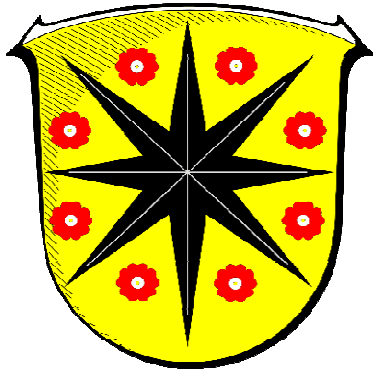


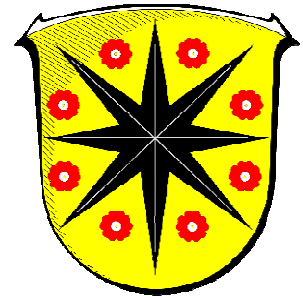
Stadt Lichtenfels



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2026**

Stadt Lichtenfels

Landkreis Waldeck-Frankenberg
Regierungsbezirk Kassel
Planungsregion Nordhessen
Land Hessen



Bürgermeister	Henning Scheele
1. Stadtrat	Ingolf Ibing
Stadtrat	Karl Hendrik Oppermann
Stadtrat	Manfred Bergener
Stadtrat	Hilmar Potente
Stadtrat	Gerwin Meinke
Stadtrat	Friedrich Sauer
Stadtrat	Michael Bergmann
Stadtverordnetenvorsteher	Helmut Bangert

Gesamtzahl der Einwohner:

31.12.2024	4.051	Ergebnis Zensus
31.12.2023	4.114	
31.12.2022	4.133	
31.12.2021	4.131	
31.12.2020	4.093	
31.12.2019	4.177	Einwohner gem. amtlicher Statistik (ohne Nebenwohnsitze)
31.12.2018	4.139	
31.12.2017	4.136	
31.12.2016	4.180	
31.12.2015	4.181	
31.12.2014	4.180	
31.12.2013	4.124	

Wohnbevölkerung und Gebietsgröße:

	Einwohner Stand am:		Gemarkungs- fläche in km ²
	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>	
Dalwigkthal	165	161	11,98
Fürstenberg	415	432	8,46
Goddelsheim	1.291	1.312	29,62
Immighausen	321	332	7,85
Münden	368	352	10,60
Neukirchen	387	393	8,52
Rhadern	261	277	5,68
Sachsenberg	843	855	14,03
ges.	4.051	4.114	96,74

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	4
Vorbericht und Erläuterungen zum Haushaltsplan	
Steuern- und Gebührensätze	6
Vorbericht	7
Richtlinien für die Durchführung der Budgetierung	76
Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtergebnishaushaltes und der Teilergebnishaushalte	81
Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtfinanzhaushaltes und der Teilfinanzhaushalte	89
Bescheinigung über die öffentliche Auslegung	92
Genehmigung § 97a der Hessischen Gemeindeordnung	93
Gesamthaushalte, Teilhaushalte, Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen	
Ergebnishaushalt	94
Finanzhaushalt	96
Investitionsprogramm	100
Verpflichtungsermächtigungen	109
Produktbeschreibungen, Teilergebnishaushalte, Teilfinanzhaushalte und Investitionen zu den Produkten	110
Stellenplan	307
Anlagen zum Haushaltsplan	
Gegenüberstellung Stellen 1972 - 2026	310
Personalkostenanteil an Aufwendungen Ergebnishaushalt	311
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	312
Übersicht über den vorraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	313
Übersicht über den vorraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (ohne Kassenkredite)	314
Finanzstatusbericht	315
Liquiditätsplanung gem. Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO	327



Haushaltssatzung

der Stadt Lichtenfels für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Art. 1 G zur Verbesserung der Funktionsfähigkeit der kommunalen Vertretungskörperschaften und zur Änd. kommunalrechtlicher Vorschriften vom 1. April 2025 (GVBl. Nr. 24), hat die Stadtverordnetenversammlung am 27. Jan. 2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Jahr 2026 wird
im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	12.616.300 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	13.002.160 EUR
mit einem Saldo von	- 385.860 EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	35.500 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	36.600 EUR
mit einem Saldo von	- 1.100 EUR
mit einem Fehlbetrag von	- 386.960 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	224.660 EUR
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	833.200 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.355.800 EUR
mit einem Saldo von	- 2.522.600 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.522.600 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	790.500 EUR
mit einem Saldo von	1.732.100 EUR
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	- 565.840 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **2.522.600 EUR** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **1.175.000 EUR** festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **500.000 EUR** festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern sind für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 380 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 320 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 440 v. H. |

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

§ 8

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann der Magistrat die Zustimmung zur Leistung erteilen. Unerheblich im Sinne von § 100 Abs. 1 S. 3 HGO sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen:

1. im Ergebnishaushalt, wenn die über und außerplanmäßigen Aufwendungen eines Budgets nicht mehr als 50 v. H. des Budgets überschreiten, **höchstens jedoch 15.000 EUR**,
2. im Finanzhaushalt, wenn die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen eines Budgets nicht mehr als 50 v. H. des Budgets überschreiten, **höchstens jedoch 25.000 EUR**.
3. Unabhängig von der Höhe gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen als nicht erheblich, wenn sie auf Grund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind.

Von den unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen ist der Stadtverordnetenversammlung in den Berichten über den Haushaltsvollzug Kenntnis zu geben. In allen übrigen Fällen ist die vorherige Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung erforderlich.

Lichtenfels, den 28. Jan. 2026



Der Magistrat
der Stadt Lichtenfels


(Bürgermeister)

Wassergeld

netto		je cbm	1,82 €
brutto (zzgl. 7% USt)		je cbm	1,95 €
Grundgebühr pro Wasseranschluss	netto	mtl.	10,00 €
brutto (zzgl. 7% USt)		mtl.	10,70 €

Kanalbenutzungsgebühren

Abwassergebühr (Schmutzwasser)		je cbm	3,21 €
Niederschlagswassergebühr (versiegelte Fläche)		je qm	0,68 €
Grundgebühr pro Kanalanschluss		mtl.	10,00 €

Abfallgebühren

Gebühr Restmüllabfuhr	mtl. pro Person (EGW)		6,00 €
Gebühr Altpapierabfuhr	mtl. pro Person (EGW)		0,50 €
Gebühr Biomüllabfuhr	mtl. pro Person (EGW)		3,00 €
Abfallsack	pro Stück		7,50 €
Abholung Kühlgeräte, Weissgeräte	pro Stück		35,00 €
Sperrmüllabfuhr	pro Abfuhr		30,00 €

Friedhofsgebühren

Nutzungsrecht Reihengrab			900,00 €
Nutzungsrecht Wahlgrab je Grabstelle			900,00 €
Nutzungsrecht Urnenwahlgrab			450,00 €
Nutzungsrecht Kindergrab (bis 5 Jahre)			450,00 €
Nutzungsrecht Rasenreihengrab für Erdbestattungen			1.350,00 €
Nutzungsrecht Urnenrasengrab oder Baumurnengrab			750,00 €
Grabherstellung: Reihen- und Wahlgrab			600,00 €
Grabherstellung: Kindergrab (bis 5 Jahre)			300,00 €
Grabherstellung: Urnengrab			250,00 €
Zuschlag Sonn- und Feiertage			50 %
Zuschlag Samstage			25 %
Gebühr Sargkammerbenutzung bis zu 4 Tage			100,00 €
Gebühr Sargkammerbenutzung jeder weitere Tag			25,00 €
Gebühr Friedhofskapelle Sachsenberg			100,00 €

Hebesätze

Grundsteuer A	Hebesatz	380 %
Grundsteuer B	Hebesatz	320 %
Gewerbesteuer	Hebesatz	440 %

Hundesteuer

1. Hund	jährlich	72,00 €
2. Hund	jährlich	108,00 €
jeder weitere Hund	jährlich	168,00 €
Kampfhund	jährlich	600,00 €
Ermäßigung durch Begleithundeführerschein	jährlich	360,00 €



Haushaltsvorbericht Stadt Lichtenfels

2026





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	9
1.1 Gesetzliche Grundlagen	9
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	9
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	14
1.4 Ergebnis Vorjahr und Entwicklung laufendes Jahr	14
2 Strategische Ziele	18
2.1 Einbindung der strategischen Ziele, Verfahren	18
2.2 Ist-Situation und Erläuterungen zum Ist Stand der strategischen Ziele	19
2.3 Rollierendes Verfahren	27
2.4 Strategische Bewertung der Kennzahlen, Handlungsempfehlungen.....	28
3 Übersicht über die Haushaltslage.....	32
4 Erträge.....	32
4.1 Steuern.....	35
4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	40
4.3 Sonstige Ertragsarten	41
5 Aufwendungen	42
5.1 Personalaufwand.....	45
5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	46
5.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen.....	47
5.4 Abschreibungen.....	49
5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50
6 Ergebnis.....	52
7 Finanzplan	54
7.1 Investitionstätigkeit	55
7.2 Finanzierungstätigkeit.....	56
8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	57
9 Sonstige allgemeine Entwicklungen	61
9.1 Bevölkerung	62
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	63
10 Weitere Erläuterungen zum Ergebnishaushalt	65
11 Darstellung von Risiken.....	69
12 Übersicht über die Investitionen	72



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit der Feststellung der Haushaltssatzung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

Die Bedeutung des Haushaltsplanes betont der Landesgesetzgeber in § 95 HGO. Danach ist der Haushaltsplan die Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich. Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt, die wiederum in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Gesamtergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppelischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2026 auf -386.960 Euro. Gegenüber dem Planergebnis des Vorjahres in Höhe von 99.950 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -486.910 Euro.

Im Vergleich zum Haushaltsplan 2025 wird sich das Jahresergebnis um 486.910 EUR verschlechtern. Dies ist eine düstere Prognose, die sich jedoch abzeichnet hat.



In Bezug auf die negative Entwicklung befinden wir uns in „guter“ Gesellschaft. Wer die Presseberichte über die Einbringung der Haushalts 2026 verfolgt sieht, dass auch die Nachbarkommunen ihre Haushalte mit hohen Fehlbeträgen vorlegen.

Die Gründe der Verschlechterung bei uns, können wie folgt zusammengefasst werden:

Mehraufwand Kindertagesstätten	197.000 EUR
Fehlbetrag Abwasserbeseitigung	54.000 EUR
Steigerung Personal- u. Versorgungsaufwand	76.200 EUR
Mehraufwand Schuldendienst	104.800 EUR
Mehraufwand Straßenunterhaltung	54.600 EUR
Verschlechterung Steuern, Allgem. Zuweisungen	49.600 EUR

Die Verschlechterung der Kostenstelle „Steuern, Allgemeine Zuweisungen“ stellt nicht die gesamte Entwicklung dar. Die Gewerbesteuerereinnahmen wurden mit 1,6 Mio. EUR angesetzt. Sofern dieser Betrag nicht erreicht wird, kann auf die gebildete Sonderrücklage Gewerbesteuer zurückgegriffen werden. Diese beträgt 600.000 EUR.

Die Steueranteile aus der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich belaufen voraussichtlich auf rd. 3 Mio. EUR und entsprechend fast dem Vorjahreswert. Die Verbesserung ist auf einen höheren Umsatzsteueranteil zurückzuführen. Die möglichen Verbesserungen gem. der Herbst Steuerschätzung konnten in die Haushaltsplanung nicht mehr einfließen.

Die Erträge aus Grundsteuern liegen mit 17.500 EUR über dem Ansatz 2025. Es werden Einnahmen i. H. v. 792.500 EUR erwartet. Die Anpassung der Hebesätze zum 01.01.2025 auf 380 % (Grundsteuer A – Hebesatzempfehlung) sowie 320 % (Grundsteuer B – Nivellierungshebesatz) hat sich als richtig herausgestellt. Trotz des Fehlbetrages ist für 2026 keine Anpassung vorgesehen. Dies wäre ein falsches Signal. Sofern sich die Gesamtsituation nicht ändert, müssen die Diskussionen um eine Anpassung der Hebesätze jedoch ab 2027 aufgenommen werden.

Die Evaluierung des Kommunalen Finanzausgleichs Gesetzes (KFA) ist abgeschlossen. Von Seite der Kommune wurde jedoch deutlich mehr erwartet. Durch Einführung des Zersiedelungsfaktors steigt die Schlüsselzuweisung zwar um rd. 147.300 EUR auf rd. 2.361.000 EUR. Bei, im Saldo, unveränderter Kreis- und Schulumlage (52,82 %), sind rd. 334.200 EUR mehr an den Landkreis abzuführen. Für uns bedeutet dies eine Verschlechterung von 186.900 EUR. Einziger Profiteuer der Novellierung des KFA ist somit der Landkreis. Gem. Haushaltsentwurf des Landkreises ist hier kein Einlenken abzusehen. Es wird lediglich angemerkt, dass für 2026 keine Erhöhung vorgesehen ist.

Nicht berücksichtigt wurde die Zuweisung aus dem „Sofortprogramm für hessische Kommunen“ aus dem Nachtragshaushalt des Landes. Der Zuschussbetrag wurde mit 100.500 EUR festgesetzt und wird noch in 2025 ausgezahlt. Entsprechend der Zielrichtung der Zuweisung können die Mittel ertragswirksam im Haushaltsjahr 2025 oder 2026 verwendet werden.



Auf Grund des Berichtes zum Haushaltsvollzug per 30.09.2025, werden die Mittel ertragswirksam in 2025 gebucht. Die Soforthilfe fließt nicht in die Umlagegrundlagen der Kreis- und Schulumlage ein.

Im Bereich der Investitionen wird das beschlossene Sondervermögen für eine Entlastung sorgen. Aus dem Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaschutz fließen 4,7 Mrd. EUR an die Hessischen Kommunen. Die Beträge sollen möglichst unbürokratisch ausgezahlt werden und können u. a. für Bevölkerungsschutz (z. B. Sicherheit, Feuerwehr), Technische Infrastruktur (z. B. Kanalisation), Gesundheit und Pflege sowie Wohnungs- und Städtebau, verwendet werden. Die Verteilung soll nach einem Schlüssel erfolgen, der auf die Einwohner abgestellt ist und auch die Finanzstärkte der einzelnen Kommunen berücksichtigt. Welche Summen sich hieraus ergeben, ist noch nicht abzusehen.

Die Lage ist sehr angespannt. Bereits im August haben die kommunalen Spitzenverbände aufgrund der rasant steigenden Ausgaben vor einer dramatischen kommunalen Finanzkrise gewarnt und nachhaltige Reformen gefordert. Die Kommunalen Ausgaben steigen und dies nicht nur im Bereich des Personals. Verbunden mit einer langanhaltenden Wachstumspause der deutschen Wirtschaft sei die Lage weitaus schlimmer als bisher ohnehin schon befürchtet.

Die Kommunen stehen mit Blick auf ihre finanzielle Leistungsfähigkeit mit dem Rücken zur Wand. Der Grundsatz der Veranlassungskonnexität nach dem Prinzip „Wer bestellt, bezahlt“ wird derzeit nur unzureichend umgesetzt. Der Deutsche Städte- und Gemeindebund (DStGB) fordert angesichts des Aufwuchses von Aufgaben und finanzieller Belastung eine klare und verlässliche rechtliche Absicherung der kommunalen Selbstverwaltung. „Aktuell sind wir mit einer schleichenden (finanziellen) Überforderung fast aller Kommunen in Deutschland konfrontiert. Der sogenannte Überforderungsschutz greift offenbar nicht. Wer Aufgaben überträgt, muss auch die dafür erforderlichen Mittel bereitstellen – das ist nicht nur eine Frage der Fairness, sondern eine verfassungsrechtliche Verpflichtung“, äußerten Ralph Spiegler, Präsident des DStGB, und Hauptgeschäftsführer des kommunalen Spitzenverbandes, Dr. André Berghegger, bei der Vorstellung eines vom DStGB in Auftrag gegebenen Rechtsgutachtens.

