

Ortsgemeinde Gau-Bischofsheim



**Haushalt
2025/2026
-Entwurf-**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Satzung	3
Vorbericht	6
Vollzugsbestimmungen	15
Gesamthaushalt	18
Teilhaushalt Organisation und Finanzen	22
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	24
Investitionen	33
Teilhaushalt Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	36
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	38
Investitionen	43
Teilhaushalt Bürgerdienste	47
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	49
Investitionen	54
Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	55
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	57
Stellenplan	62
Anlagen	64
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	65
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	66
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	67
Bilanz zum 31.12.2020	68

Haushaltssatzung

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Gau-Bischofsheim
für die Jahre 2025 und 2026
vom 00.00.2025**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit gültigen Fassung, am xx.xx.xxxx folgende Haushaltssatzung beschlossen, die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	für das Jahr 2025	für das Jahr 2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	5.730.050 €	5.465.370 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	5.745.010 €	5.628.530 €
der Jahresüberschuss auf	-14.960 €	-163.160 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlung auf	240.900 €	94.020 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	396.000 €	208.000 €
die Auszahlungen aus Inverstitionstätigkeit auf	1.022.750 €	25.750 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-626.750 €	182.250 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	385.850 €	-276.270 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt

	für das Jahr 2025	für das Jahr 2026
zinslose Kredite	0 €	0 €
verzinsten Kredite	0 €	0 €
zusammen	0 €	0 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

(1) Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt:

für das Jahr 2025 auf	0 €
für das Jahr 2026 auf	0 €

(2) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich:

für das Jahr 2025 auf	0 €
für das Jahr 2026 auf	0 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 2.099.000 €

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

	für das Jahr 2025	für das Jahr 2026
1. Grundsteuer		
a. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v.H.	345 v.H.
b. für Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v.H.	465 v.H.
2. Gewerbesteuer	380 v.H.	380 v.H.
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
a. für den ersten Hund	60 €	60 €
b. für den zweiten Hund	80 €	80 €
c. für jeden weiteren Hund	100 €	100 €

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt voraussichtlich	12.498.398 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	12.718.493 €
und zum 31.12.2025	12.703.533 €
bzw. zum 31.12.2026	12.540.373 €

§ 6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn Ansatzüberschreitungen von mehr als 50.000 € festgestellt werden. Diese Festsetzung gilt für beide Haushaltsjahre.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen. Diese Festsetzung gilt für beide Haushaltsjahre.

Gau-Bischofsheim, den 00.00.2025

Ortsgemeinde Gau-Bischofsheim

Patric Müller
Ortsbürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland von 0,1 % aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u.a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigen Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u.a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/2025, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1% zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4% zu rechnen.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgeblich auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Ministeriums des Innern und für Sport vom 25.11.2024, Auszug)

Rückblick 1: Verlauf der Haushaltswirtschaft des Jahres 2023

Die Gegenüberstellung der Planung und der auf volle Euro gerundete, vorläufigen Ergebnisse des Jahres 2023 zeigt im Ergebnishaushalt folgendes Bild:

	Plan	Vorl. Ergebnis
Gesamtbetrag der Erträge	5.239.420 €	4.878.600 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.128.039 €	4.201.978 €
Gesamtergebnis	111.381 €	676.621 €

Für den Finanzhaushalt stellt sich die Situation – ebenfalls vorläufig – wie folgt dar:

	Plan	Vorl. Ergebnis
Saldo der ordentlichen Zahlungen	383.151 €	778.692 €
Saldo der Investitionszahlungen	-704.500 €	-192.024 €
Saldo der Finanzierungstätigkeit	321.349 €	-586.668 €

Rückblick 2: Planung der Haushaltswirtschaft der Vorjahre

Der Rückblick auf die Planung des Haushaltsvorjahres zeigt neben den aktuellen Planungen die Entwicklung des Ergebnishaushaltes auf:

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamtbetrag der Erträge	5.275.470 €	5.730.050 €	5.465.370 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.055.375 €	5.745.010 €	5.628.530 €
Gesamtergebnis	220.095 €	-14.960 €	-163.160 €

Im Finanzhaushalt sieht das Bild folgendermaßen aus:

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo der ordentlichen Zahlungen	179.888 €	240.900 €	94.020 €
Saldo der Investitionszahlungen	-1.075.250 €	-626.750 €	182.250 €
Saldo der Finanzierungstätigkeit	895.362 €	385.850 €	-276.270 €

2. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2025/2026

Eckdaten des Haushaltes 2025/2026

Der Haushaltsplan 2025 weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag i.H.v. 14.960 € auf. Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen in Höhe von 273.870 € aus, um die Tilgungsleistung in Höhe von 97.750 € zu finanzieren.

Der Haushaltsplan 2026 weist im Ergebnishaushalt ebenfalls einen Fehlbetrag auf; dieser beläuft sich auf 169.330 €. Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen in Höhe von 125.750 € aus, um die Tilgungsleistungen in Höhe von 88.660 € zu finanzieren.

In beiden Haushaltsjahren konnte der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht werden. Der Finanzhaushalt ist jedoch in beiden Haushaltsjahren ausgeglichen.

Gesamtergebnishaushalt

Der Gesamtergebnishaushalt schließt mit folgenden Summen ab:

	2025	2026
Erträge	5.730.050 €	5.465.370 €
Aufwendungen	5.745.010 €	5.628.530 €
Saldo	-14.960 €	-163.160 €

Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt schließt mit folgenden Summen ab:

	2025	2026
Einzahlungen	5.758.490 €	5.308.910 €
Auszahlungen	6.242.090 €	5.121.300 €
Veränderung Finanzmittelbestand	-483.600 €	187.610 €

Der Kassenbestand wird sich planmäßig um den o. g. Betrag verändern.

Einzelne Erläuterungen

Die folgenden Erläuterungen orientieren sich getrennt nach den laufenden Erträgen/Einzahlungen und laufenden Aufwendungen/Auszahlungen sowie der Investitionseinzahlungen und Investitionsauszahlungen an der Struktur der Teilhaushalte. Die im Folgenden nicht gesondert aufgeführten Ansätze wurden für die Haushaltsjahre 2025/2026 dem aktuellen Bedarf angepasst oder fortgeführt.

Teilhaushalt Organisation und Finanzen

Laufende Erträge / Einzahlungen sowie Aufwendungen / Auszahlungen

Verwaltungsleitung (Produkt 1110)

In den Haushaltsjahren 2025 und 2026 wird der Ansatz der Verfügungsmittel auf 4.000 € erhöht, da es sich um Wahljahre handelt.

Liegenschaften (Produkt 1142)

Für die Veräußerung der alten KiTa wird mit einem Verkaufserlös in Höhe von 400.000 € in 2025 gerechnet.

