

# Stadt Gemünden a.Main



## Öffentliche Sitzung des Stadtrates Gemünden a.Main

**Tag:** Montag, 28. September 2026, 20:52 Uhr bis 21:34 Uhr

**Ort:** Sitzungssaal des Rathauses

# Niederschrift

über die

öffentliche Sitzung

des Stadtrates Gemünden a.Main

am 28.09.2026 im Sitzungssaal des Rathauses.

Alle Mitglieder wurden ordnungsgemäß geladen, anwesend sind:

Stimmberechtigt: 1. Bürgermeister

1. Bürgermeister Wirth, Andreas

Stimmberechtigt: 2. Bürgermeister

Herrbach, Werner

Stimmberechtigt: Stadtratsmitglied

Betz, Heiko

Ceming, Carsten

Fischer, Gisela

Fröhlich, Hubert

Geßner, Andrea

Heilgenthal, Ferdinand

Imhof, Lukas

Kitzinger, Thomas

Lampert, Robert

Müller, Werner

Obert, Ralf

Poracky, Monika

Risser, Matthias

Rützel, Bernd

Schäfer, Markus

Schüßler, Hans-Joachim

Strohmenger, Klaus

Volpert, Walter

Wiltshko, Erhard

Protokollantin

Kraft, Heike

Amt 4 – Finanzen

Stadtkämmerer Pfeuffer, Michael

Leiter des Amtes 4

Presse

Möhler, Thomas

Main-Echo

Kohlhepp, Björn

Main-Post

Fehlend:

Stimmberechtigt: 3. Bürgermeister

Remelka, Wolfgang

Entschuldigt fehlend

Stimmberechtigt: Stadtratsmitglied

Blaic, Miroslav

Imhof, Maria

Rauscher, Richard

Entschuldigt fehlend

Entschuldigt fehlend

Entschuldigt fehlend

Die Beschlussfähigkeit ist damit hergestellt.

Dieser öffentlichen Sitzung des Stadtrates ging eine nichtöffentliche Stadtratssitzung mit den Tagungsorten 01 bis 03 voraus.

# Tagesordnung

- 04 Bericht des Ersten Bürgermeisters
- 05 Haushalt 2026  
Bericht über die Finanzwirtschaft im 1. Halbjahr 2026  
Information und Beratung
- 06 Jahresrechnung 2025  
Rechenschaftsbericht  
Information und Beratung
- 07 Anfragen nach § 31 der GeschO

Erster Bürgermeister Wirth begrüßt alle anwesenden Mitglieder des Stadtrates, Zuhörer, die Mitarbeiter der Verwaltung und die Presse.

Vor Eintritt in die Tagesordnung fragt Erster Bürgermeister Wirth, ob Einwendungen gegen die Tagesordnung bestehen. Nachdem keine Einwände erhoben werden, wird mit der Tagesordnung begonnen.

|               |                                          |
|---------------|------------------------------------------|
| <b>TOP 04</b> | <b>Bericht des Ersten Bürgermeisters</b> |
|---------------|------------------------------------------|

## 04.1

Erster Bürgermeister Wirth informiert, dass der Stadtrat in der vorangegangenen nichtöffentlichen Stadtratssitzung die vom Totalunternehmer Goldbeck GmbH angebotenen Planungskosten für eine nachträgliche Klimatisierung der neuen Kindertagesstätte beschlossen und somit beauftragt hat, um ein verbindliches Angebot für die Lieferung und Montage der Multi-Splitt Klimageräte zu erhalten.

## 04.2

Weiter gibt Erster Bürgermeister Wirth bekannt, dass er sich vom 03. bis 18. Oktober 2026 im Urlaub befinde und Zweiter Bürgermeister, Herr Werner Herrbach, übernimmt während dieser Zeit die Vertretung.

|               |                                                                                                             |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TOP 05</b> | <b>Haushalt 2026<br/>Bericht über die Finanzwirtschaft im 1. Halbjahr 2026<br/>Information und Beratung</b> |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Erster Bürgermeister Wirth begrüßt zu diesem Tagesordnungspunkt Herrn Stadtkämmerer Pfeuffer und übergibt ihm das Wort.  
Herr Pfeuffer beginnt nun mit seinen Ausführungen.

Die Haushaltssatzung 2026 sowie der Finanzplan 2027 – 2029 wurden vom Stadtrat in der Sitzung vom 27.04.2026 verabschiedet und am Folgetag der Rechtsaufsicht vorgelegt. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt und dem Stadtrat per Mail zur Verfügung gestellt.

Im Verwaltungshaushalt sind Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 28.099.050 € vorgesehen. Im Vermögenshaushalt wird mit 12.013.000 € kalkuliert.

Stadtrat Obert verlässt um 20:58 Uhr den Sitzungssaal und kommt um 21:00 Uhr wieder.

Der Halbjahresbericht (s. **Anlage 1**, die dem Original dieser Niederschrift beiliegt) ist eine Stichtagsbetrachtung zur Haushaltslage. Hierbei ist zu bedenken, dass erteilte Aufträge und abgeschlossene, aber noch nicht abgerechnete Maßnahmen bis dato keine finanziellen Auswirkungen ausgelöst haben und daher unberücksichtigt bleiben. Bei Maßnahmen des Vermögenshaushaltes, bei denen Einnahme- oder Ausgabereste aus Vorjahren vorhanden sind, wird zunächst auf diese Reste gebucht.

Informationen zum Bearbeitungs- und Abrechnungsstand des Investitionsprogrammes 2026 bis 2029 sind der **Anlage 2**, welche dem Original dieser Niederschrift beiliegt, zu entnehmen.

Eine Zusammenstellung über den Sachstand zu den übertragenen Haushaltsresten aus Vorjahren liegt als **Anlage 3** dem Original dieser Niederschrift bei.

Stadtkämmerer Pfeuffer informiert, dass Anfang Oktober ca. 1,3 Mio. Euro an Fördermitteln erwartet werden. Dann sei auch die Liquidität wieder besser.

Es bleibt spannend, so Herr Pfeuffer.

Eine Übersicht zum Stand der Haushaltsreste und der Bearbeitungsstand des Investitionsprogramms gingen dem Stadtrat zu.

Um die Liquidität zu erhalten, hätte Stadträtin Fischer gerne gewusst, ob es hierzu eine Planung gebe.

Stadtkämmerer Pfeuffer sagt aus, dass dies zutreffe. In der Verwaltung wurde immer darauf hingewiesen, die Zahlungsfähigkeit im Auge zu behalten. Eine Liquiditätsplanung gibt es, aber es muss auch jeder mitspielen.

Stadträtin Fischer merkt weiter an, dass wahnsinnige Werte in Immobilien bzw. Grundstücken liegen, wie beispielsweise im Baugebiet „Mühlwiesen II“. Wenn man es hinbekäme, diese unbebauten Grundstücke baldmöglichst zu veräußern, wäre das für die Bonität sehr hilfreich.

Erster Bürgermeister Wirth gibt kund, dass es an der Rechtsaufsicht beim Landratsamt Main-Spessart liege. Dort wurde bereits angefragt, ob die Angelegenheit hinsichtlich der Erschließungsträgerschaft für den Bebauungsplan „Mühlwiesen II“ beschleunigt werden könne, damit die Flächen frühstmöglich vermarktet werden können.

Stadtrat Lampert wirft ein, dass es legitim sei, Rücklagen in den Kassenbestand einfließen zu lassen, um die Stadtkasse aufzubessern.

Gleichzeitig schlägt Stadtrat Lampert vor, sich jetzt der noch offenen Kreditermächtigungen zu bedienen, um zu vermeiden, hohe Zinsen bei Überschreitung des Girokontos auszugeben. Zudem sollten neue Kredite zu günstigeren Zinsen, als die Überziehungszinsen für ein Girokonto, aufgenommen werden.

Stadtkämmerer Pfeuffer gibt Stadtrat Lampert recht, man sei dabei, die Kreditermächtigungen zu nutzen.

Stadträtin Poracky erwähnt, dass im Investitionsprogramm ein Haushaltsansatz für die Anschaffung diverser Spielgeräte für Kleinkinder eingestellt wurde und fragt nach dem Stand der Umsetzung.

Erster Bürgermeister Wirth muss im Bauamt nachfragen.

Stadtkämmerer Pfeuffer fügt hinzu, dass sich der städt. Bauhof um die Abwicklung kümmert.

Weiter will in diesem Zusammenhang Stadträtin Poracky wissen, was umgesetzt wurde.

Erster Bürgermeister Wirth sagt zu, eine Liste zu liefern.

|               |                                                                                  |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TOP 06</b> | <b>Jahresrechnung 2025<br/>Rechenschaftsbericht<br/>Information und Beratung</b> |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|

Auch zu diesem Tagesordnungspunkt überträgt Erster Bürgermeister Wirth Herrn Stadtkämmerer Pfeuffer das Wort. Herr Pfeuffer startet sodann mit seinen Erläuterungen.

Gemäß Art. 102 Abs. 1 Satz 1 der Gemeindeordnung (GO) ist in der Jahresrechnung das Ergebnis der Haushaltswirtschaft zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen.

Die Jahresrechnung umfasst gem. § 77 der Kommunalen Haushaltsverordnung (KommHV-Kameralistik) den kassenmäßigen Abschluss (§ 78 KommHV-Kameralistik) und die Haushaltsrechnung (§ 79 KommHV-Kameralistik).

Aus der Rechnungslegung muss ersichtlich sein, wie der Haushaltsplan im Haushaltsjahr ausgeführt wurde, welche Einnahmen und Ausgaben angeordnet wurden, ob die Planansätze zur Aufgabenerfüllung ausreichen oder ob zusätzliche Ausgabemittel bereitgestellt werden mussten und ob die Verwaltung sich an die gegebenen Ausgabeermächtigungen gehalten hat. Schließlich ist auch noch das Ergebnis der Haushaltswirtschaft – Überschuss oder Fehlbetrag – darzustellen.

Im Rechenschaftsbericht (s. **Anlage 4**, welche dem Original dieser Niederschrift beiliegt), der der Jahresrechnung beizufügen ist (§ 77 Abs. 2 Nr. 5 KommHV-Kameralistik) und dem Stadtrat im Vorfeld zugeht, werden die wichtigsten Ergebnisse und Abweichungen in der Haushaltswirtschaft dargestellt und erläutert (s. auch **Anlagen 5 und 6**, die dem Original dieser Niederschrift ebenfalls beigelegt sind). Gleichzeitig wird damit ein Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr gegeben.

Das Ergebnis im Verwaltungshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit je 27.013.642,42 € ab. Es überschreitet damit die Ansätze des Verwaltungshaushaltes um jeweils 10.592,42 €.

Mit dem Ausgleich des Verwaltungshaushaltes errechnet sich eine Zuführung zum Vermögenshaushalt in Höhe von 678.182,21 €. Die gesetzliche Mindestzuführung in Höhe der ordentlichen Tilgung, nach § 22 Abs. 1 KommHV-Kameralistik, von rd. 408.275 € wird zwar deutlich übertroffen, hat sich im Vergleich zu den Vorjahren aber weiterhin verringert und stellt den niedrigsten Wert der letzten 10 Jahre dar.

Der Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit je 6.654.924,91 € ab und somit 1.045.725,09 € niedriger als im Haushaltsansatz geplant.

Der Gesamthaushalt schließt letztlich im Ergebnis mit einem Soll-Überschuss von 797.966,23 € ab, welcher der allgemeinen Rücklage zugeführt und im Jahr 2026 sofort zur Kassenbestandsverstärkung wieder entnommen wird.

Der Stadtrat erhält den Rechenschaftsbericht aktuell nur zur Kenntnis. Eine Beschlussfassung ist aufgrund des Rechenschaftsberichtes nicht erforderlich. Erst mit dem Abschluss der örtlichen Rechnungsprüfung über das Jahr 2025 ist ein Beschluss zur Entlastung zu fassen.

Stadtkämmerer Pfeuffer erwähnt, dass die Kassenlage in 2025 noch so war, dass im April für 2 Wochen das Girokonto überzogen werden musste. Einen klassischen Kassenkredit gibt es nicht und somit mussten für 2 Wochen Überziehungszinsen gezahlt werden.

Die Stadtkasse sei immer bemüht, Geld einzutreiben. Der finanzielle Spielraum sei dennoch eng. Die Rücklage wird immer weniger.

Stadtrat Müller bezieht sich auf den engen finanziellen Spielraum und wollte gerne wissen, wie man Unnötiges von Nötigem unterscheiden solle. Die Pflichtaufgaben gehören auf jeden Fall dazu, äußert Stadtkämmerer Pfeuffer. Im Genehmigungsschreiben des Landratsamtes Main-Spessart wird dies auch deutlich gemacht. Die Stadt müsse sich auf die Pflichtaufgaben konzentrieren bzw. müsse sie erfüllen. Man wird schauen, wie man mit den vorhandenen wenigen Mitteln umgehe.

Auch sollten nach Aussage von Stadtrat Lampert die Pflichtaufgaben auf den Prüfstand gestellt werden, um herauszufinden, ob diese Aufgaben aktuell noch geleistet werden können.

Erster Bürgermeister Wirth meint hierzu, dass u. U. im Rahmen der anstehenden Haushaltsberatungen der Rotstift angesetzt werden müsse.

Für Stadtrat Müller sei es fatal, wenn immer nur Pflichtaufgaben erfüllt werden können. Er wollte wissen, wie man jetzt mit den freiwilligen Aufgaben umgehen soll.

Erster Bürgermeister Wirth erklärt, dass das weitere Vorgehen hinsichtlich der freiwilligen Aufgaben aufgrund der nicht so rosigen Finanzlage per Beschluss im Stadtrat entschieden werden könne. Die Verwaltung wird hierzu einen Vorschlag erarbeiten.

Erster Bürgermeister Wirth dankt sodann Herrn Stadtkämmerer Pfeuffer für seine umfangreichen Ausführungen und sein Kommen.

|               |                                      |
|---------------|--------------------------------------|
| <b>TOP 07</b> | <b>Anfragen nach § 31 der GeschO</b> |
|---------------|--------------------------------------|

|                 |                                                                                  |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TOP 07.1</b> | <b>Anfrage nach § 31 der GeschO - Sachstand zu Planungen am Bahnhofsvorplatz</b> |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------|

Stadtrat Rützel fragt nach dem Sachstand zur Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes, nachdem die Sanierungsarbeiten zum barrierefreien Ausbau des Bahnhofs Gemünden weitestgehend fertiggestellt sind. Er wollte wissen, ob hierzu bereits Gespräche mit allen Beteiligten standfanden.

Erster Bürgermeister Wirth meint hierzu, dass die Planung beauftragt sei bzw. die Planungsleistungen vergeben wurden. Ein Ergebnis stünde allerdings noch aus.

**TOP 07.2**

**Anfrage nach § 31 der GeschO - Sachstand i. S. Installierung von DB-Lärmschutzwänden im Stadtteil Langenprozelten**

Stadtrat Wiltshko habe gehört, dass die Lärmschutzwände entlang der Bahngleise in Neuendorf installiert werden. Er fragt an, ob der Stadtteil Langenprozelten auch zum Zuge komme.

Erster Bürgermeister Wirth berichtet, dass sich die Deutschen Bahn noch in der Planungsphase befinde und erklärt, dass Neuendorf zu einem früheren Bauabschnitt gehöre.

Der Baubeginn für die Errichtung der Lärmschutzwände in Langenprozelten wird wohl nach einer unaufgeforderten allgemeinen Auskunft der Deutschen Bahn frühestens 2031 sein. Langenprozelten gehöre zu einem 3. Bauabschnitt, der sich noch in der Planungsphase lt. Auskunft der DB befinde. Untersuchungen zu den Maßnahmen der Lärmsanierung in Langenprozelten müssen auch noch durchgeführt werden.

**TOP 07.3**

**Anfrage nach § 31 der GeschO - überhängender Bewuchs an Gehwegen im Stadtteil Wernfeld**

Stadtrat Schäfer wiederholt, dass die Begehrbarkeit der Fußwege im Stadtteil Wernfeld durch überhängenden Bewuchs nicht zufriedenstellend sei. Nicht nur die privaten Anlieger sollten aufgefordert werden, überhängenden Bewuchs zurückzuschneiden, sondern auch die Stadt sollte ihren Aufgaben nachkommen. So ragen an der Wernbrücke Rosensträucher in den Gehweg, so dass Schulkinder auf dem Weg zur Schule auf die Straße ausweichen müssen. Die Verkehrssicherheit der Wege müsse sichergestellt sein und bittet darum, dass der städt. Bauhof hier Abhilfe schaffe.

Erster Bürgermeister Wirth dies an den Bauhof weiterleiten.

**TOP 07.4**

**Anfrage nach § 31 der GeschO - Thema geänderte Busverbindungen für Seifriedsburger Schulkinder**

Stadtrat Strohmer erinnert erneut an seine Anfrage in der öffentlichen Stadtratssitzung vom 09.02.2026 unter TOP 05.3 und spricht nochmals die seit 01.01.2026 geänderten Busverbindungen an. Die Seifriedsburger Kinder werden um 06.50 Uhr bereits abgeholt und fahren über Aschenroth, Neutzenbrunn, Gössenheim, Wernfeld nach Gemünden, und sind erst kurz vor 08.00 Uhr in der Schule. Die Kinder müssen bereits um 06.50 Uhr auf den Weg geschickt werden, damit diese über eine Stunde im Bus sitzen und fahren müssen. Die Schönauer Schulkinder wurden komplett vergessen. Inzwischen fährt hier ein Bus von Gemünden direkt um 07.25 Uhr in Schönau, dreht irgendwo und fährt nach Gemünden.

In einem Elternschreiben habe man sich nun an das Landratsamt Main-Spessart gewandt. Denn das Thema brenne, nachdem bald wieder neue Busfahrpläne herauskommen werden. Er äußert zudem, dass der Bus ständig überfüllt sei. Lt. Rückmeldung der zuständigen ÖPNV-Stelle des Landratsamtes Main-Spessart könnten die Seifriedsburger Schüler im Bus mit den Schönauer Kindern mitfahren.

Er bittet um Auskunft des aktuellen Sachstands zu diesem Thema.

Erster Bürgermeister Wirth geht, auch in seiner Eigenschaft als Kreisrat, dem Anliegen nach und informiert sich über die derzeitige Sachlage.

|                 |                                                                                                                                                                     |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TOP 07.5</b> | <b>Anfrage nach § 31 der GeschO - Thema Unterbringung eines Wohnheims für Studenten der TH Wü-Sw oder einer Forschungsstelle im Bahnhofsgebäude Gemünden a.Main</b> |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Stadtrat Risser richtet, mit Einverständnis des Ersten Bürgermeisters, an Stadtratskollegen Rützel in seiner Eigenschaft als Bundestagsabgeordneter die Anfrage, ob es noch aktuell sei, dass im Bahnhofsgebäude ein Wohnheim für Studenten der Technischen Hochschule Würzburg-Schweinfurt oder eine Forschungsstelle eingerichtet werden soll. Wird dieser Plan noch verfolgt?

Auch wenn diese Sache schon 3 – 4 Jahre zurückliege, so Stadtrat Rützel, habe er unlängst mit der Bahn zu diesen Überlegungen schriftlichen Kontakt aufgenommen. Die TH Wü-Sw zeige nach wie vor Interesse und er hoffe, dass das Vorhaben umgesetzt werden könne, vorausgesetzt es ziehen alle Beteiligten an einem Strang.

**Ende der Sitzung: 21:34 Uhr**



**W i r t h**  
**Erster Bürgermeister**



**K r a f t**  
**Protokollantin**

# **STADT GEMÜNDEN A.MAIN**



## **B E R I C H T**

**über die Finanzwirtschaft der  
Stadt Gemünden a.Main  
im 1. Halbjahr 2026**

## **Haushaltslage der Stadt**

### **Vorbemerkung**

Der Haushalt 2026 wurde vom Stadtrat am 27.04.2025 verabschiedet. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung durch das Landratsamt Main-Spessart wurde am 31.08.2026 erteilt.

Aufgrund der finanzplanerischen Vorgaben und im Hinblick auf die Haushaltsentwicklung im 1. Halbjahr 2026 sowie mit einer Vorausschau auf das 2. Halbjahr ist folgendes zu berichten:

## **1. Verwaltungshaushalt**

### **1.1 Einnahmen**

Bei den wichtigsten Einnahmen des Verwaltungshaushaltes, den

- Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (Grupp.-Nr. 10, 11 u. 12)
- Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Grupp.-Nr. 13, 14 u. 15)
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Grupp.-Nr. 17)

beträgt das Verhältnis zwischen AO-Soll (3.993.430 €) und den Haushaltsansätzen (5.037.200 €) rd. 79,28 % (VJ 80,94 %).

Die bundesdeutsche Wirtschaftslage ist weiterhin geprägt von Krisen und Insolvenzen. Verstärkt wird die Lage durch den andauernden Krieg in der Ukraine und den immer wieder aufflammenden Kämpfen im Iran. Dieser Konflikt stellt aktuell den wesentlichen Preistreiber, vor allem im Bereich der Energiewirtschaft und an den Tankstellen dar. Durch die Blockade der, für den internationalen Warenhandel bedeutenden Straße von Hormus, wird zudem mit Lieferengpässen bzw. -verzögerungen gerechnet. Im Einzelnen stellt sich die Situation folgendermaßen dar:

#### **Freibad Saaleinsel** (Abschn. 5701.)

Das Freibad Saaleinsel öffnete am 16.05.2026. Das Badeaufsichtspersonal wurde durch Kollegen aus Burgsinn aufgestockt, da deren Bad saniert wird und aktuell geschlossen ist. Somit können die Badegäste täglich von 10.00 bis 20.00 Uhr das Freibad besuchen. Von den kalkulierten Einnahmen aus Badegebühren (107.000 €) sind 47.450 € per 30.6. kassenwirksam geworden.

#### **Drei-Flüsse-Bad** (Abschn. 5702.)

Das Drei-Flüsse-Bad konnte im ersten Halbjahr ohne Einschränkungen betrieben werden, weder personell noch zeitlich. Von den kalkulierten Einnahmen aus Badegebühren in Höhe von 60.000 € für das Jahr 2024 sind per 30.6. 30.776 € kassenwirksam geworden.

### **Campingplatz** (Abschn. 5911.)

Der Campingplatz Saaleinsel ist an einen privaten Betreiber verpachtet. Daher fallen weiter keine Benutzungsgebühren an. Einzige Einnahmen stellen die Pacht sowie die Kostenerstattungen des Betreibers dar. Von den geplanten Pachteinnahmen (45.000 €) wurden zum 30.06. 17.500 € kassenwirksam.

### **Forstbetrieb** (Abschn. 8551.)

Gegenüber dem geplanten Haushalts-Soll (580.000 €) erreicht der Erlös von rd. 372.980 € aus dem Holzverkauf einen Deckungsgrad von 64,31 % (Vorjahr: rd. 69,09 %).

**Zur Entwicklung der Steuereinnahmen und der allgemeinen Zuweisungen ist folgendes zu berichten:**

#### **1.1.1 Realsteuern** (Grund- und Gewerbesteuer)

Das Plan-Soll bei der Grundsteuer A (45.000 €) ist mit rd. 29.616 € zu 65,81 % erreicht, bei der Grundsteuer B (1.946.000 €) mit rd. 1.516.030 € zu 77,90 %.