Bund und Länder sind in der Pflicht, die Gemeinden finanziell mindestens so auszustatten, dass sie die Mittel, die sie zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigen, auch bekommen. Dazu gehören in jedem Fall die ihnen übertragenen Pflichtaufgaben.

Hierzu gehört auch die Kinderbetreuung. Eine flächendeckend hohe Qualität der Betreuung ist richtig und wichtig und muss sichergestellt werden. Diese muss aber auch finanziert werden. Die Zuweisung des Landes für die Freistellung der Ü3 Kinder (236.500 EUR für 2026) reicht bei weitem nicht aus. Der Fehlbetrag der Kindergärten beläuft sich gem. Haushalt 2026 auf rd. 1,488 Mio. EUR. Wenn sich Land und Bund nur zur Hälfte an diesem Fehlbetrag beteiligen würden, käme es zu keiner finanziellen Schieflage bei uns und auch nicht bei anderen Kommunen. Höhere Landeszuweisungen sind dringend notwendig. Diese jedoch nicht über eine Regelung im KFA (wie z. Zt.), denn diese Regelungen belasten die Kommunen im ländlichen Raum.



Gem. der mittelfristigen Ergebnisplanung sollte sich die Lage ab 2027 etwas entspannen. Hierbei wurde jedoch bereits eine Anhebung der Hebesätze einkalkuliert. Auch die Erträge aus Windkraft werden dringend benötigt, um die Bürger nicht über Gebühr belasten zu müssen.

Trotz des Fehlbetrages steht einer Genehmigung des Haushaltes nichts im Wege. Der Fehlbetrag kann durch einen Griff in die Rücklage ausgeglichen werden. Auch die liquiden Mittel sind noch vorhanden. Diese reduzieren sich gem. der mittelfristigen Finanzplanung jedoch stetig. Die Mittel für die Sonderrücklagen (Forst und Gewerbesteuer) sowie die Mittel für die Risikoabdeckung (Pflegezentrum) sollten unbedingt vorgehalten werden.

Weitere Ausblicke auf den Haushalt 2026:

Im Stadtwald wird ein Überschuss von 110.850 EUR erwartet. Darin enthalten sind Bundes- und Landeszuschüsse i. H. v. 263.000 EUR. Die Erlöse aus Holzverkauf wurden mit 741.900 EUR veranschlagt. Die Auswirkungen der neuen Forsteinrichtung liegen noch nicht vor. Der Überschuss wird für den Gesamthaushalt benötigt und kann nicht der Forstrücklage zugeführt werden. Die Rücklage beläuft sich zum 31.12.2025 auf 959.000 EUR. Die im Stellenplan ausgewiesene freie Stelle soll im Laufe des Jahres besetzt werden.

Weiter wird auf den Baubeginn der Windkraftanlagen Am Mühlenberg und Höhnscheid gewartet. Die Erträge werden dringend benötigt um die finanzielle Leistungsfähigkeit zur Erfüllung unserer Aufgaben sicherzustellen. Die Zahlungen sollen ab Baubeginn fließen. Für das Jahr 2026 wurden bereits 95.800 EUR eingeplant.

Die Kostenstelle Tageseinrichtungen für Kinder schließt gem. Haushaltsplan mit einem Defizit von rd. 1,488 Mio. EUR ab. Auf die fehlende finanzielle Beteiligung von Bund und Land wurde bereits eingegangen. Für das Jahr 2025 wird mit einem Fehlbetrag gerechnet. Dieser Betrag ist in den Planzahlen 2026 noch nicht enthalten. Der außerordentliche Aufwand sollte mit den Überschüssen aus den außerordentlichen Ergebnissen verrechnet werden können. Der Erwerb des Kindergartens Goddelsheim stellt uns vor eine weitere finanzielle Herausforderung. Die Heizungsanlage muss erneuert werden, ebenso sind Arbeiten an Fenster und Giebel erforderlich und ein 2. Rettungsweg muss hergestellt werden. Für diese Maßnahmen werden für 2026 im Investitionsprogramm 235.000 EUR bereitgestellt. Der Gesamtaufwand ist als anschaffungsnaher Aufwand zu aktivieren. Dass die bekannten Mängel nicht bereits vor dem Verkauf beseitigt wurden, ist bedenklich und keine faire Art. Die Ertüchtigung des Gebäudes ist jedoch günstiger als ein Kita-Neubau und könnte aus dem Sondervermögen des Bundes refinanziert werden.

Die Kostenstelle Abfallbeseitigung schließt ausgeglichen ab. Gem. Haushaltsplan wird der erwartete Überschuss i. H. v. 26.230 EUR dem Sonderposten für Gebührenaussgleich zugeführt. Die vom Landkreis beschlossene Gebührenerhöhung zum 01.01.2026 sollte daher aufgefangen werden können.

Die Kostenstelle Wasserversorgung schließt ausgeglichen ab. Dies ist jedoch nur durch eine Anpassung des Wassergeldes möglich. Die benötigten Mehreinnahmen wurden bereits im Haushaltsplan berücksichtigt.



Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Stand 31.12.2024: 2.800,79 EUR) wird im JA 2025 aufgelöst. Verwaltungsseitig wird die Einführung einer Grundgebühr von netto 10 EUR mtl. sowie eine Senkung des Wasserpreis auf 1,82 EUR (netto) vorgeschlagen. Die entsprechenden Beschlüsse werden zurzeit vorbereitet.

Die Kostenstelle Abwasserbeseitigung schließt mit einem Fehlbetrag von 54.000 EUR ab. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Stand 31.12.2024: 19.784,93 EUR) wird im JA 2025 aufgelöst. Die Neukalkulation der Abwassergebühren ist für 2026 vorgesehen, da der Kalkulationszeitraum in 2026 endet. Ab 2027 müssen die Gebühren neu festgesetzt werden.

Neben all diesen Faktoren sind die anstehenden Unterhaltungsmaßnahmen an den städt. Liegenschaften nicht zu unterschätzen. Bedenklich ist, dass Gebäude, die von Kirche oder Landkreis, auf Grund anstehender Maßnahmen aufgegeben werden, in das Eigentum der Stadt übergehen. Die Finanzierung dieser Maßnahmen wird nur über Förderprogramme mit einem hohen Zuweisungsgrad möglich sein.

Liquiditätspuffer:

Gem. § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Seit dem 01.01.2019 hat die Stadt gem. § 106 Abs. 1 HGO zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit zusätzlich einen geplanten Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel vorzuhalten. Dieser Liquiditätspuffer soll sich auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Für 2026 beträgt dieser 191.923,51 EUR.

Der Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit beläuft sich gem. Haushaltsplan auf 224.660 EUR. Die zu leistenden Tilgungsbeträge liegen mit rd. 489.700 EUR über diesem Betrag. Zum vorzuhaltenden Liquiditätspuffer i. H. v. fehlen somit rd. 681.600 EUR liquide Mittel. Der vorzuhaltende Liquiditätspuffer erhöht sich auf Grund der hohen geplanten Investitionen der Folgejahre stetig, denn die Investitionen sind über Kredite zu finanzieren. Dadurch erhöhen sich auch die zu leistenden Tilgungsraten. Ohne gravierende Änderungen auf der Ertragsseite, können die Tilgungsleistungen auch in den Folgejahren nicht aus Überschüssen der laufenden Verwaltung finanziert werden. Die Vorhaltung des Liquiditätspuffers ist nicht möglich.

Ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO ist, zumindest für 2026, nicht aufzustellen, da aus den Vorjahren ausreichend ungebundene Liquidität zur Verfügung steht. Hier kommen uns die sehr guten Ergebnisse der Vorjahre zu Gute. Es erfolgt daher keine aufsichtliche Beanstandung, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt, Kommunen den Puffer nicht bilden bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorhalten können. Diese ungebundenen Mittel sollten daher nicht für Investitionen herangezogen werden. Auch wenn dies zur Folge hat, dass durch höhere Tilgungsbeträge wiederum ein höherer Liquiditätspuffer erwirtschaftet werden muss.



Die aktuelle Entwicklung wurde bereits seit mehreren Jahren prognostiziert, konnte bis 2024 jedoch jährlich abgewendet werden. Dies ist bei der ungewissen Lage nicht mehr zu erwarten.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -386.960 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -565.840 Euro.

1.4 Ergebnis Vorjahr und Entwicklung laufendes Jahr

Ergebnis 2024

Der Jahresabschluss 2024 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 563.877,81 EUR aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2024 in Höhe von 100.550 EUR beträgt die Veränderung (Verbesserung) 463.327,81 EUR.

Gem. Ergebnisvortrag aus 2023 (Zuführung Forstrücklage 189.000 EUR und Zuführung SR Veranstaltungsarena 800 EUR) vermindert sich das rechnerisch „verlängerte“ Jahresergebnis auf 374.077,81 EUR.

Im Rahmen der Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2024 wurden folgende Beschlüsse zur Ergebnisverwendung gefasst:

- Zuführung zur Forstrücklage 185.000 EUR und
- Zuführung Sonderrücklage Veranstaltungsarena 3.310 EUR

Die Buchungen erfolgen im neuen Rechnungsjahr gegen das ordentliche Ergebnis. Das rechnerisch „verlängerte“ Jahresergebnis beläuft sich somit auf 185.767,81 EUR.

Von der Ergebnisverbesserung entfallen auf das ordentliche Ergebnis 329.209,40 EUR und auf das außerordentliche Ergebnis 134.118,41 EUR. Die Verbesserungen, sind wie folgt begründet:

Ordentliches Ergebnis (+ 329.209,40 EUR):

- Einsparung Personalkosten 228.829,62 EUR
- Einsparung Sach- und Dienstleistungen 176.841,77 EUR

Die Einsparung bei den Personalaufwendungen ist auf die nicht besetzten Stellen (Bauamt, Gärtner, Forstwart) sowie auf einen krankheitsbedingten Ausfall zurückzuführen.



Die Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen sind schwer zu prognostizieren und auf verschiedene Kostenstellen verteilt.

Außerordentliches Ergebnis (+ 134.118,41 EUR):

- Gutschrift Abrechnung Kindergärten 98.944,85 EUR
- Gutschrift Abrechnung Jugendarbeit 4.103,64 EUR
- Rückabwicklung Kommunale Betriebe (Saldo) 25.441,26 EUR
- Stille Reserven Grundstücksverkäufe 7.222,24 EUR

Die Verbesserung im außerordentlichen Ergebnis ist überwiegend auf die Gutschriften aus den Abrechnungen 2023 der Kindergärten und der Jugendarbeit zurückzuführen. Hinzu kommen die Rückabwicklung des Programms „Kommunale Betriebe“ sowie die Aufdeckung von stillen Reserven aus Grundstücksverkäufen.

Verbesserungen auf der Ertragsseite, die in den Vorjahren zu hohen Überschüssen geführt haben, konnten nicht mehr verzeichnet werden. Die Steuereinnahmen haben sich wie folgt entwickelt:

Grundsteuer A	./. 2.227,35 EUR
Grundsteuer B	./. 14.492,79 EUR
Gewerbesteuer	./. 104.969,85 EUR
Anteil Einkommensteuer	./. 3.609,41 EUR
Anteil Umsatzsteuer	./. 2.664,24 EUR
Anteil Fam. Leistungsausgleich	./. 709,20 EUR

Die Entwicklung verdeutlicht das (Ertrags) Problem. Auf Grund der sehr guten Ergebnisse der Vorjahre, können die erwartenden Fehlbeträge der Folgejahre, mit Rücklagen ausglich werden. Die flüssigen Mittel sind ebenfalls vorhanden, sodass der prognostizierten Entwicklung ein Stück weit gelassen entgegengesehen werden kann.

Entwicklung 2025

Mit Stand des Monats September 2025 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -194.086 EUR gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 99.950 Euro eine Abweichung von -294.036,24 EUR bzw. -294,18%.

Der Berechnung liegen die aktuellen Zahlen, hochgerechnet bis zum Ende des Jahres, zu Grunde. Die Abschreibungen wurden hierbei mit 100% des Planansatzes berücksichtigt.

Wg. einem krankheitsbedingten Ausfall, einem nicht verlängerten Zeitvertrag und in den Planzahlen berücksichtigten Stellen, die nicht oder nicht in vollem Umfang besetzt werden konnten, wurden die Personalkosten rechnerisch zunächst um 155.000 EUR reduziert.



Es handelt sich hierbei um folgende Stellen:

Bauamt (Leitung):	Vollzeitstelle geplant ab 05/2025 Besetzung ab 04/2025 in Teilzeit
Bauhof:	krankheitsbedingter Ausfall, Rückkehr vorgesehen ab 11/2025 mit 4 bis 5 Wochenstunden Zeitvertrag: keine Verlängerung, Ende 06/2025 Stelle Gärtner, Besetzung ab 01.10.2025
Forstwirt:	Vollzeitstelle für volles Jahr geplant, Besetzung lediglich vom 26.05. bis 30.09.2025

Im Detail stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

ordentliches Ergebnis:

Gem. Haushaltsplan wurde mit einem ordentlichen Ergebnis von 115.150 EUR gerechnet. Die Prognose weist ein ordentliches Ergebnis von - 177.961 EUR aus. Die Verschlechterung von 293.111 EUR ist überwiegend wie folgt begründet:

Minderertrag Gewerbesteuer	120.000 EUR (./.)
Einsparung Gewerbesteuerumlage und Heimatumlage	15.500 EUR (+)
Mehrertrag Grundsteuern A und B	17.000 EUR (+)
Mehraufwand Kreis- u. Schulumlage	168.500 EUR (./.)
Fehlbetrag Wasserversorgung (nach ILV)	70.000 EUR (./.)
Fehlbetrag Abwasserbeseitigung (nach ILV)	5.500 EUR (./.)
Verbesserung Unterbringung Flüchtling	10.500 EUR (+)
Wegfall geplanter Ertrag Windkraft	50.000 EUR (./.)
Einsparung Personalkosten	155.000 EUR (+)
Mehraufwand Feld- u. Wirtschaftswege	59.500 EUR (./.)
Verschlechterung Rücklagen und Kredite geringere Bankzinsen, höhere Darl. Zinsen	41.300 EUR (./.)

Der zu erwartende Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis (gem. Prognose rd. 178.000 EUR) kann durch eine Entnahme aus der Sonderrücklage Gewerbesteuer von rd. 120.000 EUR (= Minderertrag) auf rd. 58.000 EUR reduziert werden.

außerordentliches Ergebnis:

Gem. Haushaltsplan wurde mit einem außerordentlichen Fehlbetrag von 15.200 EUR gerechnet. Die Prognose weist einen außerordentlichen Fehlbetrag von 16.125 EUR aus. Die Entwicklung verläuft demnach planmäßig.



Hier einige Erläuterungen zur aktuellen Entwicklung:

Gewerbesteuer:

Im Haushaltsplan 2025 wurde mit Gewerbesteuereinnahmen i. H. v. 1.400.000 EUR gerechnet. Gem. Prognose vermindert sich der Betrag um 120.000 Euro auf 1.280.000 EUR. Dies nach aktuellem Stand der bereits gebuchten Sollstellungen für das laufende Jahr.