Beim „alten Bahnhof“ müssen die Fenster und die Heizungsanlage saniert/erneuert werden. Hierfür werden 2025 Kosten i.H.v 100.000 € angesetzt. Demgegenüber steht eine Klimaschutzförderung (KIPKI), aus der 30.000 € an die OG Gau-Bischofsheim ausgeschüttet werden sollen.

Für die Instandhaltung der bestehenden Heizung im Unterhof werden 10.000 € in 2025 bereitgestellt. Ein Wasserschaden in der Gemeindewohnung Unterhofstr. 8 muss repariert werden. Hierfür werden die Kosten auf 20.000 € geschätzt und in 2025 eingeplant. Die Höhe der zu erwarteten Versicherungserstattung für den Wasserschaden ist noch nicht abzusehen und kann damit nicht angesetzt werden.

Bauhof (Produkt 1143)

Zur Beschaffung von geringwertigen Geräten stehen dem Bauhof in 2025 und 2026 5.000 € zur Verfügung, da die vorhandenen Geräte auf akkubetriebene Geräte umgestellt werden.

Sonstige zentrale Dienste (Produkt 1145)

Auch für die Jahre 2025 und 2026 wird jeweils ein Ansatz in Höhe von 750 € zur Förderung der katholischen Bücherei St. Petrus gebildet.

Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser (Produkt 5732)

Für Sanierungsmaßnahmen am Bürgerhaus (Fenster, Giebel, Dachverkleidungen) werden 25.000 € im Haushaltsjahr 2025 eingestellt. Für jährliche Wartungs- und Instandhaltungsarbeiten am Bürgerhaus sind 5.000 € berücksichtigt.

Investitionen

Maßnahme 7 – Lörzweiler Wäldchen, Grunderwerb (Produkt 1142)

Für Grunderwerb im Lörzweiler Wäldchen stehen jährlich 3.000 € zur Verfügung.

Maßnahme 19 – Vermögenserwerb Bauhof (Produkt 1143)

Es werden jährlich 2.500 € für unerwartete Beschaffungen berücksichtigt.

Maßnahme 53 – Neubau Gerätehalle Bauhof (Produkt 1143)

Für den Neubau einer Gerätehalle für die Gerätschaften des Bauhofs wird 2025 ein Ansatz in Höhe von 650.000 € für Planungs- und Baukosten gebildet. Da der Bau im Jahr 2025 abgeschlossen werden soll, wird in 2025 auch mit dem beantragten Zuschuss in Höhe von 40% (250.000 €) gerechnet. Die Maßnahme war bereits in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 berücksichtigt, verzögerte sich jedoch und wird nun neu im Haushaltsplan veranschlagt.

Teilhaushalt Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Laufende Erträge/Einzahlungen sowie Aufwendungen/Auszahlungen

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung (Produkt 5112)

Im Rahmen der Bauleitplanung „Kleingartenanlage Bohland“ wurden für 2025 10.000 € berücksichtigt. Weiterhin wurden für die Erhaltungs- und Gestaltungssatzung (große Lösung mit Bebauungsplanzonen) jeweils 50.000 € für die Jahre 2025 und 2026 eingeplant. Für die Bauleitplanung aufgrund des vorgesehenen neuen Baugebietes werden 2026 Kosten von 20.000 € eingeplant. Zur Abwicklung sonstiger Bauleitplanung stehen jährlich 5.000 € bereit.

Gemeindestraßen (Produkt 5411)

Zur allgemeinen Straßenunterhaltung sind im Haushalt jährlich 20.000 € veranschlagt. Weitere 8.500 € sind für einen Treppenumbau bei der Bushaltestelle in der Lörzweiler Straße vorgesehen. Außerdem stehen 1.500 € für Gehwegmarkierungen für Schulwege und weitere 1.500 € für mehrere Verkehrsschilder zur Verfügung.

Straßenbeleuchtung (Produkt 5412)

In der Lörzweiler Straße werden Leuchtenköpfe auf LED umgerüstet. Hierfür werden 37.000 € eingeplant. Dem gegenüber steht eine Förderung von 8.000 €, welche im Jahr 2026 erwartet wird.

Investitionen

Maßnahme 38 – Vermögenserwerb (Produkt 5411)

Für zwei Geschwindigkeitsmessenanlagen werden 7.000 € in 2025 bereitgestellt.

Maßnahme 48 – Straßenausbau (Produkt 5411)

Für den grundhaften Ausbau der Gartenstraße sind Kosten in Höhe von 320.000 € für das Haushaltsjahr 2025 eingestellt. Es wird mit Beitragseinnahmen von 208.000 € in 2026 gerechnet.

Maßnahme 50 – Grunderwerb (Produkt 5411)

Für den Grunderwerb von Bürgersteigsflächen in der Neustraße werden im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 20.000 € veranschlagt.

Teilhaushalt Bürgerdienste

Laufende Erträge/Einzahlungen sowie Aufwendungen/Auszahlungen

Kindergarten (Produkt 3651)

Für Fortbildungen des Personals wird ein jährlicher Ansatz von 10.000 € gebildet. Für die Anschaffung von feuerhemmenden Teppichen, Erzieherstühle, Tablets und Laptops werden neben dem Ansatz für sonstige Anschaffungen von 2.000 € weitere 7.600 € bereitgestellt.

Für alle drei Jahre durchzuführende Impfungen des Personals wird der jährliche Ansatz von 1.000 € im Haushaltsjahr 2026 auf 5.000 € erhöht.

Alle 3 Jahre wird eine Überprüfung der Lüftungsanlage nötig. Für 2025 werden deshalb zu dem bisherigen Kostenansatz für Wartung und Instandhaltung noch 4.300 € für 2025 eingesetzt.

Sporthalle (Produkt 4242)

Für den Batterieaustausch eines Sicherheitslichtes werden 4.500 € für das Jahr 2025 eingesetzt.

Sportplatz (Produkt 4243)

Für die Pflege und Unterhaltung des Kunstrasenplatzes wird ein jährlicher Zuschuss an den örtlichen Sportverein i.H.v. 10.000 € zur Verfügung gestellt.

Investitionen

Maßnahme 7 – Vermögenserwerb Kindergarten (Produkt 3651)

Um eine ausreichende Verschattung im Außenbereich der KiTa zu gewährleisten, werden mehrere Sonnensegel benötigt. Daher werden für die Segel und deren Montage in 2025 und 2026 mit jeweils 18.250 € berücksichtigt.

Für sonstige investive Anschaffungen stehen jährlich 2.000 € zur Verfügung.

Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen

Laufende Erträge/Einzahlungen sowie Aufwendungen/Auszahlungen

Die Tabelle zeigt die wichtigsten Erträge und Aufwendungen des Teilhaushaltes im Vergleich.