Bei der Gewerbesteuer (Plan-Soll 3.800.000 €) liegt das Anordnungs-Soll mit 3.082.454 € bei rd. 81,12 %. Selbst mit dem um 400.000 € gegenüber dem Vorjahr verringerten Haushaltsansatz bleibt es abzuwarten, ob dieser in der aktuellen wirtschaftlichen Situation erreicht werden kann.

#### **1.1.2 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Der im Haushalt eingeplante Ansatz ist zwar vom Bayerischen Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung festgesetzt, bezieht sich aber auf eine Steuerschätzung vom Herbst vergangenen Jahres und steht deshalb immer unter dem Vorbehalt, wie sich die allgemeine Wirtschafts- und Arbeitsmarktlage entwickeln wird. Wobei der Arbeitsmarkt aktuell noch robust ist und keine größeren Einbußen an Arbeitsplätzen in der Region bekannt sind. Tarifabschlüsse werden in nächster Zeit sicherlich geringer als in den letzten beiden Jahren ausfallen, aber dennoch mit einem, wenn auch geringen Einkommens-Plus.

Zum 30.6. wurde das Anordnungs-Soll (1.720.569 €) mit der 1. Auszahlungsrate gegenüber dem Haushaltsansatz (7.000.000 €) zu 24,58 % (Vorjahr: 25,98 %) erfüllt.

Nachrichtlich: Abzuwarten bleibt, in welcher Höhe sich die 2. Rate errechnet, da das tatsächliche quartalsweise Steueraufkommen ausschlaggebend für die Verteilung ist.

### 1.1.3 Beteiligungsbetrag am Einkommensersatz

Gemäß der auf Grundlage der Steuerschätzung vom Herbst 2025 erstellten Prognose ist im Jahr 2026 mit Einkommensteuerersatzleistungen von insgesamt 521.200 € zu rechnen.

Zum 30.06. wurde das Anordnungs-Soll (106.665 €) mit der 1. Auszahlungsrate gegenüber dem Haushaltsansatz 521.200 € zu 20,47 % (Vorjahr: 27,58 %) erfüllt.

Nachrichtlich: Abzuwarten bleibt, in welcher Höhe sich die 2. Rate errechnet, da das tatsächliche quartalsweise Steueraufkommen ausschlaggebend für die Verteilung ist.

### 1.1.4 Umsatzsteuerbeteiligung

Hier gelten die Ausführungen zur Einkommensteuerbeteiligung analog. Auch hier wird vieles von der weiteren gesamtwirtschaftlichen Entwicklung im Laufe des Jahres abhängen. Jedoch wirken sich hier höhere Preise positiv auf das Steueraufkommen aus. Hier sind zum 30.06. mit 209.580 € ca. 28,32 % der geplanten Einnahmen in Höhe von 740.000 € eingegangen.

### 1.1.5 Schlüssel- und Finanzaufweisungen

Diesen Einnahmen liegen die staatlich bewilligten Zuweisungen in Höhe von 4.143.932 € zugrunde und sind mit 2.071.966 € bzw. 50,00 % planmäßig eingegangen.

## 1.2 Ausgaben

Bei den wichtigsten Ausgabenbereichen stellt sich die Entwicklung im Einzelnen wie folgt dar:

### 1.2.1 Personalkosten

Hier sind vom Haushaltsansatz in Höhe von 9.254.600 € mit 48,97 % rd. 4.531.785 € kassenwirksam geworden. Es ist davon auszugehen, dass die im Haushalt 2026 geplanten Personalkosten auskömmlich sein werden.

### 1.2.2 Sachausgaben

Hierunter fallen alle Ausgaben der Grp.-Nr. 5 und 6 im Verwaltungshaushalt, man spricht hier von den konsumtiven Ausgaben (z. B. Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen, laufende Betriebsausgaben, Steuern, Versicherungen, Mieten und Pachten u. ä.). Diese Ausgaben sind aufgrund der Haushaltslage sehr knapp kalkuliert und sämtliche städtische Bereiche haben die Anweisung, dass keine über- und außerplanmäßigen Ausgaben anfallen sollen, wenn sie nicht entsprechend gegenfinanziert sind. Trotzdem lässt es sich nicht vermeiden, dass unvorhergesehene und unabwendbare Ausgaben entstehen. Dafür steht das Gesamtdeckungsprinzip innerhalb des Haushaltes nach § 16 Abs. 1 KommHV.

Die Gesamtausgaben dieser beiden Gruppen, bereinigt um die Innere Verrechnung (1.117.100 €) und kalkulatorische Kosten (1.238.200 €) betragen 6.196.050 €. Davon sind zum Stichtag 30.06. rd. 2.643.895 € kassenwirksam geworden. Das sind rd. 42,67 %, im Vorjahr waren es ca. 47,33 %.

### 1.2.3 Umlagen

Vom Planansatz der Kreisumlage (7.314.300 €) wurden bislang 3.657.145 € bzw. 50,00 % abgerufen.

Zum 30.06.2025 beträgt das Anordnungssoll nach Zahlung der ersten Rate der Gewerbesteuerumlage 41.406 €, was 10,61 % des Ansatzes entspricht.

### 1.2.4 Zinsen

Darunter fallen sämtliche Darlehens- und Kassenkreditzinsen. Das gesamte Plan-Soll beträgt hier 83.250 € und ist mit rd. 61,42 % bzw. 51.130,65 €, (Vorjahr: rd. 52,67 %) kassenwirksam geworden. Es wird daher davon ausgegangen, dass die im Haushalt 2026 dafür vorgesehenen Finanzmittel (Zinsetat) nicht auskömmlich sein werden, da zur Sicherstellung der Kassenliquidität die Konten der Stadt bereits überzogen werden mussten, was kurzfristige Überziehungszinsen nach sich zog.

## 2. Vermögenshaushalt

### 2.1 Einnahmen

|                                                                                                      |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Der gesamte Einnahmeansatz beträgt                                                                   | 12.013.000 €       |
| bereinigt um die Zuführung vom Verwaltungshaushalt                                                   | - 581.750 €        |
| verbleiben                                                                                           | 11.431.250 €       |
| darauf sind im Berichtszeitraum angeordnet (ohne Abschlussbuchungen und Buchungen auf Einnahmereste) | <u>2.055.127 €</u> |
| das sind rd. 17,98 %                                                                                 |                    |

### 2.2 Ausgaben

|                                                                           |                    |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Das Plan-Soll beträgt insgesamt                                           | 7.700.650 €        |
| bereinigt um die eingeplanten Tilgungsausgaben                            | - 380.700 €        |
| verbleiben                                                                | 7.319.950 €        |
| darauf sind bisher 17,58 % angeordnet (bereinigt um die Tilgungsangaben). | <u>1.286.530 €</u> |

Jedoch ist insbesondere bei den Ausgaben anzumerken, dass der Leistungsstand nicht dem Anordnungsstand entspricht, da die Anordnungen auf Haushaltsreste (1.230.693 €) in dieser Summe nicht berücksichtigt sind.

## 3. Schuldenstand

Nach dem IST-Abschluss per 30.06.2026 ergibt sich danach folgender Schuldenstand:

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| Schuldenstand per 01.01.2026                | 3.596.235 € |
| (lt. Schuldenstandstatistik per 31.12.2025) |             |

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| + Darlehensaufnahme aus dem lfd. HJ  | 0 €         |
| - Tilgungsleistungen                 | 190.325 €   |
| <u>Schuldenstand per 30.06.2026:</u> | 3.405.910 € |

#### 4. Rücklagen

Der Rücklagen wurden vollständig zur Kassenliquidität eingesetzt.

#### 5. Kassenentwicklung

Die Kassenliquidität war im 1. Halbjahr nicht immer gegeben, so dass das Kontokorrentkonto bis ans Limit überzogen wurde. Am Ende des Berichtszeitraumes zum 30.06.2026 weisen die Kontokorrentkonten einen Stand von – 1.214.295,08 € auf.

#### 6. Gesamthaushalt

Der Planansatz des Gesamthaushaltes mit 40.112.050 € wurde in den Einnahmen mit einem Anordnungsbetrag von rd. 17.608.859 € zu rd. 43,90 % und in den Ausgaben mit einem Anordnungsbetrag von rd. 15.677.180 € zu rd. 39,08 % erreicht.

#### 7. Ausblick

Da der Finanzspielraum der Stadt Gemünden immer enger wird, es auch in der zweiten Jahreshälfte nötig, die vorhandenen Mittel zielgerichtet einzusetzen. Die Erhöhung der Grundsteuer ist umzusetzen und die Steuereinnahmen sind zu realisieren. Es wird zudem unvermeidlich sein, Investitionsmaßnahmen, wie z. B. den Bau des Kindergartens St. Martin über Investitionskredite zu finanzieren. Die deutsche Wirtschaft befindet sich weiterhin in der Rezession. Dennoch zeigt sich der Arbeitsmarkt weiterhin relativ robust, was, verbunden mit den letzten Tarifabschlüssen, zu stabilen Einkommensteuereinnahmen führen sollte.

Derzeit beträgt der Anordnungsstand auf Haushaltseinnahmeresten 416.150 € oder 7,20 %. Der Stand der Buchungen auf Ausgabereste im Vermögenshaushalt 2026 liegt mit 814.543 € bzw. 19,71 % zum jetzigen Zeitpunkt noch deutlich hinter dem Plan zurück, was aufgrund knapper liquider Mittel nicht nachteilig für die Stadt ist.

Soweit der Halbjahresbericht und ein kurzer Ausblick auf das 2. Halbjahr.

Gemünden a. Main, 30.06.2025

gez.

**Pfeuffer**  
Stadtkämmerer

## INVESTITIONSPROGRAMM

2026 bis 2029

der Stadt Gemeinden a. Main

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                                                                                                                                                                                                                 | N/F                          | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR          | Bearbeitungsstand                                                      | AO-Soll                         | verbleibender<br>Ansatzrest           |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| 0601.                | <b>EDV-Anlage P</b><br>9351 Zimmerausstattungen<br>9352 Allgemeine Ersatzbeschaffungen (inkl. Pool für Außenstellen)<br>9631 Betriebstechnische Anlagen                                                                                  | N<br>N<br>F                  | 1.000<br>20.000<br>5.000                        | laufend nach Bedarf<br>Buchung auf HH-Reste<br>offen                   | 0<br>52.771<br>0                | 1.000<br>65.000<br>5.000              |
| 0681.                | <b>Rathaus P</b><br>9351 allg. Zimmerausstattung<br>Möbel Touristinfo<br>Ablageschränke Bauordnung<br>9631 Heizung<br>Aufschaltung Brandmeldeanlage auf ILS                                                                              | N<br>N<br>N<br>N<br>N        | 1.100<br>40.000<br>1.000<br>58.000<br>9.000     | laufend nach Bedarf<br>offen<br>offen<br>in Umsetzung<br>abgeschlossen | 1.940<br>0<br>0<br>104<br>6.139 | 0<br>40.000<br>160<br>57.896<br>2.861 |
| 1122.                | <b>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b><br>9885 Investitionszuschuss Gemeinden Fördergemeinschaft Hochwasserhilfe<br>e.V.                                                                                                              | N                            | 2.600                                           | offen                                                                  | 0                               | 2.600                                 |
| 13.                  | <b>Brandschutz P</b>                                                                                                                                                                                                                     |                              |                                                 |                                                                        |                                 |                                       |
| 1311.                | <b>Stützpunktfeuerwehr Gemeinden</b><br>3454 Verkauf RW 1<br>3610 Investitionszuweisung vom Land für digitale Alarmierung<br>9357 Fahrzeugbeschaffung TLF 3000<br>9359 Digitale Alarmierung Restkosten Sirenenumrüstung<br>Rollcontainer | VF<br>Z<br>F<br>F<br>F<br>-N | 21.500<br>38.550<br>403.000<br>12.500<br>10.000 | abgeschlossen<br>offen<br>offen<br>In Umsetzung                        | 21.850<br>0<br>0<br>9.742<br>0  | 0<br>0<br>403.000<br>2.758<br>10.000  |
| 1312.                | <b>FFW Adelsberg P</b><br>9359 Druckbegrenzungsventil                                                                                                                                                                                    | N                            | 1.200                                           | in Umsetzung                                                           | 0                               | 1.200                                 |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                           | N/F | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand | AO-Soil | verbleibender<br>Ansatzrest |
|----------------------|----------------------------------------------------|-----|----------------------------------------|-------------------|---------|-----------------------------|
| 9630                 | Notstromaggregat                                   | N   | 11.000                                 | abgeschlossen     | 10.584  | 416                         |
| 1313.                | <b>FFW Hofstetten P</b>                            |     |                                        |                   |         |                             |
| 9450                 | Neubau Feuerwehrgerätehaus                         | N   | 50.000                                 | in Vorbereitung   | 0       | 50.000                      |
| 1314.                | <b>FFW Seifriedsburg P</b>                         |     |                                        |                   |         |                             |
| 9450                 | Unterstellmöglichkeit Notstromaggregat             | N   | 14.200                                 | offen             | 0       | 14.200                      |
| 1316.                | <b>FFW Langenprozelten P</b>                       |     |                                        |                   |         |                             |
| 9359                 | Umrüstung Rollcontainer "Schlauch"                 | N   | 2.200                                  | in Umsetzung      | 0       | 2.200                       |
|                      | Schneeketten Versorgungs-LKW                       | N   | 2.000                                  | in Umsetzung      | 0       | 2.000                       |
|                      | Druckbegrenzungsventil                             | N   | 1.200                                  | in Umsetzung      | 0       | 1.200                       |
| 1317.                | <b>FFW Schaippach P</b>                            |     |                                        |                   |         |                             |
| 9630                 | Notstromaggregat                                   | N   | 11.000                                 | abgeschlossen     | 10.584  | 416                         |
| 1320.                | <b>FFW Aschenroth P</b>                            |     |                                        |                   |         |                             |
| 9359                 | 2 Druckbegrenzungsventile                          | N   | 2.400                                  | in Umsetzung      | 0       | 2.400                       |
|                      | Systemtrenner Neutzenbrunn                         | N   | 2.100                                  | in Umsetzung      |         | 2.100                       |
| 1321.                | <b>FFW Wernfeld P</b>                              |     |                                        |                   |         |                             |
| 9630                 | Notstromaggregat                                   | F   | 1.000                                  | abgeschlossen     | 584     | 416                         |
| 1391.                | <b>Sirenen P</b>                                   |     |                                        |                   |         |                             |
| 9630                 | Mastisirene Eselspfad                              | F   | 8.200                                  | offen             | 0       | 8.200                       |
| 1431.                | <b>Hochwasserschutz P</b>                          |     |                                        |                   |         |                             |
| 9591                 | Außengebietsableitung Seifriedsburg Baunebenkosten | N   | 100.000                                | offen             | 0       | 100.000                     |
| 21.                  | <b>Schulen</b>                                     |     |                                        |                   |         |                             |
| 2111.                | <b>Grundschule Gemünden P</b>                      |     |                                        |                   |         |                             |
| 9351                 | Erneuerung und Aufstockung Klassenzimmermöblierung | N   | 10.200                                 | offen             | 0       | 10.200                      |
|                      | Kunstfächer                                        | N   | 5.600                                  | offen             | 0       | 5.600                       |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                            | N/F | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand                          | AO-Soll | verbleibender<br>Ansatzrest |
|----------------------|-----------------------------------------------------|-----|----------------------------------------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------|
| 9352                 | IT-Ausstattung                                      | N   | 11.000                                 | laufend nach Bedarf, zunächst HH-<br>Reste | 0       | 11.000                      |
| 9353                 | Fahrräder für Radelpass                             | N   | 1.800                                  | abgeschlossen                              | 184     | 1.616                       |
| 9631                 | digitales Schließsystem                             | N   | 2.000                                  | offen                                      | 0       | 2.000                       |
| 2112.                | <b>Grundschule Wernfeld P</b>                       |     |                                        |                                            |         |                             |
| 9352                 | IT-Ausstattung                                      | N   | 2.500                                  | offen                                      | 0       | 2.500                       |
| 2113.                | <b>Grundschule Langenprozelten P</b>                |     |                                        |                                            |         |                             |
| 9350                 | Möblierung Schulkindbetreuung                       | N   | 5.000                                  | in Umsetzung                               | 0       | 5.000                       |
| 9351                 | Sportschrank                                        | N   | 2.300                                  | abgeschlossen                              | 2.204   | 86                          |
| 9351                 | Ballschrank                                         | N   | 1.800                                  | abgeschlossen                              | 1.558   | 242                         |
| 9352                 | IT-Ausstattung                                      | N   | 5.000                                  | in Umsetzung                               | 2.534   | 2.466                       |
| 9451                 | Toiletten 2. OG                                     | N   | 5.000                                  | in Umsetzung                               |         |                             |
|                      | Notausgang Schulkindbetreuung                       | N   | 19.000                                 | in Umsetzung                               |         |                             |
|                      | Trockenbau Küche Schulkindbetreuung                 | N   | 7.300                                  | in Umsetzung                               | 24.269  | 59.031                      |
|                      | Räume für Schulkindbetreuung                        | F   | 50.000                                 | in Umsetzung                               |         |                             |
| 9631                 | Ausgabeküche Schulkindbetreuung inkl. Installation  | N   | 93.000                                 | in Umsetzung                               | 85.761  | 7.239                       |
| 2130.                | <b>Mittelschule Gemünden P</b>                      |     |                                        |                                            |         |                             |
| 3613                 | <i>Zuschuss Digitalisierung</i>                     | Z   | 343.000                                | in Umsetzung                               | 1.500   | 341.500                     |
| 9352                 | IT-Ausstattung                                      | N   | 8.000                                  | laufend nach Bedarf                        | 2.255   | 5.745                       |
| 9352                 | Hardware Telefonie                                  | N   | 8.000                                  | offen                                      | 0       | 8.000                       |
| 9452                 | Energetische Sanierung der Klassenzimmerbeleuchtung | N   | 20.000                                 | offen                                      | 0       | 20.000                      |
| 9456                 | Einzäunung Pausenhof                                | N   | 10.000                                 | offen                                      | 0       | 10.000                      |
| 3500.                | <b>Volkshochschule F</b>                            |     |                                        |                                            |         |                             |
| 9352                 | IT-Ausstattung                                      | N   | 2.500                                  | offen                                      | 0       | 2.500                       |
| 3603.                | <b>Stadttürme P</b>                                 |     |                                        |                                            |         |                             |
| 9450                 | Dachsanierung Mühlorturm                            | F   | 5.000                                  | in Umsetzung                               | 1.650   | 3.350                       |
|                      | Dachsanierung Hexenturm                             | N   | 123.500                                | in Vorbereitung                            | 0       | 123.500                     |
| 4600.                | <b>Kinderspielfläche F</b>                          |     |                                        |                                            |         |                             |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                               |   | N/F | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand | AO-Soil   | verbleibender<br>Ansatzrest |
|----------------------|--------------------------------------------------------|---|-----|----------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------------------|
| 464.<br>4641.        | 9359 Diverse Spielgeräte (Neu-/Ersatzbeschaffungen)    |   | N   | 10.000                                 | in Umsetzung      | 11.962    | 8.038                       |
|                      | Diverse Spielgeräte für Kleinkinder                    |   | N   | 10.000                                 | in Umsetzung      |           |                             |
|                      | <b>Kindertagesstätten</b>                              |   |     |                                        |                   |           |                             |
|                      | <b>KiTa Gemünden P</b>                                 | Z | F   | 3.300.000                              | offen             | 0         | 3.300.000                   |
|                      | 3610 Investitionszuweisung vom Land Kita-Neubau        |   |     |                                        |                   |           |                             |
|                      | 3613 Investitionszuweisung vom Land Investitionsbudget | Z | N   | 1.368.000                              | offen             | 0         | 1.368.000                   |
|                      | 9351 Zimmerausstattung                                 |   | N   | 170.000                                | offen             | 0         | 170.000                     |
|                      | 9353 Büchertaschenregal SKB                            |   | N   | 4.000                                  | offen             | 0         | 4.000                       |
|                      | 9359 Außenspielgeräte                                  |   | N   | 100.000                                | offen             | 0         | 100.000                     |
|                      | 9451 Neubau Kindergarten                               |   | F   | 4.000.000                              | in Umsetzung      | 2.170.275 | 1.829.725                   |
| 4642.                | 9494 Baunebenkosten Hort                               |   | N   | 100.000                                | offen             | 0         | 100.000                     |
|                      | <b>KiTa Seifriedsburg P</b>                            |   |     |                                        |                   |           |                             |
|                      | 9351 Podest Bauecke                                    |   | N   | 2.500                                  | offen             | 0         | 2.500                       |
|                      | Garderobe                                              |   | N   | 3.000                                  | offen             | 0         | 3.000                       |
|                      | Teamtisch                                              |   | N   | 1.700                                  | offen             | 0         | 1.700                       |
|                      | Möbel                                                  |   | N   | 2.000                                  | offen             | 0         | 2.000                       |
|                      | Möbel WC/Wickelbereich                                 |   | N   |                                        |                   |           |                             |
|                      | 9352 IT-Ausstattung                                    |   | N   | 1.500                                  | offen             | 0         | 1.500                       |
|                      | 9358 Bauwagen                                          |   | N   | 3.000                                  | abgeschlossen     | 6.475     | 0                           |
|                      | <b>KiTa Adelsberg P</b>                                |   |     |                                        |                   |           |                             |
| 4643.                | 9351 Schränke                                          |   | N   | 2.000                                  | offen             | 0         | 2.000                       |
|                      | 9351 Sofa Lesecke Kindergarten                         |   | N   | 1.000                                  | offen             | 0         | 1.000                       |
|                      | 9352 IT-Ausstattung                                    |   | N   | 1.500                                  | offen             | 0         | 1.500                       |
|                      | 9358 Spielgeräte Pausenhof SKB                         |   | N   | 4.000                                  | offen             | 0         | 4.000                       |
|                      | 9359 Tipi Kindergartenspielplatz                       |   | N   | 3.500                                  | offen             | 0         | 3.500                       |
|                      | Nestschaukel Kindergartenspielplatz                    |   | N   | 4.000                                  | offen             | 0         | 4.000                       |
|                      | Krippenwagen mit Motor                                 |   | N   | 6.000                                  | offen             | 0         | 6.000                       |
|                      | <b>KiTa Langenprozelten P</b>                          |   |     |                                        |                   |           |                             |
|                      |                                                        |   |     |                                        |                   |           |                             |
|                      |                                                        |   |     |                                        |                   |           |                             |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                                   | N/F | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand        | AO-Soil | verbleibender<br>Ansatzrest |
|----------------------|------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------|--------------------------|---------|-----------------------------|
| 9351                 | Gruppensatz Stühle                                         | N   | 3.000                                  | offen                    | 0       | 3.000                       |
| 9352                 | IT-Ausstattung                                             | N   | 1.500                                  | offen                    | 0       | 1.500                       |
| 9353                 | Gruppensatz Stühle SKB                                     | N   | 3.000                                  | abgeschlossen            | 15.937  | 0                           |
|                      | Matsch-/Wassertisch                                        | N   | 3.000                                  | offen                    | 0       | 3.000                       |
| 5531.                | <b>Sportvereinsförderung F</b>                             |     |                                        |                          |         |                             |
| 9886                 | Investitionszuschuss TSV Langenprozelten Hallenbeleuchtung | N   | 3.100                                  | offen                    | 0       | 3.100                       |
| 9888                 | Investitionszuschuss TSV Langenprozelten Beregnungsanlage  | N   | 3.100                                  | offen                    | 0       | 3.100                       |
| 9889                 | Investitionszuschuss PSV Langenprozelten Unterstand        | N   | 5.100                                  | offen                    | 0       | 5.100                       |
| 5601.                | <b>Freizeitareal Weißensteinstraße F</b>                   |     |                                        |                          |         |                             |
| 9491                 | Baunebenkosten                                             | N   | 30.000                                 | in Umsetzung             | 0       | 30.000                      |
| 5701.                | <b>Freibad Saaleinsel F</b>                                |     |                                        |                          |         |                             |
| 9631                 | Frequenzumrichter                                          | F   | 3.000                                  | abgeschlossen            | 1.901   | 1.099                       |
|                      | Blitzschutz                                                | N   | 28.000                                 | in Umsetzung             | 11.774  | 16.226                      |
| 5702.                | <b>Drei-Flüsse-Bad F</b>                                   |     |                                        |                          |         |                             |
| 9352                 | IT-Ausstattung                                             | N   | 1.500                                  | offen                    | 0       | 15.000                      |
| 5831.                | <b>Park- u. Grünanlagen P</b>                              |     |                                        |                          |         |                             |
| 9353                 | Rasenmäher                                                 | N   | 2.000                                  | anderweitige Beschaffung | 1.389   | 611                         |
| 5927.                | <b>Erlebnisweg Wasser erleben F</b>                        |     |                                        |                          |         |                             |
| 9590                 | Wassererlebnisweg Baunebenkosten                           | F   | 15.000                                 | offen                    | 0       | 15.000                      |
| 6100.                | <b>Straßenbau Gemeindestraßen P</b>                        |     |                                        |                          |         |                             |
| 3610                 | <i>Straßenausbaupauschale nach Art. 13h FAG</i>            | Z   | 76.000                                 | abgeschlossen            | 76.324  | 0                           |
| 6301.                | <b>Straßenbau Gemünden P</b>                               |     |                                        |                          |         |                             |
| 3610                 | <i>Zuweisung nach dem GVFG Bergstraße Gehweganteil</i>     | Z   | 130.000                                | offen                    | 0       | 130.000                     |
| 9320                 | Grunderwerb (pauschal)                                     | N   | 15.000                                 | offen                    | 0       | 15.000                      |
| 9509                 | Bergstraße                                                 | N   | 70.000                                 | offen                    | 0       | 70.000                      |
| 9592                 | Baunebenkosten ISEK Sitzmann-Areal                         | N   | 35.000                                 | in Umsetzung             | 0       | 35.000                      |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                               |   | N/F | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand | AO-Soll | verbleibender<br>Ansatzrest |
|----------------------|--------------------------------------------------------|---|-----|----------------------------------------|-------------------|---------|-----------------------------|
| 9593                 | Barrierefreier Zugang Friedenstraße/Ladestraße         |   | N   | 25.000                                 | in Planung        | 3.040   | 21.960                      |
| 9597                 | Baunebenkosten ISEK Obertorstraße                      |   | N   | 65.000                                 | in Umsetzung      | 0       | 0                           |
| 9598                 | Baunebenkosten Bahnhofsvorplatz ZOB                    |   | N   | 40.000                                 | in Umsetzung      | 27.076  | 12.924                      |
| 6330.                | <b>Straßenbau OT Wernfeld</b> <b>P</b>                 |   |     |                                        |                   |         |                             |
| 9501                 | Oberdorfstraße                                         |   | F   | 30.000                                 | in Umsetzung      | 0       | 30.000                      |
| 9591                 | Baunebenkosten Sanierung Oberdorfstraße                |   | F   | 30.000                                 | in Umsetzung      | 0       | 30.000                      |
| 6397.                | <b>Straßenbau OT Schöna</b> <b>P</b>                   |   |     |                                        |                   |         |                             |
| 9501                 | Förderung Dorfplatz LAG Spessart                       | Z | N   | 230.000                                | offen             | 0       | 230.000                     |
| 9450                 | Baukosten Dorfplatz                                    |   | N   | 465.000                                | in Planung        | 0       | 465.000                     |
| 9591                 | Baunebenkosten                                         |   | F   | 60.000                                 | in Umsetzung      | 0       | 65.000                      |
| 6487.                | <b>Sanierung der Sinnbrücke in Schaippach</b> <b>P</b> |   |     |                                        |                   |         |                             |
| 3601                 | <i>Zuweisung aus Bundesprogramm</i>                    | Z | F   | 300.000                                | in Umsetzung      | 16.150  | 283.850                     |
| 3610                 | <i>Zuweisungen vom Land</i>                            | Z | F   | 200.000                                | in Umsetzung      | 0       | 200.000                     |
| 9510                 | Baukosten Sinnbrücke                                   |   | F   | 600.000                                | in Umsetzung      | 579     | 159.421                     |
| 9591                 | Baunebenkosten                                         |   | F   | 160.000                                | in Umsetzung      | 0       | 160.000                     |
| 6489.                | <b>Sanierung der Brücke Häfnergasse</b> <b>P</b>       |   |     |                                        |                   |         |                             |
| 9540                 | Brücke Häfnergasse                                     |   | N   |                                        |                   |         |                             |
| 9591                 | Baunebenkosten                                         |   | F   |                                        |                   |         |                             |
| 670.                 | <b>Straßenbeleuchtung</b> <b>P</b>                     |   |     |                                        |                   |         |                             |
| 6701.                | <i>Zuweisung vom Land</i>                              | Z | F   | 250.000                                | in Umsetzung      | 0       | 250.000                     |
| 9610                 | Ergänzung und Erneuerung von Beleuchtung in Gemeinden  |   | N   | 9.300                                  | abgeschlossen     | 8.985   | 315                         |
| 9618                 | Vollständige Umrüstung auf LED-Beleuchtung             |   | F   | 275.000                                | in Umsetzung      | 0       | 275.000                     |
| 6702.                | Neuerstellung von Beleuchtung Langenprozelten          |   | N   | 57.000                                 | abgeschlossen     | 56.957  | 43                          |
| 6703.                | Neuerstellung von Beleuchtung Wernfeld                 |   | N   | 8.100                                  | abgeschlossen     | 8.003   | 97                          |
| 6705.                | Neuerstellung von Beleuchtung Harrbach                 |   | N   | 4.200                                  | offen             | 0       | 4.200                       |
| 6707.                | Neuerstellung von Beleuchtung Schaippach               |   | N   | 21.100                                 | abgeschlossen     | 21.089  | 11                          |
| 6708.                | Neuerstellung von Beleuchtung Adelsberg                |   | N   | 42.700                                 | abgeschlossen     | 42.269  | 431                         |
| 6710.                | Neuerstellung von Beleuchtung Massenbuch               |   | N   | 4.100                                  | abgeschlossen     | 4.051   | 49                          |
| 6711.                | Neuerstellung von Beleuchtung Hofstetten               |   | N   | 4.900                                  | abgeschlossen     | 4.851   | 49                          |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                                                                                                                                                                     |             | N/F         | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand              | AO-Soll             | verbleibender<br>Ansatzrest     |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| 6801.                | <u>Parkeinrichtungen</u> <b>F</b><br>Beschaffung von zusätzlichen Parkautomaten                                                                                                              |             | N           | 50.000                                 | offen                          | 1.558               | 484.142                         |
| 6811.                | <u>Treppenturm Lindenwiese</u> <b>P</b><br>Baunebenkosten                                                                                                                                    |             | N           | 25.000                                 | offen                          | 0                   | 25.000                          |
| 7210.                | <u>Abfallbeseitigung</u> <b>P</b><br>3660 Förderung Altlastensanierung Weißensteinstraße<br>9590 Altlastensanierung Weißensteinstraße                                                        | Z           | F<br>F      | 125.000<br>125.000                     | offen<br>in Umsetzung          | 0<br>54.116         | 125.000<br>70.884               |
| 7280.                | <u>Wertstoffhof</u> <b>F</b><br>9359 Bürocontainer                                                                                                                                           |             | N           | 7.000                                  | offen                          | 0                   | 7.000                           |
| 7691.                | <u>Kultur- und Vereinshaus</u> <b>F</b><br>9451 Dach-, Fenster- und Fluchtwegarbeiten                                                                                                        |             | F           | 70.500                                 | offen                          | 0                   | 70.500                          |
| 7701.                | <u>Fuhrpark Bauhof</u> <b>P</b><br>9357 Ersatzbeschaffung Lkw mit Streuautomat                                                                                                               |             | N           | 275.000                                | in Umsetzung                   | 0                   | 275.000                         |
| 7711.                | <u>Bauhof</u> <b>P</b><br>9352 Erneuerung PC-Arbeitsplätze                                                                                                                                   |             | N           | 2.500                                  | offen                          | 0                   | 2.500                           |
| 8160.                | <u>Fernwärmeversorgung</u> <b>P</b><br>3610 Investitionszuweisung vom Land kommunale Wärmeplanung<br>9590 Kommunale Wärmeplanung                                                             | Z           | F<br>F      | 65.000<br>50.000                       | offen<br>offen                 | 0<br>0              | 65.000<br>50.000                |
| 7901.                | <u>Fremdenverkehr</u> <b>F</b><br>9454 Info und Wandertafel                                                                                                                                  |             | N           | 3.000                                  | offen                          | 0                   | 3.000                           |
| 8180.                | <u>Breitbandversorgung</u> <b>F</b><br>3601 Zuschuss Gigabit-Richtlinie Bundesprogramm<br>3613 Zuschuss Gigabit-Richtlinie Landesförderung<br>3670 Zuschuss Breitbanderschließung Hofstetten | Z<br>Z<br>Z | N<br>N<br>N | 900.000<br>3.473.400<br>165.000        | offen<br>in Umsetzung<br>offen | 0<br>1.681.981<br>0 | 900.000<br>1.791.420<br>165.000 |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme                               | N/F | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand | AO-Soll   | verbleibender<br>Ansatzrest |
|----------------------|--------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------------------|
| 8579.                | 9502 Breitbanderschließung Hofstetten                  | F   | 55.000                                 | offen             | 0         | 55.000                      |
|                      | 9520 Breitbanderschließung/Gigabit/FTTH Bundesprogramm | N   | 990.000                                | offen             | 0         | 990.000                     |
|                      | Breitbanderschließung/Gigabit/FTTH Landesförderung     | F   | 1.394.000                              | offen             | 0         | 1.394.000                   |
|                      | <b>Forstwirtschaft F</b>                               |     |                                        |                   |           |                             |
|                      | 9321 Erwerb unbebauter Grundstücke                     | N   | 15.000                                 | offen             | 0         | 15.000                      |
|                      | 9351 Zimmerausstattung                                 | N   | 2.000                                  | in Umsetzung      | 1.315     | 685                         |
|                      | 9352 Notebooks                                         | N   | 5.000                                  | offen             | 0         | 5.000                       |
| 8800.                | 9353 Werkzeuge und Maschinen                           | N   | 4.500                                  | offen             | 0         | 4.500                       |
|                      | 9357 Beschaffung von Fahrzeugen                        | N   | 107.000                                | in Umsetzung      | 0         | 107.000                     |
|                      | <b>Allgemeines Grundvermögen</b>                       |     |                                        |                   |           |                             |
|                      | 9351 Zimmerausstattung ehemaliges Pfarrheim            | N   | 30.000                                 | offen             | 0         | 30.000                      |
|                      | 9450 Modernisierung ehemaliges Pfarrheim               | N   | 37.300                                 | in Umsetzung      | 0         | 37.300                      |
|                      | <b>Sonstiges allgemeines Grundvermögen</b>             |     |                                        |                   |           |                             |
|                      | 3401 Veräußerung von städtischen Grundstücken          | N   | 30.000                                 | offen             | 0         | 30.000                      |
| 8891.                | 9321 Erwerb unbebauter Grundstücke                     | N   | 45.000                                 | offen             | 0         | 45.000                      |
|                      | 9322 Erwerb bebauter Grundstücke                       | N   | 150.000                                | nach Bedarf       | 65.891    | 84.109                      |
|                      | 9591 Erschließung Mühlwiesen II                        | F   | 6.500                                  | in Vorbereitung   | 98.448    | 0                           |
|                      | <b>Zwischensumme:</b>                                  |     | 11.143.900                             |                   | 2.778.033 | 8.425.417                   |
|                      |                                                        | Z   | 10.963.950                             |                   | 1.775.955 | 9.149.770                   |
|                      |                                                        | KB  | 0                                      |                   | 0         | 0                           |
|                      |                                                        | AB  | 0                                      |                   | 0         | 0                           |
|                      |                                                        | IB  | 0                                      |                   | 0         | 0                           |
|                      |                                                        | IZ  | 0                                      |                   | 0         | 0                           |
|                      |                                                        | VK  | 30.000                                 |                   | 0         | 30.000                      |
|                      |                                                        | VF  | 21.500                                 |                   | 21.850    | 0                           |
|                      |                                                        | EL  | 0                                      |                   | 0         | 0                           |
|                      | <b>Summe:</b>                                          |     | 128.450                                |                   | 980.228   | -754.353                    |

