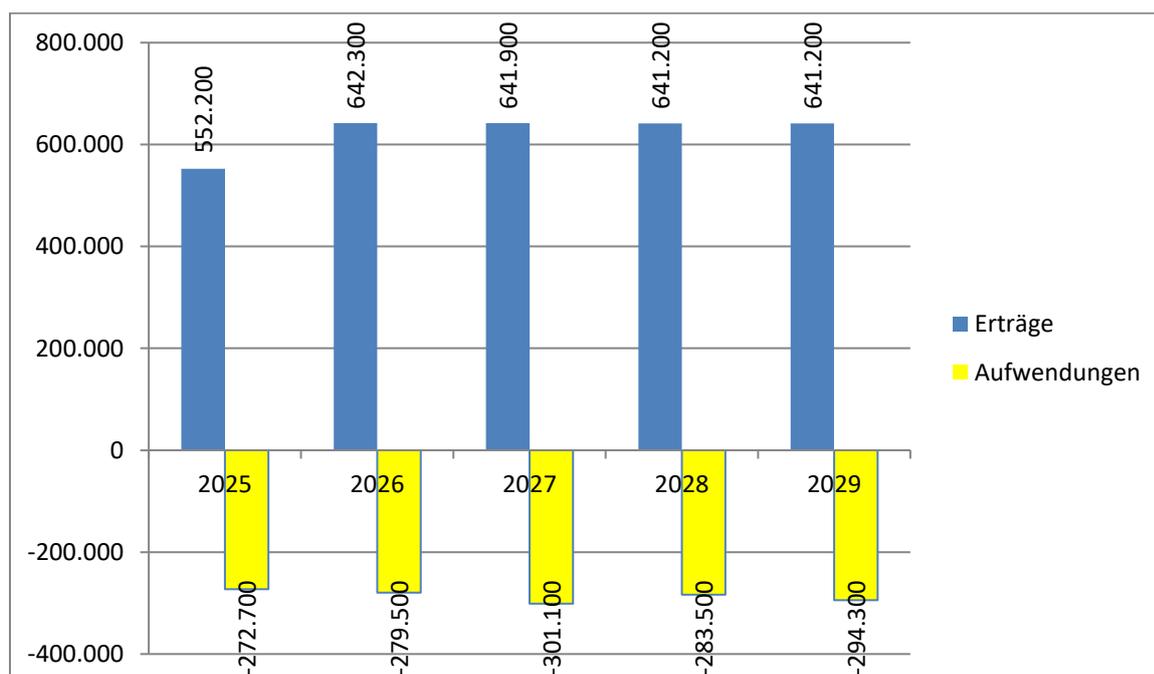
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1206010 Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-641.900	-642.300	-552.200	-629.174,85
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Stellplatzmieten für die Tiefgaragen	152.000	152.000
51	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Gebühreneinnahmen aus Parkschein- automaten	454.000	454.000
60,61,67- 69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u> Grundsteuer B für Tiefgarage Innenstadt und diverse Parkflächen	10.000	10.000
96	<u>Kosten der internen Leistungsbeziehungen</u> Kalkulatorische Verzinsung des Anlage- kapitals	12.100	12.100

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1206010 Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung von Parkeinrichtungen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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

Budgetverantwortlich: Herr Ehret

Sonstige Beteiligte:

Weitere Produkthanbieter:

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

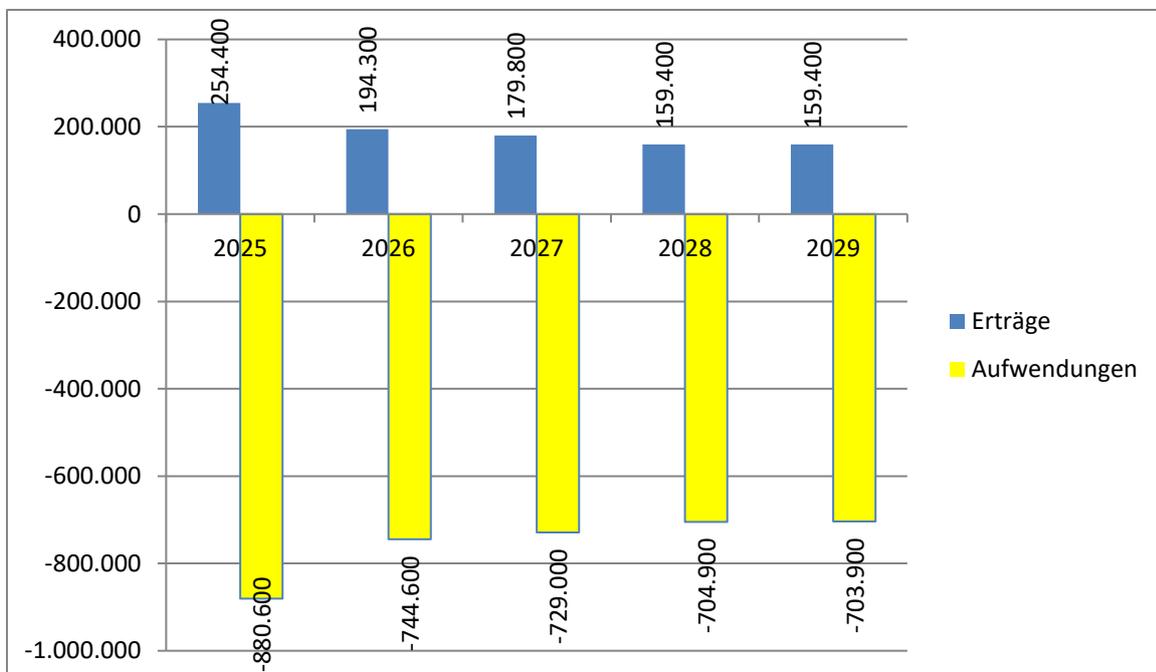
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1207010 Bau, Erneuerung, Betrieb und Unterhaltung des ÖPNV						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-179.800	-194.300	-254.400	-253.991,47
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> 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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

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

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	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 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	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-1.566.600	-1.557.600	-1.307.400	-1.491.620,85
		Ordentliche Aufwendungen				
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	756.300	761.300	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)	2.035.900	1.945.800	1.845.700	1.835.792,84
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	469.300	388.200	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)	469.300	388.200	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)	469.300	388.200	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 Leistungsbeziehungen	1.428.000	1.433.000	1.141.100	1.393.229,02
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.897.300	1.821.200	1.679.400	1.740.084,30

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027	VE 2027	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Erg. Jahresabschl. 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	-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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte: Weinbauverband

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (BestG, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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:

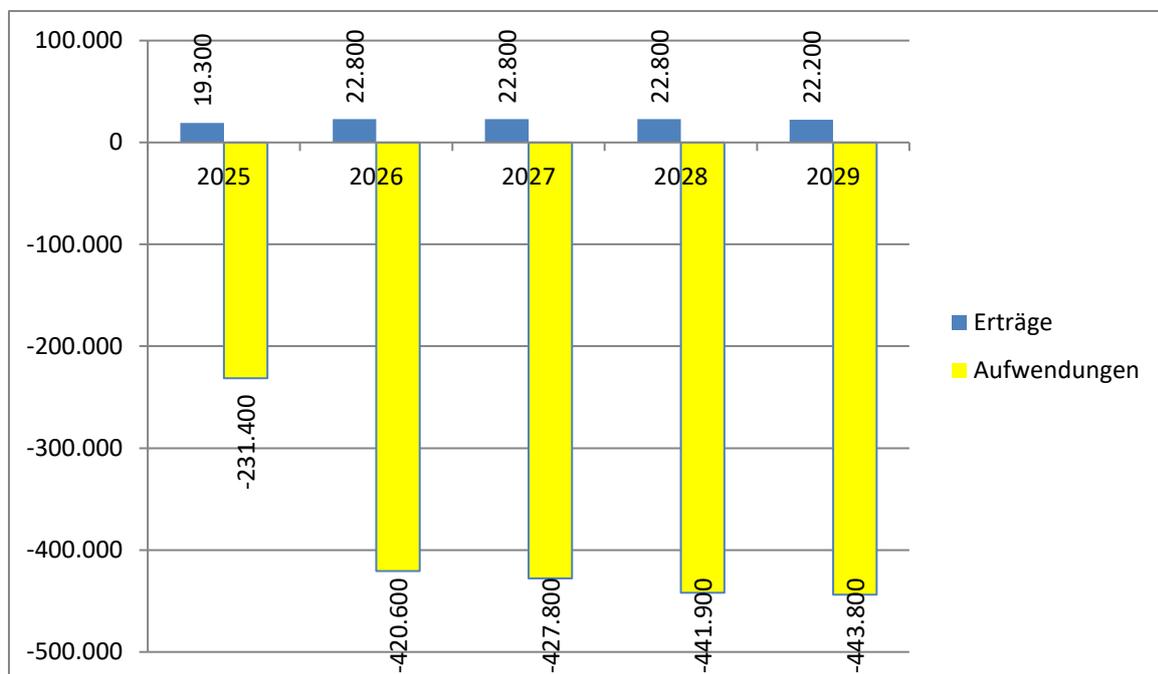
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1301010 Unterhaltung von Grünflächen und Freizeitanlagen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-22.800	-22.800	-19.300	-25.859,20
		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	322.600	327.600	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)	427.800	420.600	231.400	305.824,79
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	405.000	397.800	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)	405.000	397.800	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)	405.000	397.800	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 Leistungsbeziehungen	1.596.000	1.591.700	1.281.500	1.523.433,75
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.001.000	1.989.500	1.493.600	1.806.029,08

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1301010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Pflege und Unterhaltung der Grünflächen, Parkanlagen und Spielplätze	327.600	322.600
96	<u>Kosten der internen Leistungsbeziehungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1301010 Unterhaltung von Grünflächen und Freizeitanlagen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (BestG, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	--

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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1303010 Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen

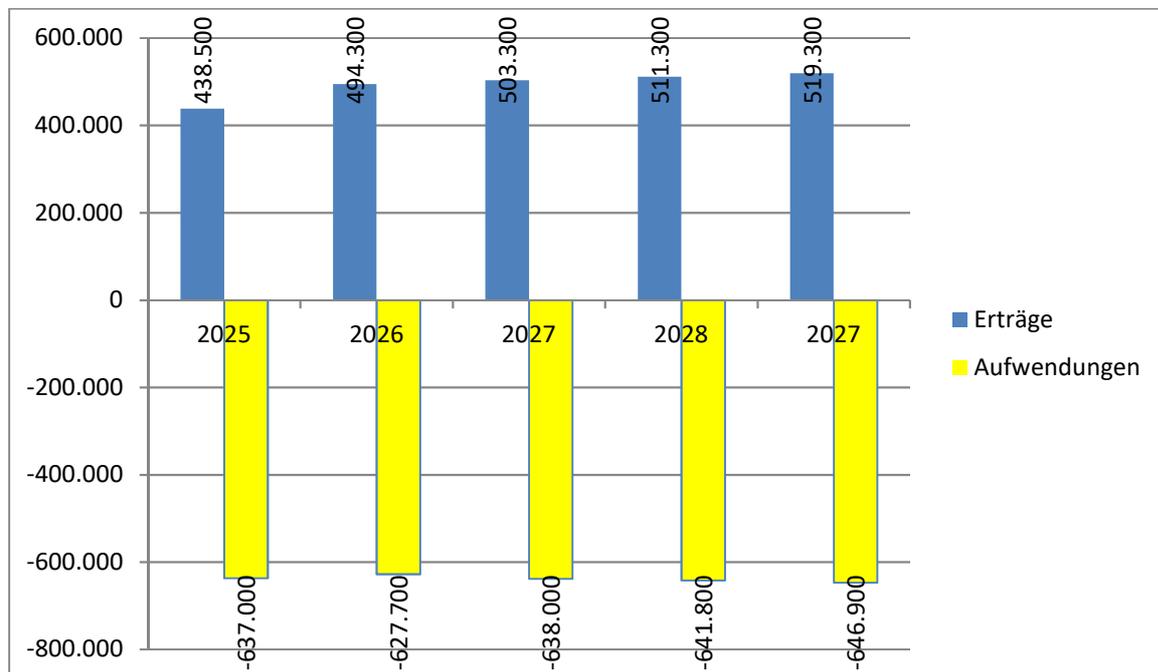
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-503.300	-494.300	-438.500	-410.804,93
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	-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	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Beisetzungsgebühren (2026: 255.000, 2027: 255.000), Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten – Grabgelder (2026: 172.000, 2027: 181.000), Verwaltungsgebühren (je 50.000)	477.000	486.000
548-549	<u>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</u> Erstattung der Kirche für die Pflege des kircheneigenen Friedhofes sowie anteilige Entsorgung von Grünabfällen und des Bundes für Kriegsgräber	15.000	15.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Aufwendungen für den Betrieb der Friedhöfe (Kosten Kfz und Maschinen) (je 33.500), Honorare Organisten (je 5.000), Pfleßmaßnahmen (je 20.000), Fremdentsorgung (je 16.000), Berufskleidung (je 5.100).	125.000	125.000
95	<u>Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen</u> 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	<u>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</u> u.a kalkulatorische Mieten für die Friedhofsgebäude	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 %