	Vorl. Ergebnis 2023	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Erträge</i>				
Schlüsselzuweisung B	142.326,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
Schlüsselzuweisung A	157.890,00	0,00	0	0
Grundsteuer A	8.785,68	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Grundsteuer B	280.479,10	398.000,00	398.000,00	398.000,00
Gewerbesteuer	323.285,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
Hundesteuer	9.738,34	9.700,00	9.700,00	9.700,00
Einkommenssteuer	1.612.215,89	1.798.700,00	1.895.300,00	1.991.100,00
Familienleistungsausgleich	178.347,31	183.100,00	194.600,00	195.400,00
Anteil Umsatzsteuer	35.929,39	37.800,00	38.700,00	39.400,00
Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	3.727,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>Aufwendungen</i>				
VG-Umlage	836.184,00	881.800,00	900.000,00	950.000,00
Kreis-Umlage	836.087,00	989.000,00	1.000.000,00	1.050.000,00
Fonds Deutsche Einheit	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuerumlage	39.309,54	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Finanzierungsbedarf

Die Aufnahme eines Investitionskredits ist für das Haushaltsjahr 2025 nicht vorgesehen. Zur Deckung des Finanzbedarfs im Haushaltsjahr 2025 werden liquide Mittel in Höhe von 483.600 € aus dem Kassenbestand der Ortsgemeinde Gau-Bischofsheim verwendet. Im Haushaltsjahr 2026 erhöht sich der Kassenbestand dann wieder um 187.610 €.

Stellenplan

Doppelhaushalt 2025/2026, Vergleich der Vorjahresansätze

Nach Eingabe des Personalaufwandes 2025/2026 für Auszahlungen über die PPA ergibt sich bei Vergleich zu den Ansätzen aus dem Vorjahr folgendes Bild:

Personalmehrkosten insgesamt: 175.735 €
Ansatz lt. KIS-Stellenplan 2024 = 1.802.445 €
Ansatz lt. KIS-Stellenplan 2025 = 1.978.180 €

Die Personalkostensteigerung resultiert in erster Linie aus der Tarifierhöhung des TvöD im Jahr 2023 (ab 01.03.2024) und den seit 01.10.2024 neuen bzw. kürzere Stufenlaufzeiten bei den Mitarbeiter*innen, die nach TvöD SuE vergütet werden. Hierdurch kommt es in den Jahren 2025 und 2026 zu erhöhten Personalkosten.

Der TvöD-Abschluss endet zum 31.12.2024. Die Gewerkschaften haben Ihre Forderung zum TVöD 2025 bekannt gegeben. Diese fordern eine Erhöhung von 8%.

Die im Haushaltsplan angesetzten Personalkosten beinhalten eine jährliche Steigerung von 3% aufgrund künftiger Tarifierhöhungen.

3. Anlagen

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-207.679
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-206.763
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	58.364
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	676.621
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge)	2024	220.095
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-14.960
7	Zwischensumme		525.679
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-163.160
9	Zwischensumme		362.519
10	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-111.800
11	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-32.580
12	Summe		218.139

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020	12.574.214	12.574.214
2	+ vorl. Rechnungsergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	218.733	12.792.947
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-405.930	12.387.017
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	111.381	12.498.398
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	220.095	12.718.493
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-14.960	12.703.533
7	+ Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-163.160	12.540.373

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	159.597	118.180	0	41.416
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	233.421	105.785	0	127.636
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-132.030	100.930	0	-232.960
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	383.151	98.940	0	284.211
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	179.888	99.910	0	79.978
6	1. Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	240.900	97.750	0	143.150
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					443.431
8	2. Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	94.020	88.660	0	5.360
9	Zwischensumme (lfd. Nr. 7 bis 8)					448.791
10	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	145.480	89.860	0	55.620
11	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	232.630	91.160	0	141.470
12	Summe					645.881

Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
Ifd. Nr.	Inanspruchnahme	Jahr	Investitionen	Investitionsförderungsmaßnahmen
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	191.780	0
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	192.772	0
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	18.781	0
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	212.909	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge)	2024	1.366.500	0
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	1.022.750	0
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	25.750	0
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	7.500	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	7.500	0

Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte				
Ifd. Nr.	Inanspruchnahme	Jahr	Investitionskredite	kreditähnliche Rechtsgeschäfte
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	0	0
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0	0
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	0	0
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	0	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. evtl. Nachträge)	2024	0	0
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	0	0
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	0	0
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0	0

Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					
Ifd. Nr.	Inanspruchnahme	Jahr	Einstellungen	Entnahmen	Gesamt
1	Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	0	0	0
2	Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0	0	0
3	Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	0	0	0
4	Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	63.832	0	63.832
5	Haushaltsvorjahr (Planwert des Haushaltsjahres)	2024	0	63.832	0
6	Haushaltsjahr (Planwert des Haushaltsjahres)	2025	0	0	0
7	Haushaltsjahr (Planwert des Haushaltsjahres)	2026	0	0	0
8	Haushaltsfolgejahr	2027	0	0	0
9	Haushaltsfolgejahr	2028	0	0	0

Vollzugsbestimmungen

1. Budgetierung im Ergebnishaushalt

Es werden folgende Budgets gebildet:

- Teilhaushalt Fachbereich Organisation und Finanzen
- Teilhaushalt Fachbereich Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen
- Teilhaushalt Fachbereich Bürgerdienste
- Kindertagesstätte
- Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen
- Personalkosten

Die Budgets enthalten jeweils alle Buchungsstellen eines Teilhaushalts mit Ausnahme der Erträge aus Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen sowie den Aufwendungen für Zuführungen zu Rückstellungen und für Abschreibungen. Weiterhin sind die Buchungsstellen für die internen Leistungsbeziehungen der Kontenart 481 und 581 nicht in die Budgets aufzunehmen.

Die Aufwendungen sind jeweils gegenseitig deckungsfähig, Mehrerträge können ohne weitere Verfügung für Mehraufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes verwendet werden (§§ 15 Absatz 2 Alternative 1, 16 Absatz 1 GemHVO). Zweckgebundene Erträge sind auf dabei die entsprechende Verwendung beschränkt (§ 15 Absatz 1 GemHVO). Deckungsfähigkeit zugunsten von Personalaufwendungen gilt nur für Personalentscheidungen mit Wirkung bis Ende des Haushaltsjahres.

In begründeten Bedarfsfällen können Mehraufwendungen eines Budgets durch Minderaufwendungen eines anderen Budgets gedeckt werden (§ 16 Absatz 2 GemHVO). Alternativ können solche Mehraufwendungen auch durch Mehrerträge eines anderen Budgets gedeckt werden (§ 15 Absatz 2 Alternative 1 GemHVO). Das Konto 523800/723800 - *Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* wird weiterhin für alle Produkte als einseitig deckungsfähig zugunsten von Investitionen des entsprechenden Teilhaushaltes im Sinne von § 16 Absatz 4 GemHVO erklärt. In diesen Fällen ist eine Einzelfallverfügung der Fachbereichsgruppe Finanzen erforderlich. Deckungsfähigkeit zugunsten der Buchungsstellen für Zuschüsse an Dritte wird ausgeschlossen.