| Haushalts-<br>stelle | Bezeichnung der Maßnahme | N/F | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>EUR | Bearbeitungsstand | AO-Soll | verbleibender<br>Ansatzrest |
|----------------------|--------------------------|-----|----------------------------------------|-------------------|---------|-----------------------------|
|----------------------|--------------------------|-----|----------------------------------------|-------------------|---------|-----------------------------|

- Stadtkämmerei -

*F = Fortführungsmaßnahme*  
*N = neue Maßnahme*  
*Z = Zuschuss*  
*KB = Kostenbeteiligung*  
*AB = Ausbaubeiträge*  
*IZ = Inzahlungnahme*  
*IB = Investitionskostenbeteiligung*

*VK = Verkauf von Grundstücken*  
*VF = Verkauf von Fahrzeugen*  
*EL = Eigenleistung*  
*VE = Verpflichtungsermächtigung*  
*F = Freiwillige Maßnahme*  
*P = Pflichtmaßnahme*

*= Verkauf von Grundstücken*  
*= Verkauf von Fahrzeugen*  
*= Eigenleistung*  
*= Verpflichtungsermächtigung*  
*= Freiwillige Maßnahme*  
*= Pflichtmaßnahme*

## Sachstand zu den übertragenen Haushaltsresten aus Vorjahren

|    | Haushalts-<br>stelle                | Bezeichnung der Maßnahme                                                               | Haushaltsein-<br>nahmerest<br>- EUR - | Anordnungen<br>hierauf<br>- EUR - | verbleibender<br>Haushaltsein-<br>nahmerest<br>- EUR - | Maßnahme<br>abgeschlossen<br>? |
|----|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|
| I. | <b>Haushaltseinnahmereste (HER)</b> |                                                                                        |                                       |                                   |                                                        |                                |
|    | 1.1311.3610                         | Feuerwehr Gernsheim, Investitionszuweisungen Land, Förderung der Digitalen Alarmierung | 107.000                               | 0                                 | 107.000                                                | nein                           |
|    | 1.1321.3610                         | Feuerwehr Wernfeld, Investitionszuweisungen Land, Fahrzeugbeschaffung                  | 47.800                                | 0                                 | 47.800                                                 | nein                           |
|    | 1.1391.3610                         | Brandschutz Sirenen, Investitionszuweisungen Land                                      | 67.250                                | 0                                 | 67.250                                                 | nein                           |
|    | 1.2111.3610                         | Grundschule Gernsheim, Investitionszuweisungen Land                                    | 53.900                                | 0                                 | 53.900                                                 | nein                           |
|    | 1.2113.3610                         | Grundschule Langenprozelten, Investitionszuweisungen Land                              | 24.000                                | 0                                 | 24.000                                                 | nein                           |
|    | 1.2130.3612                         | Mittelschule Gernsheim, Investitionszuweisungen Land, Schulausstattung Digitalisierung | 61.000                                | 0                                 | 61.000                                                 | nein                           |
|    | 1.2130.3613                         | Mittelschule Gernsheim, Investitionszuweisungen Land, Digitalisierung über KIP-S       | 410.000                               | 0                                 | 410.000                                                | nein                           |
|    | 1.4641.3610                         | Kita St. Martin Gernsheim, Investitionszuweisungen Land                                | 500.000                               | 0                                 | 500.000                                                | nein                           |
|    | 1.5925.3610                         | Erlebnisweg Wasser erleben, Investitionszuweisungen                                    | 2.500                                 | 0                                 | 2.500                                                  | nein                           |
|    | 1.5927.3640                         | Erlebnisweg Wasser erleben, Förderung Allianz Main Werntal                             | 2.000                                 | 0                                 | 2.000                                                  | nein                           |
|    | 1.6301.3610                         | Gemeindestraßen, Investitionszuweisungen nach dem GVFG                                 | 130.000                               | 0                                 | 130.000                                                | nein                           |
|    | 1.6320.3610                         | Gemeindestraßen Straßenbau Langenprozelten, Investitionszuweisungen vom Land           | 265.000                               | 0                                 | 265.000                                                | nein                           |
|    | 1.6481.3620                         | Mainbrücke, Investitionszuweisung vom Landkreis                                        | 23.000                                | 4.729                             | 18.271                                                 | nein                           |
|    | 1.6487.3601                         | Bogenbrücke Schaippach, Investitionszuweisungen Bund                                   | 200.000                               | 0                                 | 200.000                                                | nein                           |
|    | 1.6701.3610                         | Umrüstung auf LED-Straßenbeleuchtung, Investitionszuweisung Land                       | 270.000                               | 0                                 | 270.000                                                | nein                           |
|    | 1.7901.3640                         | Fremdenverkehr Wandertafeln, Förderung LAG Spessart                                    | 1.800                                 | 0                                 | 1.800                                                  | nein                           |

Stadt Gemeinden a. Main  
- Stadtkämmerei -

|             |                                         |                  |              |                  |      |
|-------------|-----------------------------------------|------------------|--------------|------------------|------|
| 1.8180.3670 | Breitbanderschließung Hofstetten        | 165.000          | 0            | 165.000          | nein |
| 1.8891.3520 | Erschließungsbeiträge für Mühlwiesen II | 70.000           | 0            | 70.000           | nein |
| 1.9121.3776 | Kreditaufnahmen                         | 2.152.700        | 0            | 2.152.700        | nein |
|             | <b>Summe:</b>                           | <b>4.552.950</b> | <b>4.729</b> | <b>4.448.221</b> |      |

|     | Haushalts-<br>stelle                | Bezeichnung der Maßnahme                                  | Haushaltsaus-<br>gabereste<br>- EUR - | Anordnungen<br>hierauf<br>- EUR - | verbleibender<br>Haushalts-<br>ausgabereist<br>- EUR - | Maßnahme<br>abgeschlossen<br>? |
|-----|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|
| II. | <b>Haushaltsausgabereiste (HAR)</b> |                                                           |                                       |                                   |                                                        |                                |
|     | 1.0601.9351                         | EDV-Anlage, Zimmerausstattung                             | 600                                   | 0                                 | 600                                                    | nein                           |
|     | 1.0601.9352                         | EDV-Anlage, Arbeitsgeräte und Maschinen                   | 38.200                                | 0                                 | 38.200                                                 | nein                           |
|     | 1.0681.9351                         | Rathaus, Zimmerausstattung                                | 22.900                                | 19.643                            | 3.257                                                  | nein                           |
|     | 1.0681.9450                         | Rathaus, Sanierung                                        | 12.000                                | 3.456                             | 8.544                                                  | nein                           |
|     | 1.0681.9491                         | Rathaus, Baunebenkosten der Sanierung                     | 10.000                                | 902                               | 9.098                                                  | nein                           |
|     | 1.0681.9631                         | Rathaus, Betriebstechnische Anlagen                       | 35.000                                | 22.654                            | 12.346                                                 | nein                           |
|     | 1.1311.9357                         | FFW Gemünden, Mannschaftstransportfahrzeug                | 35.000                                | 0                                 | 35.000                                                 | nein                           |
|     | 1.1311.9359                         | FFW Gemünden, Ausrüstungsgegenstände                      | 214.800                               | 8.156                             | 206.644                                                | nein                           |
|     | 1.1311.9630                         | FFW Gemünden, Gebäudeleittechnikschrank und Gasbrenner    | 16.000                                | 13.090                            | 2.910                                                  | nein                           |
|     | 1.1311.9631                         | FFW Gemünden, Gebäudeleittechnik                          | 50.000                                | 0                                 | 50.000                                                 | nein                           |
|     | 1.1320.9352                         | FFW Aschenroth, Funkgeräte und Druckbegrenzungsventil     | 4.600                                 | 0                                 | 4.600                                                  | nein                           |
|     | 1.1321.9357                         | FFW Wernfeld, Fahrzeugbeschaffung                         | 15.000                                | 14.924                            | 76                                                     | nein                           |
|     | 1.1391.9630                         | Sonderförderprogramm Sirenen                              | 3.500                                 | 0                                 | 3.500                                                  | nein                           |
|     | 1.1431.9321                         | Hochwasserschutz, Seifriedsburg & Neutzenbrunn, Grunderw. | 35.000                                | 0                                 | 35.000                                                 | nein                           |

Stadt Gernmünden a. Main  
- Stadtkämmerei -

|             |                                                                       |         |         |         |      |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|------|
| 1.1431.9504 | Hochwasserschutz, Außengebietsableitung Neutzenbrunn                  | 15.000  | 0       | 15.000  | nein |
| 1.1431.9591 | Hochwasserschutz, Außengebietsableitung Seifriedsburg, Baunebenkosten | 20.000  | 0       | 20.000  | nein |
| 1.2111.9352 | Grundschule Gernmünden, Arbeitsgeräte und Maschinen                   | 2.300   | 0       | 2.300   | nein |
| 1.2111.9632 | Grundschule Gernmünden, Türsprechanlage                               | 5.000   | 0       | 5.000   | nein |
| 1.2112.9450 | Grundschule Wernfeld, Gartenhaus                                      | 3.000   | 2.874   | 126     | nein |
| 1.2113.9631 | Grundschule Langenprozelten, Sprechanlage                             | 4.000   | 0       | 4.000   | nein |
| 1.2113.9632 | Grundschule Langenprozelten, Netzwerkschrank inkl. Verkabelung        | 700     | 0       | 700     | nein |
| 1.2130.9352 | Mittelschule Gernmünden, IT-Ausstattung                               | 15.000  | 0       | 15.000  | nein |
| 1.2130.9453 | Mittelschule Gernmünden, Umbau Digitalisierung über KIP-S             | 174.800 | 130.058 | 44.742  | nein |
| 1.2130.9454 | Mittelschule Gernmünden, Sanierungsmaßnahme über FAG                  | 380.000 | 117.993 | 262.007 | nein |
| 1.2130.9493 | Mittelschule Gernmünden, Digitalisierung, Baunebenkosten KIP-S        | 30.000  | 5.663   | 24.337  | nein |
| 1.2130.9494 | Mittelschule Gernmünden, Baunebenkosten über FAG                      | 30.000  | 3.550   | 26.450  | nein |
| 1.3703.9491 | Kirche Aschenroth, Sanierung Baunebenkosten                           | 5.000   | 0       | 5.000   | nein |
| 1.4351.9450 | Obdachlosenunterkunft                                                 | 50.000  | 0       | 50.000  | nein |
| 1.4601.9460 | Einrichtung der Jugendarbeit                                          | 50.000  | 0       | 50.000  | nein |
| 1.4641.9352 | Kita St. Martin Gernmünden, IT-Ausstattung                            | 4.200   | 0       | 4.200   | nein |
| 1.4641.9451 | Kita St. Martin Gernmünden, Neubau Kindergarten                       | 750.000 | 0       | 750.000 | nein |
| 1.4641.9491 | Kita St. Martin Gernmünden, Baunebenkosten                            | 50.000  | 50.000  | 0       | nein |
| 1.4641.9494 | Kita St. Martin Gernmünden, Hort, Baunebenkosten                      | 10.000  | 0       | 10.000  | nein |
| 1.4641.9631 | Kita St. Martin Gernmünden, Betriebstechnische Anlagen                | 750.000 | 4.505   | 745.495 | nein |
| 1.4641.9632 | Kita St. Martin Gernmünden, Netzwerkschrank                           | 1.400   | 0       | 1.400   | nein |
| 1.4642.9351 | Kita Seifriedsburg, Zimmerausstattungen                               | 5.000   | 0       | 5.000   | nein |
| 1.4642.9631 | Kita Seifriedsburg, Sprechanlage und Montage                          | 4.300   | 0       | 4.300   | nein |
| 1.4642.9632 | Kita Seifriedsburg, Netzwerkschrank inkl. Verkabelung                 | 700     | 700     | 0       | ja   |
| 1.4643.9359 | Kita Adelsberg, Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | 1.000   | 0       | 1.000   | nein |
| 1.4643.9491 | Kita Adelsberg, energetische Sanierung                                | 30.000  | 0       | 30.000  | nein |
| 1.4643.9631 | Kita Adelsberg, Sprechanlage                                          | 4.300   | 0       | 4.300   | nein |
| 1.4643.9632 | Kita Adelsberg, Netzwerkschrank inkl. Verkabelung                     | 700     | 700     | 0       | ja   |
| 1.4644.9631 | Kita Langenprozelten, Sprechanlage                                    | 4.300   | 0       | 4.300   | nein |
| 1.4644.9632 | Kita Langenprozelten, Netzwerkschrank inkl. Verkabelung               | 700     | 700     | 0       | ja   |