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1303010 Betrieb von Friedhöfen, Bestattungen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u> Baumgrabstätten (2027 30.000)	0	30.000
26	<u>Auszahlungen für Investitionen in das</u> <u>sonstige Sachanlagevermögen und</u> <u>immaterielle Anlagevermögen</u> Diverse Ersatzgeräte (Je 10.000); Ersatzbeschaffung für Uni-Truck (2026: 50.000); Ersatzbeschaffung Anhänger für Baggertransport (2027: 20.000)	60.000	30.000

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

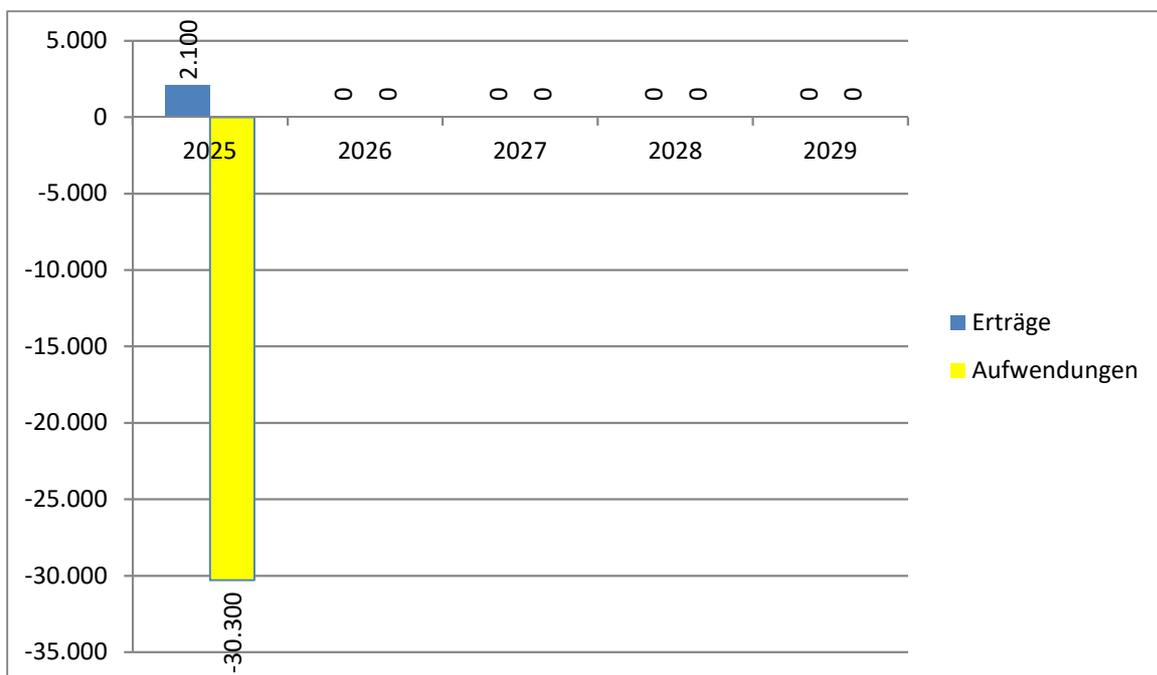
Teilergebnishaushalt Produkt 1305010 Förderung der Landwirtschaft						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-18,81
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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)	0	0	-2.100	-2.132,92
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	0	0
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u>	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

Budgetverantwortlich: Herr Schumacher

Sonstige Beteiligte: HVO Starkenburg

Weitere Produkthanbieter:

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, CO² - 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

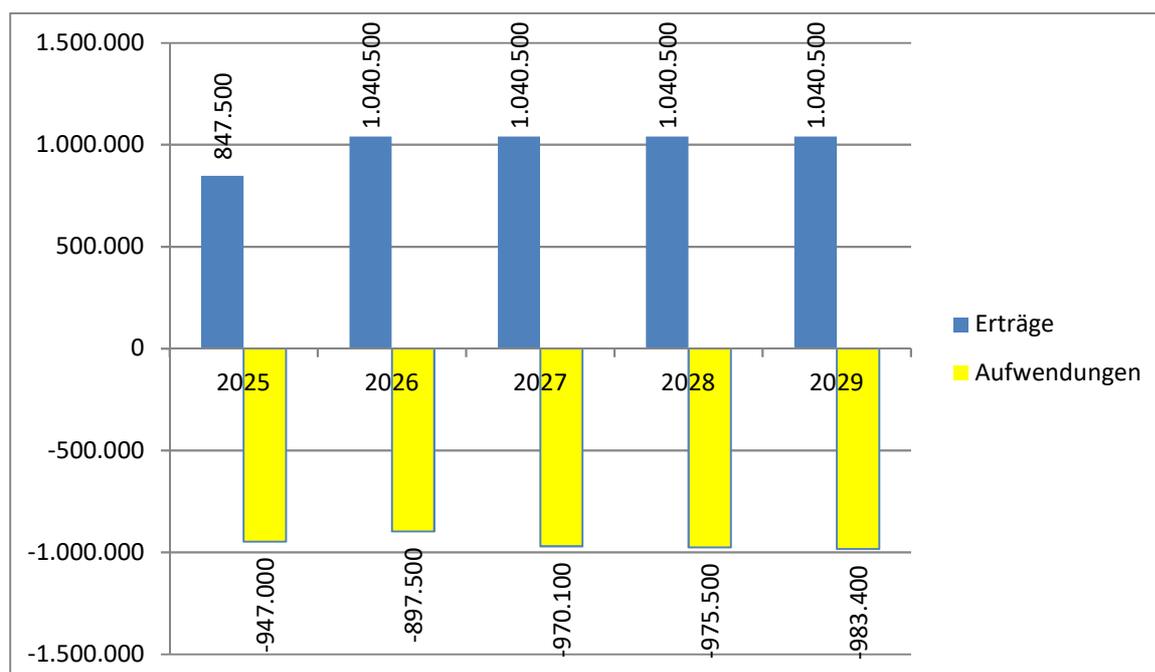
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1305020 Forstwirtschaft / Stadtwald						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Erträge aus Holzverkauf.	820.000	820.000
548-549	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u> Kostenabrechnungen der teilnehmenden Gemeinden für die Holzvermarktung durch die HVO Starkenburg	105.500	105.500
5410	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</u> <u>für laufende Zwecke und allgemeine</u> <u>Umlagen</u> 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	<u>Aufwendungen für Sach- und</u> <u>Dienstleistungen</u> Rückarbeiten (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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1305020 Forstwirtschaft / Stadtwald							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> Ausstattung Stadtwald (Ersatzgeräte u. ä.) (Je 7.000)	7.000	7.000

Teilhaushalt 14 Umweltschutz

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	0	0	0	0,00
		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	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 Leistungsbeziehungen	0	0	0	4.296,94
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	16.600	5.579,34

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

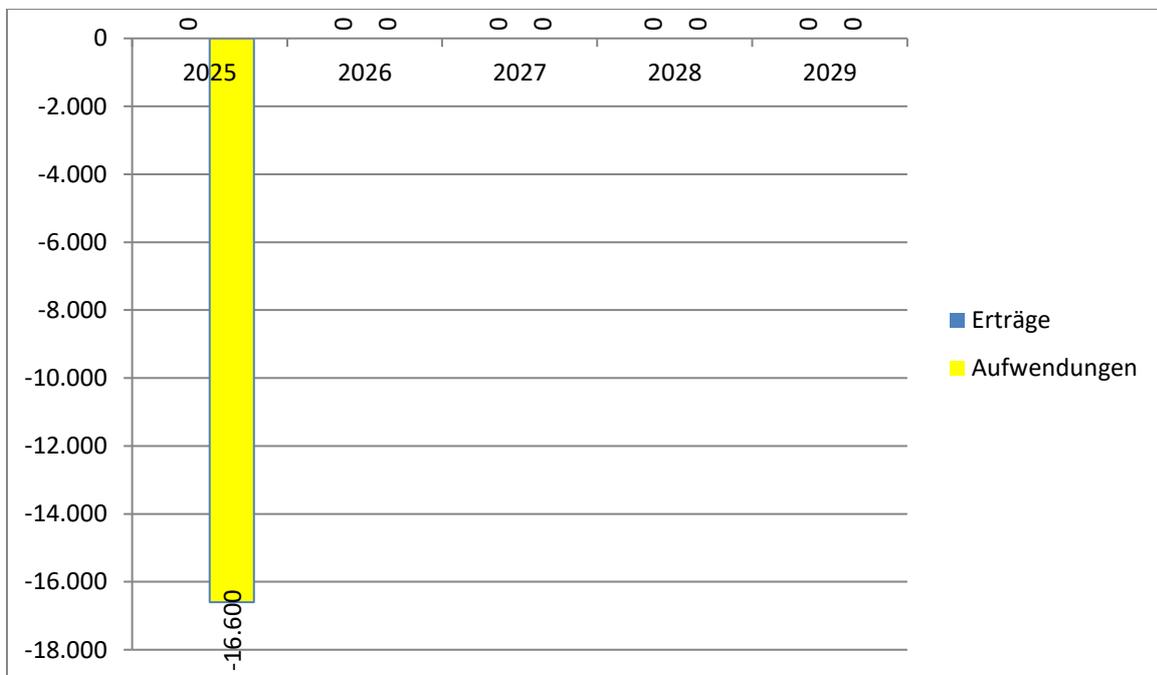
Teilergebnishaushalt Produkt 1401010 Umweltschutz						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 2024
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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)	0	0	0	0,00
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	0	0
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und -zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u>	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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1401010 Umweltschutz

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	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 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	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-439.800	-446.400	-392.500	-573.644,81
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	71.000	74.000	100.500	82.349,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	670.300	822.100	1.074.700	934.878,38

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Herr Dexheimer Sonstige Beteiligte:
--	--

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> StVV-Beschluss v. 08.12.2011	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	--

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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1501030 Breitbandversorgung Kreisstadt Heppenheim (Betriebe gewerblicher Art)

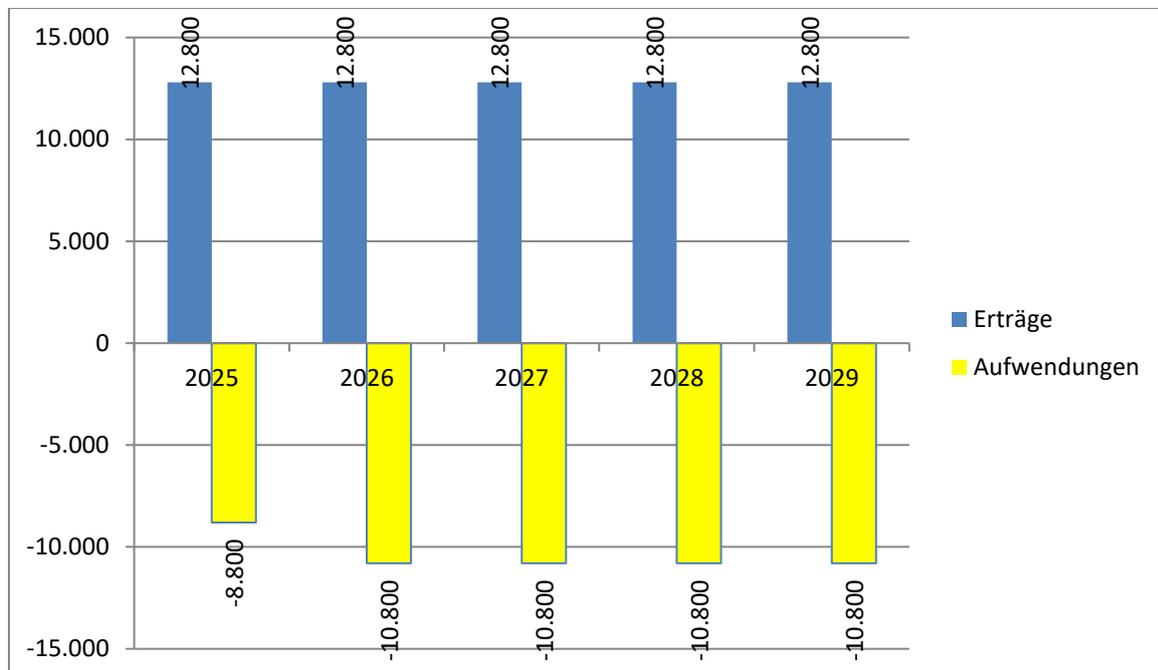
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-12.800	-12.800	-12.800	-12.915,36
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Netzpacht	6.000	6.000
67	<u>Aufwand für Sach- und Dienstleistungen</u> Körperschaftsteuererklärung sowie Beratungsdienstleistungen	2.000	2.000
71	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und</u> <u>Zuschüsse sowie besondere</u> <u>Finanzaufwendungen</u> 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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter: keine	Budgetverantwortlich: Herr Eckstein Sonstige Beteiligte: Bereich Sport, Vereine mit Betreiberverträgen
---	---