Die Fachbereichsgruppe Finanzen wird ermächtigt, die Budgets unterjährig bedarfsgerecht fortzuschreiben (bspw. durch Ergänzung notwendiger Buchungsstellen).

2. Budgetierung im Finanzhaushalt

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

3. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen

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

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

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

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

4. Kreditermächtigung

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

Der Ortsgemeinderat ist unverzüglich über das Ergebnis der Kreditaufnahme zu unterrichten.

Gesamthaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Bischofsheim

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.610.040	2.587.070	2.755.400	2.864.400	2.961.700	3.058.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.865.569	1.562.850	2.209.010	2.237.370	2.283.370	2.317.320
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.529	284.350	33.740	33.190	32.500	32.220
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.690	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.273	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E7	Sonstige laufende Erträge	82.252	593.700	478.600	78.600	78.600	78.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.743.352	5.140.970	5.592.750	5.329.560	5.472.170	5.602.440
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.751.087	1.860.635	2.174.630	2.238.260	2.303.800	2.371.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.795	515.020	700.780	480.080	478.580	482.880
E11	Abschreibungen		624.700	618.820	617.040	616.450	602.050
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.714.485	1.783.155	1.903.705	1.932.905	2.032.905	2.032.905
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	78.639	103.015	176.805	192.705	121.705	116.705
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.032.005	4.886.525	5.574.740	5.460.990	5.553.440	5.605.790
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	711.347	254.445	18.010	- 131.430	- 81.270	- 3.350
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	837	2.500	2.500	2.500		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	35.562	36.850	35.470	34.230	30.530	29.230
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 34.725	- 34.350	- 32.970	- 31.730	- 30.530	- 29.230
E20	Ordentliches Ergebnis	676.621	220.095	- 14.960	- 163.160	- 111.800	- 32.580
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	134.411	132.000	134.800	133.310	133.310	133.310
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.411	132.000	134.800	133.310	133.310	133.310
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	676.621	220.095	- 14.960	- 163.160	- 111.800	- 32.580
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.574.378	2.479.700	2.755.400	2.864.400	2.961.700	3.058.300
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.862.695	1.388.020	1.851.090	1.882.000	1.928.000	1.984.000
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.534	275.500	24.100	24.100	24.100	24.100
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.697	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000

^ Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Bischofsheim

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.406	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	76.983	71.400	478.600	78.600	78.600	78.600
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.698.693	4.327.620	5.225.190	4.965.100	5.108.400	5.261.000
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.594.931	1.856.291	2.170.030	2.233.660	2.299.200	2.366.650
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	488.222	459.350	700.780	480.080	478.580	482.880
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.711.232	1.697.226	1.903.705	1.932.905	2.032.905	2.032.905
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	90.794	100.515	176.805	192.705	121.705	116.705
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.885.179	4.113.382	4.951.320	4.839.350	4.932.390	4.999.140
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	813.514	214.238	273.870	125.750	176.010	261.860
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	698	2.500	2.500	2.500		
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	35.519	36.850	35.470	34.230	30.530	29.230
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 34.821	- 34.350	- 32.970	- 31.730	- 30.530	- 29.230
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	778.692	179.888	240.900	94.020	145.480	232.630
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.411	132.000	134.800	133.310	133.310	133.310
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.411	132.000	134.800	133.310	133.310	133.310
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	778.692	179.888	240.900	94.020	145.480	232.630
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			250.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.885	146.250	146.000	208.000		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		145.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.885	291.250	396.000	208.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Bischofsheim

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	667					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	212.242	1.366.500	1.022.750	25.750	7.500	7.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	212.909	1.366.500	1.022.750	25.750	7.500	7.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 192.024	- 1.075.250	- 626.750	182.250	- 7.500	- 7.500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	586.668	- 895.362	- 385.850	276.270	137.980	225.130
F36	Tilgung von Investitionskrediten	98.942	99.910	97.750	88.660	89.860	91.160
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 98.942	- 99.910	- 97.750	- 88.660	- 89.860	- 91.160
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		995.272	483.600			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	443.874			187.610	48.120	133.970
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.380.506					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.424.358					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 487.726	995.272	483.600	- 187.610	- 48.120	- 133.970
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 586.668	895.362	385.850	- 276.270	- 137.980	- 225.130
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.380.506					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.424.358					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 43.852					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 630.520	895.362	385.850	- 276.270	- 137.980	- 225.130
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	443.874	- 995.272	- 483.600	187.610	48.120	133.970
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	679.750	79.978	143.150	5.360	55.620	141.470
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

**Teilhaushalt
Organisation und Finanzen**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Organisation und Finanzen

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungsleitung
1114	Gremien
1120	Personal
1140	Verwaltungsgebäude
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1145	Sonstige zentrale Dienste
1162	Zahlungsabwicklung
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
2811	Förderung von Einrichtungen
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
5310	Elektrizitätsversorgung
5320	Gasversorgung
5330	Wasserversorgung
5710	Wirtschaftsförderung
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5732	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
5750	Tourismus

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Bischofsheim

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.900	43.910	13.910	13.910	13.910
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.981	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.836	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
E7	Sonstige laufende Erträge	19.930	536.600	424.500	24.500	24.500	24.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	62.746	587.500	510.410	80.410	80.410	80.410
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	144.438	155.525	177.700	181.450	185.400	189.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.786	130.760	237.430	85.930	84.430	84.430
E11	Abschreibungen		43.850	60.930	60.980	60.980	61.150
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.750	2.000	1.750	1.750	1.750	1.750
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	52.127	65.195	74.485	72.985	70.985	70.985
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	293.101	397.330	552.295	403.095	403.545	407.715
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 230.354	190.170	- 41.885	- 322.685	- 323.135	- 327.305
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 230.354	190.170	- 41.885	- 322.685	- 323.135	- 327.305
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	112.602	117.200	112.980	112.980	112.980	112.980
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 117.752	307.370	71.095	- 209.705	- 210.155	- 214.325
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 101.590	- 127.626	122.615	- 158.135	- 158.585	- 162.585
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			250.000			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		145.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		145.000	250.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	158.034	556.500	655.500	5.500	5.500	5.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.034	556.500	655.500	5.500	5.500	5.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 158.034	- 411.500	- 405.500	- 5.500	- 5.500	- 5.500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 259.624	- 539.126	- 282.885	- 163.635	- 164.085	- 168.085