Einkommen-, Umsatzsteueranteil und Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz:

Die geplanten Erträge von 2.959.300 EUR sollten nach heutigem Stand erreicht werden. Die Zahlen für das 3. Quartal liegen vor. In gleicher Höhe wird ein Abschlag für das 4. Quartal ausbezahlt. Mit dem Abschlag für das 4. Quartal belaufen sich die Einnahmen auf 2.814.417,62 EUR. Bis zum Ansatz fehlen somit noch 144.882,38 €. Mit diesem Betrag wird in der Jahresabrechnung gerechnet. Zum Vergleich: Der Abrechnungsbetrag 2024 belief sich auf 155.981,16 EUR.

Schlüsselzuweisung, Kreis- und Schulumlage:

Die Schlüsselzuweisung für das lfd. Jahr beläuft sich auf 2.213.652 EUR und liegt 1.348 EUR unter dem Planansatz. Durch die Erhöhung der Kreis- und Schulumlage erhöhen sich die Zahlungen an den Landkreis um 167.764 EUR. Insgesamt sind 3.238.764 EUR an den Landkreis zu zahlen. Der Betrag liegt mit 1.025.112 EUR über der Schlüsselzuweisung.

Grundsteuer A und B:

Die Grundsteuereinnahmen entwickeln sich gem. Haushaltsansatz. Zum Zeitpunkt der Prognose liegen die Mehreinnahmen bei 17.000 EUR. Bzgl. der Nivellierungshebesätze haben sich die Angaben des Hess. Städte- und Gemeindebundes bestätigt. Grundsteuer A 245 % (Hebesatz 380 %), Grundsteuer B 320 % (Hebesatz 320 %).

Kindertagesstätten:

In Bezug auf das ordentliche Ergebnis, entwickelt sich die Kostenstelle gem. Prognose, planmäßig. Das Jahresergebnis verbessert sich um rd. 23.600 EUR. Dies ist auf die Überzahlung aus 2024 zurückzuführen. Der Jahresfehlbetrag beläuft sich, Stand 30.09., auf 1.248.313 EUR vor (ILV). Gem. Planansatz wurde mit einem Fehlbetrag (vor ILV) von 1.270.930 EUR gerechnet.

Hier bleibt jedoch abzuwarten, ob die bisher gezahlten Abschläge an den Zweckverband ausreichen. Im Rahmen der Haushaltsplanungen wurden diese um 40.000 EUR gekürzt. Der Zweckverband prüft die benötigten Zahlungen bis zur Fälligkeit des Abschlages für das 4. Quartal.

Dieser Fehlbetrag ist für die Stadt eine enorme Belastung und entspricht dem gem. Prognose erwarteten Gewerbesteueraufkommen.



Liquidität:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung verfügt die Stadt über liquide Mittel i. H. v. 1.334.069,06 EUR. Gegenüber dem Bericht zum 30.06. haben sich die Mittel deutlich verringert. Dies ist der Vorfinanzierung der getätigten Investitionsauszahlungen i. H. v. 1.765.782 EUR geschuldet. In welcher Höhe eine Darlehensaufnahme für 2025 erfolgt, wird Ende November / Anfang Dezember berechnet. Dies hängt auch von der Entwicklung des Risikos in Bezug auf die Insolvenz der Pflegezentrum Lichtenfels GmbH ab.

An dem Ziel, flüssige Mittel in Höhe der gebildeten Rückstellungen, Rücklagen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich sowie der Risikoabdeckung vorzuhalten, wird festgehalten.

Von den flüssigen Mitteln sind, per 30.09.2025, als Fest- und Tagesgeld 1.110.500 EUR bei den örtlichen Banken angelegt.

2 Strategische Ziele

2.1 Einbindung der strategischen Ziele, Verfahren

Unter dem Motto „Quo vadis, Lichtenfels?“ hat die Stadt Lichtenfels ihre grundsätzliche zukünftige Ausrichtung diskutiert. Dabei wurde im Rahmen von zwei Veranstaltungen eine gemeinsam getragene Vision entwickelt, die ihrerseits in sechs strategische Ziele mündet. Mit dem Anstoß dieses Prozesses kann sich die Stadt Lichtenfels neue Potenziale zur Steuerung erschließen. Der Beschluss über die strategischen Ziele wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 23.10.2018 gefasst.

Ergebnis ist eine für Lichtenfels individuell aufgebaute Zielhierarchie mit folgender Vision und den wesentlichen strategischen Zielen:



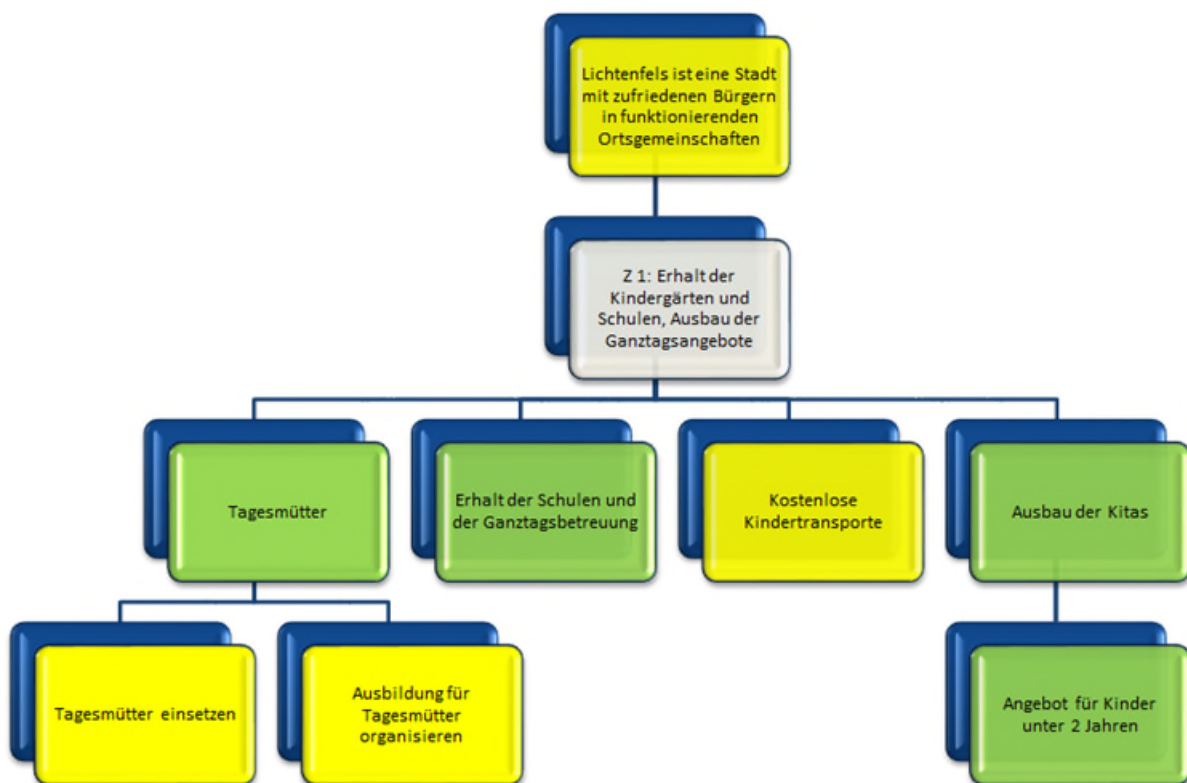


Mit Beschluss vom 23.10.2018 hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lichtenfels diese Vision und die strategischen Ziele verbindlich beschlossen. Sie bilden nunmehr den handlungsleitenden Rahmen für eine längerfristige Orientierung zur Lenkung und Steuerung der Stadt.

Während ein Teil der strategischen Ziele direkt durch die Stadt Lichtenfels beeinflussbar ist (rot markiert), liegt die Zuständigkeit für andere strategische Ziele bei anderen Trägern (grün markiert). Für alle strategischen Ziele sind Indikatoren und Kennzahlen zu definieren, um die Zielerreichung zu messen. Die kontinuierliche Überprüfung der Zielerreichung erfolgt durch regelmäßige Berichterstattung an die Gremien.

2.2 Ist-Situation und Erläuterungen zum Ist Stand der strategischen Ziele

2.2.1 Strategisches Ziel 1: Erhalt der Kindergärten und Schulen, Ausbau der Ganztagsangebote



In 2025 wurde das Kindergartengebäude in Goddelsheim erworben. In 2026 stehen dort umfangreiche Arbeiten an (Heizung, Giebel, 2. Rettungsweg, Fenster). Der Anbau an den Kindergarten Immighausen befindet sich weiterhin im Bau. Auf Grund des Brandschadens am Gemeinschaftshaus Immighausen hat sich die Fertigstellung verschoben. Die Maßnahme wird in 2026 abgeschlossen.

Beim Landkreis Waldeck Frankenberg als Träger der örtlichen Jugendhilfe ist jedoch weiterhin auf eine bessere Versorgung mit Tagespflegepersonal im Stadtgebiet Lichtenfels hinzuwirken. Der Erhalt der Schulen und der Ganztagsbetreuung ist weiterer wesentlicher Faktor zur Zielerreichung.

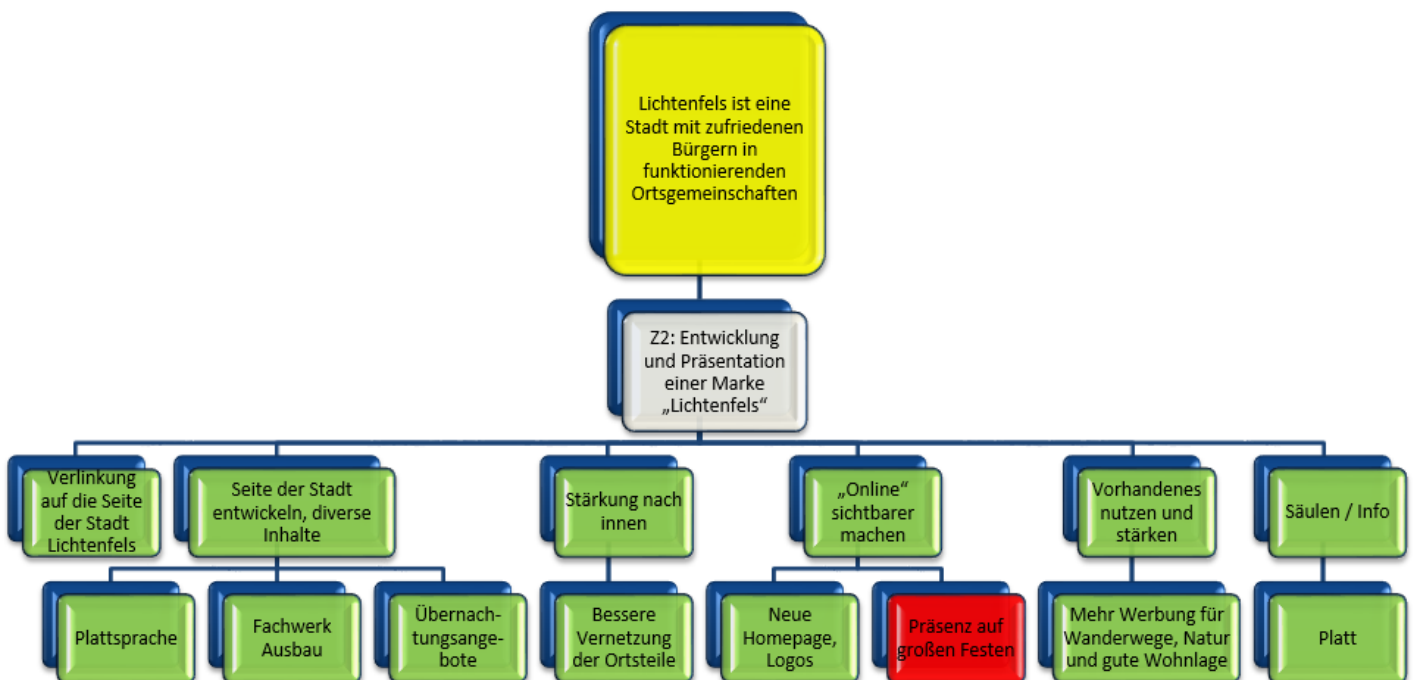


In Bezug auf den Grundschulstandort Goddelsheim wurden im aktuellen Schulentwicklungsplan die Weichen für die Zukunft gestellt. Der alte Grundschulstandort in Goddelsheim wird aufgegeben und ein Neubau bzw. eine Erweiterung am Standort der Mittelpunktschule (MPS Goddelsheim) errichtet.

Der Ausbau der Kitas und ein Angebot für <2-Jährige liegt in der Zuständigkeit der Stadt Lichtenfels und ist im Produkt 063650 „Tageseinrichtungen für Kinder“ hinterlegt. Indikatoren für die Messung der Zielerreichung sind die Betreuungsquoten der Ü3-Kinder, U3-Kinder und U2-Kinder im Vergleich.

Die Kennzahlen sind in der Produktbeschreibung 063650 (Tageseinrichtungen für Kinder) abgebildet. In Bezug auf die Betreuungsquoten liegen wir über dem Landesdurchschnitt. Durch die Erweiterung des Kindergartens Sachsenberg wird das Bestreben der Stadt, in Bezug auf den Ausbau der Betreuungsangebote, untermauert.

2.2.2 Strategisches Ziel 2: Entwicklung und Präsentation einer Marke Lichtenfels



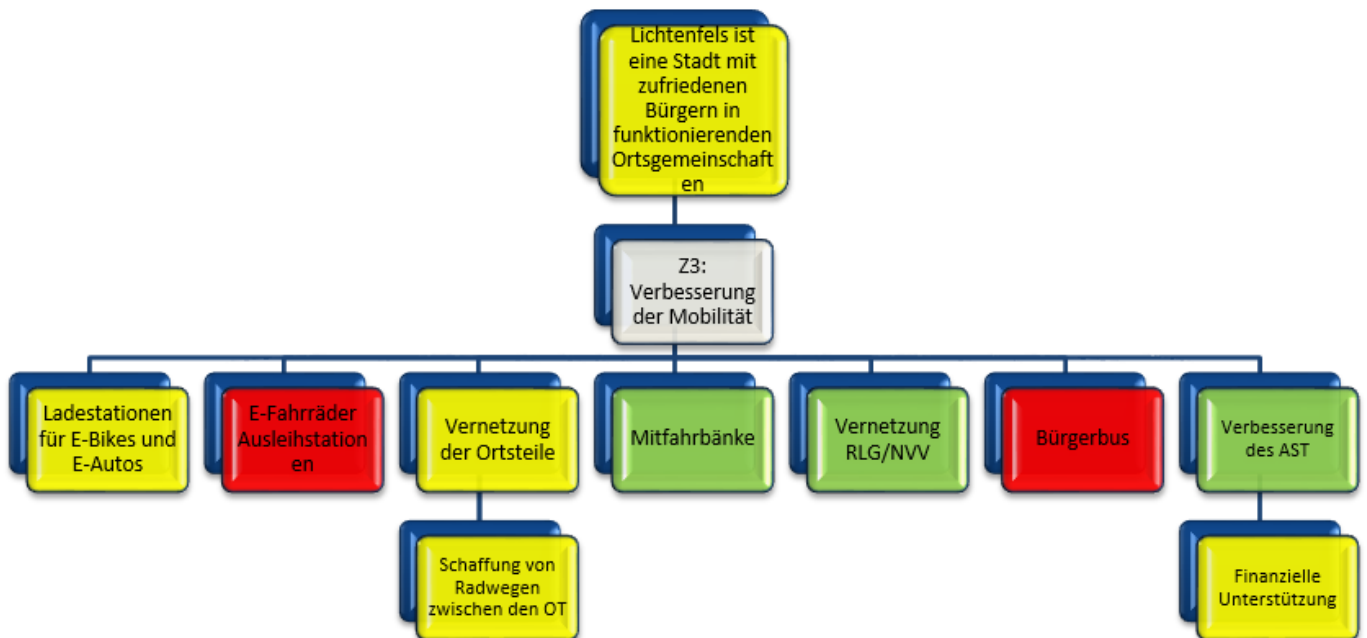
Die Ziele und Maßnahmen sind komplett durch die Stadt Lichtenfels steuerbar. Sie finden sich in den Produkten 011111 „Hauptverwaltung“ (Webseite) und 155750 „Fremdenverkehr“ (Vermarktung) wieder. Die strategische Zielerreichung wird über die Tourismusintensität (Übernachtungen je 1.000 Einwohner) gemessen.