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HGO, GemHVO, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> 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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1502010 Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)

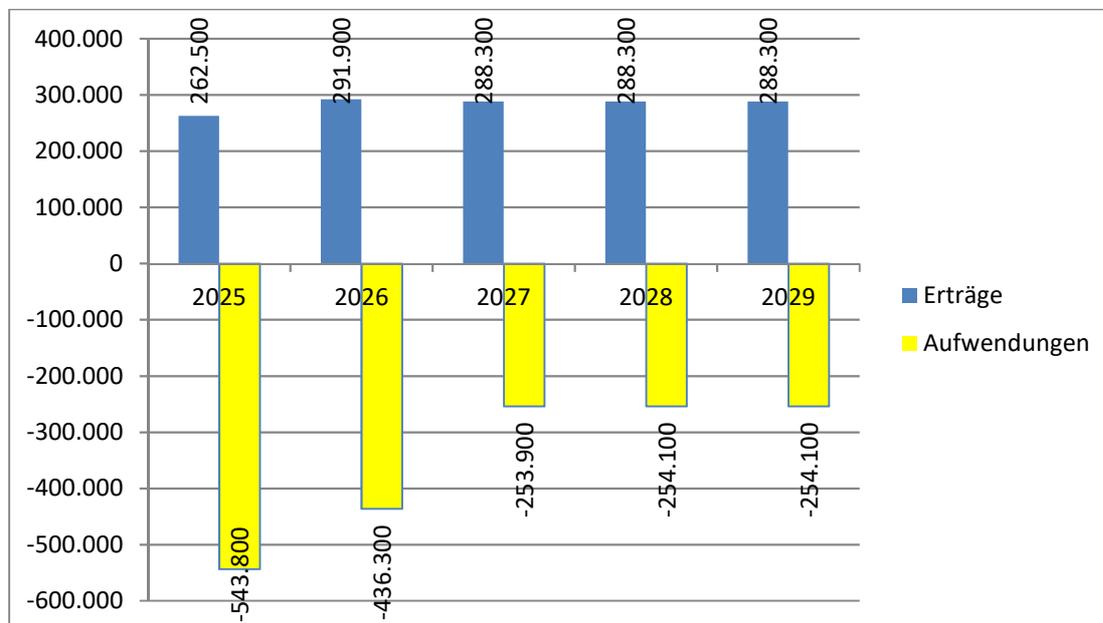
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-288.300	-291.900	-262.500	-294.026,12
		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	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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Erträge aus Getränkeverkauf	10.000	10.000
51	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Unentgeltliche Wertabgabe (je 250.000) für die Nutzung der Mehrzweckhallen durch Vereine (<i>siehe auch Produkt 0801010</i>), Benutzungsgebühren (je 2.000)	252.000	252.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> Aufwendungen u.a. für Energie (je 36.200), Vertragsverlängerung Wärmelieferung MZH Erbach (je 85.000), Reinigung (2026: 50.300, 2027: 51.300), <u>Bauunterhaltung:</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1502010 Betrieb von Mehrzweckhallen (Betriebe gewerblicher Art)							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Frau Mader Sonstige Beteiligte: Ordnungsamt, externe Institutionen
--	--

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	---

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
--

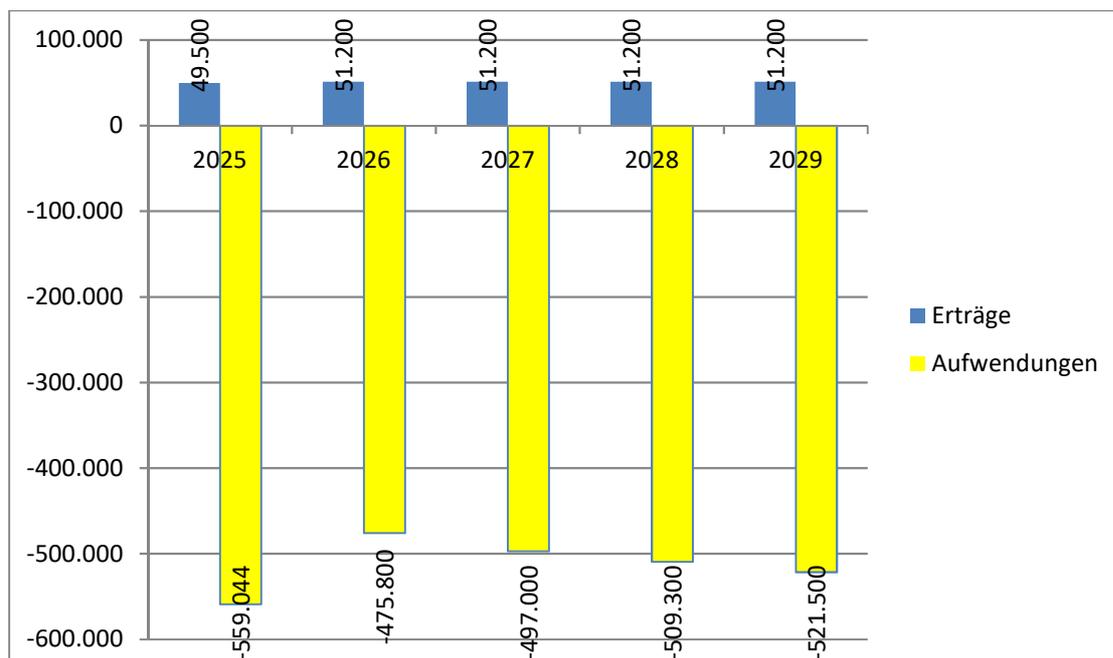
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1502030 Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und Erstattungen</u> Kostenerstattungen Wasser und Strom (je 5.000); Bereitstellung Stromanschluss u.a. für Märkte (je 1.500)	6.500	6.500
53	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u> Standgelder für Veranstaltungen auf dem Europaplatz, Wochenmarkt, Nikolausmarkt, Flohmärkte und Kirchweih Stadt und Stadtteile	41.700	41.700
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1502030 Wirtschaftsförderung, Märkte und Veranstaltungen							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Mader
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input checked="" type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input checked="" type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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:

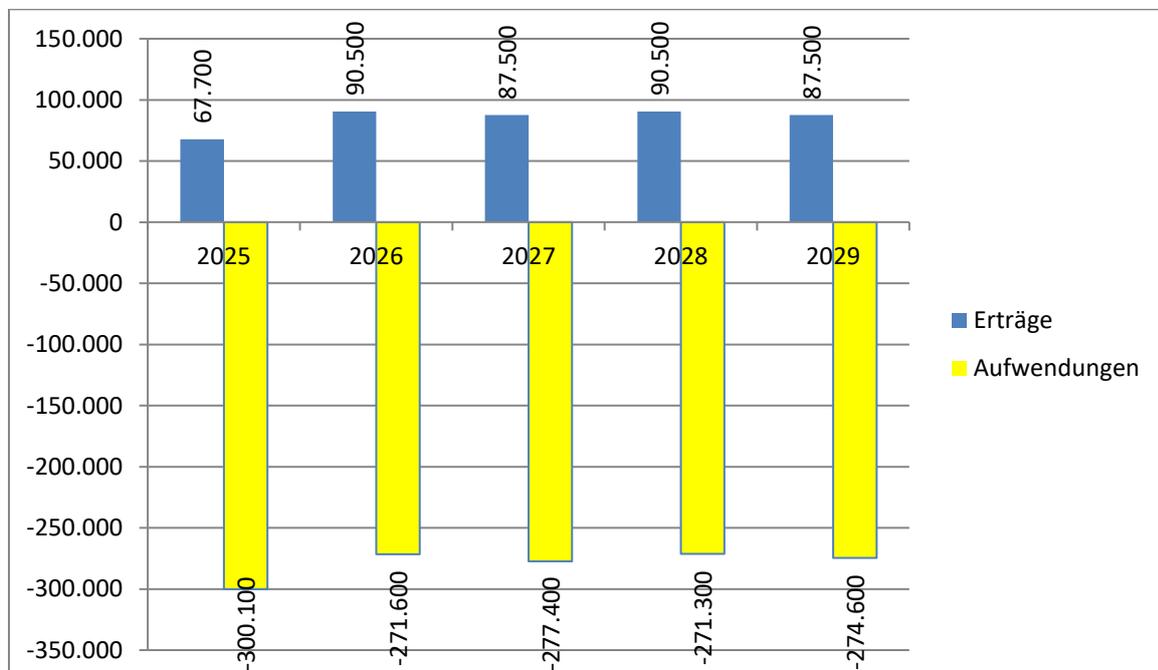
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1503010 Tourismus, Stadtmarketing						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-87.500	-90.500	-67.700	-84.699,03
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Entgelt für Werbeflächen (je 15.000) Verkaufserlöse touristischer Artikel (je 18.000), Einnahmen Veranstaltungskalender (je 8.000)	48.000	48.000
53	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u> Erlöse aus der Durchführung von Stadt- und Laternenführungen (je 39.000), Werbeeinträge Internet (2026: 3.000)	42.000	39.000
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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 Mühlenweg und Laternenweg (je 4.000)	87.600	86.600

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1503010 Tourismus, Stadtmarketing							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 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	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

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensatzleistungen 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	-61.869.000	-59.863.000	-58.117.000	-59.726.905,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.376.000	-1.336.000	-1.307.000	-1.248.164,40
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.515.400	-4.300.000	-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)	-68.366.900	-66.093.400	-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	39.757.000	38.949.000	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)	42.073.900	41.467.100	39.196.300	36.748.925,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-26.293.000	-24.626.300	-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)	-26.275.000	-24.589.300	-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)	-26.272.900	-24.586.700	-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 Leistungsbeziehungen	-1.513.000	-1.516.200	-1.362.700	-1.523.453,71
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-27.785.900	-26.102.900	-31.202.500	-30.158.787,81

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Heppenheim

Nr.	Bezeichnung	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 wirtschaftlich 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: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Helfert
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (KAG, GewStG, GrundStG, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input checked="" type="checkbox"/> 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 veranlagten und festsetzen (Gewerbe-, Grund-, Hunde- und Spielapparatesteuer) Satzungen vorbereiten und fortschreiben (Hunde- und Spielapparatesteuer)

Produktziel:	Zielgruppe(n): Verwaltung, Einwohner/innen, Gewerbe, Grundstückseigentümer/innen
---------------------	---

Produktkennzahlen:

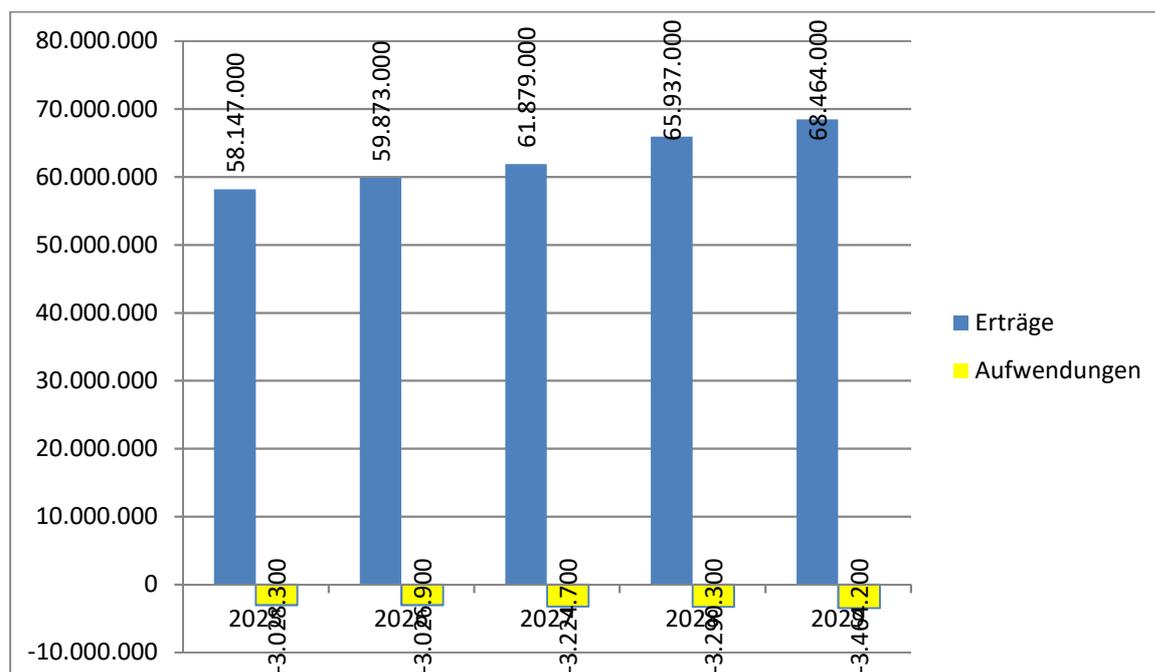
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1601010 Gemeindesteuern						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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	-61.869.000	-59.863.000	-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)	-61.869.000	-59.863.000	-58.117.000	-59.727.359,16
		Ordentliche Aufwendungen				
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	3.029.000	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)	3.224.700	3.206.900	3.028.300	3.364.648,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-58.644.300	-56.656.100	-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)	-58.654.300	-56.666.100	-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)	-58.654.300	-56.666.100	-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 Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-58.654.300	-56.666.100	-55.118.700	-56.280.167,06