Stadt Gernmünden a. Main  
- Stadtkämmerei -

|             |                                                                     |         |         |         |      |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|------|
| 1.5531.9883 | Investitionsförderung für Sportvereine, ESV Bavaria Gernmünden      | 1.500   | 0       | 1.500   | nein |
| 1.5601.9491 | Freizeitareal Weißensteinstraße, Baunebenkosten                     | 12.700  | 2.262   | 10.438  | nein |
| 1.5831.9460 | Park- und Grünflächen, Wassertretanlage Mühlbach                    | 3.000   | 0       | 3.000   | nein |
| 1.5911.9591 | Campingplatz, Baunebenkosten                                        | 40.000  | 0       | 40.000  | nein |
| 1.5925.9590 | Erlebnisweg Wasser erleben Main-Werntal                             | 5.000   | 0       | 5.000   | nein |
| 1.5927.9460 | Erlebnisweg Wasser erleben, Wassertretanlage und Infotafel Wernfeld | 4.000   | 0       | 4.000   | nein |
| 1.5927.9590 | Erlebnisweg Wasser erleben, Planungskosten                          | 80.000  | 0       | 80.000  | nein |
| 1.6100.9491 | Planungskosten Bahnhofsvorplatz                                     | 13.700  | 0       | 13.700  | nein |
| 1.6301.9504 | Straßenbau Gernmünden, Burgweg                                      | 25.000  | 0       | 25.000  | nein |
| 1.6301.9505 | Straßenbau Gernmünden, Mainblickstraße                              | 133.000 | 133.000 | 0       | nein |
| 1.6301.9508 | Straßenbau Gernmünden, Parkleitsystem                               | 4.000   | 0       | 4.000   | nein |
| 1.6301.9509 | Straßenbau Gernmünden, Bergstraße                                   | 70.000  | 0       | 70.000  | nein |
| 1.6301.9594 | Straßenbau Gernmünden, Burgweg Baunebenkosten                       | 5.000   | 0       | 5.000   | nein |
| 1.6301.9595 | Straßenbau Gernmünden, Mainblickstraße Baunebenkosten               | 6.300   | 0       | 6.300   | nein |
| 1.6301.9596 | Straßenbau Gernmünden, St. Bruno-Straße BA I-II Baunebenkosten      | 30.000  | 0       | 30.000  | nein |
| 1.6301.9597 | Straßenbau Gernmünden, Obertorstraße Baunebenkosten                 | 19.900  | 12.319  | 7.581   | nein |
| 1.6320.9503 | Fußweg Gewerbegebiet Langenprozelten                                | 275.000 | 217.487 | 57.513  | nein |
| 1.6320.9593 | Fußweg Gewerbegebiet Langenprozelten, Baunebenkosten                | 10.000  | 375     | 9.625   | nein |
| 1.6330.9501 | Oberdorfstraße Wernfeld, Sanierung                                  | 100.000 | 0       | 100.000 | nein |
| 1.6330.9591 | Oberdorfstraße Wernfeld, Baunebenkosten                             | 60.000  | 0       | 60.000  | nein |
| 1.6481.9591 | Mainbrücke, Baunebenkosten                                          | 20.900  | 3.139   | 17.761  | nein |
| 1.6487.9591 | Bogenbrücke Schaippach                                              | 24.500  | 22.267  | 2.233   | nein |
| 1.6489.9591 | Brücke Häfnergasse, Baunebenkosten                                  | 99.500  | 0       | 99.500  | nein |
| 1.6701.9612 | Straßenbeleuchtung, Treppenaufgang Straßenquerung Bahnhof           | 2.700   | 0       | 2.700   | nein |
| 1.6701.9618 | Straßenbeleuchtung, Umrüstung auf LED                               | 300.000 | 0       | 300.000 | nein |
| 1.6711.9610 | Straßenbeleuchtung Hofstetten                                       | 45.000  | 0       | 45.000  | nein |
| 1.6751.9630 | Streusalzsilos                                                      | 50.000  | 0       | 50.000  | nein |
| 1.6811.9491 | Treppenturm Lindenviese; Baunebenkosten                             | 10.000  | 0       | 10.000  | nein |
| 1.7621.9491 | Scherenberghalle, Sanierungsplanung                                 | 224.000 | 9.816   | 214.184 | nein |
| 1.7691.9631 | Kultur- und Vereinshaus, Sprechanlage und Schließsystem             | 2.900   | 0       | 2.900   | nein |

Stadt Gemünden a. Main

- Stadtkämmerei -

|             |                                                          |                  |                |                  |      |
|-------------|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------|
| 1.7701.9357 | Fuhrpark Bauhof, Fahrzeugbeschaffung                     | 266.000          | 1.890          | 266.000          | nein |
| 1.7711.9352 | Bauhof, Austausch mobiler Endgeräte, Ersatzbeschaffungen | 15.300           | 0              | 15.300           | nein |
| 1.7901.9451 | Fremdenverkehr, Wandertafeln                             | 3.000            | 0              | 3.000            | nein |
| 1.7901.9452 | Fremdenverkehr, Europäischer Kulturweg Wernfeld          | 17.000           | 17.000         | 0                | ja   |
| 1.7901.9453 | Fremdenverkehr, Digitale Infotafel                       | 12.000           | 0              | 12.000           | nein |
| 1.8180.9502 | Breitbanderschließung Hofstetten                         | 11.700           | 0              | 11.700           | nein |
| 1.8579.9321 | Forstwirtschaft, Erwerb unbebauter Grundstücke           | 5.000            | 0              | 5.000            | nein |
| 1.8579.9357 | Forstwirtschaft, Beschaffung von Fahrzeugen              | 24.000           | 0              | 24.000           | nein |
| 1.8800.9631 | Allg. Grundvermögen, Blitzschutz                         | 10.000           | 0              | 10.000           | nein |
|             | <b>Summe:</b>                                            | <b>4.935.600</b> | <b>819.123</b> | <b>4.118.367</b> |      |

# **STADT GEMÜNDEN A.MAIN**



## **Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2025**



# Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2025

## A: Allgemeines

Gemäß Art. 102 Abs. 1 Satz 1 der Gemeindeordnung (GO) ist in der Jahresrechnung das Ergebnis der Haushaltswirtschaft zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen.

Die Jahresrechnung umfasst gem. § 77 der Kommunalen Haushaltsverordnung (KommHV-Kameralistik) den kassenmäßigen Abschluss (§ 78 KommHV-Kameralistik) und die Haushaltsrechnung (§ 79 KommHV-Kameralistik).

Mit dem kassenmäßigen Abschluss (§ 78 KommHV-Kameralistik) legt die Kasse Rechenschaft gegenüber der anordnungsberechtigten Verwaltung ab, inwieweit sie die ihr im abgelaufenen Haushaltsjahr erteilten Anordnungen erfüllt hat.

Die Haushaltsrechnung (§ 79 KommHV-Kameralistik) enthält die Ergebnisse des kassenmäßigen Abschlusses und gibt darüber hinaus Aufschluss über die Ausführung des Haushaltsplans, die Bildung von Haushaltsresten und über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr. Sie ist als Sollabschluss gestaltet.

Das Wesen der Sollrechnung besteht darin, dass sie der Ermittlung des Jahresergebnisses die Beträge zugrunde legt, die im Abrechnungszeitraum zu Soll des laufenden Haushaltsjahres gestellt (also rechtlich fällig geworden) sind, für die also die Kasse eine Kassenanordnung zur Vereinnahmung oder Verausgabung erhalten hat.

Aus der Rechnungslegung muss ersichtlich sein, wie der Haushaltsplan im Haushaltsjahr ausgeführt wurde, welche Einnahmen und Ausgaben angeordnet wurden, ob die Planansätze zur Aufgabenerfüllung ausreichten oder ob zusätzliche Ausgabemittel bereitgestellt werden mussten und ob die Verwaltung sich an die gegebenen Ausgabeermächtigungen gehalten hat. Schließlich ist auch noch das Ergebnis der Haushaltswirtschaft – Überschuss oder Fehlbetrag – darzustellen.

Im vorliegenden Rechenschaftsbericht, der der Jahresrechnung beizufügen ist (§ 77 Abs. 2 Nr. 5 KommHV-Kameralistik), werden Erläuterungen zur Jahresrechnung gegeben (Art. 102 Abs. 1 Satz 4 GO).

## B: Der Haushaltsplan 2025

Der Haushaltsplan für 2025 wurde am 07.04.2025 vom Stadtrat verabschiedet.

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025 wurde mit der Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 27 der Stadt Gemünden am 04.07.2025 rückwirkend zum 01.01.2025 rechtskräftig. Einwendungen während der öffentlichen Auflage wurden nicht erhoben.

|                                           | Haushaltsplan 2025  |
|-------------------------------------------|---------------------|
| Verwaltungshaushalt<br>Einnahmen/Ausgaben | <b>27.003.050 €</b> |
| Vermögenshaushalt<br>Einnahmen/Ausgaben   | <b>7.700.650 €</b>  |
| Gesamt                                    | <b>34.703.700 €</b> |

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurden auf 2.948.800 € festgesetzt.

Im Vermögenshaushalt der Stadt Gemünden a. Main wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 8.005.000 € festgesetzt:

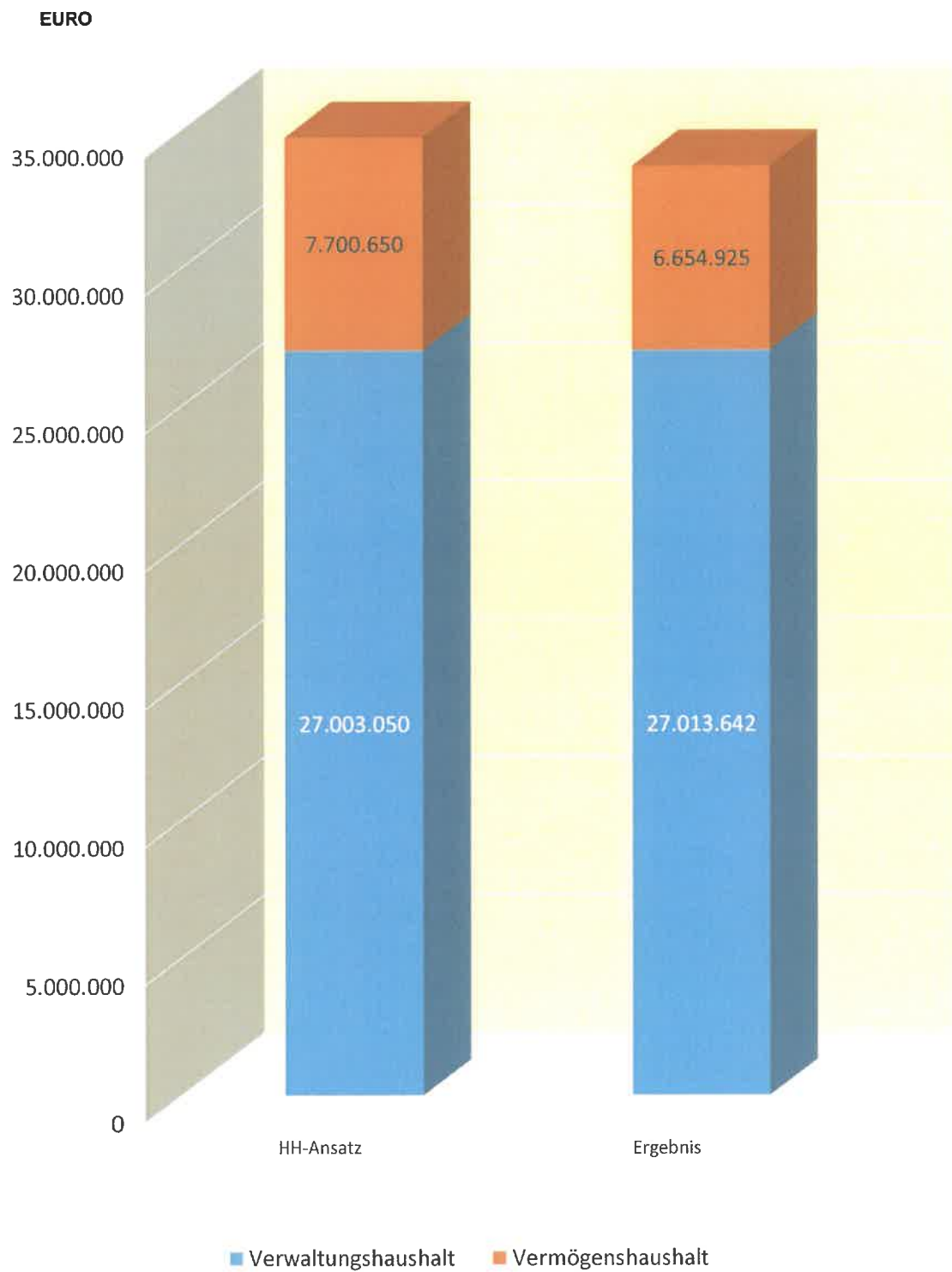
|             |                                                      |        |             |
|-------------|------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 1.4641.9451 | Kindergarten St. Martin Gemünden, Baukosten          | „2026“ | 4.500.000 € |
| 1.4641.9631 | Kindergarten St. Martin Gemünden, Betriebst. Anlagen | „2026“ | 3.250.000 € |
| 1.4641.9491 | Fuhrpark Bauhof, Beschaffung Lkw und Streuautomat    | „2026“ | 255.000 €   |

## C. Die Jahresrechnung 2025

### I. Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung 2025

|                                                                                                      | Verwaltungshaushalt<br>(VwH) | Vermögenshaushalt<br>(VmH) | Gesamthaushalt       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|
| Soll-Einnahmen                                                                                       | 27.017.841,49                | 3.903.882,33               | 30.921.723,82        |
| + neue Haushaltseinnahmereste                                                                        | 0,00                         | 4.347.050,00               | 4.347.050,00         |
| - Abgang alter Haushaltseinnahmereste                                                                | 0,00                         | - 1.596.007,42             | - 1.596.007,42       |
| - Abgang alter Kasseneinnahmereste                                                                   | - 4.199,07                   | 0,00                       | - 4.199,07           |
| <b>Bereinigte Solleinnahmen</b>                                                                      | <b>27.013.642,42</b>         | <b>6.654.924,91</b>        | <b>33.668.567,33</b> |
| Soll-Ausgaben                                                                                        | 27.013.516,00                | 6.103.840,64               | 33.117.356,64        |
| darin enthalten                                                                                      |                              |                            |                      |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt                                                                      | 678.182,21                   |                            |                      |
| Überschuss gem. §79 Abs.3 Satz 2 KommHV-Kameralistik                                                 |                              | 797.966,23                 | 797.966,23           |
| + neue Haushaltsausgabereste                                                                         | 0,00                         | 2.764.650,00               | 2.764.650,00         |
| - Abgang alter Haushaltsausgabereste                                                                 | 0,00                         | - 2.213.565,73             | - 2.213.565,73       |
| - Abgang alter Kassenausgabereste                                                                    | - 126,42                     | 0,00                       | - 126,42             |
| <b>Bereinigte Sollausgaben</b>                                                                       | <b>27.013.642,42</b>         | <b>6.654.924,91</b>        | <b>33.668.567,33</b> |
| <br>Etwaiger Unterschied<br>Bereinigter Solleinnahmen<br>./. bereinigte Sollausgaben<br>(Fehlbetrag) | <br><br><br>0,00             | <br><br><br>0,00           | <br><br><br>0,00     |

## Entwicklung Gesamthaushalt 2025



## II. Nachweis der Haushaltsreste, die in das Haushaltsjahr 2026 übertragen wurden (Beschluss StR ÖS Nr. 04 vom 02.03.2026)

### II.1 Haushaltseinnahmereste (HER)

| Haushaltsstelle                     | Bezeichnung der Maßnahme                                                              | Haushaltseinnahmereste<br>NEU<br>- EUR - | Haushaltseinnahmereste,<br>die in das RJ<br>2026 zu übertragen sind<br>- EUR - |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Haushaltseinnahmereste (HER)</b> |                                                                                       |                                          |                                                                                |
| 1.1311.3610                         | Feuerwehr Gemünden, Investitionszuweisungen Land, Förderung der Digitalen Alarmierung | 38.557                                   | 0                                                                              |
| 1.1311.3613                         | Feuerwehr Gemünden, Investitionszuweisungen Land, MTW und TLF                         | 18.850                                   | 18.850                                                                         |
| 1.1313.3613                         | Feuerwehr Hofstetten, Investitionszuweisungen Land, Tragkraftspritzenfahrzeug         | 34.600                                   | 34.600                                                                         |
| 1.1391.3610                         | Brandschutz Sirenen, Investitionszuweisungen Land                                     | 67.250                                   | 0                                                                              |
| 1.2111.3610                         | Grundschule Gemünden, Investitionszuweisungen Land                                    | 53.900                                   | 0                                                                              |
| 1.2111.3619                         | Grundschule Gemünden, Investitionszuweisungen Land, Digitalpakt Schule                | 16.096                                   | 16.000                                                                         |
| 1.2112.3619                         | Grundschule Wernfeld, Investitionszuweisungen Land, Digitalpakt Schule                | 4.599                                    | 4.550                                                                          |
| 1.2113.3610                         | Grundschule Langenprozelten, Investitionszuweisungen Land                             | 24.000                                   | 0                                                                              |
| 1.2113.3619                         | Grundschule Langenprozelten, Investitionszuweisungen Land, Digitalpakt Schule         | 9.148                                    | 9.100                                                                          |
| 1.2130.3612                         | Mittelschule Gemünden, Investitionszuweisungen Land, Schulausstattung Digitalisierung | 61.000                                   | 0                                                                              |
| 1.2130.3613                         | Mittelschule Gemünden, Investitionszuweisungen Land, Digitalisierung über KIP-S       | 342.300                                  | 342.300                                                                        |
| 1.2130.3614                         | Mittelschule Gemünden, Investitionszuweisungen Land, FAG                              | 111.000                                  | 111.000                                                                        |
| 1.2130.3619                         | Mittelschule Gemünden, Investitionszuweisungen Land, Digitalpakt Schule               | 16.096                                   | 16.000                                                                         |
| 1.3210.3640                         | Huttenschloss, Investitionszuweisungen Denkmalfonds, Fassadensanierung                | 5.000                                    | 5.000                                                                          |
| 1.4641.3610                         | Kita St. Martin Gemünden, Investitionszuweisungen Land                                | 500.000                                  | 0                                                                              |
| 1.4642.3670                         | Kita Seifriedsburg, Spenden Bauwagen                                                  | 6.000                                    | 6.000                                                                          |
| 1.5925.3610                         | Erlebnisweg Wasser erleben, Investitionszuweisungen                                   | 2.500                                    | 2.500                                                                          |
| 1.5927.3640                         | Erlebnisweg Wasser erleben, Förderung Allianz Main Werntal                            | 9.000                                    | 9.000                                                                          |

|             |                                                                          |                  |                  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1.6301.3617 | Gemeindestraßen, Zuweisungen ISEK Obertorstraße mit Sitzmann-Areal       | 270.000          | 270.000          |
| 1.6320.3610 | Gemeindestraßen Straßenbau Langenprozelten, Investitionszuweisungen Land | 80.000           | 0                |
| 1.6481.3620 | Mainbrücke, Investitionszuweisungen Land                                 | 1.120.000        | 1.120.000        |
| 1.6481.3620 | Mainbrücke, Investitionszuweisungen Landkreis                            | 395.071          | 155.000          |
| 1.6487.3601 | Bogenbrücke Schaippach, Investitionszuweisungen Bund                     | 600.000          | 400.000          |
| 1.6487.3610 | Bogenbrücke Schaippach, Investitionszuweisungen Land                     | 200.000          | 91.800           |
| 1.6701.3610 | Umrüstung auf LED-Straßenbeleuchtung, Investitionszuweisung Land         | 270.000          | 0                |
| 1.7210.3660 | Altlastenuntersuchung Weißensteinstraße                                  | 100.000          | 0                |
| 1.7520.3680 | Friedhof Adelsberg, Friedhofskreuz, Spenden                              | 1.250            | 1.250            |
| 1.7545.3680 | Friedhof Seifriedsburg, Friedhofskreuz, Spenden                          | 3.000            | 3.000            |
| 1.7901.3640 | Fremdenverkehr Wandertafeln, Förderung LAG Spessart                      | 3.600            | 1.800            |
| 1.8160.3610 | Fernwärme, kommunale Wärmeplanung, Investitionszuweisungen Land          | 60.000           | 60.000           |
| 1.8180.3670 | Breitbanderschließung Hofstetten                                         | 165.000          | 0                |
| 1.8891.3401 | Veräußerung unbebauter Grundstücke                                       | 24.300           | 0                |
| 1.8891.3402 | Veräußerung bebauter Grundstücke                                         | 30.000           | 0                |
| 1.9121.3770 | Kreditaufnahmen öffentlich-rechtliche Kreditinstitute                    | 2.948.800        | 2.948.800        |
| 1.9121.3776 | Kreditaufnahmen sonstige Kreditinstitute                                 | 152.700          | 152.700          |
|             | <b>Summe:</b>                                                            | <b>7.743.617</b> | <b>5.779.250</b> |