Indikator	Lichtenfels Ist 2023	Durchschn. Land Ist 2023 [1]	Plan Lichtenfels 2025	Plan Lichtenfels 2026
Tourismusintensität	5.328	5.245	3.500	5.500

[1] Quelle: HessenAgentur und Hessisches statistisches Landesamt: Gemeindedatenblatt Lichtenfels

2.2.3 Strategisches Ziel 3: Verbesserung der Mobilität



Das strategische Ziel 3 zur Verbesserung der Mobilität umfasst sowohl Ziele und Maßnahmen, die direkt durch die Stadt Lichtenfels beeinflussbar sind (Bürgerbus, Ladestationen, Ausleihstationen, Mitfahrbänke) als auch Ziele und Maßnahmen, die durch Dritte gesteuert werden (Radwege, Vernetzung ÖPNV, AST). Der Bürgerbus kann im Produkt 125470 „Bereitstellung des ÖPNV“ verortet werden, die Ladestationen und Ausleihstationen sind in Produkt 155750 „Fremdenverkehr“ zu hinterlegen, die Mitfahrbänke finden sich ebenfalls im Produkt 125470 „Bereitstellung des ÖPNV“ wieder.

Wesentlicher Ansprechpartner für ÖPNV und AST sind der Landkreis Waldeck-Frankenberg, der Regionalverkehr Ruhr-Lippe-GmbH und der Nordhessische Verkehrsverbund. Dort ist auf die Vernetzung der Ortsteile, die bessere Vernetzung von RLG und NVV sowie auf die Verbesserung im AST hinzuwirken.



Indikatoren für die Messung der strategischen Zielerreichung sind der Motorisierungsgrad der Bevölkerung (Anteil der privaten PKW je 1.000 Einwohner) und der Modalsplit (Prozentuale Verteilung „Motorisierter Individualverkehr“, „Luftverkehr“, „Radverkehr“, „Fußverkehr“, „Bahnverkehr“ und „ÖPNV“) im Vergleich.

Der Bau von Ladestationen um die E-Mobilität zu fördern ist in Planung. Die Umsetzung ist jedoch nur durch Dritte möglich. Der Ausbau der Ladinfrastruktur stellt eine erhebliche Herausforderung für alle relevanten Beteiligten der öffentlichen Hand und viele weitere agierende Personen und Institutionen dar. Die Kommunen sind zwar nicht Betreibende der öffentlichen Ladeinfrastruktur, haben jedoch wichtige Funktionen im Hinblick auf die Planung und den Aufbau der Ladepunkte. Dabei lautet die zentrale Fragestellung, wie eine bedarfsgerechte Ladeinfrastruktur in der Kommune aufgebaut werden kann, die den Nutzenden von E-Fahrzeugen den Ladestrom am richtigen Ort in der richtigen Ladeleistung und in der erforderlichen Menge bereitstellt.

Indikator	LK-Waldeck-Fkb Ist 01/2024	Landesdurchschnitt Ist 01/2024	Lichtenfels IST 01/2024	Lichtenfels Plan 2025
Motorisierungsgrad (PKW je 1.000 EW) [1]	675 (107.365 PKW / 159.154 EW)	603	697 (2.882 PKW/4.133 EW / 1.000)	
Modalsplit [2,3]	<u>Ländlicher Raum:</u> 72% MIV 9% Fahrrad 5% zu Fuß 3% ÖPNV 12% Mischnutzer (MIV, Fahrrad, ÖPNV)	<u>Deutschland Werte:</u> 75,6% MIV 4,9% Luftverkehr 2,9% Fahrrad 2,8% zu Fuß 7,3% Eisenbahn 6,5% ÖPNV		

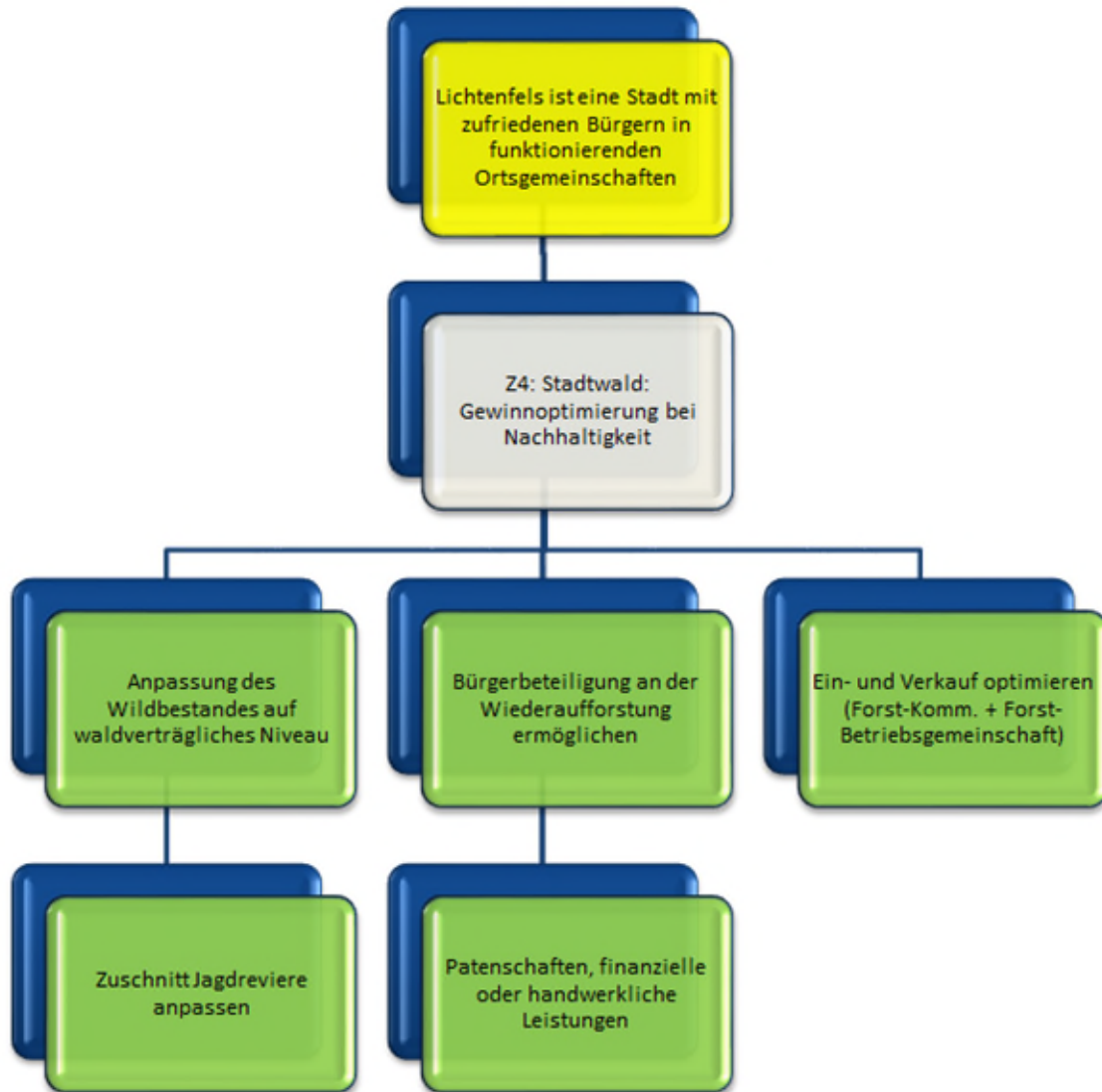
[1] Quelle: Kraftfahrtbundesamt: Bestand an Fahrzeugen nach Zulassungsbezirken zum 01.01.2024

[2] Quelle: Bundesumweltministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur, Studie „Mobilität in Deutschland“, S. 15

[3] Quelle: Bundesumweltministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur, Verkehr in Zahlen



2.2.4 Strategisches Ziel 4: Stadtwald - Gewinnoptimierung bei Nachhaltigkeit



Die nachhaltige, gewinnoptimierte Bewirtschaftung des Waldes kann mit dem „Holzeinschlag in Festmeter (cbm) pro Hektar und Jahr“ als Indikator verglichen werden. Der Einschlag 2024 liegt deutlich über dem Landesdurchschnitt. Die weiteren Ziele werden ebenfalls direkt im Produkt 135550 (Bewirtschaftung Stadtwald) hinterlegt.

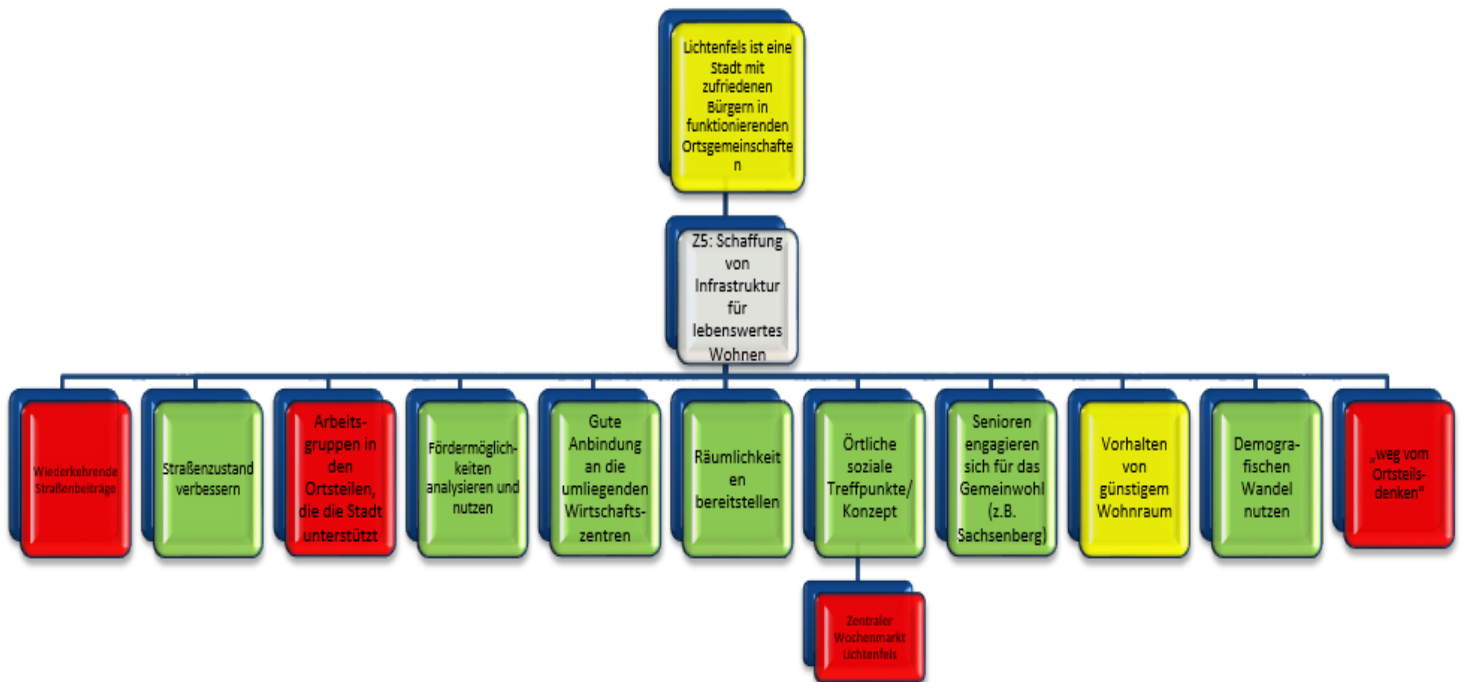
Indikator	Lichtenfels Ist 2024	Landesdurchschnitt 2024 [2]	Lichtenfels Plan 2025	Lichtenfels Plan 2026
Holzeinschlag in Festmeter (cbm) pro Hektar [1]	4,53 cbm (2.144 ha Fläche, 9.713 cbm)	3,78 cbm (846.005 ha Fläche, 3.197.899 cbm Holzeinschlag)	3,27 cbm (2.144 ha Fläche, 7.018 cbm)	3,68 cbm (2.144 ha Fläche, 7.898 cbm)

[1] Quelle: HessenAgentur und Hessisches statistisches Landesamt: Gemeindedatenblatt Lichtenfels

[2] Quelle: Kreuzkorrelation: Gemeindestatistik 2024 (Waldflächen), Statistisches Bundesamt, Gesamteinschlag nach Bundesländern



2.2.5 Strategisches Ziel 5: Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen



Das strategische Ziel 5 „Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen“ umfasst im Wesentlichen Ziele und Maßnahmen, die direkt durch die Stadt Lichtenfels steuerbar sind.

Im strategischen Ziel 5 sind verschiedene Faktoren zusammengeführt, die insgesamt zur „Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen“ beitragen. So sind folgende Zielbezüge, die sich auf die „äußeren Rahmenbedingungen“ beziehen, erfasst:

- **Straßenzustand verbessern und Klärung der Erhebung der Straßenbeiträge**
Die Kennzahlen sind in der Produktbeschreibung 125410 (Gemeindestraßen) abgebildet.
- **Fördermöglichkeiten nutzen**
Im Bereich der Wirtschaftsförderung (Produkt 155710) sind verstärkt Fördermöglichkeiten zu analysieren und zu nutzen. Die Messung ist anhand von Förderquoten möglich. Inwieweit hier eine Umsetzung erfolgt bzw. erfolgen kann, ist noch zu klären.
- **Räumlichkeiten bereitstellen**
Im Bereich der Verwaltung städtischer Gebäude und Grundstücke (Produkt 155730) ist zu analysieren, ob das Raumangebot und der Raumbedarf übereinstimmen.
- **Örtliche soziale Treffpunkte / Konzepte schaffen /unterstützen**
Hier ist ebenfalls im Produkt 155730 (Verwaltung städtischer Gebäude und Grundstücke) zu klären, ob das Raumangebot mit dem Raumbedarf übereinstimmt. Als Indikator kann die Anzahl der Bürgerbegegnungsstätten je 1.000 EW im Vergleich zu anderen Kommunen herangezogen werden.
- **Vorhalten von günstigem Wohnraum**
Die Kennzahlen sind in der Produktbeschreibung 095110 (Bauleitplanung) abgebildet.