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1601010

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
55	<u>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</u> - Grundsteuer A - Grundsteuer B - Gewerbesteuer - Hundesteuer - Spielapparatesteuer - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	59.863.000 davon: 55.000 3.613.000 31.000.000 165.000 650.000 21.170.000 3.210.000	61.869.000 davon: 55.000 3.667.000 31.155.000 165.000 650.000 22.229.000 3.948.000
73	<u>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</u> Der Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage verbleibt unverändert bei 35 Punkten im Finanzplanzeitraum. Diese werden gemäß Gemedefinanzreformgesetz (§ 6 Abs. 3 GFRG) wie folgt verteilt: Bund: 14,5 Punkte Land: 20,5 Punkte	3.014.000	3.029.000
56-57	<u>Finanzerträge</u> Verzinsung von Gewerbesteuer-nachforderungen (Durchschnittswert)	10.000	10.000

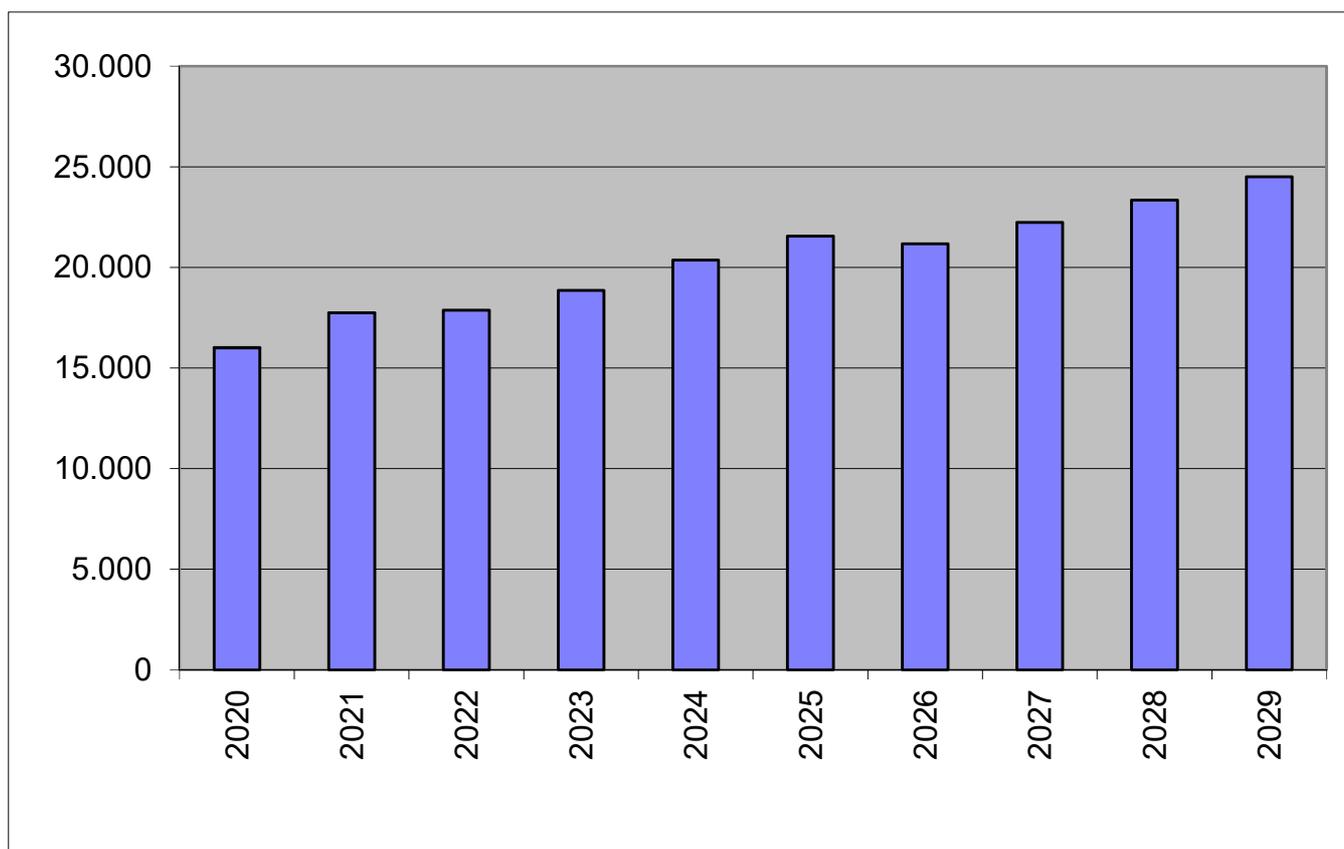
Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Entwicklung der Anteile aus Einkommensteuern

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

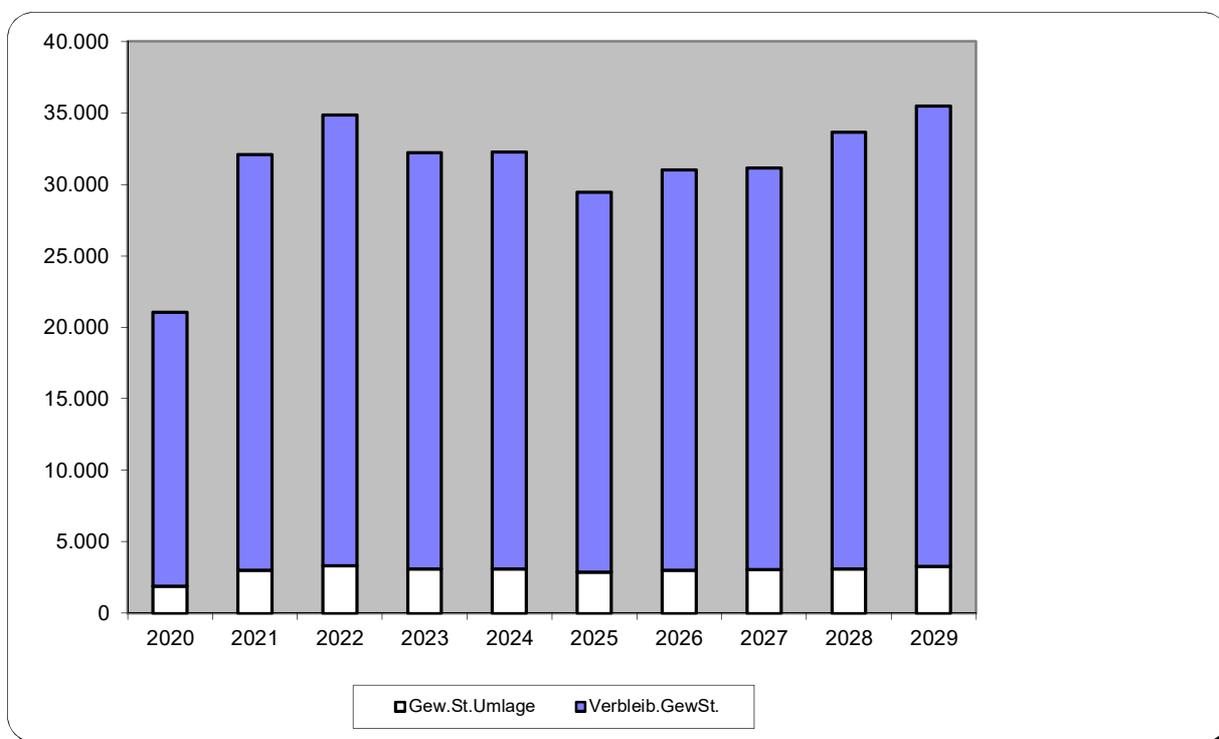
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anteil Einkommensteuer	15.995	17.747	17.866	18.859	20.362	21.560	21.170	22.229	23.340	24.507
Veränderung zum Vorjahr	224	1.752	119	993	1.503	1.198	-390	1.059	1.111	1.167
in %	5,85	10,95	0,67	5,56	7,97	5,88	-1,81	5,00	5,00	5,00
<i>Steuerschätzung Mai 2025</i>										



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	31.155	33.632	35.481
Gew.St.Umlage	1.906	3.015	3.331	3.090	3.109	2.862	3.014	3.029	3.090	3.259
Verbleib.GewSt.	19.125	29.069	31.544	29.141	29.156	26.575	27.986	28.126	30.542	32.222
	<i>gem. Finanzplanerlass</i>									



Produktblatt

Stand: 24.10.2025

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



Produkt: 1601020 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktart: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Frau Helfert Sonstige Beteiligte:
---	--

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (FAG, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

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:

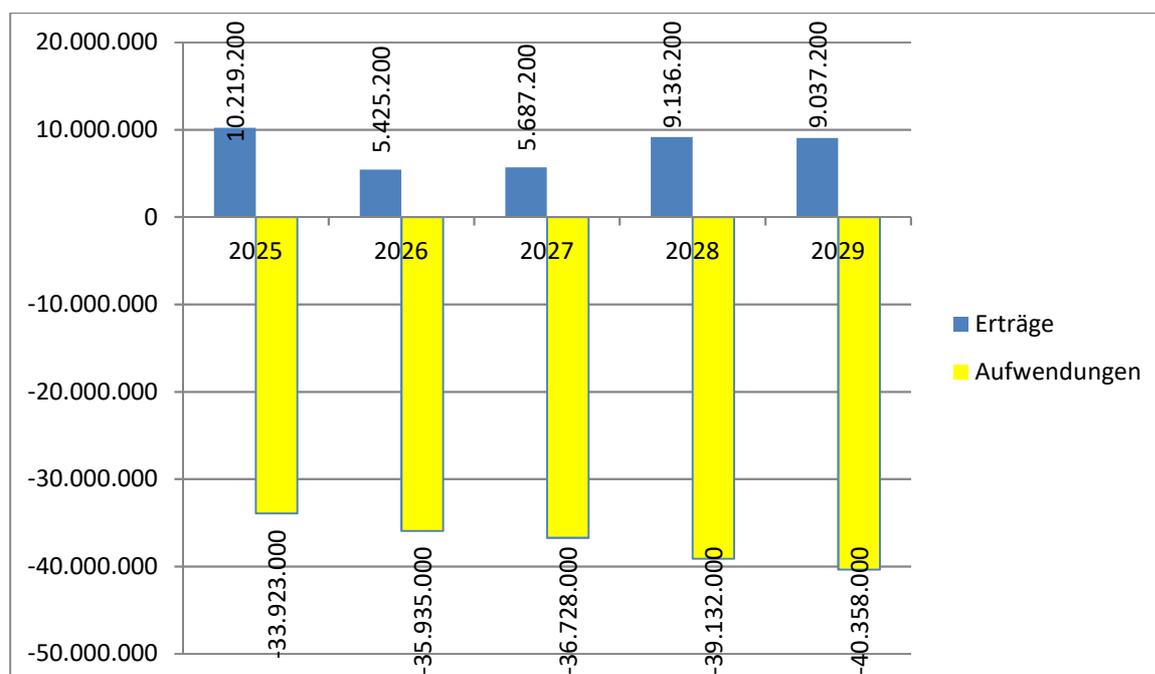
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1601020 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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	-1.376.000	-1.336.000	-1.307.000	-1.248.164,40
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.302.000	-4.080.000	-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)	-5.687.200	-5.425.200	-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	36.728.000	35.935.000	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)	36.728.000	35.935.000	33.923.000	30.723.152,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	31.040.800	30.509.800	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)	31.040.800	30.509.800	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)	31.040.800	30.509.800	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 Leistungsbeziehungen	0	0	-500	-2.156,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.040.800	30.509.800	23.703.300	25.691.081,71

Ergebnishaushalt – Erläuterungen zum Produkt 1601020

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	2026	2027
547	<u>Erträge aus Transferleistungen</u> Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz	1.336.000	1.376.000
540-543	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen	4.080.000	4.302.000
73	<u>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</u> Kreisumlage (2026: 20.362.000 / 2027: 20.930.000). Es ist eine Erhöhung des Hebesatzes der Kreisumlage um 0,49 v.H. in 2026 und weiteren 0,40 v.H. ab 2027 einkalkuliert. Schulumlage (2026: 13.700.000 / 2027: 13.916.000). Der von der Landesregierung eingeführte Vervielfältiger zur Umlage „Starke Heimat Hessen“ beträgt 21,75 v. H. auf die veranlagte Gewerbesteuer (2026: 1.873.000 / 2027: 1.882.000).	35.935.000	36.728.000