| Haushaltsstelle                    | Bezeichnung der Maßnahme                 | Haushaltsausgabereste<br>NEU<br>- EUR - | Haushaltsausgabereste<br>aus<br>Vorjahren<br>- EUR - | Haushaltsausgabereste, die in<br>das RJ 2026<br>zu übertragen<br>sind<br>- EUR - |
|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Haushaltsausgabereste (HAR)</b> |                                          |                                         |                                                      |                                                                                  |
| 1.0601.9351                        | EDV-Anlage, Zimmerausstattung            | 2.910                                   | 0                                                    | 2.900                                                                            |
| 1.0601.9352                        | EDV-Anlage, Arbeitsgeräte und Maschinen  | 63.592                                  | 0                                                    | 63.500                                                                           |
| 1.0601.9631                        | EDV-Anlage, Betriebstechnische Anlagen   | 5.000                                   | 0                                                    | 5.000                                                                            |
| 1.0681.9351                        | Rathaus, Zimmerausstattung               | 1.248                                   | 1.007                                                | 0                                                                                |
| 1.0681.9450                        | Rathaus, Sanierung                       | 0                                       | 8.543                                                | 0                                                                                |
| 1.0681.9491                        | Rathaus, Baunebenkosten der Sanierung    | 0                                       | 6.158                                                | 0                                                                                |
| 1.0681.9631                        | Rathaus, Betriebstechnische Anlagen      | 0                                       | 10.593                                               | 0                                                                                |
| 1.1311.9357                        | FFW Gemünden, MTW und TLF 3000           | 152.031                                 | 0                                                    | 152.000                                                                          |
| 1.1311.9359                        | FFW Gemünden, Ausrüstungsgegenstände     | 0                                       | 11.244                                               | 0                                                                                |
| 1.1311.9630                        | FFW Gemünden, betriebstechnische Anlagen | 2.910                                   | 0                                                    | 0                                                                                |
| 1.1311.9631                        | FFW Gemünden, Gebäudeleittechnik         | 0                                       | 49.108                                               | 49.100                                                                           |

|             |                                                                       |         |         |         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 1.1313.9357 | FFW Hofstetten, Tragkraftspritzenfahrzeug                             | 180.000 | 0       | 180.000 |
| 1.1313.9491 | FFW Hofstetten, Baunebenkosten                                        | 50.000  | 0       | 50.000  |
| 1.1314.9630 | FFW Seifriedsburg, Notstromeinspeisung                                | 10.000  | 0       | 10.000  |
| 1.1316.9359 | FFW Langenprozelten, Ausrüstungsgegenstände                           | 3.000   | 0       | 3.000   |
| 1.1320.9352 | FFW Aschenroth, Ausrüstungsgegenstände                                | 0       | 4.600   | 0       |
| 1.1321.9357 | FFW Wernfeld, Fahrzeugbeschaffung                                     | 0       | 76      | 0       |
| 1.1321.9450 | FFW Wernfeld, Toilettenanlage                                         | 744     | 0       | 0       |
| 1.1321.9630 | FFW Wernfeld, Notstromeinspeisung                                     | 10.000  | 0       | 10.000  |
| 1.1391.9630 | Sonderförderprogramm Sirenen                                          | 8.290   | 0       | 0       |
| 1.1431.9321 | Hochwasserschutz, Seifriedsburg & Neutzenbrunn, Grunderwerb           | 0       | 35.000  | 35.000  |
| 1.1431.9504 | Hochwasserschutz, Außengebietsableitung Neutzenbrunn                  | 8.904   | 0       | 8.900   |
| 1.1431.9591 | Hochwasserschutz, Außengebietsableitung Seifriedsburg, Baunebenkosten | 0       | 20.000  | 0       |
| 1.2111.9351 | Grundschule Gemünden, Mobiliar                                        | 1.305   | 0       | 0       |
| 1.2111.9352 | Grundschule Gemünden, Arbeitsgeräte und Maschinen                     | 28.137  | 0       | 28.100  |
| 1.2111.9501 | Grundschule Gemünden, Umgestaltung Pausenhof                          | 14.679  | 0       | 14.650  |
| 1.2111.9632 | Grundschule Gemünden, Türsprechanlage                                 | 0       | 5.000   | 5.000   |
| 1.2112.9352 | Grundschule Wernfeld, Arbeitsgeräte und Maschinen                     | 18.500  | 0       | 18.500  |
| 1.2112.9450 | Grundschule Wernfeld, Gartenhaus                                      | 0       | 125     | 0       |
| 1.2113.9351 | Grundschule Langenprozelten, Zimmerausstattung                        | 206     | 0       | 0       |
| 1.2113.9352 | Grundschule Langenprozelten, Arbeitsgeräte und Maschinen              | 5.000   | 0       | 5.000   |
| 1.2113.9356 | Grundschule Langenprozelten, Schulausstattung                         | 542     | 0       | 0       |
| 1.2113.9631 | Grundschule Langenprozelten, Sprechanlage                             | 0       | 4.000   | 4.000   |
| 1.2113.9632 | Grundschule Langenprozelten, Netzwerkschrank inkl. Verkabelung        | 0       | 700     | 700     |
| 1.2130.9352 | Mittelschule Gemünden, IT-Ausstattung                                 | 8.000   | 9.602   | 17.600  |
| 1.2130.9356 | Mittelschule Gemünden, Schulausstattung                               | 996     | 0       | 0       |
| 1.2130.9453 | Mittelschule Gemünden, Umbau Digitalisierung über KIP-S               | 84.014  | 0       | 84.000  |
| 1.2130.9454 | Mittelschule Gemünden, Sanierungsmaßnahme über FAG                    | 255.000 | 168.686 | 423.600 |
| 1.2130.9455 | Mittelschule Gemünden, Sanierung Turnhallendach                       | 105.000 | 0       | 105.000 |
| 1.2130.9493 | Mittelschule Gemünden, Digitalisierung, Baunebenkosten KIP-S          | 10.000  | 19.025  | 29.000  |
| 1.2130.9494 | Mittelschule Gemünden, Baunebenkosten über FAG                        | 10.000  | 26.450  | 23.450  |
| 1.2130.9495 | Mittelschule Gemünden, Sanierung Turnhallendach Baunebenkosten        | 20.000  | 0       | 20.000  |
| 1.2130.9631 | Mittelschule Gemünden, Schließsystem                                  | 4.483   | 0       | 0       |

|             |                                                                                    |         |         |         |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 1.3210.9451 | Huttenschloss, Fenster- und Fassadensanierung                                      | 5.974   | 0       | 0       |
| 1.3210.9452 | Huttenschloss, Neugestaltung EG-Räume                                              | 10.000  | 0       | 10.000  |
| 1.3500.9352 | Volkshochschule, IT-Ausstattung                                                    | 10.485  | 0       | 10.400  |
| 1.3602.9491 | Scherenburg, Sanierungsplanung                                                     | 10.000  | 0       | 10.000  |
| 1.3603.9451 | Mühlorturm, Dacheindeckung                                                         | 40.000  | 0       | 40.000  |
| 1.3703.9491 | Kirche Aschenroth, Baunebenkosten                                                  | 0       | 5.000   | 0       |
| 1.4351.9450 | Obdachlosenunterkunft                                                              | 0       | 50.000  | 50.000  |
| 1.4600.9359 | Spielplätze, Spielgeräte                                                           | 2.291   | 0       | 0       |
| 1.4601.9460 | Einrichtung der Jugendarbeit                                                       | 85.000  | 50.000  | 135.000 |
| 1.4641.9352 | Kita St. Martin Gemünden, IT-Ausstattung                                           | 3.000   | 4.200   | 7.200   |
| 1.4641.9356 | Kita St. Martin Gemünden, Gartenhaus                                               | 3.000   | 0       | 3.000   |
| 1.4641.9358 | Kita St. Martin Gemünden, Schulkindbetreuung, Außenspielgeräte                     | 1.217   | 0       | 1.200   |
| 1.4641.9359 | Kita St. Martin Gemünden, Krippenwagen und Sonnenschutz                            | 5.000   | 0       | 5.000   |
| 1.4641.9451 | Kita St. Martin Gemünden, Neubau Kindergarten                                      | 387.416 | 750.000 | 637.400 |
| 1.4641.9494 | Kita St. Martin Gemünden, Hort, Baunebenkosten                                     | 0       | 10.000  | 10.000  |
| 1.4641.9631 | Kita St. Martin Gemünden, Betriebstechnische Anlagen                               | 0       | 750.000 | 750.000 |
| 1.4641.9632 | Kita St. Martin Gemünden, Türsprechanlage                                          | 2.694   | 0       | 0       |
| 1.4642.9351 | Kita Seifriedsburg, Zimmerausstattungen                                            | 0       | 746     | 0       |
| 1.4642.9358 | Kita Seifriedsburg, Bauwagen Waldkindergarten                                      | 12.000  | 0       | 12.000  |
| 1.4642.9631 | Kita Seifriedsburg, Türsprechanlage                                                | 916     | 0       | 0       |
| 1.4643.9353 | Kita Adelsberg, Rollcontainer Schulkindbetreuung                                   | 250     | 0       | 250     |
| 1.4643.9358 | Kita Adelsberg, Schulkindbetreuung Fahrzeuge und Unterstellmöglichkeit             | 3.313   | 0       | 3.300   |
| 1.4643.9359 | Kita Adelsberg, Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                              | 0       | 1.000   | 1.000   |
| 1.4643.9491 | Kita Adelsberg, energetische Sanierung                                             | 0       | 30.000  | 30.000  |
| 1.4644.9352 | Kita Langenprozelten, Notebooks für Gruppenarbeit                                  | 1.485   | 0       | 1.450   |
| 1.4644.9353 | Kita Langenprozelten, Schulkindbetreuung, Gruppensatz Stühle                       | 3.000   | 0       | 3.000   |
| 1.4644.9356 | Kita Langenprozelten, Ausstattung Außenspielbereich                                | 5.000   | 0       | 5.000   |
| 1.4644.9450 | Kita Langenprozelten, Fenstertausch                                                | 1.177   | 0       | 0       |
| 1.4644.9491 | Kita Langenprozelten, Baunebenkosten Hochbau                                       | 10.000  | 0       | 10.000  |
| 1.4649.9351 | Sonstige Kindergärten, Küche                                                       | 645     | 0       | 0       |
| 1.5531.9883 | Investitionsförderung für Sportvereine, ESV Bavaria Gemünden                       | 0       | 1.500   | 1.500   |
| 1.5531.9887 | Investitionsförderung für Vereine, Vereinsring Wernfeld, Dachsanierung Dreschhalle | 4.000   | 0       | 4.000   |
| 1.5601.9491 | Freizeitareal Weißensteinstraße, Baunebenkosten                                    | 75.000  | 7.145   | 82.000  |

|             |                                                                     |         |         |         |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 1.5701.9491 | Freibad Saaleinsel, Trennung Freibad Campingplatz Baunebenkosten    | 12.000  | 0       | 12.000  |
| 1.5701.9631 | Freibad Saaleinsel, Verteiler Wasserspielbereich, Frequenzumrichter | 31.106  | 0       | 31.000  |
| 1.5702.9352 | Drei-Flüsse-Bad, IT-Ausstattung                                     | 494     | 0       | 0       |
| 1.5831.9353 | Park- und Grünflächen, Arbeitsgeräte und Maschinen                  | 978     | 0       | 0       |
| 1.5831.9460 | Park- und Grünflächen, Wassertretanlage Mühlbach                    | 0       | 2.156   | 0       |
| 1.5911.9591 | Campingplatz, Nebenkosten Umgestaltung                              | 0       | 40.000  | 40.000  |
| 1.5925.9590 | Erlebnisweg Wasser erleben Main-Werntal                             | 0       | 5.000   | 5.000   |
| 1.5927.9460 | Erlebnisweg Wasser erleben, Dialektbank und Infostele               | 10.000  | 4.000   | 14.000  |
| 1.5927.9590 | Erlebnisweg Wasser erleben, Planungskosten                          | 5.000   | 80.000  | 85.000  |
| 1.6100.9491 | Planungskosten Bahnhofsvorplatz                                     | 0       | 10.368  | 10.350  |
| 1.6301.9320 | Straßenbau Gemünden, Erwerb von Grundstücken                        | 10.000  | 0       | 0       |
| 1.6301.9504 | Straßenbau Gemünden, Burgweg                                        | 35.000  | 25.000  | 60.000  |
| 1.6301.9507 | Straßenbau Gemünden, ISEK Obertorstraße mit Sitzmann-Areal          | 200.000 | 0       | 200.000 |
| 1.6301.9508 | Straßenbau Gemünden, Parkleitsystem                                 | 0       | 4.000   | 4.000   |
| 1.6301.9509 | Straßenbau Gemünden, Bergstraße                                     | 0       | 70.000  | 70.000  |
| 1.6301.9594 | Straßenbau Gemünden, Burgweg Baunebenkosten                         | 7.000   | 5.000   | 12.000  |
| 1.6301.9595 | Straßenbau Gemünden, Mainblickstraße Baunebenkosten                 | 0       | 6.300   | 6.300   |
| 1.6301.9596 | Straßenbau Gemünden, St. Bruno-Straße BA I+II Baunebenkosten        | 50.000  | 30.000  | 80.000  |
| 1.6301.9597 | Straßenbau Gemünden, ISEK Obertorstraße, Baunebenkosten             | 228.426 | 0       | 228.000 |
| 1.6320.9503 | Fußweg Gewerbegebiet Langenprozelten                                | 79.534  | 0       | 0       |
| 1.6320.9593 | Fußweg Gewerbegebiet Langenprozelten, Baunebenkosten                | 34.155  | 0       | 34.000  |
| 1.6330.9501 | Oberdorfstraße Wernfeld, Sanierung                                  | 200.000 | 100.000 | 300.000 |
| 1.6330.9591 | Oberdorfstraße Wernfeld, Baunebenkosten                             | 0       | 60.000  | 60.000  |
| 1.6397.9591 | Dorfplatz Schönauf                                                  | 27.063  | 0       | 27.000  |
| 1.6481.9510 | Mainbrücke                                                          | 139.824 | 0       | 0       |
| 1.6481.9591 | Mainbrücke, Baunebenkosten                                          | 0       | 17.510  | 0       |
| 1.6487.9510 | Bogenbrücke Schaippach                                              | 190.975 | 0       | 0       |
| 1.6487.9591 | Bogenbrücke Schaippach, Baunebenkosten                              | 108.741 | 0       | 108.700 |
| 1.6489.9591 | Brücke Häfnergasse, Baunebenkosten                                  | 0       | 99.500  | 99.500  |
| 1.6701.9612 | Straßenbeleuchtung, Treppenaufgang Straßenquerung Bahnhof           | 0       | 2.700   | 0       |
| 1.6701.9618 | Straßenbeleuchtung, Umrüstung auf LED                               | 0       | 300.000 | 0       |
| 1.6702.9610 | Straßenbeleuchtung Langenprozelten, Gewerbegebiet                   | 173     | 0       | 0       |
| 1.6703.9610 | Straßenbeleuchtung Wernfeld, Erdverkabelung                         | 47.000  | 0       | 47.000  |
| 1.6710.9610 | Straßenbeleuchtung Massenbuch, Erneuerung                           | 928     | 0       | 0       |
| 1.6711.9610 | Straßenbeleuchtung Hofstetten                                       | 0       | 45.000  | 45.000  |

|             |                                                            |                  |                  |                  |
|-------------|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.6751.9630 | Streusalzsilos                                             | 0                | 48.560           | 48.500           |
| 1.6811.9491 | Treppenturm Lindenwiese; Baunebenkosten                    | 0                | 10.000           | 10.000           |
| 1.7210.9590 | Altlastenuntersuchung Weißensteinstraße                    | 15.564           | 0                | 0                |
| 1.7520.9450 | Friedhof Adelsberg, Sanierung Friedhofskreuz               | 1.449            | 0                | 1.400            |
| 1.7545.9450 | Friedhof Seifriedsburg, Sanierung Friedhofskreuz           | 6.000            | 0                | 6.000            |
| 1.7621.9491 | Scherenberghalle, Sanierungsplanung                        | 25.000           | 197.106          | 0                |
| 1.7691.9353 | Kultur- und Vereinshaus, mobile Vitrine                    | 179              | 0                | 0                |
| 1.7691.9451 | Kultur- und Vereinshaus, Baumaßnahmen                      | 135.427          | 0                | 135.400          |
| 1.7691.9451 | Kultur- und Vereinshaus, Badumbau                          | 9.603            | 0                | 9.600            |
| 1.7691.9631 | Kultur- und Vereinshaus, Türsprechanlage und Schließsystem | 5.703            | 0                | 5.700            |
| 1.7701.9357 | Fuhrpark Bauhof, Fahrzeugbeschaffung                       | 0                | 262.448          | 262.400          |
| 1.7711.9353 | Bauhof, Werkzeug und Maschinen                             | 895              | 0                | 0                |
| 1.7901.9451 | Fremdenverkehr, Wandertafeln                               | 0                | 3.000            | 3.000            |
| 1.7901.9452 | Fremdenverkehr, Europäischer Kulturweg Wernfeld            | 2.397            | 0                | 2.350            |
| 1.7901.9453 | Fremdenverkehr, Digitale Infotafel                         | 2.000            | 12.000           | 14.000           |
| 1.8010.9361 | Regionalwerk Main-Spessart, Beteiligung                    | 8                | 0                | 0                |
| 1.8160.9590 | Kommunale Wärmeplanung                                     | 50.000           | 0                | 50.000           |
| 1.8180.9502 | Breitbanderschließung Hofstetten                           | 3.300            | 11.700           | 15.000           |
| 1.8180.9521 | Breitbanderschließung, Leerrohrverlegung                   | 50.000           | 0                | 50.000           |
| 1.8579.9321 | Forstwirtschaft, Erwerb unbebauter Grundstücke             | 115.000          | 5.000            | 0                |
| 1.8579.9352 | Forstwirtschaft, Arbeitsgeräte und Maschinen               | 1.108            | 0                | 0                |
| 1.8579.9357 | Forstwirtschaft, Beschaffung von Fahrzeugen                | 22.435           | 0                | 22.400           |
| 1.8800.9631 | Allg. Grundvermögen, Blitzschutz                           | 0                | 10.000           | 0                |
| 1.8891.9321 | Allg. Grundvermögen, Erwerb unbebauter Grundstücke         | 32.960           | 0                | 0                |
| 1.8891.9322 | Allg. Grundvermögen, Erwerb bebauter Grundstücke           | 99.326           | 0                | 99.300           |
| 1.8891.9450 | Heiliger Weg, Stützmauer                                   | 55.000           | 0                | 55.000           |
| 1.8891.9490 | Heiliger Weg, Stützmauer, Baunebenkosten                   | 10.979           | 0                | 10.950           |
| 1.9121.9716 | Ordentliche Tilgungsausgaben LfA-Förderbank, BayernLabo    | 190.333          | 0                | 0                |
|             | <b>Summe:</b>                                              | <b>4.000.417</b> | <b>3.505.856</b> | <b>5.550.550</b> |

### III. Entwicklung der Haushaltsüberschüsse/-Fehlbeträge der letzten 10 Jahre:

| <u>Jahr</u> | <u>- € -</u> | <u>Deckung im HJ</u> |
|-------------|--------------|----------------------|
| 2016        | + 1.461.488  | -                    |
| 2017        | + 1.171.856  | -                    |
| 2018        | + 2.040.056  | -                    |
| 2019        | + 1.912.124  | -                    |
| 2020        | + 825.053    | -                    |
| 2021        | + 908.114    | -                    |
| 2022        | - 1.144.591  | -                    |
| 2023        | + 2.611.054  | -                    |
| 2024        | + 651.047    | -                    |
| 2025        | + 797.966    | -                    |

### IV. Entwicklung der freien Finanzspanne (fF) in den letzten 10 Jahren:

| <u>Rechnungsjahr</u> | <u>Zuführung zum<br/>VermöHh.<br/>- € -</u> | <u>./.. Mindestzuführung<br/>(Grp.-Nr.97 – Tilgung)<br/>- € -</u> | <u>Freie Finanzspanne<br/>(fF)<br/>- € -</u> |
|----------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 2016                 | 2.965.177                                   | 717.769                                                           | 2.247.408                                    |
| 2017                 | 3.393.867                                   | 704.240                                                           | 2.689.627                                    |
| 2018                 | 2.622.890                                   | 631.170                                                           | 1.991.720                                    |
| 2019                 | 1.199.356                                   | 868.558                                                           | 330.798                                      |
| 2020                 | 2.440.234                                   | 641.682                                                           | 1.798.552                                    |
| 2021                 | 2.334.826                                   | 656.340                                                           | 1.678.486                                    |
| 2022                 | 2.620.975                                   | 620.852                                                           | 2.000.123                                    |
| 2023                 | 2.095.197                                   | 530.849                                                           | 1.564.348                                    |
| 2024                 | 1.028.438                                   | 669.146                                                           | 359.292                                      |
| 2025                 | 678.850                                     | 408.275                                                           | 270.575                                      |

### V. Schulden – Rücklagen – Vermögen

#### V.1 Übersicht über die Schulden

| <u>Schulden aus Krediten<br/>vom</u> | <u>Stand zum<br/>31.12.2024</u> | <u>Kreditaufnahmen<br/>2025</u> | <u>Tilgungen<br/>2025</u> | <u>Stand zum<br/>31.12.2025</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| a) Bund                              | 0                               | 0                               | 0                         | 0                               |
| b) Land                              | 0                               | 0                               | 0                         | 0                               |
| c) Kreditmarkt                       | 2.001.799                       | 2.000.000                       | 405.563                   | 3.596.236                       |
| <b>Gesamtsumme Schulden</b>          | <b>2.001.799</b>                | <b>2.000.000</b>                | <b>405.563</b>            | <b>3.596.236</b>                |

Aufgrund der letzten amtlichen EWZ per 31.12.2024 mit 10.098 Einwohnern beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung 356,13 € (VJ: 199,93 €), LD: 881 € (per 31.12.2024)

## V.2 Übersicht über die Rücklagen

|                                      | Stand zum<br>31.12.2024 | Zugänge<br>2025  | Abgänge<br>2025  | Stand zum<br>31.12.2025 |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 1. Allgemeine Rücklage               | 563.404                 | 1.297.966        | 1.636.794        | 226.610                 |
| 2. Sonderrücklage                    | 40.311                  | 0                | 0                | 40.311                  |
| <b>Gesamtsumme<br/>der Rücklagen</b> | <b>603.715</b>          | <b>1.297.966</b> | <b>1.636.794</b> | <b>266.921</b>          |

Mit diesem Rücklagenbestand (ohne Soll-Überschuss) ist die in der Anlage zur Jahresrechnung gem. § 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Kameralistik ermittelte Mindestrücklage (Durchschnitt der Ausgaben des VerwHh der letzten 3 Haushaltsjahre – 2022 bis 2024 – und davon 1 v. H.) von 254.569 € nachgewiesen.