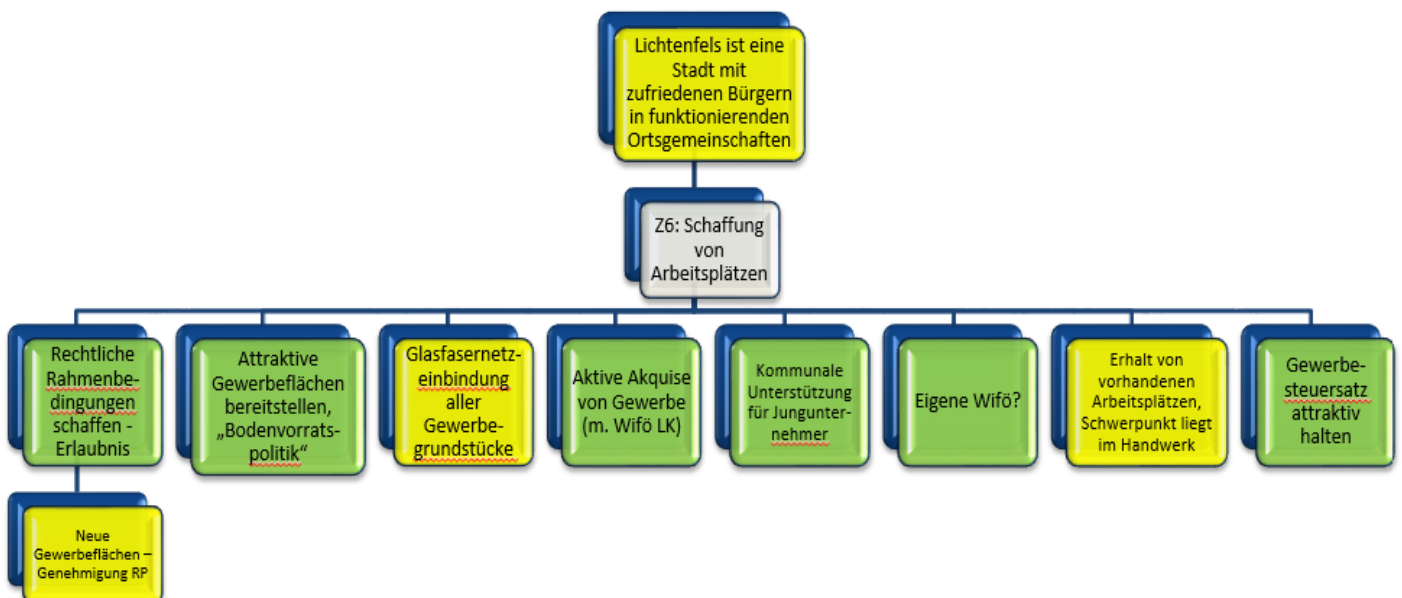


Darüber hinaus gibt es Zielbezüge, die das „kulturelle Miteinander und den sozialen Zusammenhalt“ beinhalten:

- Arbeitsgruppen in den Ortsteilen, die die Stadt unterstützt
- Senioren engagieren sich für das Gemeinwohl
- „weg vom Ortsteilsdenken“
- Demografischen Wandel nutzen

Hierfür gilt es, das ehrenamtliche Engagement der Bürger weiter zu fördern. Dies kann nicht generell hinterlegt werden, sondern wird punktuell und partiell in einzelnen Produkten betrachtet. Das Ziel „Gute Anbindung an die umliegenden Wirtschaftszentren“ wird im strategischen Zielbezug 2 „Verbesserung der Mobilität“ mit berücksichtigt und von dort gesteuert.

2.2.6 Strategisches Ziel 6: Schaffung von Arbeitsplätzen



Die Ausweitung von Gewerbeflächen liegt in der Zuständigkeit des Regierungspräsidiums Kassel. Der Breitbandausbau befindet sich weiter in Planung. Die abgeschlossene Absichtserklärung mit dem Unternehmen UGG (Unsere Grüne Glasfaser) wurde von der UGG nicht weiter verfolgt. Der Ausbau wird aktuell mit der Fa. Goetel geplant. Auf Grund der vorliegenden Anträge aus der Bevölkerung sollte die erforderliche Ausbauquote erreicht werden. Mit den Ausbauplanungen wird ab 2026 gerechnet. Ab wann der Ausbau tatsächlich erfolgt, kann noch nicht beurteilt werden. Parallel zu dem Glasfaserausbau durch die Fa. Goetel wird geprüft, ob der Anschluss von Aussiedlerhöfen und den möglichen zwei verbleibenden Stadtteilen (Dalwigksthäl und Neukirchen) über das Förderprogramm der Bundesregierung erfolgen kann.

Der Erhalt der Arbeitsplätze liegt sowohl in kommunaler als auch in dritter Hand – und ist somit teilweise direkt steuerbar.

Bodenvorratspolitik hat seinen direkten Bezug zu den Produkten 095110 „Bauleitplanung“ und 105210 „Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt“. Aktive Akquise und die Fragestellung einer eigenen Wirtschaftsförderung sind im Produkt 155710 „Wirtschaftsförderung“ verankert, ebenso die kommunale Unterstützung von Jungunternehmern.



Der Gewerbesteuerersatz findet sich in der Haushaltssatzung sowie im Produkt 16610 „Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen“, er wird im Vergleich gezeigt.

Strategische Indikatoren zur Messung der Zielerreichung sind die Breitbandversorgung, die Beschäftigungsquote, die Arbeitsplatzzentralität, die Quoten der Hochqualifizierten, derer mit Ausbildung und Auszubildenden, die Zahl der Existenzgründungen und der derzeitige Gewerbesteuerersatz im Vergleich.

Indikator	Lichtenfels Ist	Landesdurchschn. Ist	Lichtenfels Plan 2025	Lichtenfels Plan 2026
Breitbandversorgung zum 30.06.2023, Bezug ist hier der Bundesdurchschnitt als Vergleichsgröße [1]	≥100 MB 84% ≥ 1.000 MB 53%	≥100 MB 92% ≥ 1.000 MB 73%		≥100 MB 90% ≥ 1.000 MB 60%
Beschäftigungsquote zum 30.06.2022 [2]	=69,94% (1.787 SvB zw. 15 u. 64 am Wohnort / 2.555 Ew zw. 15 u. 64 am Wohnort)	=62,47% (2.575.398 SvB zw. 15 u. 64 / 4.122.542 Ew zw. 15 u. 64 am Wohnort)		
Arbeitsplatzzentralität zum 30.06.2022 [3]	=43,20% (772 SvB am AO / 1.787 SvB am WO)	=105,27% (2.711.176 SvB am AO / 2.575.398 SvB am WO)		
Anteil der Hochqualifizierten zum 30.06.2022 [4]	=7,9%	=21,3%		
Anteil der SvB am Wohnort mit anerkanntem Berufsabschluss zum 31.12.2022 [5]	=77,2%	=55,9%		
Anteil der Auszubildenden zum 30.06.2023 [6]	=2,63% (47/1.787)	=3,76% (97.067/2.575.398)		
Existenzgründungen: nur auf Kreisebene (Waldeck-Frankenberg) abrufbar zum 31.12.2024 [7]	6 je 1.000 EW	8 je 1.000 EW		
Gewerbesteuerhebesatz 2023 [8]	=410%	=415%	=440%	=440%

[1] Quellen: <https://www.breitbanduero-hessen.de/dashboard-digitale-infrastrukturen/>, 3. Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur: Breitbandatlas Deutschland: <https://www.bmvi.de/DE/Themen/Digitales/Breitbandausbau/Breitbandatlas-Karte/start.html>

[2] Quelle: Gemeindestatistik 2023, Tabellenblätter „Bevölkerung“ und „Beschäftigte“

[3] Quelle: Gemeindestatistik 2023; Tabellenblatt „Beschäftigte“

[4] Quelle: Gemeindestatistik 2023; Tabellenblatt „Beschäftigte“

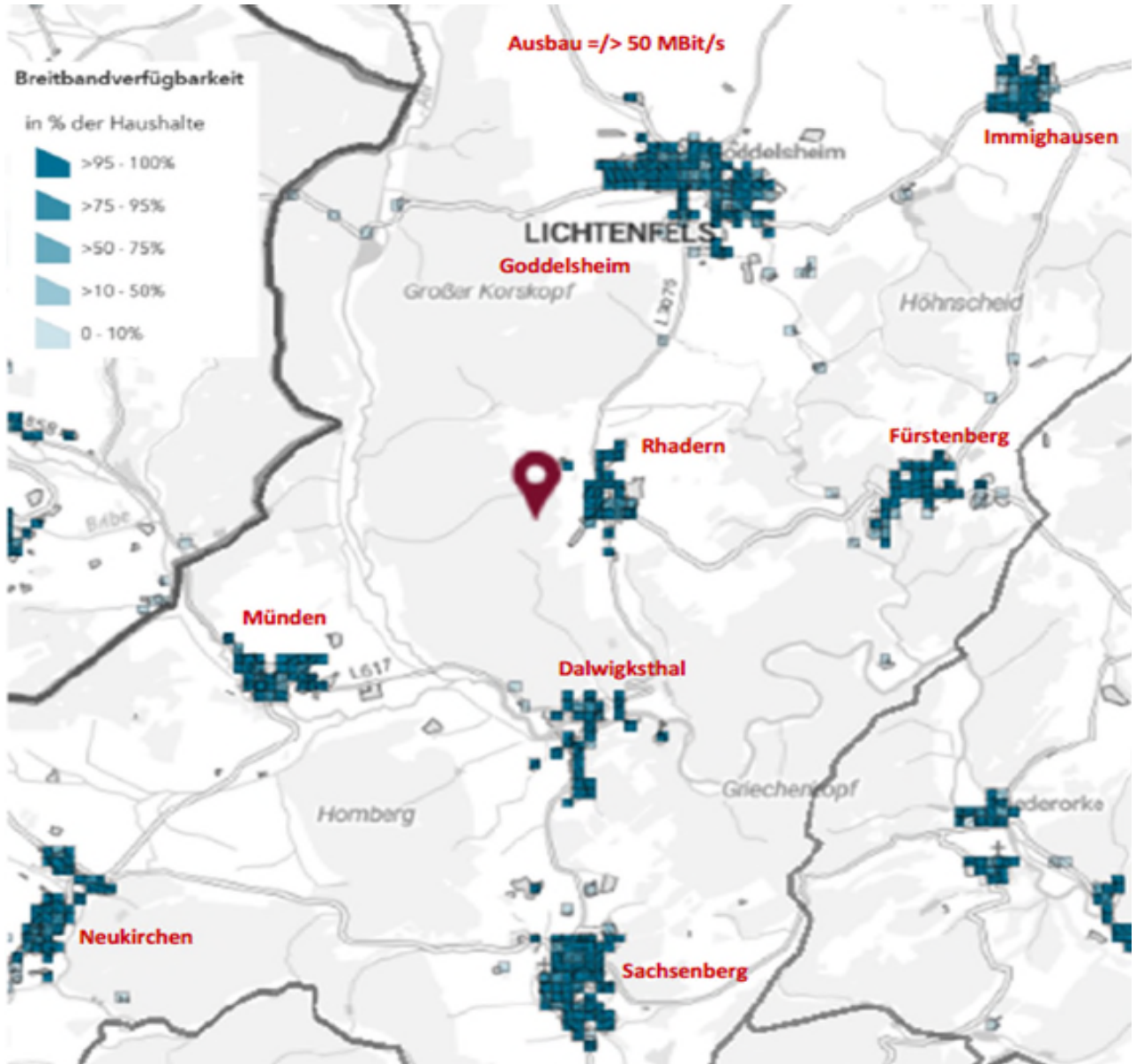
[5] Quelle: Gemeindestatistik 2023; Tabellenblatt „Beschäftigte“

[6] Quelle: Gemeindestatistik 2023; Tabellenblatt „Beschäftigte“

[7] Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt 202; „Gewerbe- und -abmeldungen sowie Neuerrichtungen“

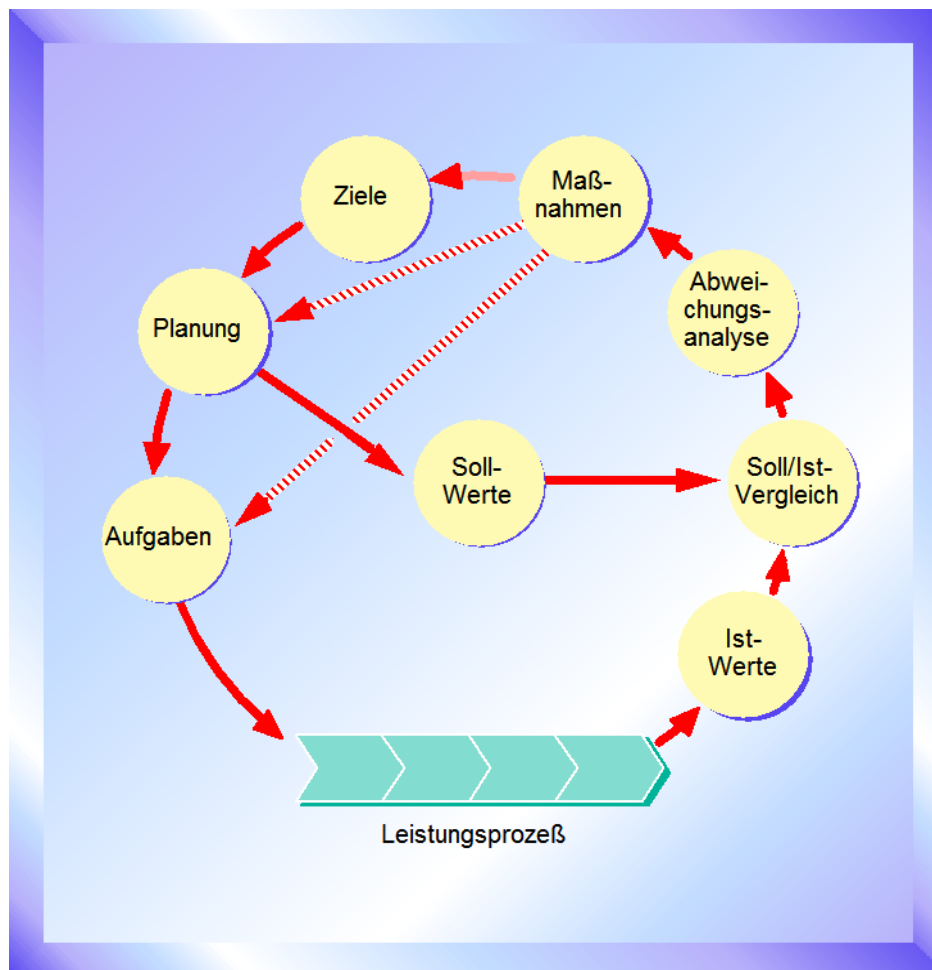
[8] Quelle: Gemeindestatistik 2023; Tabellenblatt „Gemeindefinanzen“

Die Auswertung für 2024 lagen bei Aufstellung des Haushaltes nicht vor.



2.3 Rollierendes Verfahren

Sowohl die Ziele als auch die jeweilige Zielerreichung sind über die regelmäßigen Berichte an die politischen Gremien kontinuierlich zu überprüfen. Hierfür bietet sich ein rollierendes Verfahren an, um alle Phasen einzubeziehen:



- Sind unsere Ziele noch richtig gesetzt?
- Haben wir richtig geplant?
- Erfüllen wir die Aufgaben noch in der richtigen Art und Weise?
- Gibt es Maßnahmen, die aufgrund der Ergebnisse zu ergreifen sind?
- Wirken sich diese Maßnahmen auf unsere Ziele aus?