Mittelfristige Planung ordentliche Ergebnisse



Produktblatt

Stand: 27.10.2025

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Produkt: 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft
--

Produktart: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Helfert
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (HGO, GemHVO, etc.) <input checked="" type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
--	---

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
--

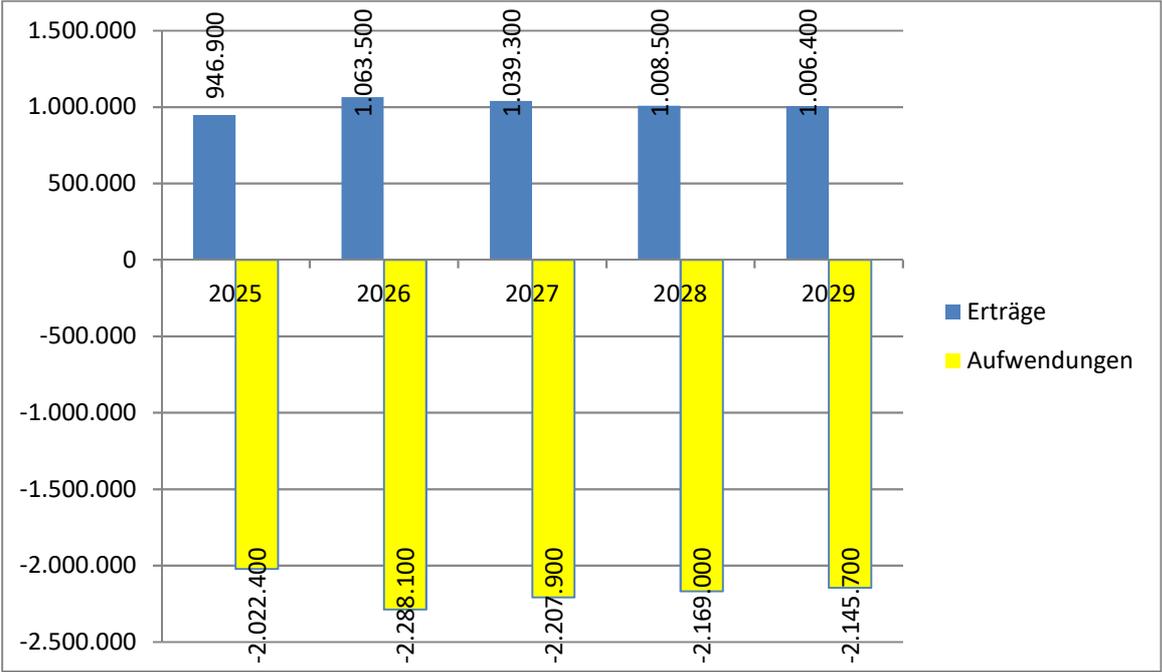
Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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 Leistungsbeziehungen	-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	<u>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</u> Verwaltungskostenerstattungen der Stadtwerke, inklusive anteilige Softwarepflege.	343.900	350.300
540-543	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u> 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	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u> 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	<u>Finanzerträge</u> Gewinnausschüttung an die Träger der Sparkasse (je 347.000). Zinserträge aus Festgeldanlagen (150.000 / 125.000)	497.000	472.000
77	<u>Finanzaufwendungen</u> 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



Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Heppenheim							
Nr.	Bezeichnung	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 wirtschaftlich 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	<u>Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen</u> Anteil des Landes an der Tilgung der Darlehen aus dem Konjunkturprogramm II;	74.000	74.000
22	<u>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens</u> Entnahme Rücklagenmittel aus der Versorgungsrücklage	42.000	44.000
26	<u>Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</u> Anschaffung weiterer Module und Lizenzen für die Finanzsoftware (2027: 10.000)	0	10.000
27	<u>Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen</u> Versorgungsrücklage (2026: 44.000, 2027: 45.400)	44.000	45.400
32	<u>Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen</u> Tilgung bestehender Darlehen von <ul style="list-style-type: none"> • 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

Budgetverantwortlich: Frau Vrba

Sonstige Beteiligte:

Weitere Produkthanbieter:

Auftragsgrundlage:

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

Produktbeschreibung:

Zahlungsverkehr, Debitoren- Kreditorenbuchhaltung
Haupt- und Nebenkassen verwalten;
Liquiditätsplanung
Betreibung 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:

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1602011 Kasse und Rechnungswesen, Vollstreckung

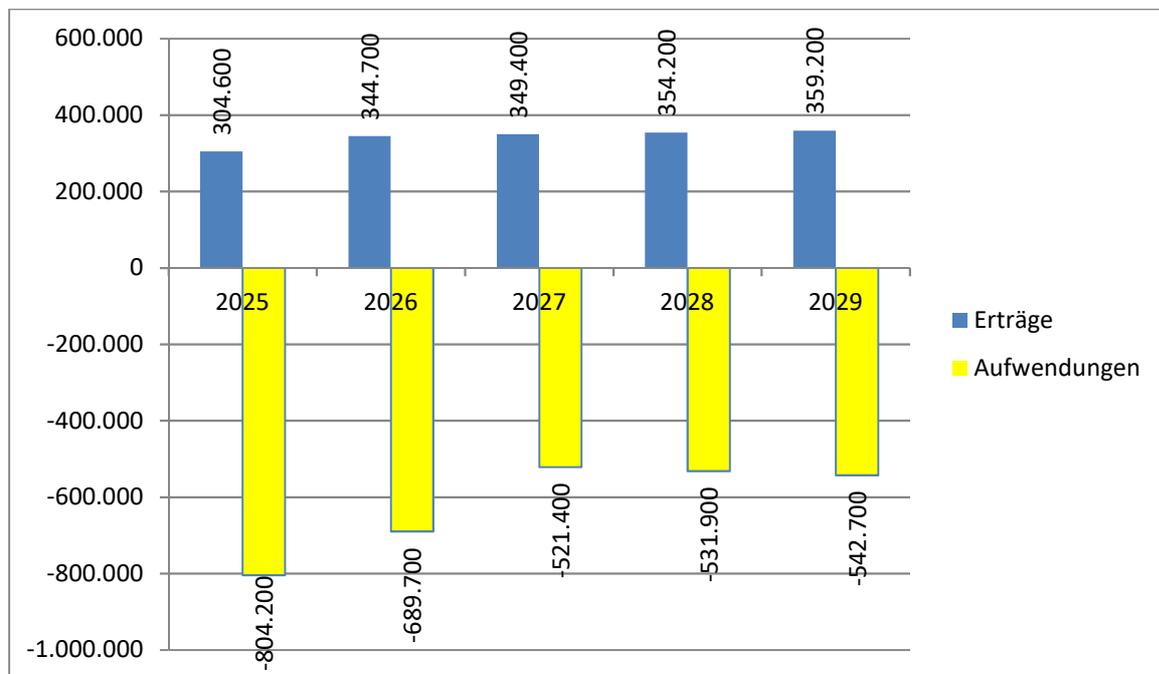
Stadt Heppenheim

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	-243.400	-238.700	-234.000	-251.637,50
		Ordentliche Aufwendungen				
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 Leistungsbeziehungen	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	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u> Verwaltungskostenerstattungen der Stadtwerke	238.200	242.900
60,61,67-69	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u> 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	<u>Finanzerträge</u> 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: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Budgetverantwortlich: Frau Helfert
Weitere Produkthanbieter:	Sonstige Beteiligte: Zentrale Dienste

Auftragsgrundlage:	<input type="checkbox"/> Freiwillig
<input type="checkbox"/> Gesetz	<input type="checkbox"/> Vertrag
<input type="checkbox"/> Rechtsverordnung	<input checked="" type="checkbox"/> Satzung, Testament
<input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	

Produktbeschreibung: Verwaltung des Stiftungsvermögens, Steuererklärung etc.; jährliche Preisvergabe;
--

Leistung:

Produktziel:	Zielgruppe(n): Einwohner/innen
---------------------	--

Haushaltsplan 2026/2027 der Kreisstadt Heppenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 1602020 Boris-Suchanek-Stiftung						
Stadt Heppenheim						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis Jahresabschluss 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	Kostensersatzleistungen 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)	0	0	0	0,00
		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	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 Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	1.431,63

Stellenplan 2026

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 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													
0101020 - Verwaltungssteuerung				1,00	1,00		1,00	0,77	1,82	0,38		1,00									
0101030 - EDV und Telekommunikation				1,00		2,00								0,51							
0101050 - Personaldienste				1,00			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						
0101100 - Personalrat					1,00																
0101110 - Baubetriebshof			1,00		1,00		1,00	1,00	2,00	4,00	11,50	10,54	9,64	0,44							
0101140 - Gleichstellung, Frauenbeauftragte						1,00															
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	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	25,67	25,73	25,92	

oo

Teilhaushalt 4 - Kultur und Wissenschaft																					
0402020 - Stadtarhiv							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	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
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,46	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	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				

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	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	4,00	
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	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	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	1,00	2,00	2,00	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	
Summe	0,00	1,00	1,00	0,00																		

Teilhaushalt 15 - Wirtschaft und Tourismus																						
1502030 - Wirtschaftsförderung					2,00					1,00									3,87	4,49	3,38	
1503010 - Tourismus										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	2,18	2,18	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	
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	5,71	5,71	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					
	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					
Teilhaushalt 5 - Soziale Leistungen																						
0510010 - Begegnung / sonst. soziale Hilfen																						
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					
Teilhaushalt 6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																						
0602010 - Jugendförderung							2,00															
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch			2,00	6,38	5,90			0,77	5,41	94,73				1,00	9,55	4,77						
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	1,00	9,55	4,77						
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	1,00	9,55	4,77						
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	5,27	2,17						
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	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	Arbeitneh- erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtin- nen und Beamte	Arbeitneh- erinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtin- nen und Beamte	Arbeitneh- 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) Praktikantinnen 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																	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen				
	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																				2,00		
0101020 - Verwaltungssteuerung				1,00																	1,00	1,00	
0101050 - Personaldienste																					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	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung																							
0202010 - Öffentl. Sicherheit und Ordnung					1,00			0,60														2,20	2,33
0202040 - Bürgerbüro								1,00														1,00	0,85
0202050 - Personenstandswesen																						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	3,20	3,18							
Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																							
0602010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch																						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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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															Arbeitsnehmerinnen 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									2,32				
0101020 - Verwaltungssteuerung				1,00	1,00		1,00	0,77	1,82	0,38		1,00					6,97				
0101030 - EDV und Telekommunikation				1,00		2,00									0,51		3,51				
0101050 - Personaldienste				1,00				4,00									5,00				
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				
0101100 - Personalarzt						1,00											1,00				
0101110 - Baubetriebshof		1,00			1,00			1,00	1,00	2,00	4,00	11,50	10,54	9,64	0,44		42,12				
0101140 - Gleichstellung, Frauenbeauftragte						1,00											1,00				
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	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		
0202040 - Bürgerbüro								1,00		3,77							4,77		
0202050 - Personenstandswesen						4,00											4,00		
0210010 - Brandschutz										1,00	3,00						4,00		
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	25,67	25,92	

Teilhaushalt 4 - Kultur und Wissenschaft																				
0402020 - Stadtarchiv													1,00				1,00			
0402010 - Museum, Ausstellungen													1,00		0,75		1,75			
0406010 - Musikschule				1,00		1,00		4,58	1,00								7,58			
0408010 - Stadtbücherei					1,00					1,44							2,44			
0410010 - Kulturwesen, Heimatpflege								2,00	1,00								3,00			
Summe	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	2,00	4,58	2,00	1,44	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			
0510010 - Begegnung / sonst. soziale Hilfen													1,46				1,46			
Summe	0,00	1,46	0,00	2,46	2,46	2,46														

Teilhaushalt 6 - Kinder- Jugend- und Familienhilfe																				
0602010 - Jugendförderung																	0,00			
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch			1,00			1,00			1,77					10,22			13,99			
Summe	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,77	0,00	0,00	0,00	0,00	10,22	0,00	0,00	13,99	13,99	13,99	

Teilhaushalt / Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2027	Zahl der Stellen 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	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				
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	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				
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	4,00	4,00	4,00							

Teilhaushalt 13 - Natur- und Landschaftspflege	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				
1303010 - Bestattungswesen					1,00					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	14,00	15,00	14,64	

Teilhaushalt 15 - Wirtschaft und Tourismus	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				
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	6,05	6,05	5,56							

Teilhaushalt 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				
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	15,45	17,45	17,85							

Stellenplan 2027	0,00	0,00	5,00	7,00	13,56	17,00	5,50	19,24	16,48	25,48	9,82	25,65	15,54	9,64	12,33	0,44	0,00	0,00	182,68		
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	
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																		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		
0604010 - Kindertageseinrichtungen - städtisch			2,00	6,38		5,90		0,77	5,41	103,25					1,00	7,55	4,77	130,51	99,92	
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	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	
	Beamten und Beamte		Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)		Beamten und Beamte		Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)		Beamten und Beamte		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				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) Praktikantinnen 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, Bundesfreiwilligendienst 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