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Verwaltungsgebäude	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Frey, Matthias Müller, Patric		
Verbale Beschreibung		
<p>Vergabe und Steuerung externer Unterstützungsleistungen bei der Modernisierungen und Sanierungen nach dem Leistungsbild der HOAI im Hochbau, technisches Gebäudemanagement, bauliche Inspektion, Wartung und Instandsetzung (Bauunterhaltung) entsprechend DIN einschließlich der mit den Gebäuden verbundenen Anlagen.</p> <p>Sicherstellung der Energieversorgung, Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entsorgung von Abfall und Abwasser, Bedarfsermittlung und Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Planung, Durchführung, Vergabe der Gebäudereinigung.</p>		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Verordnungen / Richtlinien / Beschlüsse / Verträge		
Zielgruppe		
Ortsgemeinden / Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.718	9.810	11.850	11.850	11.850	11.850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.247	2.600	1.900	1.900	1.900	1.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.965	12.410	13.750	13.750	13.750	13.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.965	- 12.410	- 13.750	- 13.750	- 13.750	- 13.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.965	- 12.410	- 13.750	- 13.750	- 13.750	- 13.750
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 143	- 1.600	- 140	- 140	- 140	- 140
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.108	- 14.010	- 13.890	- 13.890	- 13.890	- 13.890
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.514	- 11.650	- 13.890	- 13.890	- 13.890	- 13.890
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.514	- 11.650	- 13.890	- 13.890	- 13.890	- 13.890

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Weber, Laura		
Verbale Beschreibung		
<p>Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden (z.B. für Bevorratung, kommunale Maßnahmen oder im Auftrag für Bund und Land) durch Kauf, Schenkung, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufrechten, Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken, Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten, Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises, Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten.</p> <p>Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen, Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden, Verwaltung sonstiger Nutzungsrechte, Verwaltung/Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke. Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Pacht- und Gestattungsverhältnissen (inkl. Jagd- und Fischereipachtverträge), Verwaltung sonstiger Nutzungsrechte.</p> <p>Vergabe und Steuerung externer Unterstützungsleistungen bei der Modernisierungen und Sanierungen nach dem Leistungsbild der HOAI im Hochbau, technisches Gebäudemanagement, bauliche Inspektion, Wartung und Instandsetzung (Bauunterhaltung) entsprechend DIN einschließlich der mit den Gebäuden verbundenen Anlagen.</p>		
Bemerkung		
Mit Ausnahme Verwaltungsgebäude		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in / sonstige kommunale Gremien / Mieter / Pächter		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Verträge / Benutzungsordnungen / Beschlüsse		
Zielgruppe		
Mieter/Pächter / Einrichtungen der Ortsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	30.000	0	0	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.981	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.836	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
E7 Sonstige laufende Erträge	20	522.300	400.000	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.836	564.300	472.000	42.000	42.000	42.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.766	73.600	158.300	33.300	33.300	33.300
E11 Abschreibungen	0	16.800	16.780	16.780	16.780	16.780
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.537	6.500	8.000	6.500	6.500	6.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	52.303	96.900	183.080	56.580	56.580	56.580
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.467	467.400	288.920	- 14.580	- 14.580	- 14.580
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.467	467.400	288.920	- 14.580	- 14.580	- 14.580
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.898	- 2.800	- 2.900	- 2.900	- 2.900	- 2.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.365	464.600	286.020	- 17.480	- 17.480	- 17.480
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.079	4.800	302.800	- 700	- 700	- 700
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	145.000	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	145.000	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	143.266	153.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.266	153.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 143.266	- 8.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 142.187	- 3.200	299.800	- 3.700	- 3.700	- 3.700

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Müller, Patric		
Verbale Beschreibung		
Beschaffung und Einsatz der Dienstfahrzeuge, Wartung und Instandsetzung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten, Pflege und Unterhaltung von Gebäuden, Park- und Freizeiteinrichtungen der Gemeinde, Reinigung von Fahrbahnen, Radwegen, Plätzen und Gehwegen in der Straßenbaulast der Gemeinde und außerhalb des Geltungsbereichs der Straßenreinigungssatzung, Erstellen von Winterdienstplänen (Streuplänen), manuelles und maschinelles Räumen und Streuen im öffentlichen Bereich, Durchführung von Absprerrmaßnahmen im Zuge örtlicher Veranstaltungen.		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Bürger/Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	105.260	102.000	120.400	124.000	127.750	131.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.335	15.000	16.400	16.400	14.900	14.900
E11 Abschreibungen	0	4.500	21.600	21.650	21.650	21.820
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.651	2.780	2.480	2.480	2.480	2.480
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	117.247	124.280	160.880	164.530	166.780	170.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 117.247	- 124.280	- 155.880	- 159.530	- 161.780	- 165.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 117.247	- 124.280	- 155.880	- 159.530	- 161.780	- 165.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	134.411	132.000	134.800	133.310	133.310	133.310
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	17.164	7.720	- 21.080	- 26.220	- 28.470	- 32.490
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.134	12.220	- 4.480	- 9.570	- 11.820	- 15.670
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	250.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	250.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	10.889	403.500	652.500	2.500	2.500	2.500
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.889	403.500	652.500	2.500	2.500	2.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.889	- 403.500	- 402.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	16.244	- 391.280	- 406.980	- 12.070	- 14.320	- 18.170

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Müller, Patric		
Verbale Beschreibung		
Betrieb eines Bürgerhauses, Überlassung von Räumen, Geräten und Veranstaltungstechnik, Unterstützung und Begleitung von Veranstaltungen Dritter, Durchführung eigener Veranstaltungen.		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in / sonstige kommunale Gremien		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse / Verträge / Haus- und Benutzungsordnungen		
Zielgruppe		
Bürger/Einwohner / Mieter/Pächter / örtliche Vereine und Organisationen		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	8.750	8.760	8.760	8.760	8.760
E7 Sonstige laufende Erträge	500	300	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500	9.050	9.260	9.260	9.260	9.260
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.633	23.600	45.000	20.000	20.000	20.000
E11 Abschreibungen	0	22.300	22.320	22.320	22.320	22.320
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.187	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.820	47.900	69.320	44.320	44.320	44.320
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.320	- 38.850	- 60.060	- 35.060	- 35.060	- 35.060
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.320	- 38.850	- 60.060	- 35.060	- 35.060	- 35.060
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 99	- 200	- 100	- 100	- 100	- 100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 20.419</u>	<u>- 39.050</u>	<u>- 60.160</u>	<u>- 35.160</u>	<u>- 35.160</u>	<u>- 35.160</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.309	- 25.500	- 46.600	- 21.600	- 21.600	- 21.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.879	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.879	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.879	0	0	0	0	0
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 25.188</u>	<u>- 25.500</u>	<u>- 46.600</u>	<u>- 21.600</u>	<u>- 21.600</u>	<u>- 21.600</u>

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Organisation und Finanzen						
Produkt: 1142 Liegenschaften						
Maßnahme: 12 Lörzweiler Wäldchen (Grundenwerb)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		12.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 12.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Produkt:	1143 Bauhof	2025	2026	2027	2028	
Maßnahme:	19 Vermögenserwerb Bauhof**					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Produkt:	1143 Bauhof						
Maßnahme:	53 Neubau Gerätehalle Bauhof						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000,00					250.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	650.000,00					1.350.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 700.000,00	- 400.000,00					- 1.100.000,00