Die Umsetzung und ggf. Anpassung erfolgen dann jeweils mit der neuen Haushaltsplanung.

2.4 Strategische Bewertung der Kennzahlen, Handlungsempfehlungen

2.4.1 Strategisches Ziel 1: Erhalt der Kindergärten und Schulen, Ausbau der Ganztagsangebote

Die Betreuungsquote im Bereich der Stadt Lichtenfels stellt sich wie folgt dar:

Ü3 Kinder: 98,28% (Landesdurchschnitt 90,2%)

U3 Kinder: 60,98% (Landesdurchschnitt 34,7%)

U2 Kinder: 10,2% (Landesdurchschnitt 6,5%)



Im Bereich der Ü3 Kinder wird die gesetzliche Vorgabe erfüllt und liegt über dem Landesdurchschnitt. Im Bereich der U3 Kinder liegt die Stadt Lichtenfels ebenfalls über dem Landesdurchschnitt. Im Bereich der U2 Kinder liegt die Betreuungsquote mit 10,2% etwas über dem Landesdurchschnitt. Die "geringen" Betreuungsquoten in Bezug auf die U3 und U2 Kinder sind dem Bedarf geschuldet.

2.4.2 Strategisches Ziel 2: Entwicklung und Präsentation einer Marke Lichtenfels

Die Entwicklung und Präsentation einer Marke Lichtenfels dient der Corporate Identity und der Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Stadt Lichtenfels:

- Für die Generierung von neuer Bevölkerung
- Für die Generierung von touristischem Potenzial.

Hierbei sind insbesondere die besonderen Stärken der Stadt Lichtenfels herauszustellen:

- Traditionell - modern und innovativ
- Intakte Natur - touristische Vielfalt: Wandern, Radfahren (Green-Trail), Skifahren, Seen.
- Wohnen und Arbeiten dort, wo Andere Urlaub machen.

Derzeit liegt die Tourismusintensität unter dem hessischen Durchschnitt; d.h. in Lichtenfels übernachten weniger Touristen als in anderen hessischen Gemeinden im Durchschnitt. Hier gilt es seitens der Stadt Lichtenfels, sowohl über das strategische Ziel der „Marke Lichtenfels“ als auch insgesamt im touristischen Bereich attraktive Angebote (Hotels, Bikerhotels, Ferienwohnungen, Restaurants, Hofläden und –cafés, Servicetransportdienstleistungen, Bett & Bike-Betriebe etc.) zu fördern und zu unterstützen.

In diesem Zusammenhang kann der geplante Green-Trail im Landkreis Waldeck-Frankenberg, der einen Megatrend im Tourismus aufnimmt, einen erheblichen Schub für den Lichtenfelser Tourismus insgesamt bringen, der ohne diesen Trail so nicht möglich wäre.

2.4.3 Strategisches Ziel 3: Verbesserung der Mobilität

Die Stadt Lichtenfels liegt ähnlich wie andere Kommunen im nordhessischen peripheren ländlichen Bereich und hat per se deshalb schlechtere Mobilitätskennzahlen als andere hessische Kommunen im Vergleich.

Im Landkreis Waldeck-Frankenberg fahren erheblich mehr Menschen mit dem PKW als im Landesdurchschnitt. Im Durchschnitt liegt der Motorisierungsgrad um 72 PKW auf 1.000 Einwohner höher als im hessischen Durchschnitt. Nimmt man die Mischnutzer mit hinzu, bedienen sich um die 80 % der Menschen im ländlichen Bereich dem motorisierten Individualverkehr.



Das ist insbesondere der weiteren Wege und der schlechteren ÖPNV-Ausstattung im ländlichen Bereich als im städtischen Bereich geschuldet. Gleichzeitig fehlen Radwege, die auch die Ortsteile miteinander verbinden. Hieran wird aktuell gearbeitet.

Die genannten Maßnahmen zur Verbesserung der Vernetzung des ÖPNV, zur Verbesserung der AST-Nutzung und der Schaffung von Radwegen sowie Subsumptionsalternativen (Bürgerbus) können dazu beitragen, dass der Modalsplit sich positiv verändert und sind daher mit Nachdruck zu fordern bzw. selbst umzusetzen.

2.4.4 Strategisches Ziel 4: Stadtwald: Gewinnoptimierung bei Nachhaltigkeit

Die Ergebnisse der neuen Forsteinrichtung stehen noch aus und werden erst im Laufe des Planjahres vorliegen. Die Holzpreise sind weiterhin auf einem hohen Niveau. Der geplante Einschlag für 2026 liegt mit 7.898 FM etwas über den Planzahlen des Vorjahres (2025: 7.018 FM). Ein Ausgleich der Kostenstelle ist ohne Bundes- und Landeszuweisungen nicht mehr möglich. Die Erschließung alternativer Einnahmequellen wie Windkraft oder Freiflächen PV Anlagen gilt es zu prüfen. Die gebildete Forstrücklage ist zum 31.12.2024 mit 959.000 € ausgewiesen.

2.4.5 Strategisches Ziel 5: Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen

Die Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen umfasst Ziele und Maßnahmen, die insbesondere der Steigerung der Lebensqualität vor Ort dienen. Hierbei sind äußere Rahmenbedingungen kontinuierlich zu beobachten und ggf. verbessern:

- Verbesserung des Straßenzustandes
- Bereitstellung von Räumlichkeiten und sozialen Treffpunkten
- Schaffung von günstigem Wohnraum.

Während der Straßenzustand zunächst zu erheben und zu bewerten ist, gleichzeitig auch das Angebot mit dem Bedarf für Räumlichkeiten und soziale Treffpunkte abzugleichen ist, wird für das Feld „Wohnraum“ schon Handlungsbedarf ersichtlich: Im Stadtgebiet Lichtenfels gibt es durchschnittlich 24 Wohnungen je 1.000 Einwohner weniger als im hessischen Durchschnitt. Das Angebot ist daher auszubauen, auch mit Hilfe von fördernden Maßnahmen (Z.B. Zuschüsse, Nachbarschaftshilfe, Baugebiete) seitens der Stadt Lichtenfels.

Um die Maßnahmen auch finanziell unterstützen zu können, wird eine weitere Professionalisierung im Fördermanagementbereich zur Ausschöpfung aller Möglichkeiten hilfreich sein.

Darüber hinaus gilt es, das besondere, vorhandene soziale Engagement weiter sensibel einzubinden, um einerseits das „Wir-Gefühl“ zu stärken und andererseits die künftigen kommunalen Herausforderungen auch leisten zu können – was nur im Zusammenwirken mit allen Gruppen und Bürgern gelingen wird.



Das Straßenzustandskataster befindet sich im Aufbau. Dies entsprechende Software wurde im Rahmen der Digitalisierung (mit Landeszuschuss) erworben. Auch im Bereich von auszuweisenden Baugebieten ist die Stadt sehr aktiv. Das Baugebiet im OT Goddelsheim wird erneut erweitert. Auch in den anderen Ortsteilen werden genügen Bauplätze vorgehalten.

2.4.6 Strategisches Ziel 6: Schaffung von Arbeitsplätzen

Der Gewerbesteuerhebesatz der Stadt Lichtenfels liegt im Vergleich zu anderen hessischen Kommunen mit 440 % etwas über dem Landesdurchschnitt (414 %). Damit ist eine positive Rahmenbedingung gegeben.

Der Anteil im produzierenden Gewerbe liegt überproportional höher als im hessischen Durchschnitt. Das produzierende Gewerbe ist auf Ausbildung angewiesen, erst recht unter der strategischen Zielsetzung der Erhaltung der Arbeitsplätze, insbesondere der Handwerksbetriebe.

Lt. einer Studie der Prognos AG [1] wird das Handwerk in den kommenden Jahren eine tragende Rolle insbesondere in den Bereichen „Nachhaltigkeit“ und „Energien“ tragen – Handwerk hat Zukunft.

Der Anteil der Auszubildenden liegt allerdings erheblich niedriger als im hessischen Durchschnitt: In Lichtenfels wird nahezu nur halb so viel ausgebildet – was sich zukünftig fatal auswirken kann. Es fehlen zukünftig ausgebildete Kräfte, zumal eher von einem Weg- als einem Zuzug von Facharbeitern auszugehen ist. Lichtenfels lebt diesbezüglich von der Substanz.

Es ist daher dringend eine Ausbildungsoffensive anzugehen, harte und weiche Standortfaktoren sind seitens der Stadt Lichtenfels positiv mit zu gestalten.

Auch der Anteil der Hochqualifizierten an den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten liegt auffallend niedriger als beim hessischen Durchschnitt: Lichtenfels erreicht nur gut 1/3 der Hochqualifiziertenquoten.

Gleichzeitig ist die Arbeitsplatzzentralität weniger als halb so hoch wie im hessischen Durchschnitt; das bedeutet, dass die Mehrzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten, die in Lichtenfels wohnen, nicht in Lichtenfels arbeiten, sondern außerhalb.

Hinzu kommt die im Vergleich geringe Zahl der Existenzgründungen im Landkreis Waldeck-Frankenberg im Vergleich zum hessischen Durchschnitt. Werden Betriebe aufgegeben (altersbedingt, wegen fehlender Fachkräfte), rücken nicht im gleichen Maße wie sonst in Hessen neue Betriebe nach.

Die Lage in Bezug auf die Breitbandversorgung hat sich erheblich verbessert. Es wurden Funklöcher beseitigt und in einigen Bereichen steht die Umstellung auf 5G an. Auch der Glasfaserausbau schreitet voran. Entsprechende Gespräche werden zurzeit geführt.

[1] Quelle: Prognos AG: „Zukunft kommt von Können“, 2013.



3 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Ordentliche Erträge	12.481.700	11.844.950	11.192.059
Ordentliche Aufwendungen	12.653.460	11.609.750	10.764.110
Verwaltungsergebnis	-171.760	235.200	427.949
Finanzerträge	134.600	123.800	272.385
Zinsen und sonstige Aufwendungen	348.700	243.850	227.837
Finanzergebnis	-214.100	-120.050	44.548
Ordentliches Ergebnis	-385.860	115.150	472.497
Außerordentliche Erträge	35.500	21.000	157.828
Außerordentliche Aufwendungen	36.600	36.200	66.448
Außerordentliches Ergebnis	-1.100	-15.200	91.381
Jahresergebnis	-386.960	99.950	563.878

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

Hebesatztabelle

Bezeichnung Hebesatz	2026	2025	2024
Hebesatz Grundsteuer A	380	380	470
Hebesatz Grundsteuer B	320	320	470
Hebesatz Gewerbesteuer	440	440	440

4 Erträge

Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	995.250	7,87
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.132.950	16,86
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	111.150	0,88
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.264.600	41,61
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	165.500	1,31
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.951.850	23,33



	Plan 2026	in %
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	668.210	5,28
Sonstige ordentliche Erträge	192.190	1,52
Ordentliche Erträge	12.481.700	98,66
Finanzerträge	134.600	1,06
Außerordentliche Erträge	35.500	0,28
Summe	12.651.800	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 11.989.750 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 verändern sich die Gesamterträge um 662.050 Euro auf 12.651.800 Euro. Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	995.250	758.900	236.350 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.132.950	2.047.000	85.950 ↗
Kostensersatzleistungen und -erstattungen	111.150	105.050	6.100 ↗
Steuern u steuerähnliche Erträge	5.264.600	5.012.100	252.500 ↗



	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	165.500	160.000	5.500 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.951.850	2.902.950	48.900 ↗
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	668.210	662.210	6.000 →
Sonstige ordentliche Erträge	192.190	196.740	-4.550 ↘
Ordentliche Erträge	12.481.700	11.844.950	636.750 ↗
Finanzerträge	134.600	123.800	10.800 ↗
Außerordentliche Erträge	35.500	21.000	14.500 ↗
Summe	12.651.800	11.989.750	662.050 ↗

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

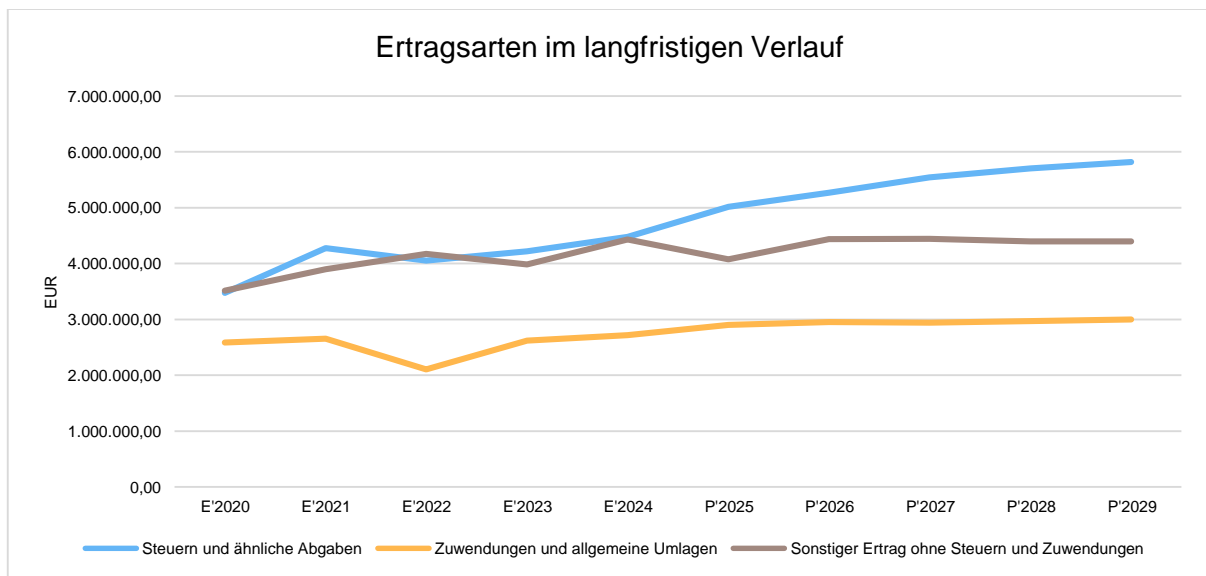
Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	779.777,78	758.900	995.250	970.050	971.250	972.450
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.914.315,77	2.047.000	2.132.950	2.209.060	2.215.140	2.221.240
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	113.540,94	105.050	111.150	111.850	112.550	113.150
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Ertr. aus gesetzl. Umlagen	4.476.358,56	5.012.100	5.264.600	5.543.250	5.703.800	5.819.350
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	155.290,80	160.000	165.500	170.400	176.300	181.700
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.718.460,02	2.902.950	2.951.850	2.937.700	2.966.850	2.996.350
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	821.440,60	662.210	668.210	618.730	551.630	536.070
Sonstige ordentliche Erträge	212.874,85	196.740	192.190	192.750	193.350	193.950



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Ordentliche Erträge	11.192.059,32	11.844.950	12.481.700	12.753.790	12.890.870	13.034.260
Finanzerträge	272.384,80	123.800	134.600	135.850	137.100	138.350
Außerordentliche Erträge	157.828,22	21.000	35.500	35.350	35.700	36.050
Summe	11.622.272,34	11.989.750	12.651.800	12.924.990	13.063.670	13.208.660