Tarifrunde TVöD 2025

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	21.170	22.229	23.340	24.507
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.585	2.730	3.210	3.948	4.363	3.818
5551	Grundsteuer A	64	66	55	55	55	55
5552	Grundsteuer B	3.731	3.619	3.613	3.667	3.722	3.778
5553	Gewerbesteuer	32.265	29.437	31.000	31.155	33.632	35.481
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	1.554	1.579	1.626	1.670
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	8.864	13.061	9.614	9.679	13.062	12.908
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	81.680	83.328	90.847	93.287

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	-11.929	-11.275	-11.711	-11.559
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	-38.957	-39.765	-42.230	-43.625
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	-85.591	-87.925	-91.559	-93.598
	Verwaltungsergebnis	2.576	-538	-3.911	-4.597	-712	-311
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	-3.948	-4.615	-690	-238
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	-531	-3.731	-682	-230

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** **-597** **-727** **3.247** **3.850**

Tilgung 1.427 1.371 1.390 1.407 1.387 1.367

Differenz Finanzmittelfluss ./, Tilgung **614** **1.715** **-1.987** **-2.134** **1.860** **2.483**

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	<i>Kredite vom Kreditmarkt</i>					
	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	263	1.324	1.324	1.324	1.324
2	<i>Tilgungsanteil Land Darlehen Konjunkturpaket II</i>	47	74	74	74	74
3	<i>Zuschuss Umbau FGH Hambach</i>	166				
4	<i>Zuschuss Sondervermögen Infrastruktur</i>		1.200	1.200	1.200	1.200
5	<i>Zuschuss "Sportland Hessen"</i>	50	50	50	50	50
	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.060	4.022	1.280	10	10
6	<i>Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	1.050	4.012	1.270		
7	<i>Verkaufserlöse abgängiger Maschinen und Kfz</i>	10	10	10	10	10
	Finanzanlagen	0	42	44	45	47
8	<i>Entnahme Rücklagenmittel aus der Versorgungsrücklage</i>		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	<i>Darlehen vom Kreditmarkt</i>	1.371	1.390	1.407	1.387	1.367
	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	122	0	50	50	50
10	<i>Zuschüsse zu Investitionen privater und kirchlicher Träger von Kitas</i>	5				
11	<i>Zuschüsse sozialer Wohnungsbau</i>	17				
12	<i>Zuschüsse Bestandspflege/Unternehmensgründungen</i>	100		50	50	50
	Investitionen für Sachanlagen	10.401	2.455	3.949	4.718	4.623
	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000	500	500	500	500
13	<i>Pauschale für strategische Grundstücksankäufe</i>	3.000	500	500	500	500
	Hochbaumaßnahmen:	4.200	100	50	800	1.900
14	<i>Umbaumaßnahmen Kitas</i>		100	0	500	200
15	<i>Neubau Kindertagesstätten</i>	2.100			300	1.700
16	<i>Umbau Umkleidehaus Stadion</i>	250				
17	<i>Anbau und Modernisierung FGH Hambach</i>	350				
18	<i>Brandschutzanlage TG Parkhof</i>	300				
19	<i>Umbau Räumlichkeiten für DLRG</i>	650				
20	<i>Umbau Halle Sportplatz Mittershausen</i>	110				
21	<i>Sanierung Sportlerheim Kirschhausen</i>	370				
22	<i>Sanierung Sportplatz Centgericht</i>	70		50		
	Tiefbaumaßnahmen:	620	549	1.350	1.550	750
23	<i>Straßenbauprogramm</i>		200	1.200	600	250
24	<i>Stadtbachverdolung und Straßenraumgestaltung Siegfriedstraße</i>		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/ökologische 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	1.106	1.369	868	823
41	Brandschutz	48	20	132	90	90
42	PV-Anlagen	50				
43	Abgasabsauganlagen	30				
44	Bürgerwunsch	26			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	30	38	27	27
	Investitionen in Finanzanlagen	42	44	45	47	48
60	Versorgungsrücklage	42	44	45	47	48
	Summe der Auszahlungen	11.936	3.889	5.451	6.202	6.088
	Saldo	-10.613	1.499	-2.803	-4.823	-4.707

lfd. Nr.	Art der Einzahlungen / Auszahlungen	- Planungszeitraum -				
		2025	2026	2027	2028	2029
	<u>Finanzhaushalt</u>	2025	2026	2027	2028	2029
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.086	-597	-727	3.247	3.850
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.323	5.388	2.648	1.379	1.381
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.565	-2.499	-4.044	-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
	<u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres</u>	-7.527	902	-3.530	-1.576	-857
	<i>geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</i>	<i>21.400</i>	<i>19.000</i>	<i>19.902</i>	<i>16.372</i>	<i>14.796</i>
	<i>geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln</i>	<i>19.000</i>	<i>19.902</i>	<i>16.372</i>	<i>14.796</i>	<i>13.939</i>

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
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					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
2020-0103	Umbau und Erweiterung Friedhofskapelle Erbacher Tal_10								700.000	250.000
2020-0104	Umbaumaßnahmen Stadtbücherei								351.000	131.000

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
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	Zutrittskontrolle 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	690.700	0	610.500	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	VE	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	0	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	VE	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	0	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	VE	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	Freizeitmöglichkeiten 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	0	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	VE	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								700.000	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	0	6.000	0	556.000	0	756.000	500.000	5.734.000	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	VE	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	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	Stadtachverdolung 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 Vogtschreiberswieseweg							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							
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	16.230.000	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	VE	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	10.000		
VERS-1601	Versorgungsrücklage	42.000		44.000		45.400		46.700	48.100		
Summe:		52.000	0	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
Nachrichtlich				
5. 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]	1.301	1.318	1.318	1.318
7.1 Gewässerverband Bergstraße (9,421 %)	354	371	371	371
7.2 Abfallzweckverband (5,11% ab 2024 4,93%)	947	947	947	947
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	600				
<i>davon:</i>					
<i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erschließung Gutschneiderswiesen II)</i>	600				
Summe	600				
<u>Nachrichtlich</u>					
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	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 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 (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	12.750 (682)	13.923 (725)	13.993 (727)	14.081 (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	2.879	2.255	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	20.465	19.241	16.964

Finanzstatus- bericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	431011
Gemeinde:	Heppenheim	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Bergstraße	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	27.864		
31.12. 2023	27.919		

Ergebnishaushalt		Haushaltsjahr	2026	2024
ordentliches Ergebnis		-€-		
Erträge	82.297.200,00			81.427.292,37
Aufwendungen	86.245.100,00			78.950.861,25
Saldo	-3.947.900,00			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 (-)				2.524.955,97

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen aus laufender	80.779.800,00			78.767.689,38
Verwaltungstätigkeit				
Auszahlungen aus laufender	81.376.100,00			76.726.490,65
Verwaltungstätigkeit				
Saldo	-596.300,00			2.041.198,73
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.368.000,00			2.437.367,73
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.499.200,00			6.619.158,01
Saldo	2.868.800,00			-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 (-)				902.200,00
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres				19.902.200,00

Nachrichtlich

Rechnerische Entschuldung

Kernhaushalt		Haushaltsjahr	2026	
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts		-€-		
Insgesamt				-1.390.300,00
				1.006.500,00
				-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 betragmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragmäßigen 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

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erklärungen	Indikatorwert
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026 Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-3.947.900,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Erbgnishaushalt" übernommen.	0,00
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 Haushaltsjahres anzugeben.	30,00
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.	5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve			
4.1 HGO vorzuhaltende 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.	5,00
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.	5,00
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.	5,00
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.	5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	5,00
8. Geplante zu wirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.986.600,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	0,00
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	-596.300,00	Der Zahlungsmittelzufluss 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	690,59	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	360,59	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 Haushaltsjahres anzugeben.	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-141,68		0,00
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 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-71,30		0,00
Summe und Status			60,00

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

	- € -		Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	2.476.431,12	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	40,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	39.338.678,32	Es ist der (ggf. voraussetzliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve			
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	1.288.124,43	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.	
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	1.500.000,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	5,00
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.	5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	5,00
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	5,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	614.212,53	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss 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.	30,00
8.1 Zahlungsmittelzufluss 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		
		Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	88,88
		Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	39.338.678,32
		Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00
		Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
		Bestand an Eigenkapital	129.279.379,13
		Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00
		Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00
		Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	22,04
		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%	
	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 kein Bestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1 Ausweis eines Fehlbetragsbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss ifd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		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	33,53 v.H.	22,56 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

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)

keine Satzung

Straßenbeiträge

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatsteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundsteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gasstättenenerlaubnissteuer	nein
Kurbbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränksteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt		2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		vorräufiges Rechnungsergebnis		Haushaltsplan		Haushaltsplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan	
Position	Konten	- € -											
1	50	1.526.972,75	1.389.300,00	1.762.300,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00	1.763.800,00
2	51	4.624.135,77	3.591.600,00	4.156.200,00	4.221.500,00	4.221.500,00	4.229.500,00	4.229.500,00	4.229.500,00	4.229.500,00	4.229.500,00	4.229.500,00	4.237.500,00
3	548-549	1.809.477,14	2.316.800,00	2.024.000,00	1.993.300,00	1.993.300,00	2.008.700,00	2.008.700,00	2.008.700,00	2.008.700,00	2.008.700,00	2.008.700,00	2.050.600,00
4	52	21.024,90	20.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5	55	59.726.905,00	58.117.000,00	59.863.000,00	61.869.000,00	61.869.000,00	65.927.000,00	65.927.000,00	65.927.000,00	65.927.000,00	65.927.000,00	65.927.000,00	68.454.000,00
6	547	1.426.889,12	2.107.000,00	1.553.500,00	1.578.500,00	1.578.500,00	1.626.500,00	1.626.500,00	1.626.500,00	1.626.500,00	1.626.500,00	1.626.500,00	1.669.500,00
7	540-543	8.863.610,39	13.060.700,00	9.613.700,00	9.679.200,00	9.679.200,00	13.061.900,00	13.061.900,00	13.061.900,00	13.061.900,00	13.061.900,00	13.061.900,00	12.908.000,00
8	546	1.364.514,97	1.177.000,00	1.150.400,00	1.078.200,00	1.078.200,00	1.082.400,00	1.082.400,00	1.082.400,00	1.082.400,00	1.082.400,00	1.082.400,00	1.058.900,00
9	53	1.329.461,23	1.196.600,00	1.476.600,00	1.064.700,00	1.064.700,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.064.600,00
10	62, 63, 640-643, 647-649, 65	80.692.991,27	82.956.000,00	81.679.700,00	83.328.200,00	83.328.200,00	90.847.400,00	90.847.400,00	90.847.400,00	90.847.400,00	90.847.400,00	90.847.400,00	93.286.900,00
11		21.623.881,95	23.346.000,00	23.332.300,00	25.534.700,00	25.534.700,00	26.016.000,00	26.016.000,00	26.016.000,00	26.016.000,00	26.016.000,00	26.016.000,00	26.516.900,00
12	644-646	1.823.058,90	1.571.900,00	1.658.500,00	1.673.900,00	1.673.900,00	1.743.300,00	1.743.300,00	1.743.300,00	1.743.300,00	1.743.300,00	1.743.300,00	1.816.100,00
13	60 61, 67-69	10.686.807,89	12.265.900,00	11.928.800,00	11.275.000,00	11.275.000,00	11.710.600,00	11.710.600,00	11.710.600,00	11.710.600,00	11.710.600,00	11.710.600,00	11.559.000,00
14	66	4.403.411,37	4.398.100,00	4.487.900,00	4.530.200,00	4.530.200,00	4.610.400,00	4.610.400,00	4.610.400,00	4.610.400,00	4.610.400,00	4.610.400,00	4.721.100,00
15	71	5.685.806,76	5.081.800,00	5.167.700,00	5.087.900,00	5.087.900,00	5.190.100,00	5.190.100,00	5.190.100,00	5.190.100,00	5.190.100,00	5.190.100,00	5.301.400,00
16	73	33.856.668,61	36.790.000,00	38.957.000,00	39.765.000,00	39.765.000,00	42.230.000,00	42.230.000,00	42.230.000,00	42.230.000,00	42.230.000,00	42.230.000,00	43.625.000,00
17	72	1.867,64	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
18	70, 74, 76	35.081,52	37.800,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00
19		78.116.584,64	83.493.500,00	85.590.600,00	87.925.100,00	87.925.100,00	91.558.800,00	91.558.800,00	91.558.800,00	91.558.800,00	91.558.800,00	91.558.800,00	93.597.900,00
20		2.576.406,63	-537.500,00	-3.910.900,00	-4.596.900,00	-4.596.900,00	-711.400,00	-711.400,00	-711.400,00	-711.400,00	-711.400,00	-711.400,00	-311.000,00
21	56,57	734.301,10	604.100,00	617.500,00	592.000,00	592.000,00	567.000,00	567.000,00	567.000,00	567.000,00	567.000,00	567.000,00	567.000,00
22	77	834.276,61	583.300,00	654.500,00	610.000,00	610.000,00	545.400,00	545.400,00	545.400,00	545.400,00	545.400,00	545.400,00	494.200,00
23		-99.975,51	20.800,00	-37.000,00	-18.000,00	-18.000,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	72.800,00
24		81.427.292,37	83.560.100,00	82.297.200,00	83.920.200,00	83.920.200,00	91.414.400,00	91.414.400,00	91.414.400,00	91.414.400,00	91.414.400,00	91.414.400,00	93.853.900,00
25		78.950.861,25	84.076.800,00	86.245.100,00	88.535.100,00	88.535.100,00	92.104.200,00	92.104.200,00	92.104.200,00	92.104.200,00	92.104.200,00	92.104.200,00	94.092.100,00
26		2.476.431,12	-516.700,00	-3.947.900,00	-4.614.900,00	-4.614.900,00	-689.800,00	-689.800,00	-689.800,00	-689.800,00	-689.800,00	-689.800,00	-238.200,00
27	59	327.940,73	178.000,00	3.420.000,00	886.000,00	886.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
28	79	279.415,88	1.800,00	2.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
29		48.524,85	176.200,00	3.417.400,00	883.900,00	883.900,00	7.900,00						
30		2.524.955,97	-340.500,00	-550.500,00	-3.731.000,00	-3.731.000,00	-681.900,00	-681.900,00	-681.900,00	-681.900,00	-681.900,00	-681.900,00	-230.300,00
Nachrichtlich													
31			1.347.000,00										
32		0,00											