Erläuterungen 1143-231420-53-1: Förderquote 40%

Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:		250.000,00					250.000,00
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:	706.500,00	655.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00		1.378.500,00
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:	- 706.500,00	- 405.500,00	- 5.500,00	- 5.500,00	- 5.500,00		- 1.128.500,00

** Wiederkehrende Maßnahme

Betragsangaben in EUR

Teilhaushalt
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Produkt	Bezeichnung
1226	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
5112	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planung
5411	Gemeindestraßen
5412	Straßenbeleuchtung
5451	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
5559	Feld- und Wirtschaftswege

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Bischofsheim

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		272.800	282.570	290.570	282.570	271.150
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590	350	400	400	400	400
E7	Sonstige laufende Erträge	60.512	57.100	54.100	54.100	54.100	54.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	61.102	330.250	337.070	345.070	337.070	325.650
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.971	131.700	155.050	109.550	109.550	109.550
E11	Abschreibungen		365.900	351.970	351.920	351.400	338.610
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.893	12.120	67.220	82.220	17.220	12.220
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71.864	509.720	574.240	543.690	478.170	460.380
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.762	- 179.470	- 237.170	- 198.620	- 141.100	- 134.730
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 10.762	- 179.470	- 237.170	- 198.620	- 141.100	- 134.730
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 66.550	- 73.100	- 66.560	- 66.560	- 66.560	- 66.560
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 77.312	- 252.570	- 303.730	- 265.180	- 207.660	- 201.290
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 84.881	- 149.770	- 234.330	- 195.830	- 138.830	- 133.830
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	17	146.250	146.000	208.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17	146.250	146.000	208.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	41.468	790.000	347.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.468	790.000	347.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.451	- 643.750	- 201.000	208.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 126.332	- 793.520	- 435.330	12.170	- 138.830	- 133.830

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Frey, Matthias		
Verbale Beschreibung		
<p>Erschließung und Ausbau von Gemeindestraßen, Unterhaltungsmaßnahmen, Ausbau- und Erschließungsbeiträge, Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, Erweiterung und Verbesserung der Straßenbeleuchtung. Vorplanung von Verkehrsanlagen, Analyse und Grundlagenermittlung, Abstimmung und Koordination mit internen und externen Stellen, Trägern öffentlicher Belange, Herbeiführung der notwendigen Gremienbeschlüsse, Vergabe und Mitarbeit bei der Vergabe von Planungsleistungen sowie Bau von öffentlicher Straßen, Wegen, Plätzen. Bereitstellung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen, Straßenentwässerung: Bereitstellung, Ausbau und Unterhaltung.</p>		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse / Richtlinien		
Zielgruppe		
Bürger/Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der lebensnotwendigen Infrastruktur		
Erhalt und Ausbau der Gemeindestraßen		
Gewährleistung der Verkehrssicherheit		
Gewährleistung des Ablaufs von Oberflächenwasser in die Abläufe		
Qualitätsziele		
Gepflegtes Erscheinungsbild der Gemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	260.150	260.490	260.490	260.490	249.070
E7 Sonstige laufende Erträge	60.512	57.100	54.100	54.100	54.100	54.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.512	317.250	314.590	314.590	314.590	303.170
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.481	77.900	70.500	59.000	59.000	59.000
E11 Abschreibungen	0	323.300	322.370	322.320	321.800	309.110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.481	401.200	392.870	381.320	380.800	368.110
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.032	- 83.950	- 78.280	- 66.730	- 66.210	- 64.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	18.032	- 83.950	- 78.280	- 66.730	- 66.210	- 64.940
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 17.698	- 20.100	- 17.700	- 17.700	- 17.700	- 17.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	334	- 104.050	- 95.980	- 84.430	- 83.910	- 82.640
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.500	- 28.900	- 34.100	- 22.600	- 22.600	- 22.600
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	208.000	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	208.000	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	41.468	490.000	347.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.468	490.000	347.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.468	- 490.000	- 347.000	208.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 42.967	- 518.900	- 381.100	185.400	- 22.600	- 22.600

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5412	Straßenbeleuchtung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Frey, Matthias Müller, Patric		
Verbale Beschreibung		
Wirtschaftlicher Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungseinrichtungen		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Verträge		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Ausreichende Beleuchtung der öffentlichen Verkehrsflächen Gewährleistung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5412 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	14.610	22.610	14.610	14.610
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	14.610	22.610	14.610	14.610
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.583	13.100	46.600	9.600	9.600	9.600
E11 Abschreibungen	0	150	15.170	15.170	15.170	15.070
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.583	13.250	61.770	24.770	24.770	24.670
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.583	- 13.250	- 47.160	- 2.160	- 10.160	- 10.060
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.583	- 13.250	- 47.160	- 2.160	- 10.160	- 10.060
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 55	0	- 60	- 60	- 60	- 60
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 14.639</u>	<u>- 13.250</u>	<u>- 47.220</u>	<u>- 2.220</u>	<u>- 10.220</u>	<u>- 10.120</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 26.623	- 16.500	- 46.660	- 1.660	- 9.660	- 9.660
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	146.250	146.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	146.250	146.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	300.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 153.750	146.000	0	0	0
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 26.623</u>	<u>- 170.250</u>	<u>99.340</u>	<u>- 1.660</u>	<u>- 9.660</u>	<u>- 9.660</u>

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen						
Produkt: 5411 Gemeindestraßen						
Maßnahme: 38 Vermögenserwerb**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.000,00				7.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 7.000,00				- 7.000,00

Erläuterungen 5411-048600-38-7: 2. Geschwindigkeitsmessanlagen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Produkt:	5411 Gemeindestraßen					
Maßnahme:	48 Straßenausbau					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			208.000,00			208.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.000,00	320.000,00				780.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 460.000,00	- 320.000,00	208.000,00			- 572.000,00

Erläuterungen 5411-096100-48-2: 2025: Ausbau Gartenstraße (270.000 € Baukosten, 50.000 € Planungskosten)
5411-232590-48-7: 2025: wiederkehrender Beitrag

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Produkt:	5411 Gemeindestraßen	2025	2026	2027	2028	
Maßnahme:	50 Grunderwerb					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00				20.000,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000,00				- 20.000,00

Erläuterungen 5411-048100-50-3: 20T€ Grunderwerb Bürgersteigflächen Neustraße

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Produkt:	5412 Straßenbeleuchtung					
Maßnahme:	54 Netzumstellung					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	146.250,00	146.000,00				292.250,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	580.000,00					580.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 433.750,00	146.000,00				- 287.750,00

Erläuterungen 5412-096100-54-2: 2023 + 2024: Umstellung der Straßenbeleuchtung von Seilspannleuchten auf Leuchtmasten, davon 35.000 € 2023 für Lörzweiler Straße
5412-232600-54-7: Beiträge wKB Netzumstellung