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



4.1 Steuern

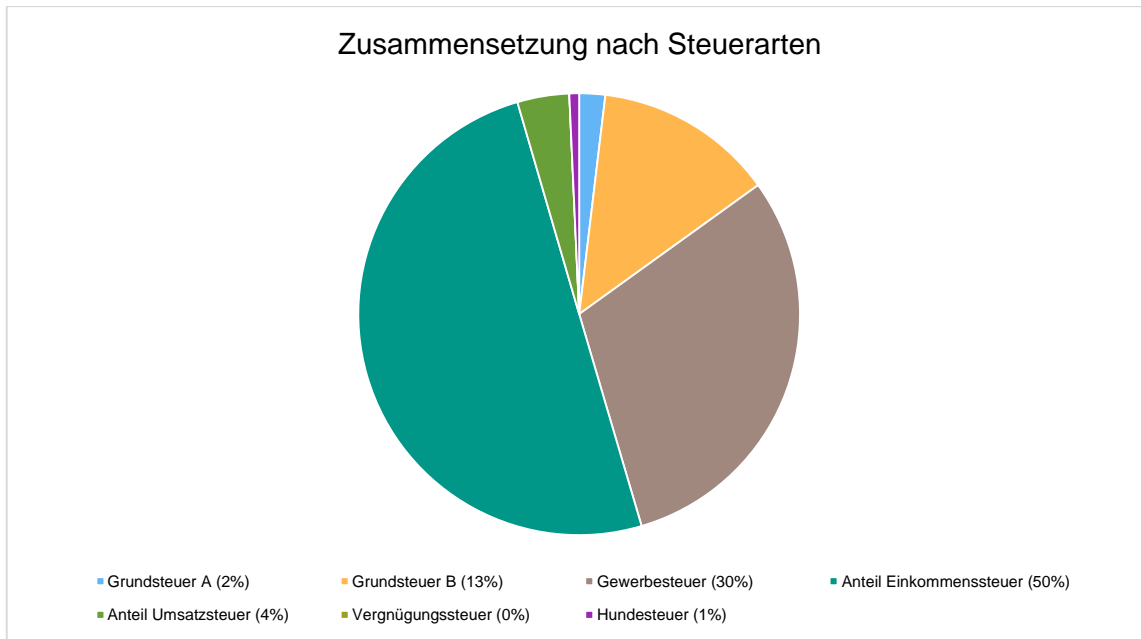
4.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Steuerarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	135.272,65	90.000	99.500	109.900	109.900	109.900
Grundsteuer B	483.507,21	685.000	693.000	887.900	887.900	887.900
Gewerbsteuer	1.125.030,15	1.400.000	1.600.000	1.495.500	1.495.500	1.495.500
Anteil Einkommenssteuer	2.533.390,59	2.636.000	2.634.000	2.765.500	2.900.000	3.049.000
Anteil Umsatzsteuer	161.335,76	163.300	200.300	246.300	272.000	238.200
Vergnügungssteuer	739,20	800	800	800	800	800
Hundesteuer	37.083,00	37.000	37.000	37.350	37.700	38.050
Summe	4.476.358,56	5.012.100	5.264.600	5.543.250	5.703.800	5.819.350

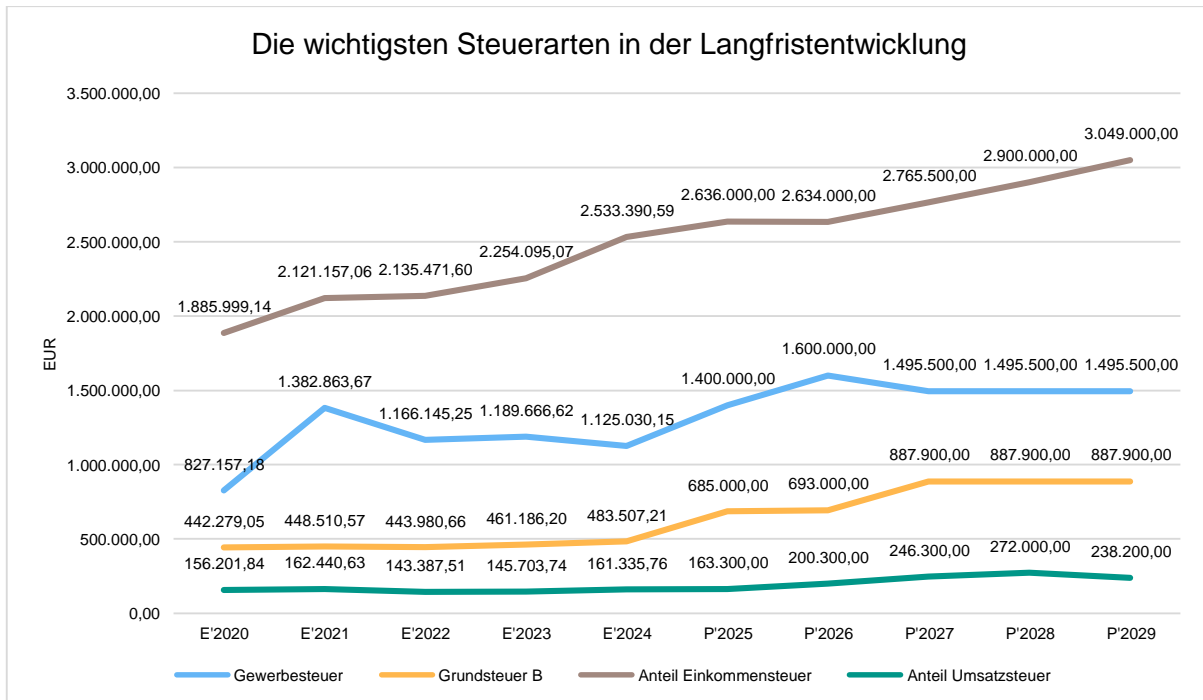


Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

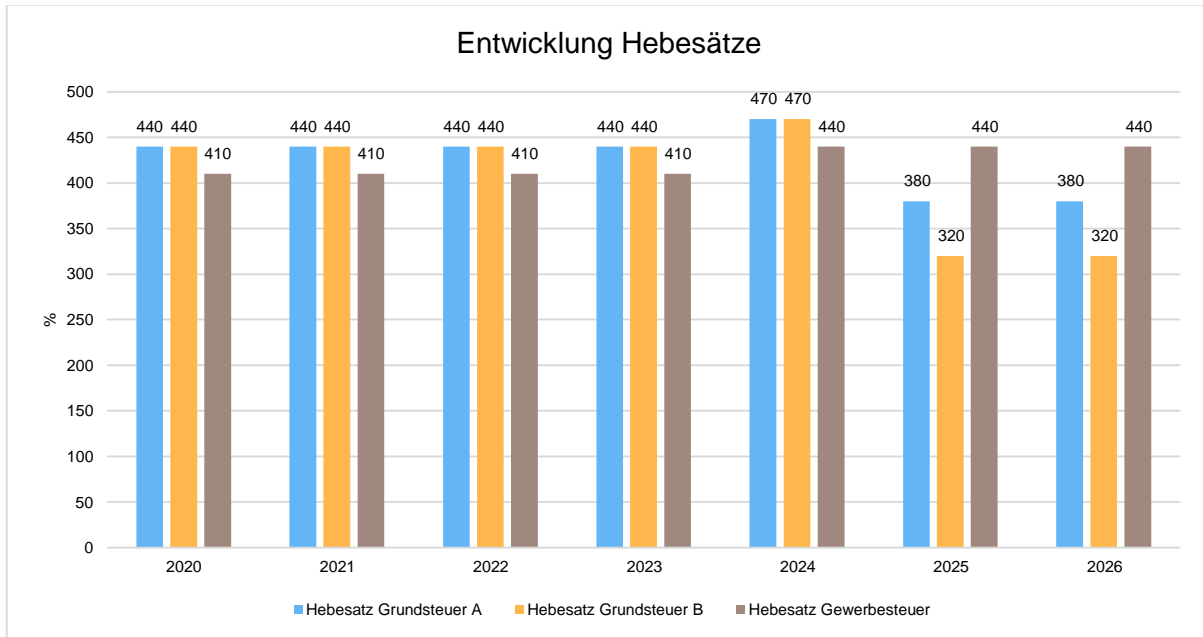
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:





Entwicklung der Hebesätze

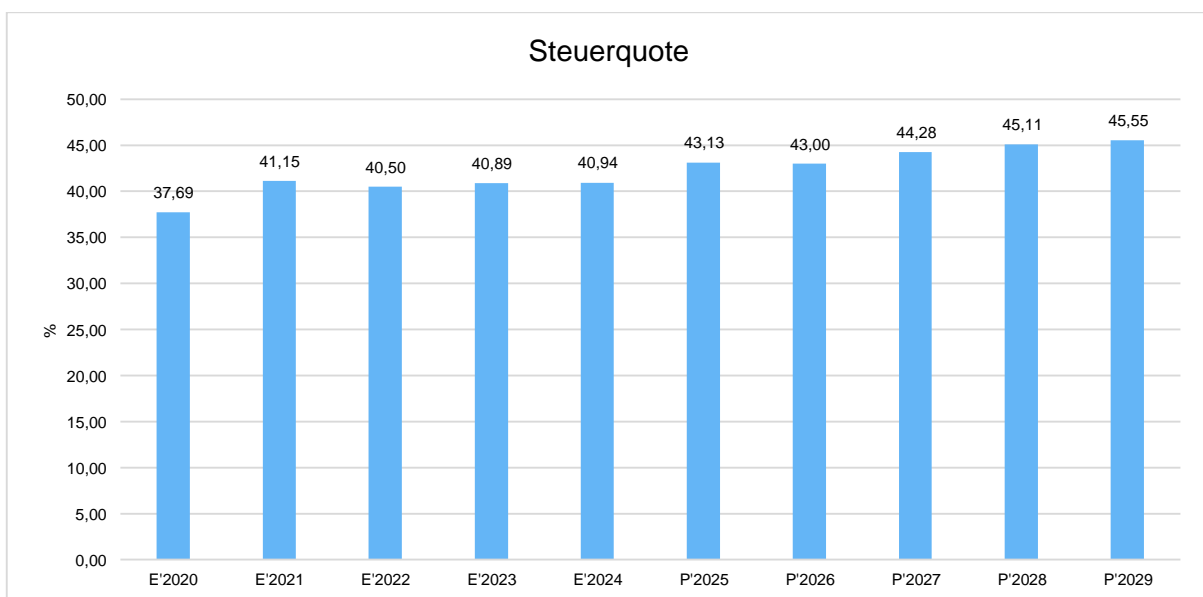
Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



4.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

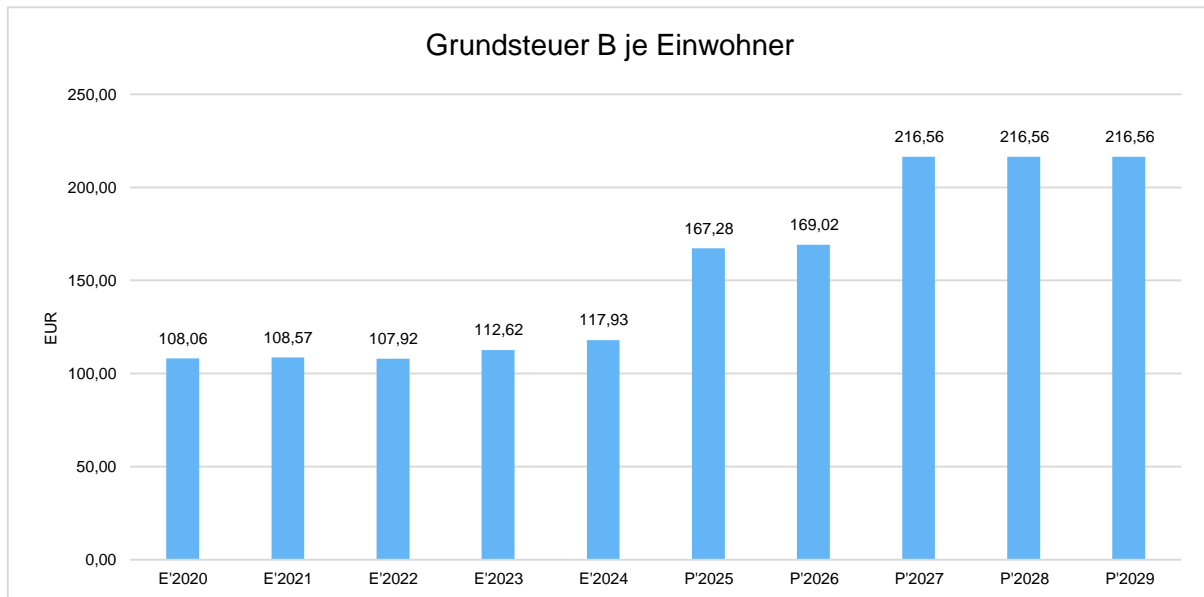
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage abgezogen wird. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.