Bitte im Blatt Finanzziele Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		vorläufiges Rechnungsergebnis		Haushaltsplan		Haushaltsplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan		Ergebnisplan	
Position	Konten	- € -											
Bezeichnung													
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	59.726.905,00	58.117.000,00	59.863.000,00	61.869.000,00	65.927.000,00	68.454.000,00						
davon	Erträge aus Gemeindeneil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	20.362.365,01	21.560.000,00	21.170.000,00	22.229.000,00	23.340.000,00	24.507.000,00						
	Erträge aus Gemeindeneil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	2.585.348,88	2.730.000,00	3.210.000,00	3.948.000,00	4.363.000,00	3.818.000,00						
	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	64.007,96	66.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00						
	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	3.731.316,90	3.619.000,00	3.613.000,00	3.667.000,00	3.722.000,00	3.778.000,00						
	Erträge aus Gewbesteuer (Produktgruppe 1601)	32.264.714,25	29.437.000,00	31.000.000,00	31.155.000,00	33.632.000,00	35.481.000,00						
	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	719.152,00	705.000,00	815.000,00	815.000,00	815.000,00	815.000,00						
	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	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	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.863.610,39	13.060.700,00	9.613.700,00	9.679.200,00	13.061.900,00	12.908.000,00						
davon	Schlüsselaufweisung (Produktgruppe 1601)	3.767.889,00	8.903.000,00	4.080.000,00	4.302.000,00	7.703.000,00	7.561.000,00						
	Sonstige Erträge	5.095.721,39	4.157.700,00	5.533.700,00	5.377.200,00	5.358.900,00	5.347.000,00						
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	33.856.668,61	36.790.000,00	36.957.000,00	39.765.000,00	42.230.000,00	43.625.000,00						
davon	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	17.087.280,00	19.090.000,00	20.362.000,00	20.930.000,00	22.351.000,00	23.024.000,00						
	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	11.703.744,00	13.051.000,00	13.700.000,00	13.916.000,00	14.861.000,00	15.309.000,00						
	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	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						
		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	3.029.000,00	3.090.000,00	3.259.000,00						
735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	1.932.128,02	1.782.000,00	1.873.000,00	1.882.000,00	1.920.000,00	2.025.000,00						
	Sonstige Aufwendungen	24.345,06	5.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00						
22	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	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						

Zahlungsmittelzufluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	FpJ-Jahr	FpJ-Jahr	FpJ-Jahr
		- € -					
Nr. Konten							
Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.767.689,38	82.473.600,00	80.779.800,00	82.866.000,00	90.348.000,00	92.803.000,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.726.490,65	79.386.800,00	81.376.100,00	83.593.200,00	87.101.200,00	88.953.200,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.041.198,73	3.086.800,00	-596.300,00	-727.200,00	3.246.800,00	3.849.800,00
Zahlungsmittelzufluss 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 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 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	3.657.226,69	5.950.000,00	674.000,00	2.105.000,00	3.325.000,00	3.325.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.937.088,17	1.214.200,00	1.081.200,00	1.392.200,00	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	6.619.156,01	10.565.200,00	2.499.200,00	4.042.600,00	4.814.900,00	4.721.600,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-4.181.790,28	-9.242.200,00	2.888.800,00	-1.394.600,00	-3.435.900,00	-3.340.800,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-2.140.591,55	-6.155.400,00	2.292.500,00	-2.121.800,00	-189.100,00	509.200,00
Zahlungsmittelzufluss 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	902.200,00	-3.529.100,00	-1.576.400,00	-658.100,00
19	829 Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassennmitteln, 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 Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassennmitteln, 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 haushaltswirksamen 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	21.399.817,76	19.902.000,00	19.902.200,00	16.373.100,00	14.796.700,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-6.584.057,84	-7.526.200,00	902.200,00	-3.529.100,00	-1.576.400,00	-658.100,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	18.399.817,76	13.873.617,76	19.902.200,00	16.373.100,00	14.796.700,00	13.938.600,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	13.906.081,01	€	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 -	32.352.422,32	€	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	46.258.503,33	€	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem t
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	46.258.503,33	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

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

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	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 automatisch 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 -	12.515.781,01	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	33.358.922,32	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe	45.874.703,33	€	
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 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026

	19.902.200,00	€
--	---------------	---

Haushaltsjahr 2026										
Status:	Haushaltsansatz					Haushaltsansatz				
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
PNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.549.000,00 €	55,59 €	6.750.000,00 €	242,25 €	12.142.600,00 €	13.390.500,00 €	435,78 €	480,57 €	
2	Sicherheit und Ordnung	1.485.100,00 €	53,30 €	1.485.100,00 €	53,30 €	4.010.800,00 €	4.342.300,00 €	143,94 €	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 €	2.080.300,00 €	2.357.600,00 €	74,66 €	84,61 €	
5	Soziale Leistungen	889.000,00 €	31,90 €	892.600,00 €	32,03 €	1.318.900,00 €	1.495.400,00 €	47,33 €	53,67 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.102.800,00 €	183,13 €	5.102.800,00 €	183,13 €	14.348.700,00 €	16.009.200,00 €	514,95 €	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 €	1.278.700,00 €	37,58 €	45,89 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	476.700,00 €	17,11 €	476.700,00 €	17,11 €	1.090.300,00 €	1.090.800,00 €	39,13 €	39,15 €	
10	Bauen und Wohnen	12.000,00 €	0,43 €	12.000,00 €	0,43 €	5.500,00 €	8.500,00 €	0,20 €	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 €	6.224.000,00 €	177,25 €	223,37 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	1.557.600,00 €	55,90 €	1.907.300,00 €	68,45 €	1.945.800,00 €	3.728.500,00 €	69,83 €	133,81 €	
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 €	1.268.500,00 €	42,87 €	45,52 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	66.710.900,00 €	2.394,16 €	68.305.100,00 €	2.451,37 €	42.121.600,00 €	42.199.600,00 €	1.511,69 €	1.514,48 €	
Gesamtsumme		82.297.200,00 €	2.953,53 €	89.445.700,00 €	3.210,08 €	86.245.100,00 €	93.393.600,00 €	3.095,22 €	3.351,77 €	

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.

		Haushaltsvorjahr 2025											
		Haushaltsansatz											
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	ordentliche Erträge					ordentliche Aufwendungen						
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor 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 €	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 €	3.867.600,00 €	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 €	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 €	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 €	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 €	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 €	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 €	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 €	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 €	11.000,00 €	0,39 €	11.000,00 €	0,39 €
11	Ver- und Entsorgung	1.030.000,00 €	36,97 €	1.030.000,00 €	36,97 €	1.030.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.030.000,00 €	36,97 €	1.030.000,00 €	36,97 €
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 €	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 €	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 €	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 €	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 €	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 €	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.

Haushaltsvorvorjahr												
2024												
Status:	ordentliche Erträge						ordentliche Aufwendungen					
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
PNr.	Produktbereich/Produktgruppe											
1	1.099.667,80 €	39,47 €	6.253.458,64 €	224,43 €	12.315.544,43 €	441,99 €	13.585.413,61 €	487,56 €	12.315.544,43 €	441,99 €	13.585.413,61 €	487,56 €
2	2.425.277,27 €	87,04 €	2.425.277,27 €	87,04 €	3.814.404,99 €	136,89 €	4.146.262,29 €	148,80 €	3.814.404,99 €	136,89 €	4.146.262,29 €	148,80 €
3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	741.258,26 €	26,60 €	741.489,08 €	26,61 €	2.201.862,11 €	79,02 €	2.483.222,06 €	89,12 €	2.201.862,11 €	79,02 €	2.483.222,06 €	89,12 €
5	987.497,64 €	35,44 €	987.497,64 €	35,44 €	760.356,80 €	27,29 €	1.224.514,20 €	43,95 €	760.356,80 €	27,29 €	1.224.514,20 €	43,95 €
6	4.658.393,23 €	167,18 €	4.658.393,23 €	167,18 €	12.535.669,18 €	449,89 €	13.876.219,21 €	498,00 €	12.535.669,18 €	449,89 €	13.876.219,21 €	498,00 €
7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	209.269,16 €	7,51 €	209.269,16 €	7,51 €	1.162.952,71 €	41,74 €	1.384.696,21 €	49,69 €	1.162.952,71 €	41,74 €	1.384.696,21 €	49,69 €
9	354.997,37 €	12,74 €	354.997,37 €	12,74 €	896.250,38 €	32,17 €	899.333,92 €	32,28 €	896.250,38 €	32,17 €	899.333,92 €	32,28 €
10	12.535,47 €	0,45 €	12.535,47 €	0,45 €	22.234,92 €	0,80 €	22.234,92 €	0,80 €	22.234,92 €	0,80 €	22.234,92 €	0,80 €
11	910.685,19 €	32,68 €	910.685,19 €	32,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	1.739.065,13 €	62,41 €	1.739.065,13 €	62,41 €	4.397.169,13 €	157,81 €	5.682.148,04 €	203,92 €	4.397.169,13 €	157,81 €	5.682.148,04 €	203,92 €
13	1.491.620,85 €	53,53 €	1.860.538,49 €	66,77 €	1.835.792,84 €	65,88 €	3.597.939,50 €	129,13 €	1.835.792,84 €	65,88 €	3.597.939,50 €	129,13 €
14	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.282,40 €	0,05 €	5.579,34 €	0,20 €	1.282,40 €	0,05 €	5.579,34 €	0,20 €
15	573.644,81 €	20,59 €	576.959,97 €	20,71 €	1.424.138,81 €	51,11 €	1.509.803,57 €	54,18 €	1.424.138,81 €	51,11 €	1.509.803,57 €	54,18 €
16	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 €	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 €	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 (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		3.100.000 €	7.676.100 €	- 4.576.100 €	14.423.900 €
Februar		10.200.000 €	6.300.000 €	3.900.000 €	18.323.900 €
März		2.600.000 €	5.700.000 €	- 3.100.000 €	15.223.900 €
April		8.600.000 €	8.100.000 €	500.000 €	15.723.900 €
Mai		9.500.000 €	5.700.000 €	3.800.000 €	19.523.900 €
Juni		2.100.000 €	6.300.000 €	- 4.200.000 €	15.323.900 €
Juli		8.300.000 €	8.400.000 €	- 100.000 €	15.223.900 €
August		10.300.000 €	5.700.000 €	4.600.000 €	19.823.900 €
September		1.500.000 €	5.800.000 €	- 4.300.000 €	15.523.900 €
Oktober		8.100.000 €	7.600.000 €	500.000 €	16.023.900 €
November		10.300.000 €	7.200.000 €	3.100.000 €	19.123.900 €
Dezember		6.179.800 €	6.900.000 €	- 720.200 €	18.403.700 €
Summe		80.779.800 €	81.376.100 €	- 596.300 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		80.779.800 €	81.376.100 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				4.576.100 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 14.423.900 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. - € wird von oben stehender Berechnung übernommen

davon für

Zwischenfinanzierung Investitionen	Kredtermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2025"/>	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kredtermächtigung wird in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2024"/>	- €	Kredtermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	<input type="text" value="2024"/>	- €	Kredtermächtigung 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 Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"

vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen) Tilgung bitte als positiven Betrag eintrager

verbleibender Saldo

Beitrag zur Hassenkasse Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"

Differenz

vorgesehene Auszahlungen für Investitionen

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

Durchschnitt

davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve

voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres wird von oben übernommen

Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	- €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile
Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit
Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

Bitte auswählen

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))

(Telefon)

(Ort, Erstelltatum)

Jahresabschluss 2023



Jahresabschluss 2023 der Kreisstadt Heppenheim



1. Jahresabschluss der Kreisstadt Heppenheim zum 31.12.2023

1.1 Vermögensrechnung – Bilanz –

AKTIVA	31.12.2023		31.12.2022	
Position	EUR		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



Jahresabschluss 2023 der Kreisstadt Heppenheim



PASSIVA Position	31.12.2023		31.12.2022	
	EUR		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 Ergebnisse 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 Investitionsbeiträge	6.251.015,96	30.326.192,24	6.680.230,55	29.013.496,31
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	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 Kreditgebern 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



Jahresabschluss 2023 der Kreisstadt Heppenheim



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	Kostensatzleistungen 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 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>davon: Einstellungen in Sonderposten</i>	9.386.928,99 0,00	10.019.211,32 0,00	11.676.083,48 0,00	1.656.872,16 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**



Jahresabschluss 2023 der Kreisstadt Heppenheim



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	Kostensatzleistungen 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; <i>davon: zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	3.172.279,83 74.406,78	1.110.000,00 47.000,00	3.993.830,48 74.406,78	2.883.830,48 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 <i>davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	-1.488.402,78 -1.488.402,78	-1.465.900,00 -1.465.900,00	-1.478.578,82 -1.478.578,82	-12.678,82 -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

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.