Summe Einzahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:	146.250,00	146.000,00	208.000,00			500.250,00
Summe Auszahlungen 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:	1.040.000,00	347.000,00				1.387.000,00
Saldo Gesamt 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen:	- 893.750,00	- 201.000,00	208.000,00			- 886.750,00

** Wiederkehrende Maßnahme

Betragsangaben in EUR

**Teilhaushalt
Bürgerdienste**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Bürgerdienste

Produkt	Bezeichnung
3621	Jugendarbeit
3651	Kindergarten
3653	Horte
3654	Krippen
3661	Spielplätze u.ä.
3662	Jugendräume, -heime
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
4242	Sporthalle/Mehrzweckhalle
4243	Sportplatz
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Bischofsheim

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Bürgerdienste

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.515.580	1.154.550	1.824.530	1.874.890	1.928.890	1.974.260
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.958	282.000	31.340	30.790	30.100	29.820
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.854	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.273	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E7	Sonstige laufende Erträge	1.810					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.659.476	1.509.550	1.931.870	1.981.680	2.034.990	2.080.080
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.606.649	1.705.110	1.996.930	2.056.810	2.118.400	2.181.850
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.038	252.560	308.300	284.600	284.600	288.900
E11	Abschreibungen		214.950	205.920	204.140	204.070	202.290
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.154	1.155	1.155	1.155	1.155	1.155
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.619	25.700	35.100	37.500	33.500	33.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.955.460	2.199.475	2.547.405	2.584.205	2.641.725	2.707.695
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 295.984	- 689.925	- 615.535	- 602.525	- 606.735	- 627.615
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 295.984	- 689.925	- 615.535	- 602.525	- 606.735	- 627.615
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 46.053	- 44.100	- 46.420	- 46.420	- 46.420	- 46.420
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 342.037	- 734.025	- 661.955	- 648.945	- 653.155	- 674.035
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 195.512	- 594.015	- 527.015	- 512.685	- 516.275	- 528.025
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.868					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.868					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	667					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	12.740	20.000	20.250	20.250	2.000	2.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.407	20.000	20.250	20.250	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.461	- 20.000	- 20.250	- 20.250	- 2.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 188.051	- 614.015	- 547.265	- 532.935	- 518.275	- 530.025

· Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3651	Kindergarten	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Kehr, Jürgen		
Verbale Beschreibung		
Einrichtung und Betrieb von Kinderkrippen, Kindergärten, Kinderhorten		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land / Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		
Zielgruppe		
Kinder / Eltern und Sorgeberechtigte / Personal der Einrichtung		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.515.580	1.101.800	1.778.880	1.831.790	1.885.790	1.941.790
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.531	271.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.854	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.169	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.630.135	1.442.800	1.853.880	1.906.790	1.960.790	2.016.790
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.602.733	1.695.810	1.985.080	2.044.560	2.105.800	2.168.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.775	180.100	215.400	203.500	203.500	207.800
E11 Abschreibungen	0	110.450	109.810	111.800	112.910	113.110
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	21.186	19.700	28.550	31.750	27.750	27.750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.861.693	2.006.060	2.338.840	2.391.610	2.449.960	2.517.510
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 231.558	- 563.260	- 484.960	- 484.820	- 489.170	- 500.720
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 231.558	- 563.260	- 484.960	- 484.820	- 489.170	- 500.720
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 16.750	- 15.300	- 16.800	- 16.800	- 16.800	- 16.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 248.309	- 578.560	- 501.760	- 501.620	- 505.970	- 517.520
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 105.987	- 483.210	- 407.640	- 405.510	- 408.750	- 420.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	12.740	2.000	20.250	20.250	2.000	2.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.740	2.000	20.250	20.250	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.740	- 2.000	- 20.250	- 20.250	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 118.727	- 485.210	- 427.890	- 425.760	- 410.750	- 422.100

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4242	Sporthalle/Mehrzweckhalle	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Kehr, Jürgen		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat / Ortsbürgermeister/in		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Beschlüsse / Vereinbarungen		
Zielgruppe		
BürgerInnen/EinwohnerInnen / Schülerinnen und Schüler		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Sporthalle/Mehrzweckhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	41.350	41.370	41.370	41.370	31.930
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.041	0	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	1.300	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.341	41.350	41.370	41.370	41.370	31.930
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.916	2.200	2.300	2.400	2.500	2.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.389	33.500	45.400	40.900	40.900	40.900
E11 Abschreibungen	0	90.650	88.170	87.670	87.670	87.670
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.491	4.250	4.700	3.900	3.900	3.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.796	130.600	140.570	134.870	134.970	135.020
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.455	- 89.250	- 99.200	- 93.500	- 93.600	- 103.090
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.455	- 89.250	- 99.200	- 93.500	- 93.600	- 103.090
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.179	- 2.100	- 1.180	- 1.180	- 1.180	- 1.180
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 35.634	- 91.350	- 100.380	- 94.680	- 94.780	- 104.270
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.085	- 42.050	- 53.580	- 48.380	- 48.480	- 48.530
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 39.085	- 42.050	- 53.580	- 48.380	- 48.480	- 48.530

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bürgerdienste							
Produkt:	3651 Kindergarten						
Maßnahme:	7 Vermögenserwerb Kindergarten**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000,00	20.250,00	20.250,00	2.000,00	2.000,00		44.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.250,00	- 20.250,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 44.500,00
Erläuterungen 3651-082190-7-1: 2025+26: Mehrere Sonnensegel inkl Montage, insg. 36.500 €							
Summe Einzahlungen 3 Bürgerdienste:							
Summe Auszahlungen 3 Bürgerdienste:	2.000,00	20.250,00	20.250,00	2.000,00	2.000,00		46.500,00
Saldo Gesamt 3 Bürgerdienste:	- 2.000,00	- 20.250,00	- 20.250,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 46.500,00

** Wiederkehrende Maßnahme

Betragsangaben in EUR

**Teilhaushalt
Zentrale Finanzleistungen**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6200	Beteiligungen, Sondervermögen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Bischofsheim