## V.3 Vermögen

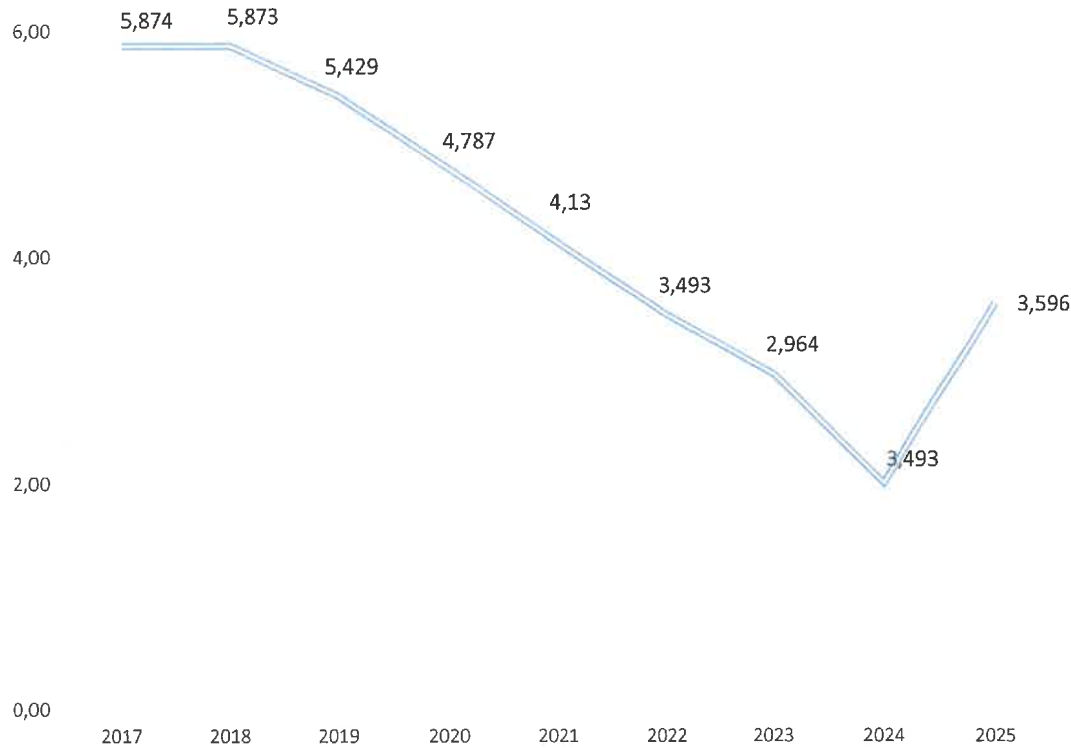
Das Vermögen ist bis zum 31.12.2024 erfasst und beträgt gemäß § 76 KommHV-Kameralistik:

|                                                                                                                     | Stand zu Beginn des<br>HJ 2024 | Zugang     | Abgang       | Stand am Ende<br>des HJ 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|--------------|------------------------------|
| - 1.000 € -                                                                                                         |                                |            |              |                              |
| a) Vermögen nach § 76 Abs.1<br>KommHV-Kameralistik (Finanz-<br>und Geldanlagen)                                     | 4.199                          | 231        | 1.407        | 3.023                        |
| b) Vermögen nach § 76 Abs. 2 u. 4<br>KommHV-Kameralistik (Kosten<br>rechnende Einrichtungen u. übriges<br>Vermögen) | 174.220                        | 3.314      | 369          | 177.165                      |
| <u>Abzüglich</u> aufgelaufene Afa:                                                                                  | 84.793                         | 3.137      | 209          | 87.721                       |
| <b>Gesamtvermögen:</b>                                                                                              | <b>93.626</b>                  | <b>408</b> | <b>1.567</b> | <b>92.467</b>                |

Die Vermögensbewegungen im RJ 2025 werden im Herbst 2026 erfasst.

# ENTWICKLUNG DER SCHULDEN

in Mio Euro  
8,00



## **D. Die Entwicklung des Haushaltes 2025**

### **I. Verwaltungshaushalt**

#### **I.1 Entwicklung nach Einzelplänen -**

|    |                                                          | Haushalts-<br>Ansatz<br>- € - | RE<br>- € -       | +mehr / -weniger<br>- € - |
|----|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|
| a) | <b><u>Einnahmen</u></b>                                  |                               |                   |                           |
| 0  | Allgemeine Verwaltung                                    | 291.750                       | 301.649           | 9.899                     |
| 1  | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                       | 152.100                       | 147.007           | -5.093                    |
| 2  | Schulen                                                  | 1.079.600                     | 1.305.165         | 225.565                   |
| 3  | Kulturpflege                                             | 99.550                        | 108.053           | 8.503                     |
| 4  | Soziale Sicherung                                        | 2.535.300                     | 2.508.258         | -27.042                   |
| 5  | Gesundheit, Sport, Erholung                              | 775.200                       | 662.202           | -112.998                  |
| 6  | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                          | 236.950                       | 280.734           | 43.784                    |
| 7  | Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung             | 1.207.850                     | 1.182.140         | -25.710                   |
| 8  | Wirtschaftliche Unternehmen<br>Allgemeines Grundvermögen | 1.485.550                     | 1.472.932         | -12.618                   |
| 9  | Allgemeine Finanzwirtschaft                              | 19.139.200                    | 19.045.502        | -93.698                   |
|    | <b>Summe</b>                                             | <b>27.003.050</b>             | <b>27.013.642</b> | <b>10.592</b>             |

|    |                                                          | Haushalts-<br>Ansatz<br>- € - | RE<br>- € -       | +mehr / -weniger<br>- € - |
|----|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|
| b) | <b><u>Ausgaben</u></b>                                   |                               |                   |                           |
| 0  | Allgemeine Verwaltung                                    | 2.610.650                     | 2.527.601         | -83.049                   |
| 1  | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                       | 831.250                       | 697.526           | -133.724                  |
| 2  | Schulen                                                  | 2.494.200                     | 2.863.039         | 368.839                   |
| 3  | Kulturpflege                                             | 617.700                       | 633.571           | 15.871                    |
| 4  | Soziale Sicherung                                        | 5.386.600                     | 5.252.432         | -134.168                  |
| 5  | Gesundheit, Sport, Erholung                              | 2.158.250                     | 2.248.176         | 89.926                    |
| 6  | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                          | 2.372.900                     | 2.185.620         | -187.280                  |
| 7  | Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung             | 2.003.150                     | 1.894.330         | -108.820                  |
| 8  | Wirtschaftliche Unternehmen<br>Allgemeines Grundvermögen | 1.293.300                     | 1.262.285         | -31.015                   |
| 9  | Allgemeine Finanzwirtschaft                              | 7.235.050                     | 7.449.062         | 214.012                   |
|    | <b>Summe</b>                                             | <b>27.003.050</b>             | <b>27.013.642</b> | <b>10.592</b>             |

## 1.2 Entwicklung des Jahresergebnisses nach den wesentlichen Unterabschnitten (UA) im Verwaltungshaushalt

|         |                                          |           | Haushalts-<br>ansatz 2025 | Rechnungs-<br>ergebnis 2025 | Rechnungs-<br>ergebnis 2024 |
|---------|------------------------------------------|-----------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| UA 2111 | Grundschule<br>Gemünden                  | Einnahmen | 17.800                    | 86.408,91                   | 17.515,14                   |
|         |                                          | Ausgaben  | 955.900                   | 1.135.906,16                | 846.897,30                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 938.100</b>          | <b>- 1.049.497,25</b>       | <b>- 829.382,16</b>         |
| UA 2112 | Grundschule<br>Wernfeld                  | Einnahmen | 14.200                    | 8.322,97                    | 15.947,71                   |
|         |                                          | Ausgaben  | 136.350                   | 141.781,11                  | 119.535,06                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 122.150</b>          | <b>- 133.458,14</b>         | <b>- 103.587,35</b>         |
| UA 2113 | Grundschule<br>Langenprozelten           | Einnahmen | 16.150                    | 10.966,71                   | 17.319,61                   |
|         |                                          | Ausgaben  | 167.800                   | 247.393,49                  | 158.401,18                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 151.650</b>          | <b>- 236.426,78</b>         | <b>- 141.081,57</b>         |
| UA 2130 | Mittelschule<br>Gemünden                 | Einnahmen | 924.850                   | 1.089.896,61                | 980.359,18                  |
|         |                                          | Ausgaben  | 1.044.750                 | 1.156.996,52                | 1.084.719,27                |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 119.900</b>          | <b>- 67.099,91</b>          | <b>- 104.360,09</b>         |
| UA 3210 | Museum                                   | Einnahmen | 8.100                     | 7.192,91                    | 5.803,22                    |
|         |                                          | Ausgaben  | 134.050                   | 125.412,94                  | 126.374,53                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 125.950</b>          | <b>- 118.220,03</b>         | <b>- 120.571,31</b>         |
| UA 3500 | Volkshochschule                          | Einnahmen | 82.400                    | 92.131,67                   | 118.243,29                  |
|         |                                          | Ausgaben  | 125.650                   | 126.177,60                  | 120.293,84                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 43.250</b>           | <b>- 34.045,93</b>          | <b>- 2.050,55</b>           |
| UA 3529 | Bücherei                                 | Einnahmen | 6.200                     | 8.319,67                    | 3.102,50                    |
|         |                                          | Ausgaben  | 102.400                   | 111.515,32                  | 97.423,92                   |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 96.200</b>           | <b>- 103.195,65</b>         | <b>- 94.321,42</b>          |
| UA 4601 | Einrichtung der<br>Jugendarbeit          | Einnahmen | 3.150                     | 4.251,00                    | 4.731,50                    |
|         |                                          | Ausgaben  | 13.950                    | 5.169,42                    | 6.423,28                    |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 10.800</b>           | <b>- 918,42</b>             | <b>- 1.691,78</b>           |
| UA 4641 | Kindergarten<br>„St. Martin“<br>Gemünden | Einnahmen | 798.900                   | 824.772,97                  | 812.426,51                  |
|         |                                          | Ausgaben  | 1.929.000                 | 1.866.430,42                | 1.652.890,07                |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 1.130.100</b>        | <b>- 1.041.657,45</b>       | <b>- 840.463,56</b>         |
| UA 4642 | Kindergarten<br>Seifriedsburg            | Einnahmen | 178.100                   | 148.671,27                  | 185.307,31                  |
|         |                                          | Ausgaben  | 376.250                   | 350.710,55                  | 369.697,84                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 198.150</b>          | <b>- 202.039,28</b>         | <b>- 184.390,53</b>         |
| UA 4643 | Kindergarten<br>Adelsberg                | Einnahmen | 259.150                   | 295.381,09                  | 239.246,73                  |
|         |                                          | Ausgaben  | 591.700                   | 599.048,95                  | 507.804,11                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 332.550</b>          | <b>- 307.667,86</b>         | <b>- 268.557,38</b>         |
| UA 4644 | Kindergarten<br>Langenprozelten          | Einnahmen | 485.650                   | 455.851,56                  | 486.523,12                  |
|         |                                          | Ausgaben  | 934.500                   | 944.870,08                  | 834.055,62                  |
|         |                                          | UA +/-    | <b>- 448.850</b>          | <b>- 489.018,52</b>         | <b>- 347.532,50</b>         |

|         |                                        |           | Haushalts-<br>ansatz 2025 | Rechnungs-<br>ergebnis 2025 | Rechnungs-<br>ergebnis 2024 |
|---------|----------------------------------------|-----------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| UA 4649 | Allgemeine<br>Kindergärten             | Einnahmen | 801.050                   | 744.694,78                  | 804.914,20                  |
|         |                                        | Ausgaben  | 1.452.150                 | 1.405.836,41                | 1.471.462,23                |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 651.100</b>          | <b>- 631.141,63</b>         | <b>- 666.551,03</b>         |
| UA 5701 | Freibad                                | Einnahmen | 153.950                   | 100.846,28                  | 129.834,81                  |
|         |                                        | Ausgaben  | 570.700                   | 561.291,48                  | 638.303,38                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 416.750</b>          | <b>- 460.445,20</b>         | <b>- 508.469,57</b>         |
| UA 5702 | Hallenbad                              | Einnahmen | 239.400                   | 213.001,77                  | 236.845,19                  |
|         |                                        | Ausgaben  | 858.850                   | 959.353,46                  | 890.072,24                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 619.450</b>          | <b>- 746.351,69</b>         | <b>- 653.227,05</b>         |
| UA 5800 | Parkanlagen u.<br>öff. Grünflächen     | Einnahmen | 112.850                   | 112.261,53                  | 104.111,75                  |
|         |                                        | Ausgaben  | 397.500                   | 436.186,41                  | 380.160,65                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 284.650</b>          | <b>- 323.924,88</b>         | <b>- 276.048,90</b>         |
| UA 5911 | Campingplatz                           | Einnahmen | 269.000                   | 236.092,80                  | 232.626,69                  |
|         |                                        | Ausgaben  | 261.150                   | 209.062,75                  | 247.593,80                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>7.850</b>              | <b>-27.030,05</b>           | <b>- 14.967,11</b>          |
| UA 6300 | Gemeinde-<br>straßen                   | Einnahmen | 143.550                   | 145.215,25                  | 143.519,03                  |
|         |                                        | Ausgaben  | 970.600                   | 1.050.999,96                | 934.390,49                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 827.050</b>          | <b>- 905.784,71</b>         | <b>- 790.871,46</b>         |
| UA 6709 | Straßen-<br>beleuchtung                | Einnahmen | 1.450                     | 3.067,51                    | 0                           |
|         |                                        | Ausgaben  | 287.450                   | 186.015,41                  | 267.914,73                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 286.000</b>          | <b>- 182.947,90</b>         | <b>- 267.914,73</b>         |
| UA 6751 | Straßen-<br>reinigung/<br>Winterdienst | Einnahmen | 7.800                     | 5.234,79                    | 4.771,91                    |
|         |                                        | Ausgaben  | 336.300                   | 299.268,93                  | 311.662,53                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 328.500</b>          | <b>- 294.034,14</b>         | <b>- 306.890,62</b>         |
| UA 7500 | Bestattungs-<br>wesen                  | Einnahmen | 243.850                   | 158.290,47                  | 191.692,23                  |
|         |                                        | Ausgaben  | 207.150                   | 180.807,91                  | 206.552,89                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>36.700</b>             | <b>- 22.517,44</b>          | <b>- 14.860,66</b>          |
| UA 7621 | Scherenberghalle                       | Einnahmen | 31.600                    | 12.904,87                   | 31.680,35                   |
|         |                                        | Ausgaben  | 250.100                   | 194.253,21                  | 207.610,69                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 193.800</b>          | <b>- 181.348,34</b>         | <b>- 175.930,34</b>         |
| UA 7691 | Kultur- und<br>Vereinshaus             | Einnahmen | 98.500                    | 96.732,34                   | 96.841,64                   |
|         |                                        | Ausgaben  | 179.150                   | 180.236,25                  | 264.565,08                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 80.650</b>           | <b>- 83.503,91</b>          | <b>- 167.723,44</b>         |
| UA 7901 | Fremdenverkehr                         | Einnahmen | 5.700                     | 4.759,98                    | 4.510,21                    |
|         |                                        | Ausgaben  | 226.650                   | 223.354,61                  | 215.298,59                  |
|         |                                        | UA +/-    | <b>- 220.950</b>          | <b>- 218.594,63</b>         | <b>- 210.788,38</b>         |

|         |                                                |           | Haushalts-<br>ansatz 2025 | Rechnungs-<br>ergebnis 2025 | Rechnungs-<br>ergebnis 2024 |
|---------|------------------------------------------------|-----------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| UA 8551 | Forstwirtschaft-<br>liches Unter-<br>nehmen    | Einnahmen | 883.100                   | 969.681,89                  | 1.137.031,45                |
|         |                                                | Ausgaben  | 856.950                   | 874.481,88                  | 1.091.597,19                |
|         |                                                | UA +/-    | <b>26.150</b>             | <b>95.200,01</b>            | <b>45.434,26</b>            |
| UA 8800 | Bebauter<br>Grundbesitz                        | Einnahmen | 237.200                   | 246.329,33                  | 225.617,32                  |
|         |                                                | Ausgaben  | 413.100                   | 367.680,96                  | 360.758,98                  |
|         |                                                | UA +/-    | <b>- 175.900</b>          | <b>- 121.351,63</b>         | <b>- 135.141,66</b>         |
| UA 9000 | Steuern, Umlagen<br>Zuweisungen                | Einnahmen | 17.729.450                | 17.408.980,47               | 16.722.193,35               |
|         |                                                | Ausgaben  | 6.800.700                 | 6.730.841,26                | 6.346.194,00                |
|         |                                                | UA +/-    | <b>10.928.750</b>         | <b>10.678.139,21</b>        | <b>10.375.999,35</b>        |
| UA 9121 | Kredite<br>Schuldendienst                      | Einnahmen | 0                         | 0                           | 0                           |
|         |                                                | Ausgaben  | 18.500                    | 37.730,09                   | 25.482,13                   |
|         |                                                | UA +/-    | <b>- 18.500</b>           | <b>- 37.730,09</b>          | <b>- 25.482,13</b>          |
| UA 9161 | Zuführung zwi-<br>schen VerwHh<br>und VermögHh | Einnahmen | 0                         | 0                           | 0                           |
|         |                                                | Ausgaben  | 415.850                   | 678.182,21                  | 1.028.398,32                |
|         |                                                | UA +/-    | <b>- 415.850</b>          | <b>- 678.182,21</b>         | <b>- 1.028.398,32</b>       |

### **I.3 Wesentliche über- und außerplanmäßige Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt 2025**

Einnahmen/Ausgaben (ü/a) über 5.000 € ohne innere Verrechnungen und innerbetriebliche Kostenansätze

| Einnahme-<br>haushaltsstelle | Bezeichnung                                               | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf<br>Ansatz<br>(volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 0.4641.1194                  | Kindergartengebühren St. Martin                           | 258.459                            | 265.383                              | ü 6.924                                           |
| Ausgabehaus-<br>haltsstelle  | Bezeichnung                                               | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf<br>Ansatz<br>(volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - |
| 0.0000.4090                  | Stadtrat, Aufwendungen für ehrenamtli-<br>che Tätigkeit   | 60.000                             | 70.457                               | ü 10.457                                          |
| 0.0200.4140                  | Hauptverwaltung, Vergütung tariflich Be-<br>schäftigte    | 187.300                            | 192.535                              | ü 5.235                                           |
| 0.0681.4140                  | Rathaus, Vergütung tariflich Beschäftigte                 | 40.100                             | 45.219                               | ü 5.119                                           |
| 0.1100.4140                  | Öffentlichen Ordnung, Vergütung tariflich<br>Beschäftigte | 144.100                            | 150.456                              | ü 6.356                                           |
| 0.2111.5741                  | Schwimmbadnutzung Grundschule                             | 28.000                             | 39.530                               | ü 11.530                                          |

|             |                                                                                  |         |         |   |         |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---|---------|
| 0.3529.4140 | Bücherei, Vergütung tariflich Beschäftigte                                       | 36.000  | 45.425  | ü | 9.425   |
| 0.4643.4140 | Kindergarten Adelsberg, Vergütung tariflich Beschäftigte                         | 408.350 | 417.508 | ü | 9.158   |
| 0.4644.4140 | Kindergarten Langenprozelten, Vergütung tariflich Beschäftigte                   | 658.400 | 672.015 | ü | 13.615  |
| 0.4644.4440 | Kindergarten Langenprozelten, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte | 140.200 | 147.228 | ü | 7.028   |
| 0.5701.6368 | Freibad Saaleinsel, externes Bäderpersonal                                       | 7.500   | 14.316  | ü | 6.816   |
| 0.5702.4140 | Drei-Flüsse-Bad, Vergütung tariflich Beschäftigte                                | 153.700 | 197.535 | ü | 43.835  |
| 0.5702.4440 | Drei-Flüsse-Bad, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte              | 31.150  | 42.108  | ü | 10.958  |
| 0.5800.4140 | Grünanlagen, Vergütung tariflich Beschäftigte                                    | 212.200 | 235.502 | ü | 23.302  |
| 0.5800.4440 | Grünanlagen, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte                  | 39.500  | 44.543  | ü | 5.043   |
| 0.5911.4140 | Campingplatz, Vergütung tariflich Beschäftigte                                   | 66.100  | 73.584  | ü | 7.484   |
| 0.8551.4140 | Forst, Vergütung tariflich Beschäftigte                                          | 334.650 | 367.724 | ü | 33.074  |
| 0.8551.4158 | Forst, Personalkostenanteil FBG                                                  | 23.800  | 31.200  | ü | 7.400   |
| 0.8551.4440 | Forst, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte                        | 71.700  | 77.343  | ü | 5.643   |
| 0.9161.8600 | Zuführung zum Vermögenshaushalt                                                  | 415.850 | 678.182 | ü | 262.332 |

## I.4 Kostenentwicklung bei den wesentlichen städtischen Einrichtungen

### Schulen

Die Stadt Gemünden a. Main unterhält drei Grundschulen und eine Mittelschule an drei Schulstandorten.

| <b>Schülerzahlen (Ist-Belegung)</b> | <b>01.10.2024</b> | <b>01.10.2023</b> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Mittelschule Gemünden               | 207               | 204               |
| Grundschule Gemünden                | 180               | 151               |
| Grundschule Langenprozelten         | 100               | 81                |
| Grundschule Wernfeld                | 56                | 48                |

|                                                                                                                                                                                                            | HPI<br>- € | volle | RE<br>- € - |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|-------------|
| Die Gesamtausgaben (einschl. Schülerbeförderungskosten u. Unfallversicherung, ohne UA.27) für 3 Grundschulen, der Mittelschule, sowie der Schulumlage an den Schulverband Saaletal in Gräfendorf betragen: | 2.488.200  |       | 2.857.339   |
| <u>Davon ab:</u> Einnahmen                                                                                                                                                                                 | 1.079.600  |       | 1.305.165   |
| Verbleibt ein ungedeckter Bedarf von:                                                                                                                                                                      | 1.408.600  |       | 1.552.174   |

Im Planvergleich übersteigt der ungedeckte Bedarf mit 143.574 € unter dem Haushaltsansatz.

Die Budget-Abrechnung bei den Schulen stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

|                                     | HH-Ansatz<br>- € - | RE<br>- € -    | (+) Mehrausgaben<br>(-) Einsparungen<br>- € - |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------------|
| UA 2111 Grundschule Gemünden        | 45.750             | 57.204         | 11.454                                        |
| UA 2112 Grundschule Wernfeld        | 16.250             | 14.031         | - 2.219                                       |
| UA 2113 Grundschule Langenprozelten | 18.950             | 14.770         | - 4.180                                       |
| UA 2130 Mittelschule Gemünden       | 49.100             | 39.939         | - 9.161                                       |
| <b>Summe:</b>                       | <b>130.050</b>     | <b>125.944</b> | <b>- 4.106</b>                                |
|                                     |                    |                | (= 3,16 %)                                    |
|                                     |                    |                | <u>Einsparungen</u>                           |

### Kindertageseinrichtungen

Die Stadt Gemünden a. Main unterhält vier eigene Kindertageseinrichtungen und fördert vier Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft.

### Städtische Kindertageseinrichtungen

|                                            | betreute Kinder<br>(Mittelwert) | gebuchte<br>Jahresstunden |
|--------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| UA 4641 Kindergarten Sankt Martin          | 176                             | 184.860                   |
| UA 4642 Kindergarten Seifriedsburg         | 22                              | 37.960                    |
| UA 4643 Kindergarten Adelsberg             | 35                              | 58.500                    |
| UA 4643 Schulkindbetreuung Wernfeld        | 26                              | 16.380                    |
| UA 4644 Kindergarten Langenprozelten       | 61                              | 104.206                   |
| UA 4644 Schulkindbetreuung Langenprozelten | 31                              | 21.840                    |

### Ungedeckter Bedarf der städtischen Kindertageseinrichtungen:

|                                      | HH-Ansatz        | Rechnungsergebnis |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|
| UA 4641 Kindergarten Sankt Martin    | 1.130.100        | 1.041.657         |
| UA 4642 Kindergarten Seifriedsburg   | 198.150          | 202.040           |
| UA 4643 Kindergarten Adelsberg       | 332.550          | 307.668           |
| UA 4644 Kindergarten Langenprozelten | 448.850          | 489.019           |
| gesamt                               | <u>2.109.650</u> | <u>2.040.384</u>  |

Für die eigenen Kindertageseinrichtungen der Stadt Gemünden a. Main mussten im Jahr 2025 aus den allgemeinen Steuereinnahmen 2.040.384 € bereitgestellt werden, was gegenüber dem Haushaltsansatz von 2.109.650 € eine Einsparung von 69.266 € darstellt.

### Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft

|                                    | betreute Kinder<br>Mittelwert) | gebuchte<br>Jahresstunden |
|------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Kindergarten Wernfeld              | 33                             | 49.140                    |
| Kindergarten Hofstetten            | 16                             | 23.712                    |
| Kindergarten Kreuzkloster          | 72                             | 117.780                   |
| Kinder- u. Jugendhort Kreuzkloster | 50                             | 62.920                    |

Die Träger der freigemeinnützigen Einrichtungen wurden im Jahr 2025 mit insgesamt 1.254.349 € aus allgemeinen Steuereinnahmen gefördert (städtischer Anteil, Betriebskostenförderung nach Art 18 BayKiBiG und Defizitausgleich für die Kindergärten Hofstetten, Massenbuch, Wernfeld und Kreuzkloster).

|                                    | HH-Ansatz        | Rechnung-Ergebnis   |
|------------------------------------|------------------|---------------------|
| Kindergarten Wernfeld              | 238.000          | 198.688,37          |
| Kindergarten Hofstetten            | 149.000          | 130.321,94          |
| Kindergarten Kreuzkloster          | 635.000          | 681.647,84          |
| Kinder- u. Jugendhort Kreuzkloster | 193.000          | 243.690,21          |
| gesamt                             | <u>1.215.000</u> | <u>1.254.348,36</u> |

#### Erläuterung:

Bei den Kindertageseinrichtungen stellt sich die folgende Problematik:

Das Kindergartenjahr (01.09.-31.08.) weicht vom Haushaltsjahr ab. Die Ansätze für das entsprechende Haushaltsjahr begründen sich auf den gemeldeten Erstantragsdaten für das Kindergartenjahr. Außerdem kommen im laufenden Betrieb einer Kindertagesstätte Neuanmeldungen bzw. Abmeldungen, Änderungen im Buchungsverhalten der Eltern, genehmigte Einzelintegrationsmaßnahmen, etc. hinzu.

Zwar wurde die Abrechnung über das Fördermodul Kibig.web nach dem verlängerten Abrechnungsjahr 2013/2014 (01.09.2013 – 31.12.2014) dem Kalenderjahr angepasst, die o. g. Problematik bleibt jedoch unverändert bestehen (KiTa-Jahr beginnt zum 01. September des Jahres).

Es ist daher auch für die Folgejahre absehbar, dass die gemeldeten Haushaltsansätze an die Kämmerei auch weiterhin mit dem jeweiligen Rechnungsergebnis des entsprechenden Haushaltsjahres nicht übereinstimmen werden.

## Freizeiteinrichtungen

Es handelt sich hier um die Zusammenfassung der Betriebszweige Freibad, Hallenbad, Campingplatz, Scherenberghalle, und Kultur- und Vereinshaus.

Nach dem Rechnungsergebnis schließen die Betriebszweige wie folgt ab:

| Bezeichnung der Einrichtung | Abschnitt  | Einnahmen (Soll)<br>- € - | Ausgaben (Soll)<br>- € - | + Überschuss<br>- Fehlbetrag<br>- € - | Vorjahr<br>+ / -<br>- € - |
|-----------------------------|------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| Freibad                     | 5701.      | 100.846                   | 561.291                  | - 460.445                             | - 459.971                 |
| Hallenbad                   | 5702.      | 213.001                   | 959.353                  | - 746.352                             | - 522.900                 |
| Campingplatz/Minigolf       | 5911./5991 | 236.093                   | 209.072                  | 27.021                                | - 148.217                 |
| Scherenberghalle            | 7621.      | 12.905                    | 194.253                  | - 181.348                             | - 190.057                 |
| Kultur- und Vereinshaus     | 7691.      | 96.732                    | 180.236                  | - 83.504                              | - 79.289                  |
| <b>Summe:</b>               |            | 659.577                   | 2.104.205                | - 1.444.628                           | - 1.400.434               |

Das Gesamtdefizit der Freizeiteinrichtungen liegt mit 1.444.628 € noch leicht über dem Vorjahresniveau. Positiv ist die Verpachtung des Campingplatzes zu bewerten.

### Abschn. 5701. - Freibad Saaleinsel -

Die Badesaison im Freibad begann am 17. Mai 2025 und endete am 14. September 2025. Das Schwimmbad war an 121 Tagen (Vorjahr: 130 Tage) geöffnet, an denen insgesamt 29.213 Badegäste gezählt werden konnten. Somit konnten die Besucherzahlen der letzten fünf Jahre jeweils übertroffen werden. Im direkten Vergleich mit dem Jahr 2024 wurde ein um 1.743 Gäste bzw. 6,35 % höheres Besucheraufkommen registriert. Somit konnten durchschnittlich 241 Personen pro Tag im Freibad Saaleinsel begrüßt werden. (Vorjahr: 211 Besucher/Tag).

Die Betriebseinrichtung Freibad schließt in den Soll-Einnahmen mit rd. 100.847 € (Haushaltsansatz 153.950 €) ab. Dies bedeutet Mindereinnahmen gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von rd. 53.100 €.

Bei den Ausgaben ist das Plan-Soll (570.700 €) bei einem Rechnungsergebnis von 561.292 € mit ca. 9.400 € unterschritten worden.

Das Rechnungsergebnis schließt mit einem Fehlbetrag von rd. 460.000 € ab. Das Defizit verringerte sich somit im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um ca. 48.000 €.

### Entwicklung der Besucherzahlen des Freibades Saaleinsel:

| Jahre | Betriebs-<br>tage | Mai   | Juni   | Juli   | August | September | Oktober | Besucher<br>insgesamt | Besucher<br>pro Tag |
|-------|-------------------|-------|--------|--------|--------|-----------|---------|-----------------------|---------------------|
| 2009  | 128               | 3.164 | 4.335  | 9.999  | 13.818 | 1.311     |         | 32.627                | 255                 |
| 2010  | 80                | 0     | 5.523  | 28.678 | 7.139  | 321       |         | 41.661                | 521                 |
| 2011  | 151               | 5.884 | 8.284  | 6.364  | 13.152 | 3.248     | 1.078   | 38.010                | 252                 |
| 2012  | 135               | 7.136 | 6.051  | 9.296  | 18.783 | 2.750     |         | 44.016                | 326                 |
| 2013  | 129               | 1.419 | 6.980  | 22.332 | 13.751 | 1.689     |         | 46.171                | 358                 |
| 2014  | 128               | 3.159 | 8.761  | 11.061 | 5.918  | 583       |         | 29.482                | 230                 |
| 2015  | 128               | 2.117 | 8.533  | 15.235 | 17.982 | 477       |         | 44.344                | 346                 |
| 2016  | 130               | 3.220 | 5.303  | 11.488 | 12.579 | 5.648     |         | 38.238                | 294                 |
| 2017  | 120               | 6.058 | 10.516 | 9.042  | 8.767  | 395       |         | 34.778                | 290                 |
| 2018  | 136               | 6.004 | 8.333  | 18.456 | 12.932 | 2.334     |         | 48.059                | 353                 |
| 2019  | 133               | 1.159 | 16.338 | 11.513 | 8.223  | 1.124     |         | 38.357                | 288                 |
| 2020  | 93                | 0     | 1.856  | 6.380  | 8.831  | 1.584     |         | 18.651                | 200                 |
| 2021  | 114               | 81    | 10.020 | 6.256  | 5.560  | 2.503     |         | 24.420                | 214                 |
| 2022  | 79                | 147   | 5.423  | 5.276  | 4.853  | 509       |         | 16.208                | 205                 |
| 2023  | 121               | 1.484 | 7.072  | 5.816  | 5.930  | 2.748     |         | 23.050                | 190                 |
| 2024  | 130               | 1.745 | 3.285  | 9.031  | 10.987 | 2.422     |         | 27.470                | 211                 |
| 2025  | 121               | 1.212 | 10.473 | 6.756  | 10.165 | 607       |         | 29.213                | 241                 |

### Abschn. 5702. - Drei-Flüsse-Bad -

Die Hallenbadsaison schließt mit einem Fehlbetrag von rd. 746.350 € ab (Vorjahr: 653.230 €).

### Entwicklung der Besucherzahlen des Drei-Flüsse-Bades

| Jahr | Öffnungstage | Gesamtbesucher | davon entfallen auf |             |                             |
|------|--------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------------------|
|      |              |                | Erwachsene          | Jugendliche | Gruppen/Schulen/Dauerkarten |
| 2018 | 192          | 17.861         | 8.851               | 4.163       | 4.847                       |
| 2019 | 230          | 20.819         | 10.111              | 5.204       | 5.504                       |
| 2020 | 124          | 11.771         | 5.459               | 4.356       | 1.956                       |
| 2021 | 103          | 5.532          | 3.339               | 1.542       | 651                         |
| 2022 | 190          | 8.224          | 2.555               | 1.362       | 4.307                       |
| 2023 | 216          | 13.113         | 5.205               | 1.584       | 6.324                       |
| 2024 | 236          | 16.511         | 5.877               | 2.081       | 8.553                       |
| 2025 | 236          | 16.823         | 6.278               | 1.824       | 8.721                       |

Mit 16.823 registrierten Schwimmbadbesuchern wurde der Wert des Vorjahres nochmals um 312 Gästen leicht übertroffen. Während die Nutzerzahl 2024 sich schon erfreulich entwickelte, wurde dieses Ergebnis nochmals um ca. 3.400 Gäste übertroffen. Die Gästestruktur (Jugendliche; Erwachsene; Gruppen/Schulen/Dauerkarten) ist dem Vorjahr sehr ähnlich.

### **Abschn. 5911. – Campingplatz – und Abschn. 5991. – Minigolf**

Vor Beginn der Campingsaison 2023 wurde der Campingplatz sowie die Minigolfanlage an einen privaten Betreiber verpachtet. Dieser zahlte die vereinbarte Pacht in Höhe von 35.000 €. Verauslagte Betriebsausgaben wurden dem Pächter zudem in Rechnung gestellt. Seit der Campingsaison werden außerdem die Eintritte der Campinggäste im Freibad Saaleinsel dem Pächter tatsächlich in Rechnung gestellt und nicht nur intern verrechnet. In diesem Jahr schließt die Betriebseinrichtung Campingplatz beim Vergleich der Soll-Einnahmen in Höhe von 236.092 € zum Plan-Soll von 269.000 € mit Mindereinnahmen von rd. 33.000 € ab.

Die Soll-Ausgaben des Campingplatzes in Höhe von 209.063 € liegen rd. 52.000 € unter dem Plan-Soll von 261.150 €.

Das Gesamtergebnis des Campingplatzes schließt in 2025 mit einem Überschuss von 27.030 € ab. Die reinen Zahlen aus 2025 stellen allerdings ein verzerrtes Ergebnis dar, da die Endabrechnungen für die Strom-, Wasser- und Abwasserverbräuche erst im Folgejahr erstellt und dem Pächter in Rechnung gestellt werden können. Ebenso konnten anteilige Personalkosten erst im Folgejahr in Rechnung gestellt werden.

Für den Minigolfplatz mussten keine nennenswerten Aufwendungen erbracht werden.

### **Abschn. 7621. – Scherenberghalle –**

Da vorgesehen ist, die Scherenberghalle mittelfristig abzureißen, werden darin nur die notwendigsten Instandhaltungsarbeiten zur Aufrechterhaltung des Betriebes durchgeführt und die Halle weiterhin vermietet. Aus diesen Vermietungen konnten Einnahmen in Höhe von 44.850 € erzielt werden, welche somit das Plan-Soll von 31.600 € um 13.250 € überstiegen.

Die Ausgaben summierten sich auf 233.805 € und liegen somit 16.300 € unter dem Planansatz.

Insgesamt schließt die Scherenberghalle mit einem Fehlbetrag von 181.350 € ab, und bewegt sich damit wieder auf einem relativ stabilen Niveau.

### **Abschn. 7691. – Kultur – und Vereinshaus –**

Gegenüber dem Haushaltsansatz von 98.500 € wurden im Jahr 2025 tatsächliche Soll-Einnahmen in Höhe von 96.732 € erzielt.

Gleichzeitig treffen auch die Soll-Ausgaben in Höhe von 180.236 € fast punktgenau den Haushaltsansatz von 179.150 €.

Das Gesamtergebnis errechnet sich somit mit einem Fehlbetrag von 80.650 € ab (Fehlbetrag im Vorjahr: 79.289 €).

### Folgekostenentwicklung der städtischen Freizeiteinrichtungen (2021 – 2025)

| Bezeichnung der Einrichtung | (+/-) Überschuss / (-) Fehlbetrag in € |                  |                    |                    |                    |
|-----------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                             | 2021                                   | 2022             | 2023               | 2024               | 2025               |
| Freibad                     | - 413.554                              | - 352.771        | - 459.971          | - 508.471          | - 460.445          |
| Hallenbad                   | - 528.690                              | - 457.524        | - 522.900          | - 643.627          | - 746.352          |
| Campingplatz/Minigolf       | - 39.000                               | + 74.912         | - 148.217          | - 15.299           | 27.021             |
| Scherenberghalle            | - 191.087                              | - 188.955        | - 190.057          | - 175.931          | - 181.348          |
| Kultur- und Vereinshaus     | - 80.557                               | - 52.523         | - 79.289           | - 167.723          | - 83.504           |
| <b>Summe (Fehlbetrag)</b>   | <b>- 1.252.888</b>                     | <b>- 976.861</b> | <b>- 1.400.434</b> | <b>- 1.511.051</b> | <b>- 1.444.628</b> |

### Kultureinrichtungen

Es handelt sich hier um die Zusammenfassung der städtischen kulturellen Einrichtungen:

#### **Museum, Volkshochschule (VHS) und Stadtbibliothek**

| Bezeichnung der Einrichtung: | Abschnitt | Einnahmen       | Ausgaben       | RE                      | Vorjahr                 |
|------------------------------|-----------|-----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
|                              |           | (Soll)<br>- € - | (Soll)<br>€ -  | (-) Fehlbetrag<br>- € - | (-) Fehlbetrag<br>- € - |
| Museum                       | 3210.     | 7.193           | 125.413        | - 118.220               | - 120.571               |
| Volkshochschule              | 3500.     | 92.132          | 126.178        | - 34.046                | - 2.051                 |
| Stadtbibliothek              | 3529.     | 8.320           | 111.515        | - 103.195               | - 94.321                |
|                              |           | <b>107.645</b>  | <b>363.106</b> | <b>- 255.461</b>        | <b>- 216.943</b>        |

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich das Gesamtdefizit um weitere 38.500 € auf nunmehr 255.461 €.

#### **Abschn. 3210. – Museum -**

Beim Vergleich der Soll-Einnahmen zum Hh.-Ansatz sind die Einnahmen um ca. 900 € geringer. Bei den Ausgaben ist eine Ersparnis von rd. 8.60 € gegenüber dem Haushaltsansatz zu verzeichnen.

Das Rechnungsergebnis schließt mit einem Fehlbetrag von rd. 118.200 € ab, was dem Vorjahresniveau entspricht.

#### **Abschn. 3500. – Volkshochschule -**

Beim Vergleich zwischen Planansatz und Soll-Einnahmen sind Mehreinnahmen in Höhe von rd. 9.700 € festzustellen. Die Ausgaben liegen fast im Plan von 125.600 €.

Im Vergleich zum Vorjahr erzielte die VHS ein um 32.000 € höheres Defizit.

### **Abschn. 3529. – Stadtbibliothek -**

Die Soll-Einnahmen von 8.320 € ca. 900 € über dem Plan-Soll ab.

Auch die Ausgaben bewegen sich über dem Plan-Soll. Hier errechnen sich Mehrausgaben in Höhe von 9.100 €. Aufgrund dessen erhöht sich das Gesamtdefizit der Stadtbibliothek auf 103.200 €, was das Defizit zu 2024 um weitere 8.900 € ansteigen lässt.

### **Folgekostenentwicklung der kulturellen Einrichtungen (2021 – 2025)**

Das Defizit hat sich für die nachfolgenden Einrichtungen im letzten 5-Jahreszeitraum wie folgt entwickelt:

#### **Rechnungsjahre - € -**

|                 | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Museum          | 66.874  | 62.446  | 102.461 | 120.571 | 118.200 |
| Volkshochschule | 709     | 70.685  | 81.482  | 2.051   | 34.046  |
| Stadtbibliothek | 92.576  | 93.543  | 96.113  | 94.321  | 103.195 |
| Summe:          | 160.159 | 226.674 | 280.056 | 216.943 | 255.461 |

### **Sonstige städtische Einrichtungen**

#### **Abschn. 7500. – Bestattungswesen – (Friedhöfe)**

|                       | RE (Soll)<br>- € - | volle | Hpl.<br>- € - |
|-----------------------|--------------------|-------|---------------|
| Einnahmen             | 158.290            |       | 243.850       |
| Ausgaben              | 180.808            |       | 207.150       |
| Fehlbetrag/Überschuss | - 22.518           |       | 36.700        |

Anstelle eines im Plan-Soll ausgewiesenen Überschusses von 36.700 €, errechnet sich zur Jahresrechnung ein Minus von 22.500 € und somit ein um ca. 59.000 € schlechteres Ergebnis als prognostiziert.

#### **Abschn. 7901. – Fremdenverkehr -**

|            | RE (Soll)<br>- € - | volle | Hpl.<br>- € - |
|------------|--------------------|-------|---------------|
| Einnahmen  | 4.760              |       | 5.700         |
| Ausgaben   | 223.354            |       | 226.650       |
| Fehlbetrag | - 218.594          |       | - 220.950     |

Im Vergleich zum ursprünglich eingeplanten Haushaltsplan-Defizit schließt das Rechnungsergebnis mit einem um ca. 2.350 € geringeren Fehlbetrag ab.

Das genehmigte Budget von 49.100 € wurde um 11.900 € unterschritten.

### Abschn. 8551. – Forstwirtschaft -

|                           | RE (Soll)<br>- € - | volle | Hpl.<br>- € - |
|---------------------------|--------------------|-------|---------------|
| Einnahmen                 | 969.682            |       | 883.100       |
| Ausgaben                  | 874.482            |       | 856.950       |
| <b>Defizit/Überschuss</b> | <b>95.200</b>      |       | <b>26.150</b> |

Der Abschnitt schließt im Gesamtergebnis mit einem Überschuss von rd. 95.200 € ab, somit im dritten Jahr in Folge. Das Ergebnis übertrifft den Haushaltsansatz um 69.000 €.

Das genehmigte Budget rechnet wie folgt ab:

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| Ansätze Haushaltsplan | 138.200 €       |
| Ergebnis              | 116.574 €       |
| Minderungen           | <u>21.626 €</u> |

### Betriebsergebnisse der letzten Jahre

| Jahr          | Überschuss (+)<br>Fehlbetrag (-)<br>aus dem Verw.Hh.<br>- € - | Nettoinvestitionen<br>im Vermögens-Hh.<br>- € - | Netto-Überschuss (+)<br>Netto-Fehlbetrag (-)<br>- € - |
|---------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Jahre:</b> |                                                               |                                                 |                                                       |
| 2014 RE       | - 15.833                                                      | - 7.298                                         | - 23.131                                              |
| 2015 RE       | + 148.846                                                     | - 7.043                                         | + 141.803                                             |
| 2016 RE       | - 18.325                                                      | - 17.781                                        | - 36.106                                              |
| 2017 RE       | + 32.610                                                      | - 12.532                                        | + 20.078                                              |
| 2018 RE       | - 99.340                                                      | 0                                               | - 99.340                                              |
| 2019 RE       | - 244.374                                                     | - 14.198                                        | - 258.572                                             |
| 2020 RE       | - 305.258                                                     | - 39.034                                        | - 344.292                                             |
| 2021 RE       | + 52.813                                                      | - 23.482                                        | +29.331                                               |
| 2022 RE       | - 97.623                                                      | - 43.426                                        | - 141.049                                             |
| 2023 RE       | + 47.062                                                      | - 12.805                                        | + 34.257                                              |
| 2024 RE       | + 54.880                                                      | - 70.833                                        | - 15.953                                              |
| 2025 RE       | + 95.200                                                      | - 38.857                                        | + 56.343                                              |

## II. Vermögenshaushalt

### II.1 Entwicklung nach Einzelplänen

|                                                | Haushalts-<br>Ansatz<br>- € - | RE<br>- € -      | +mehr / -weniger<br>- € - |
|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------|
| <b>a) <u>Einnahmen</u></b>                     |                               |                  |                           |
| 0 Allgemeine Verwaltung                        | 0                             | 0                | 0                         |
| 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung           | 53.450                        | - 50.757         | -104.207                  |
| 2 Schulen                                      | 929.950                       | 790.759          | -139.191                  |
| 3 Kulturpflege                                 | 5.000                         | 5.000            | 0                         |
| 4 Soziale Sicherung                            | 6.000                         | - 494.000        | -500.000                  |
| 5 Gesundheit, Sport, Erholung                  | 7.000                         | 4.740            | -2.260                    |
| 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr              | 2.443.600                     | 489.170          | -1.954.430                |
| 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 106.050                       | 72.348           | -33.702                   |
| 8 Wirtschaftliche Unternehmen                  | 620.000                       | 400.700          | -219.300                  |
| Allgemeines Grundvermögen                      |                               |                  |                           |
| 9 Allgemeine Finanzwirtschaft                  | 3.529.600                     | 5.436.965        | 1.907.365                 |
| <b>Summe</b>                                   | <b>7.700.650</b>              | <b>6.654.925</b> | <b>-1.045.725</b>         |
| <b>b) <u>Ausgaben</u></b>                      |                               |                  |                           |
| 0 Allgemeine Verwaltung                        | 100.000                       | 51.804           | -48.196                   |
| 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung           | 518.200                       | 421.667          | -96.533                   |
| 2 Schulen                                      | 686.250                       | 732.474          | 46.224                    |
| 3 Kulturpflege                                 | 170.500                       | 159.440          | -11.060                   |
| 4 Soziale Sicherung                            | 1.199.300                     | - 745.241        | -1.944.541                |
| 5 Gesundheit, Sport, Erholung                  | 175.100                       | 167.925          | -7.175                    |
| 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr              | 2.933.500                     | 2.200.510        | -732.990                  |
| 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 302.400                       | 63.473           | -238.927                  |
| 8 Wirtschaftliche Unternehmen                  | 1.209.800                     | 2.396.633        | 1.186.833                 |
| Allgemeines Grundvermögen                      |                               |                  |                           |
| 9 Allgemeine Finanzwirtschaft                  | 405.600                       | 1.206.241        | 800.641                   |
| <b>Summe</b>                                   | <b>7.700.650</b>              | <b>6.654.925</b> | <b>-1.045.725</b>         |