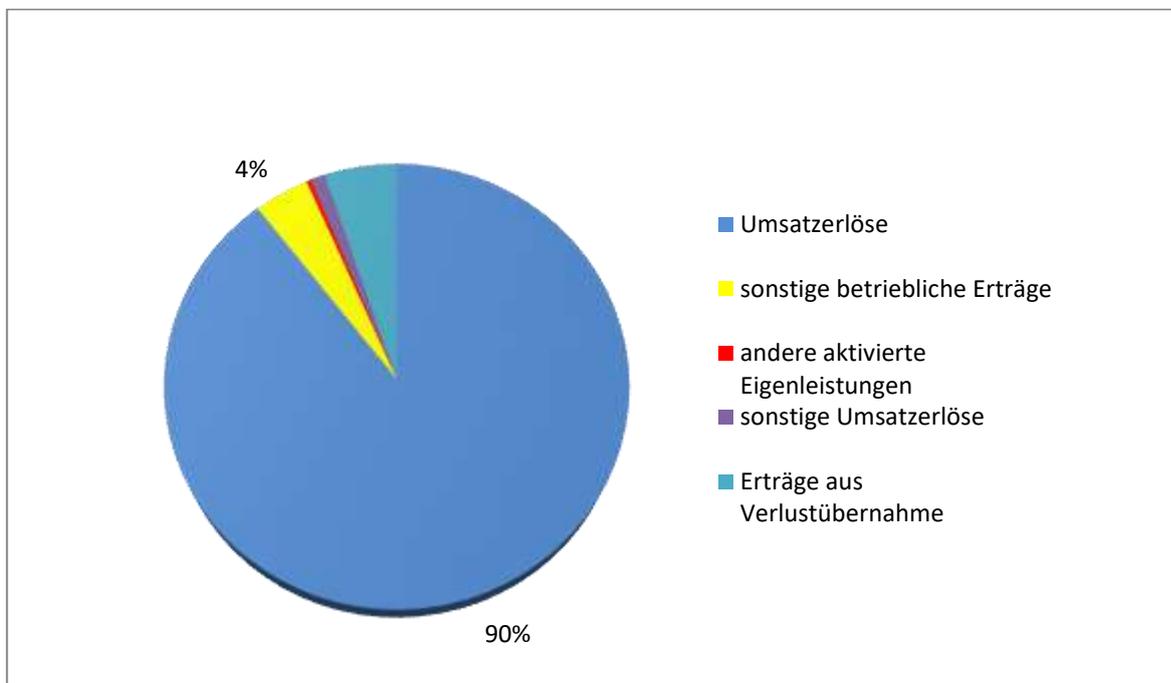
Eine Änderung des Wirtschaftsplans hat zu erfolgen, wenn folgende Voraussetzungen gegeben sind:

- 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:

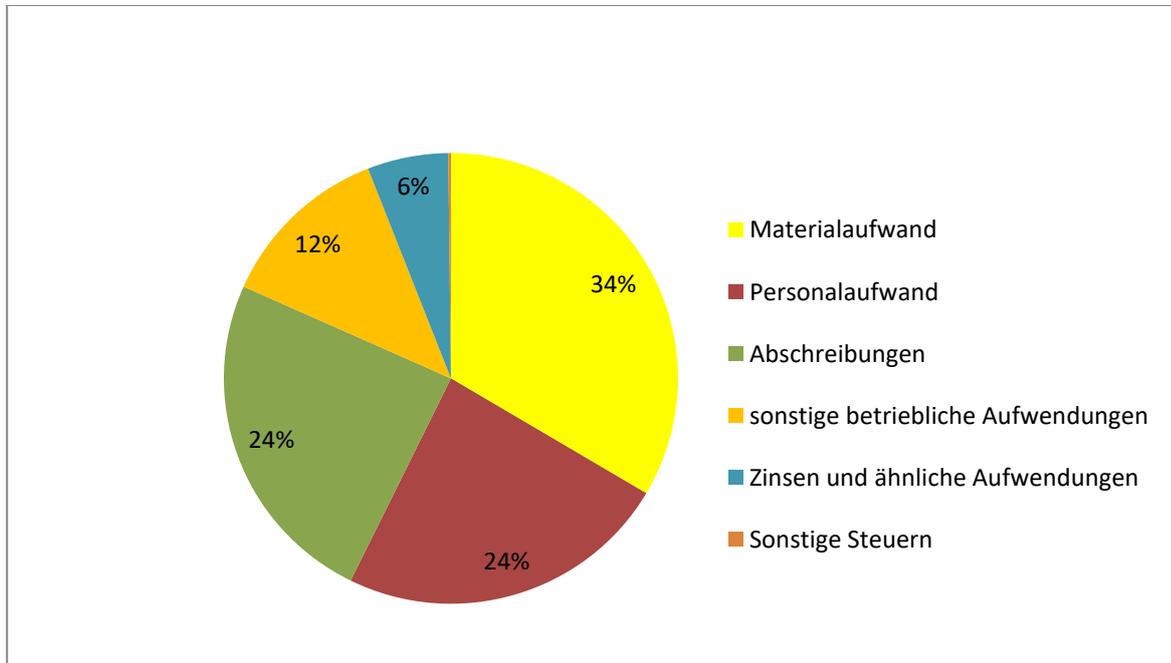
Erträge	Wasserversorgung	Stadtentwässerung	Bäder	Gesamt
Umsatzerlöse	5.636.500 €	8.051.800 €	185.000 €	13.873.300 €
sonstige Umsatzerlöse	43.000 €	118.200 €	2.500 €	163.700 €
andere aktivierte Eigenleistungen	20.000 €	30.000 €	0 €	50.000 €
sonstige betriebliche Erträge	384.300 €	228.500 €	0 €	612.800 €
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 Klärschlamm Entsorgung 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 –ENTWURF–

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 XX.XX.XXXX 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, 13.10.2025

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 Altersversorgung	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 Finanzanlagevermögens	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 Altersversorgung	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 Finanzanlagevermögens	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 Wertpapiere 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 Fremdensorgung	11.000,00	11.000,00
6171100	Aufwendungen Fremdensorgung 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	Leistungsentgelt 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, Arbeitsschuttmittel	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 Altersversorgung	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 Finanzanlagevermögens	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 Bedürfnisanstalten)

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 Fremdensorgung	35.000,00	35.000,00
6171100	Aufwendungen Fremdensorgung Sondermüll	55.000,00	55.000,00
6171200	Aufwendungen 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 Bedürfnisanstalten)

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. Laudенbach)	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, Arbeitsschuttmittel	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 Bedürfnisanstalten)

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 Altersversorgung	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 Finanzanlagevermögens	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 Fremdreinigung	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	Zukunftssicherung/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, Arbeitsschuttmittel	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	Finanzanlagen	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
	Ausgaben (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. ww-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
	Ausgaben (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	Finanzanlagen	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
	Ausgaben (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	Finanzanlagen	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) Kapitaldienstleistungen	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) Kapitaldienstleistungen	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) Kapitaldienstleistungen	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) Kapitaldienstleistungen	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 Einzelanweise 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 Quelllaufbereitung 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

Stellenplanübersicht 2027

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

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitsnehmerinnen 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
	a) Betriebszweig Stadtentwässerung																				
Verwaltung																		4,40	4,40	4,20	
Käranlage	0,50				1,90	0,50		1,00		7,00								8,00	8,00	7,00	
Kanalbetrieb								1,00		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	1,50	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																		4,40	4,40	3,19	
Rohrnetz	0,50				1,90	0,50			1,00	0,50								6,00	6,00	6,00	
Wasserwerk									1,00	4,00								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	1,50	2,50	6,50	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,40	18,40	17,50	
c) Betriebszweig Bäder																					
Bäderbetrieb																		6,00	6,00	5,82	
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	1,00	1,00	2,00	2,00	0,00	0,00	6,00	6,00	5,82	
Stellenplan 2027																					
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	0,00	0,00	0,00	43,44			
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen	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	0,00	0,00	0,00		43,44		
	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			41,83	

nachrichtlich:

Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer 1,00 0,00 0,00 0,00
 Praktikantinnen und Praktikanten 0,00 0,00 0,00 0,00

Stadtwerke Heppenheim
Heppenheim

Bilanz zum 31. Dezember 2023

P A S S I V A

A K T I V A	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	625.855,66	606.477,56	7.783.919,25	8.587.311,69
		606.477,56	8.587.311,69	16.371.230,94
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	10.775.418,84	11.474.624,31	2.381.324,32	1.776.683,48
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	314.494,38	294.867,43	112.388,51	100.501,47
3. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummern 1 und 2 gehören	129.149,40	150.977,47	-1.183.889,79	504.139,37
4. Öffentliche Bedürfnisanstalten	5.846,50	15.534,18		21.902.555,26
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.708.074,96	2.863.405,97		3.433.508,72
6. Verteilungsanlagen	10.797.416,43	9.865.413,02		601.500,63
7. Kanalnetz	22.798.083,87	21.812.085,48		705.166,98
8. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummern 5 bis 7 gehören	1.859.180,11	1.719.316,06		69.850,00
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	846.214,64	606.729,87		1.140.860,94
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.656.715,71	1.916.977,76		1.210.710,94
	51.890.594,84	50.719.931,55		1.331.881,62
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	80.000,00	80.000,00		
		80.000,00		26.757.355,37
		51.406.409,11		1.851.828,20
				118.360,29
				126.477,52
		52.596.450,50		28.854.021,38
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	135.704,30	167.462,35		
		167.462,35		25.741.690,56
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.012.626,71	2.184.279,80		1.940.269,94
2. Forderungen an die Stadt	394.838,12	84.807,21		126.667,89
3. Sonstige Vermögensgegenstände	263.142,14	430.197,50		109.102,80
	1.670.606,97	2.699.284,51		
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten				
	649.174,56	1.220.508,45		
		4.087.255,31		27.917.731,19
		2.455.485,83		
				55.051.936,33
				55.493.664,42

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2023**

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse		11.570.072,32	11.482.425,72
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		29.212,34	81.742,50
3. Sonstige betriebliche Erträge		674.140,50	758.394,27
Zwischenergebnis		12.273.425,16	12.322.562,49
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.310.278,42		-1.263.297,16
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-3.854.436,44</u>		<u>-3.054.376,72</u>
		-5.164.714,86	-4.317.673,88
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-2.469.629,93		-2.143.119,87
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon Altersversorgung: EUR -198.393,24 (Vj: EUR -190.950,40)	<u>-855.391,83</u>		<u>-798.067,78</u>
		-3.325.021,76	-2.941.187,65
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-3.086.068,54</u>		<u>-2.943.508,11</u>
		-3.086.068,54	-2.943.508,11
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.178.110,39	-1.838.997,95
Ordentliches Betriebsergebnis		-1.480.490,39	281.194,90
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		5.184,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-477.850,07	-403.718,67
Finanzergebnis		-472.666,07	-403.718,67
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-1.953.156,46	-122.523,77
11. Erträge aus Verlustübernahme		726.612,72	704.556,50
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		51.136,96	-69.098,00
13. Sonstige Steuern		-8.483,01	-8.795,36
14. Jahresgewinn/Jahresverlust		-1.183.889,79	504.139,37