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.610.040	2.587.070	2.755.400	2.864.400	2.961.700	3.058.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	349.988	126.600	58.000	58.000	58.000	58.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.960.028	2.713.670	2.813.400	2.922.400	3.019.700	3.116.300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.711.581	1.780.000	1.900.800	1.930.000	2.030.000	2.030.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.711.581	1.780.000	1.900.800	1.930.000	2.030.000	2.030.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.248.447	933.670	912.600	992.400	989.700	1.086.300
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	837	2.500	2.500	2.500		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	35.562	36.850	35.470	34.230	30.530	29.230
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 34.725	- 34.350	- 32.970	- 31.730	- 30.530	- 29.230
E20	Ordentliches Ergebnis	1.213.722	899.320	879.630	960.670	959.170	1.057.070
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.213.722</u>	<u>899.320</u>	<u>879.630</u>	<u>960.670</u>	<u>959.170</u>	<u>1.057.070</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.160.676	1.051.299	879.630	960.670	959.170	1.057.070
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.160.676</u>	<u>1.051.299</u>	<u>879.630</u>	<u>960.670</u>	<u>959.170</u>	<u>1.057.070</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Weber, Laura		
Verbale Beschreibung		
Zentrale Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.610.040	2.587.070	2.755.400	2.864.400	2.961.700	3.058.300
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	349.988	126.600	58.000	58.000	58.000	58.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.960.028	2.713.670	2.813.400	2.922.400	3.019.700	3.116.300
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.711.581	1.780.000	1.900.800	1.930.000	2.030.000	2.030.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.711.581	1.780.000	1.900.800	1.930.000	2.030.000	2.030.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.248.447	933.670	912.600	992.400	989.700	1.086.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	1.248.447	933.670	912.600	992.400	989.700	1.086.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.248.447</u>	<u>933.670</u>	<u>912.600</u>	<u>992.400</u>	<u>989.700</u>	<u>1.086.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.195.497	1.085.649	912.600	992.400	989.700	1.086.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.195.497</u>	<u>1.085.649</u>	<u>912.600</u>	<u>992.400</u>	<u>989.700</u>	<u>1.086.300</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Weber, Laura		
Verbale Beschreibung		
Anlageerträge, Finanzierungskosten; Ein- und Auszahlungen für Kredite u.ä. (im Finanzhaushalt)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse / Verträge		
Zielgruppe		
Kommunale Gremien		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	837	2.500	2.500	2.500	0	0
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	35.562	36.850	35.470	34.230	30.530	29.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 34.725	- 34.350	- 32.970	- 31.730	- 30.530	- 29.230
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.725	- 34.350	- 32.970	- 31.730	- 30.530	- 29.230
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 34.725</u>	<u>- 34.350</u>	<u>- 32.970</u>	<u>- 31.730</u>	<u>- 30.530</u>	<u>- 29.230</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.821	- 34.350	- 32.970	- 31.730	- 30.530	- 29.230
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 34.821</u>	<u>- 34.350</u>	<u>- 32.970</u>	<u>- 31.730</u>	<u>- 30.530</u>	<u>- 29.230</u>

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Ja

Produkt - Nr: von bis

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2025/2026

20 Gau-Bischofsheim

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Organisation und Finanzen							
Tariflich Beschäftigte							
Bestattungsbeauftragter	2		0,077	0,077	0,077	0,077	
Gemeindearbeiter	4		1,000	1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter	5		1,000	1,000	1,000	1,000	
Hausmeister/in(TK)	2		0,077	0,077	0,077	0,077	
Schreibkraft OG (TK)	5		0,025	0,025	0,025	0,025	Schriftführung
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,179	2,179	2,179	2,179	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,179	2,179	2,179	2,179	
Teilhaushalt: (3) Bürgerdienste							
Tariflich Beschäftigte							
Betreuungskraft (TK)	S 3		0,179	0,179	0,179	0,179	
Hausmeister/in(TK)	2		0,231	0,231	0,231	0,231	
Küchenkraft (TK)	2Ü		1,000	1,000	1,000	1,000	
Küchenkraft (TK)	5		1,436	1,436	1,436	1,436	
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 15		0,846	0,846	0,846	0,846	stellvertr. Leitung KiTa
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 16		1,000	1,000	1,000	1,000	Leitung KiTa/Personalwech
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 8a		14,024	14,024	14,211	13,665	
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 8a		4,461	4,461	4,283	4,283	Personalwechsel
staatlich anerkannte/r Erzieher/in (TK)	S 8a		2,000	2,000	2,000	2,000	Springerkraft für Vertretungstätigkeit
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			25,177	25,177	25,186	24,640	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			25,177	25,177	25,186	24,640	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			27,356	27,356	27,365	26,819	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			27,356	27,356	27,365	26,819	

Anlagen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025/2026**

20 Gau-Bischofsheim

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)									
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des 1. Haushaltsjahres	Ansätze des 2. Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsvorjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsvorjahres	in € ²	
								einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	778.692	179.888	225.200	134.020	185.480	276.930		
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	98.942	99.910	97.750	88.660	89.860	91.160		
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0		
4	Zwischensumme	679.750	79.978	127.450	45.360	95.620	185.770		
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0		
6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)			127.450	45.360	95.620	185.770		
		Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
		2025		2025					
		2026		2026					
		2027		2027					
		2028		2028					
		0		483.600					
		0		0					
		0		0					
		0		0					

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			in €	
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0	0	483.600
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0	0	483.600
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	0	0	483.600

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

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

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

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

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

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Hinweis: Voraussichtlicher Stand der Investitionskredite zum Ende des Haushaltsjahres inklusive noch nicht aufgenommenem Plankredit aus 2023

Bilanz Gau-Bischofsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	21.845.970,35	21.297.000,85
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	38.880,00	31.104,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	38.880,00	31.104,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	21.807.090,35	21.265.896,85
1.2.1.	Wald, Forsten	11.179,48	11.179,48
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.861.732,07	1.833.584,97
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.606.224,88	8.438.063,56
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	10.845.508,77	10.480.990,61
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	12,00	12,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.874,00	522,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	123.118,12	108.172,53
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	356.441,03	393.371,70
1.3.	Finanzanlagen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
	Passivseite		
	Eigenkapital	12.781.893,00	12.574.214,31
1.1.	Kapitalrücklage	13.005.725,45	12.781.893,00
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 223.832,45	- 207.678,69
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	7.105.688,85	6.753.822,46
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.864.035,52	6.510.294,26
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.296.860,86	2.217.702,02
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.567.174,66	4.292.592,24
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	102.121,33	108.424,20
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten	139.532,00	135.104,00
3.	Rückstellungen	153.344,07	133.278,64
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	129.727,00	98.525,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	23.617,07	34.753,64
4.	Verbindlichkeiten	3.243.984,02	3.088.694,94
4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR

Bilanz Gau-Bischofsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				
2.	Umlaufvermögen	1.433.572,09	1.245.975,80		
2.1.	Vorräte	218.516,52	218.516,52		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	218.516,52	218.516,52		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.214.010,79	1.026.414,50		
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	331.993,84	204.759,14		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.528,20	8.368,99		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	864.488,75	813.258,53		
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		27,84		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
Betragsangaben in EUR					
				3.005.267,13	2.887.086,89
				3.005.267,13	2.887.086,89
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			3.005.267,13	2.887.086,89
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			3.005.267,13	2.887.086,89
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung				
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			212.825,50	53.607,78
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				7.000,00
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich			10.809,68	138.160,86
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			15.081,71	2.839,41
5.	Rechnungsabgrenzungsposten				

Bilanz Gau-Bischofsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	1.044,78	1.044,78
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	5.367,50	7.033,70
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	5.367,50	7.033,70
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	23.284.909,94	22.550.010,35
	Summe Passiv	23.284.909,94	22.550.010,35