## II.2 Wesentliche über- und außerplanmäßige Einnahmen und Ausgaben im Vermö- genshaushalt 2025

(Investitionssumme mit mehr als 10.000 €)

| Einnahme-<br>haushalts-<br>stelle | Bezeichnung                           | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf<br>Ansatz<br>(volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - |
|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1.6300.3610                       | Straßenausbaupauschale Art. 13 h FAG  | 76.000                             | 102.763                              | ü 26.763                                          |
| 1.6481.3620                       | Investitionszuweisungen vom Landkreis | 0                                  | 276.674                              | a 276.674                                         |
| 1.8700.3310                       | Rückflüsse Tilgungsanleihe            | 0                                  | 500.000                              | a 500.000                                         |
| 1.9101.3100                       | Entnahme aus allgemeiner Rücklage     | 0                                  | 1.642.194                            | a 1.642.194                                       |
| 1.9161.3000                       | Zuführung vom Verwaltungshaushalt     | 415.850                            | 678.182                              | ü 262.332                                         |

| Ausgabe-<br>haushalts-<br>stelle | Bezeichnung                      | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf<br>Ansatz<br>(volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1.2113.9451                      | Umbau Schulkindbetreuung Laproz  | 0                                  | 57.718                               | a 57.718                                          |
| 1.6301.9505                      | Mainblickstraße                  | 11.000                             | 35.178                               | ü 24.178                                          |
| 1.6709.9610                      | Straßenbeleuchtung               | 43.000                             | 89.762                               | ü 46.762                                          |
| 1.8180.9520                      | Gigabit/FTTH                     | 1.516.358                          | 1.868.867                            | ü 352.509                                         |
| 1.8891.9591                      | Baunebenkosten Mühlwiesen II     | 0                                  | 12.134                               | ü 12.134                                          |
| 1.9101.9100                      | Zuführung an allgemeine Rücklage | 0                                  | 797.966                              | a 797.966                                         |

## III. Gruppierungsübersicht

### III.1 Verwaltungshaushalt

#### Soll-Einnahmen

| Haupt-<br>Gruppe | Bezeichnung                          | Haushalts-<br>ansatz<br>- € - | Rechnungs-<br>ergebnis<br>- € - | (-) Minder-/<br>(+) Mehreinnahmen<br>- € - |
|------------------|--------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| 0                | Steuern, allgemeine Zuweisungen      | 17.729.450                    | 17.408.980                      | - 320.470                                  |
| 1                | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | 7.469.850                     | 7.695.453                       | 225.603                                    |
| 2                | Sonstige Finanzeinnahmen             | 1.803.750                     | 1.909.209                       | 105.459                                    |
|                  |                                      | <b>27.003.050</b>             | <b>27.013.642</b>               | <b>10.592</b>                              |

### **Soll-Ausgaben**

| Haupt-Gruppe | Bezeichnung                                                       | Haushalts-ansatz<br>- € - | Rechnungs-ergebnis<br>- € - | (-) Minder-/<br>(+) Mehrausgaben<br>- € - |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| 4            | Personalausgaben                                                  | 8.765.800                 | 8.758.071                   | - 7.729                                   |
| 5            | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand                       | 2.942.750                 | 2.502.376                   | - 440.374                                 |
| 6            | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben                         | 5.742.950                 | 5.917.863                   | 174.913                                   |
| 7            | Zuweisungen und Zuschüsse                                         | 2.301.800                 | 2.381.275                   | 79.475                                    |
| 8            | Sonstige Finanzausgaben<br><i>nachrichtl.: Zuführung zum VmHH</i> | 7.249.750<br>415.850      | 7.454.057<br>678.182        | 204.307<br>262.332                        |
|              |                                                                   | <b>27.003.050</b>         | <b>27.013.642</b>           | <b>10.592</b>                             |

## **III.2 Vermögenshaushalt**

### **Soll-Einnahmen**

| Haupt-Gruppe | Bezeichnung                                            | Haushalts-ansatz<br>- € - | Rechnungs-ergebnis<br>- € - | (-) Minder-/<br>(+) Mehreinnahmen<br>- € - |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|
| 30           | Zuführung vom Verwaltungshaushalt                      | 415.850                   | 678.182                     | 262.332                                    |
| 31           | Rücklagenentnahme                                      | 0                         | 1.642.194                   | 1.642.194                                  |
| 32           | Darlehensrückflüsse                                    | 600                       | 609                         | 9                                          |
| 33/34        | Einnahmen aus Veräußerungen von Anlagevermögen         | 560.000                   | 508.100                     | - 51.900                                   |
| 35           | Beiträge und ähnliche Entgelte                         | 0                         | 1.168                       | 1.168                                      |
| 36           | Zuweisungen/Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen        | 3.775.400                 | 875.872                     | - 2.899.528                                |
| 37           | Kreditaufnahmen (einschl. innere Darlehen/Umschuldung) | 2.948.800                 | 2.948.800                   | 0                                          |
|              |                                                        | <b>7.700.650</b>          | <b>6.654.925</b>            | <b>- 1.045.725</b>                         |

### **Soll-Ausgaben**

| Haupt-Gruppe | Bezeichnung                       | Haushalts-ansatz<br>- € - | Rechnungs-ergebnis<br>- € - | (-) Minder-/<br>(+) Mehrausgaben<br>- € - |
|--------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| 90           | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | 0                         | 0                           | 0                                         |
| 91           | Zuführung an Rücklagen            | 0                         | 797.966                     | 797.966                                   |
| 93           | Vermögenserwerb                   | 1.152.950                 | 958.637                     | - 194.313                                 |
| 94           | Hochbaumaßnahmen                  | 2.273.100                 | 875.886                     | - 1.397.214                               |
| 95           | Tiefbaumaßnahmen                  | 3.506.800                 | 4.333.830                   | 827.030                                   |
| 96           | Betriebsanlagen                   | 346.100                   | - 736.302                   | - 1.082.402                               |

|       |                                                             |                  |                  |                    |
|-------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 97    | Tilgung von Krediten (einschl. Innere Darlehen/Umschuldung) | 405.600          | 408.275          | 2.675              |
| 98/99 | Zuweisungen/Zuschüsse für Investitionen, sonstige Ausgaben  | 16.100           | 16.633           | 533                |
|       |                                                             | <b>7.700.650</b> | <b>6.654.925</b> | <b>- 1.045.725</b> |

#### IV. Entwicklung des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes in den wesentlichen Bereichen

##### Übersicht über die wesentlichen Einnahmen im Verwaltungshaushalt

| Bezeichnung                                            | Hh-Ansatz<br>€ | RE<br>(volle) € | Plan-Vergleich<br>(+/-) € |
|--------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------|
| <b>Steuern:</b>                                        |                |                 |                           |
| Grundsteuer A + B                                      | 1.493.000      | 1.495.885       | 2.855                     |
| Gewerbesteuer (VZ/NZ) – brutto -                       | 4.200.000      | 3.770.092       | - 429.908                 |
| Einkommensteueranteile/Ersatzleistung                  | 7.226.750      | 7.420.047       | + 193.297                 |
| Gemeindeanteil/Umsatzsteuer                            | 601.250        | 620.643         | + 19.393                  |
| Schlüsselzuweisungen                                   | 3.775.550      | 3.775.592       | 42                        |
| Hundesteuer                                            | 45.000         | 35.751          | - 9.249                   |
| Grunderwerbsteuerbeteiligung                           | 130.000        | 62.545          | - 67.455                  |
| <b>Benutzungsgebühren (städtischer Einrichtungen):</b> |                |                 |                           |
| Kindergärten                                           | 539.000        | 548.068         | 9.068                     |
| Freibad – netto –                                      | 107.000        | 89.646          | - 17.354                  |
| Hallenbad – netto -                                    | 60.000         | 44.038          | - 15.962                  |
| Friedhöfe (ohne Ehrenfriedhof)                         | 243.500        | 158.290         | - 85.210                  |
| Scherenberghalle:                                      |                |                 |                           |
| Kegelbahn – netto -                                    | 1.800          | 2.345           | 545                       |
| <b>Sonstige Einnahmen:</b>                             |                |                 |                           |
| Parkgebühren (ohne Verw.Gelder/Geldbußen)              | 69.000         | 64.481          | - 4.519                   |
| Mieten/Pachten                                         | 461.200        | 454.121         | - 7.079                   |
| Einnahme aus Holzverkauf                               | 650.000        | 581.580         | - 68.420                  |
| Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke              | 2.548.550      | 2.602.751       | 54.201                    |
| Konzessionsabgaben (Strom/Gas/Wasser)                  | 352.000        | 248.634         | - 103.366                 |
| Verwarnungsgelder/Geldbußen (ruhender V.)              | 55.000         | 44.005          | - 10.995                  |
| Verwarnungsgelder/Geldbußen (fließender V.)            | 18.000         | 0               | - 18.000                  |

##### Übersicht über die wesentlichen Einnahmen im Vermögenshaushalt

| Bezeichnung                                           | Hh-Ansatz<br>€ | RE<br>(volle) € | Plan-Vergleich<br>(+/-) € |
|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------|
| Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens            | 60.000         | 8.100           | - 51.900                  |
| Zuweisungen/Zuschüsse für Investitionen               | 3.775.400      | 875.871         | - 2.899.529               |
| Zuführung vom VerwHh                                  | 415.850        | 678.182         | 262.332                   |
| Kreditaufnahmen<br>(ohne Umschuldung/Innere Darlehen) | 2.948.800      | 2.000.000       | - 948.800                 |
| Entnahme aus Rücklagen                                | 0              | 1.642.194       | 1.642.194                 |

### Übersicht über die wesentlichen Ausgaben im Verwaltungshaushalt

| Bezeichnung                                                                                                      | Hh-Ansatz<br>€ | RE<br>(volle) € | Plan-Vergleich<br>(+/-) € |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------|
| Personalkosten                                                                                                   | 8.765.800      | 8.758.071       | - 7.729                   |
| <u>Schuldendienst</u> (Darlehen- und Kassenkredit-<br>zinsen)                                                    | 18.500         | 37.730          | 19.230                    |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt                                                                                  | 415.850        | 678.182         | 262.332                   |
| Gewerbesteuerumlage                                                                                              | 400.000        | 330.449         | - 69.551                  |
| Kreisumlage                                                                                                      | 6.400.700      | 6.400.392       | - 308                     |
| Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand<br>Gr. 5 + 6 (ohne innere Verrechnung u. kalkula-<br>torische Kosten) | 6.254.650      | 5.600.704       | - 653.946                 |
| Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investi-<br>tionen) (Gr. 7)                                                 | 2.301.800      | 2.381.275       | 140.062                   |

### Übersicht über die wesentlichen Ausgaben im Vermögenshaushalt

| Bezeichnung                                                       | Hh-Ansatz<br>€ | RE<br>(volle) € | Plan-Vergleich<br>(+/-) € |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------|
| Schuldendienst – Ordentliche Tilgung –<br>(ohne Umschuldung)      | 405.600        | 408.275         | 2.675                     |
| Schuldendienst – Außerordentliche Tilgung –<br>(ohne Umschuldung) | 0              | 0               | 0                         |
| Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen                        | 16.100         | 16.633          | 533                       |
| Zuführung an allg. Rücklage                                       | 0              | 797.966         | 797.966                   |
| Vermögenserwerb                                                   | 1.152.950      | 958.637         | - 194.313                 |
| <b>Baumaßnahmen</b>                                               |                |                 |                           |
| Hochbaumaßnahmen                                                  | 2.273.100      | 875.886         | - 1.397.214               |
| Tiefbaumaßnahmen                                                  | 3.506.800      | 4.333.830       | 827.030                   |
| Betriebs- u. sonstige techn. Anlagen                              | 346.100        | - 736.302       | - 1.082.402               |

## E. Kassenlage / Kassenkredite

Der in § 5 der Haushaltssatzung festgesetzte Kassenkreditrahmen von 2 Mio. € war rechtsaufsichtlich genehmigt. Im April 2025 mussten die städtischen Konten zur Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen für ca. 2 Wochen überzogen werden. Ein gesonderter Kassenkredit, zur Überbrückung des finanziellen Engpasses, wurde von den Banken nicht angeboten und konnte demzufolge auch nicht aufgenommen werden.

Die gesamten Kasseneinnahmereste (KER) betragen 207.900,69 € (VJ: 118.626,01 €) und teilen sich im Wesentlichen folgt auf:

### Verwaltungshaushalt:

|                                                |             |
|------------------------------------------------|-------------|
| - Bestattungsgebühren                          | 4.042,48 €  |
| - betriebstechnischer Unterhalt                | 3.481,82 €  |
| - Ersatze für Dienstleistungen                 | 1.513,90 €  |
| - Grabgebühren                                 | 3.424,99 €  |
| - Gerichtskosten                               | 902,85 €    |
| - Gewerbesteuer                                | 55.712,40 € |
| - Grundsteuer A + B                            | 54.982,10 € |
| - Mieten und Pachten und deren Nebenleistungen | 5.497,07 €  |
| - Verspätungs- und Säumniszuschläge            | 25.319,53 € |
| - Zuweisungen für laufenden Zwecke             | 21.865,50 € |

### Vermögenshaushalt:

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| - Baunebenkosten Hochbau | 13.345,24 € |
|--------------------------|-------------|

Die Stadtkasse war stets bemüht, ausstehende Forderungen zeitnah, nach den gesetzlichen Möglichkeiten einzuheben. Nach den bereinigten Soll-Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes von insgesamt 33.668.567,33 beträgt der Anteil der KER 0,62 % (VJ: 0,35%).

## **F. Zusammenfassung**

| <b>1.1 Haushaltsplanung</b>                   | <b>Verw.Haushalt</b> | <b>Vermög.Haushalt</b> | <b>Gesamtetat</b> |
|-----------------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|
| Haushaltsansatz 2024                          | 24.848.000 €         | 8.463.900 €            | 33.311.900 €      |
| Haushaltsansatz 2025                          | 27.003.050 €         | 7.700.650 €            | 34.703.700 €      |
| <b>1.2 Rechnungsergebnis</b>                  |                      |                        |                   |
| Rechnungsergebnis 2024                        | 26.353.842,62 €      | 8.749.837,16 €         | 35.103.679,78 €   |
| Rechnungsergebnis 2025                        | 27.013.642,42 €      | 6.654.924,91 €         | 33.668.567,33 €   |
| Ergebnis bezogen auf Haushaltsplanansatz 2024 |                      |                        |                   |
| Veränderung in %                              | + 2,50 %             | - 23,94 %              | - 4,09 %          |

## **2. Sonstiges**

Der Verwaltungshaushalt 2025 schließt mit einer Zuführung an den Vermögenshaushalt von 678.182 € ab. Was einen um 63% höheren Saldo als im Haushaltsplan 2025 geplant, darstellt. Dieser Übertrag an den Vermögenshaushalt übersteigt die Pflichtzuführung bzw. die ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 408.275 € um 66,10 %. Im Vermögenshaushalt wurden erneut alte Haushaltseinnahme und –Ausgebereste gestrichen, sowie neue Reste gebildet. Nachdem im Jahr 2025 ein Kredit in Höhe von 2.000.000 € aufgenommen wurde, wurden die verbliebenen Kreditermächtigungen auf das Jahr 2026 übertragen, um die zukünftig anstehenden Investitionsmaßnahmen finanzieren zu können.

Die Jahresrechnung schließt, nach Verrechnung der Rücklagenentnahmen von 1.642.194 € mit den -Zuführungen von 797.966 mit einem negativen Ergebnis von 844.228 € ab. Es muss festgehalten werden, dass sich die Rücklagen der Stadt Gemünden weiter reduziert haben. Da der Bestand der Konten und Barkasse geringer ist, muss dennoch die Rücklage in entsprechender Höhe reduziert werden, so dass am Jahresende ein Rücklagenstand von 266.921 € vorhanden ist.

Die Vorlage dieses Rechenschaftsberichts erfolgt gem. Art. 102 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GO).

Gemünden a. Main, den 06.08.2026

**Pfeuffer**  
Stadtkämmerer

Begründungen für die Ansatzüberschreitungen im Verwaltungshaushalt 2025

| Einnahme-<br>haushaltsstelle | Bezeichnung          | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf<br>Ansatz<br>(volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - | Begründung der Ansatzüberschreitung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------|----------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0.4641.1194                  | Kindergartengebühren | 258459                             | 265.383                              | ü 6.924                                           | Die Haushaltsmeldungen erfolgen analog von Hochrechnungen zum Stand September eines jeden Jahres (=Beginn des KiTa-Jahres), Änderungen im laufenden KiTa-Jahr (Neuanmeldungen, Höherbuchungen etc.) sind bei Meldung der Haushaltsansätze nicht absehbar. Ebenso unbekannt sind die Kinderzahlen zum Beginn des nächsten KiTa-Jahres (Beginn 01.09. des Jahres). Schwierig bei der Meldung der Ansätze ist, dass sich Teile von zwei KiTa-Jahren über ein Haushaltsjahr erstrecken. |

## Begründungen für die Ansatzüberschreitungen im Verwaltungshaushalt 2025

| Ausgabe-<br>haushaltsstelle | Bezeichnung                                                                      | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf An-<br>satz (volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - | Begründung der Ansatzüberschreitung                                                                                                                                         |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0.0000.4090                 | Stadtrat, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                               | 60.000                             | 70.457                              | ü                                                 | Der Ansatz orientierte sich am Ergebnis 2024, zumal in 2025 weniger Sitzungen stattfinden sollten.                                                                          |
| 0.0200.4140                 | Hauptverwaltung, Vergütung tariflich Beschäftigte                                | 187.300                            | 192.535                             | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.                                                                           |
| 0.0681.4140                 | Rathaus, Vergütung tariflich Beschäftigte                                        | 40.100                             | 45.219                              | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.                                                                           |
| 0.1100.4140                 | Öffentlichen Ordnung, Vergütung tariflich Beschäftigte                           | 144.100                            | 150.456                             | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.                                                                           |
| 0.2111.5741                 | Schwimmbadnutzung Grundschule                                                    | 28.000                             | 39.530                              | ü                                                 | Die Kosten der Schwimmbadnutzung ist im Wesentlichen von den Kosten je Betriebsstunde abhängig, welche von der Besucherzahl, der Instandhaltungskosten, etc. abhängig sind. |
| 0.3529.4140                 | Bücherei, Vergütung tariflich Beschäftigte                                       | 36.000                             | 45.425                              | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.                                                                           |
| 0.4643.4140                 | Kindergarten Adelsberg, Vergütung tariflich Beschäftigte                         | 408.350                            | 417.508                             | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.                                                                           |
| 0.4644.4140                 | Kindergarten Langenprozelten, Vergütung tariflich Beschäftigte                   | 658.400                            | 672.015                             | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.                                                                           |
| 0.4644.4440                 | Kindergarten Langenprozelten, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte | 140.200                            | 147.228                             | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.                                                                           |

## Begründungen für die Ansatzüberschreitungen im Verwaltungshaushalt 2025

| Ausgabehaushaltsstelle | Bezeichnung                                                         | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf Ansatz (volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - | Begründung der Ansatzüberschreitung                                                               |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0.5701.6368            | Freibad Saaleinsel, externes Bäderpersonal                          | 7.500                              | 14.316                         | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend. |
| 0.5702.4140            | Drei-Flüsse-Bad, Vergütung tariflich Beschäftigte                   | 153.700                            | 197.535                        | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.       |
| 0.5702.4440            | Drei-Flüsse-Bad, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte | 31.150                             | 42.108                         | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.       |
| 0.5800.4140            | Grünanlagen, Vergütung tariflich Beschäftigte                       | 212.200                            | 235.502                        | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.       |
| 0.5800.4440            | Grünanlagen, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte     | 39.500                             | 44.543                         | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend. |
| 0.5911.4140            | Campingplatz, Vergütung tariflich Beschäftigte                      | 66.100                             | 73.584                         | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend. |
| 0.8551.4140            | Forst, Vergütung tariflich Beschäftigte                             | 334.650                            | 367.724                        | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend.       |
| 0.8551.4158            | Forst, Personalkostenanteil FBG                                     | 23.800                             | 31.200                         | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend. |
| 0.8551.4440            | Forst, Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte           | 71.700                             | 77.343                         | ü                                                 | Dieser Ansatz wurde etwas zu niedrig gewählt, die Gesamtpersonalkosten waren dennoch ausreichend. |
| 0.9161.8600            | Zuführung zum Vermögenshaushalt                                     | 415.850                            | 678.182                        | ü                                                 | Der Überschuss im VwHH fiel größer aus als geplant.                                               |

Begründung der Ansatzüberschreitungen im Vermögenshaushalt 2025

| Einnahmehaus-<br>haltsstelle | Bezeichnung                          | Ermächtigung<br>Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf<br>Ansatz<br>(volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - | Einnahmehaushaltsstelle                                                                                                                                            |
|------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.6300.3610                  | Straßenausbaupauschale Art. 13 h FAG | 76.000                             | 102.763                              | ü 26.763                                          | Der Haushaltsansatz entspricht der Mindestpauschale. Die Auszahlungssumme wurde durch die Staatsregierung erhöht, da 2024 nicht alle Fördermittel abgerufen wurden |
| 1.9101.3100                  | Entnahme aus allgemeiner Rücklage    | 0                                  | 1.642.194                            | a 1.642.194                                       | Rücklagenentnahme zur Kassenbestandsverstärkung                                                                                                                    |
| 1.9161.3000                  | Zuführung vom Verwaltungshaushalt    | 415.850                            | 678.182                              | ü 262.332                                         | Der Überschuss im VwHH fiel größer aus als geplant.                                                                                                                |

## Begründung der Ansatzüberschreitungen im Vermögenshaushalt 2025

| Ausgabehaushaltsstelle | Bezeichnung                                  | Ermächtigung Hh-Ansatz<br>- € - | AO auf Ansatz (volle)<br>- € - | a = außerplan-<br>ü = überplan-<br>mäßig<br>- € - | Begründung der Ansatzüberschreitung                                                                                                                          |
|------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2113.9451            | Umbau der Schulkindbetreuung Langenprozelten | 0                               | 57.718                         | a                                                 | Der Bedarf zur Schaffung von Räumlichkeiten für die Schulkindbetreuung war zum Zeitpunkt der Haushaltsberatungen noch nicht absehbar.                        |
| 1.6301.9505            | Mainblickstraße                              | 11.000                          | 35.178                         | ü                                                 | Maßnahmenfortsetzung, deren Deckung über eingesparte Baunebenkosten erfolgte                                                                                 |
| 1.6709.9610            | Straßenbeleuchtung                           | 43.000                          | 89.762                         | ü                                                 | Unvorhergesehene Erweiterungen und Austausch von Straßenlaternen                                                                                             |
| 1.8180.9520            | Gigabit/FTTH                                 | 1.516.358                       | 1.868.867                      | ü                                                 | Abrechnungen des Glaserfaserausbaus wurden noch im Dezember 2025 beglichen.                                                                                  |
| 1.8891.9591            | Baunebenkosten Mühlwiesen II                 | 0                               | 12.134                         | ü                                                 | Es wurde davon ausgegangen, dass der städtebauliche Vertrag mit dem Projektentwickler schon abgeschlossen ist und über diesen die Kosten abgerechnet werden. |
| 1.9101.9100            | Zuführung an allgemeine Rücklage             | 0                               | 797.966                        | a                                                 | Die über das Haushaltsjahr entnommene Rücklage zur Kassenbestandsverstärkung wurde zurückgeführt.                                                            |