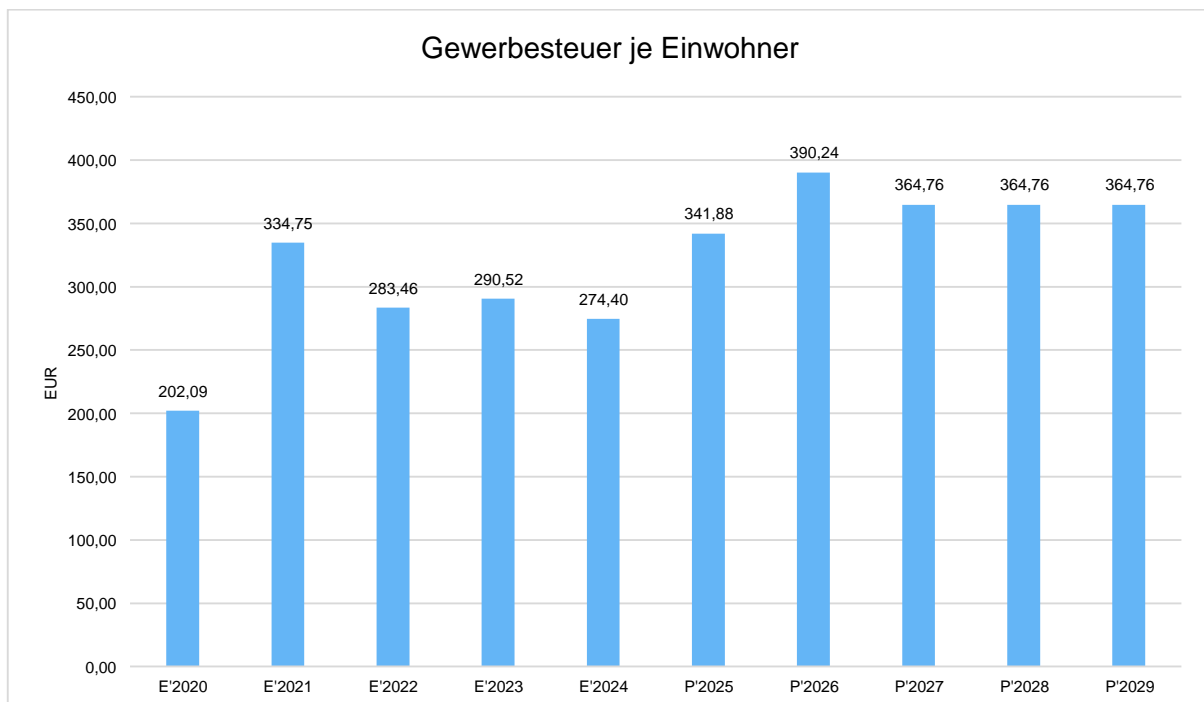
Grundsteuer B je Einwohner

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



Gewerbsteuer je Einwohner

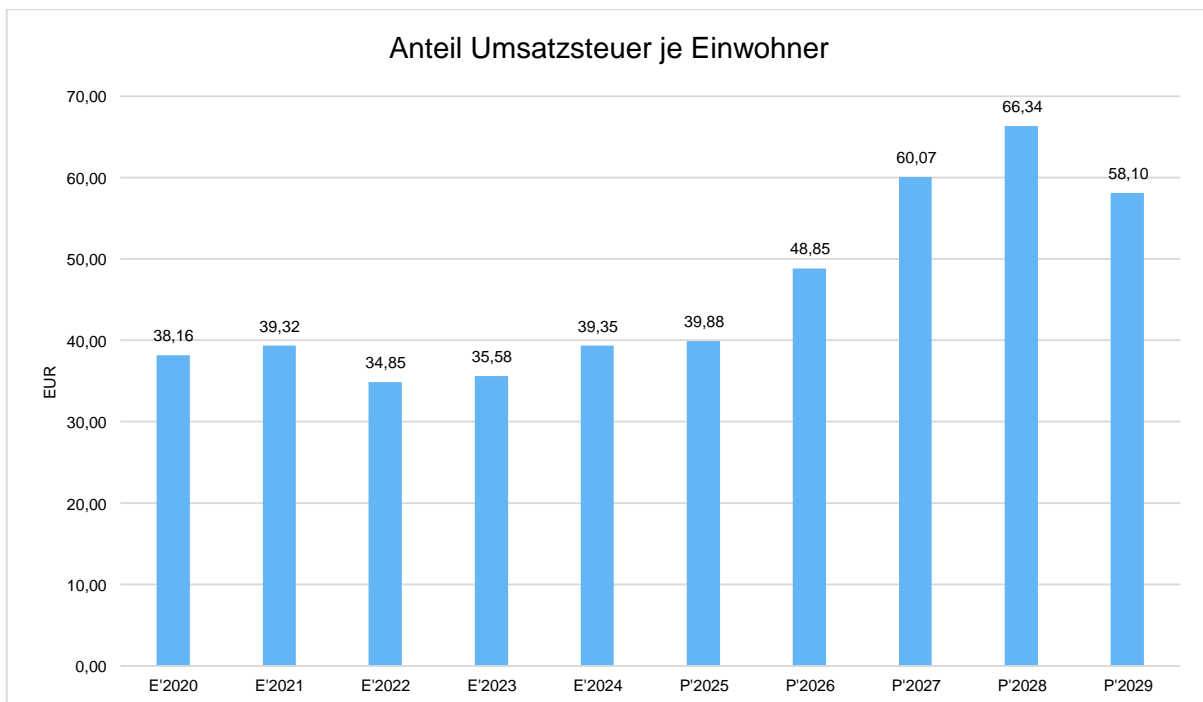
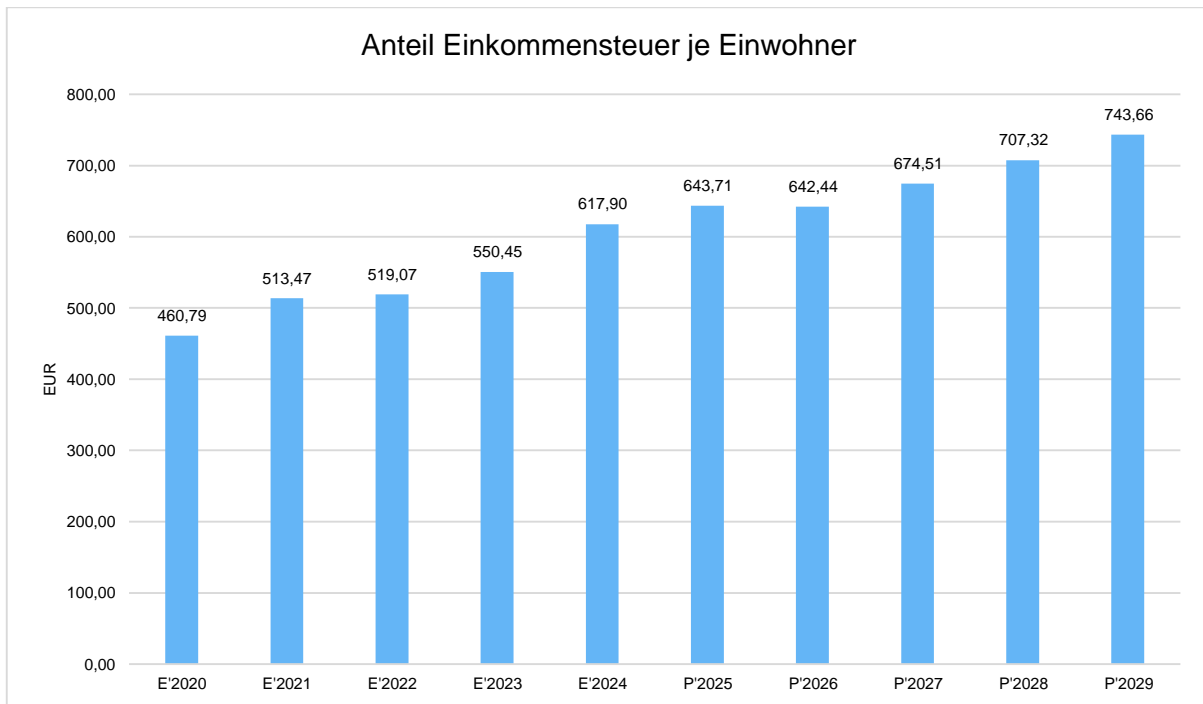
Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





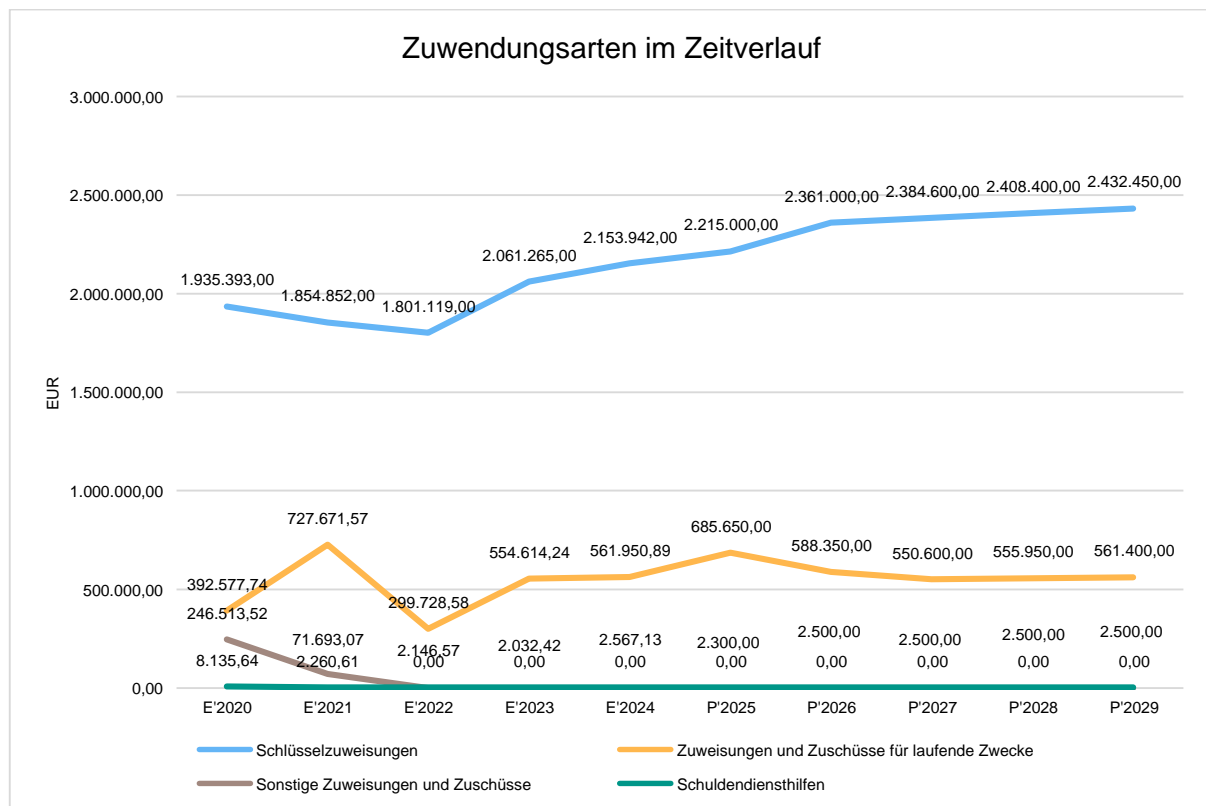
4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	3.539.900,62	3.565.160	3.620.060	3.556.430	3.518.480	3.532.420
davon Schlüsselzuweisungen	2.153.942,00	2.215.000	2.361.000	2.384.600	2.408.400	2.432.450
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	561.950,89	685.650	588.350	550.600	555.950	561.400
davon Schuldendiensthilfen	2.567,13	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	821.440,60	662.210	668.210	618.730	551.630	536.070

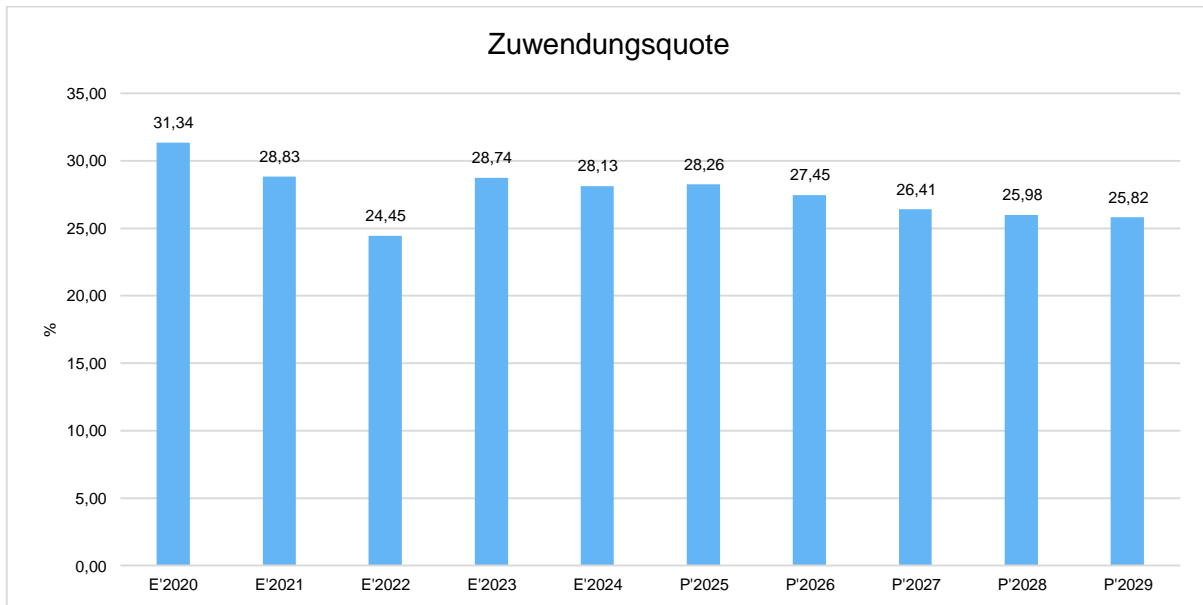




Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



4.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	779.777,78	758.900	995.250	970.050	971.250	972.450
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.914.315,77	2.047.000	2.132.950	2.209.060	2.215.140	2.221.240
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	113.540,94	105.050	111.150	111.850	112.550	113.150
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	155.290,80	160.000	165.500	170.400	176.300	181.700
Sonstige ordentliche Erträge	212.874,85	196.740	192.190	192.750	193.350	193.950
Finanzerträge	272.384,80	123.800	134.600	135.850	137.100	138.350
Außerordentliche Erträge	157.828,22	21.000	35.500	35.350	35.700	36.050
Summe sonstige Ertragsarten	3.606.013,16	3.412.490	3.767.140	3.825.310	3.841.390	3.856.890



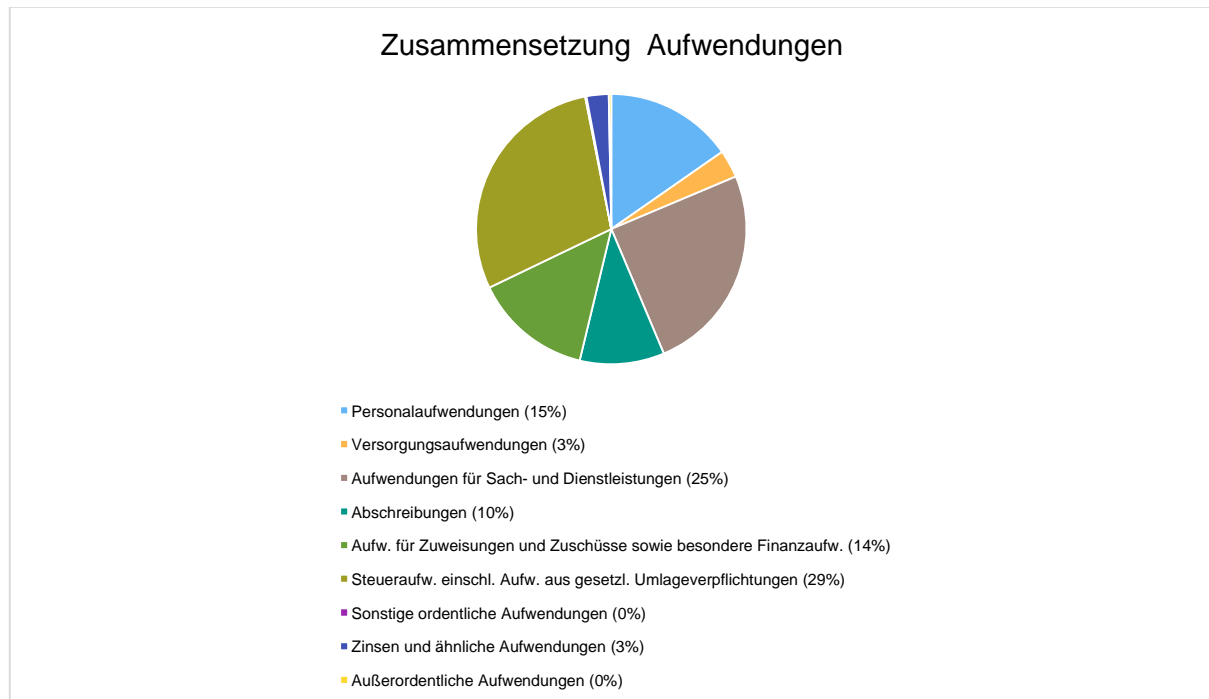
5 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 13.038.760 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	1.995.150	15,30
Versorgungsaufwendungen	436.500	3,35
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.258.660	24,99
Abschreibungen	1.318.150	10,11
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.842.400	14,13
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.783.000	29,01
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.600	0,15
Ordentliche Aufwendungen	12.653.460	97,04
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	348.700	2,67
Außerordentliche Aufwendungen	36.600	0,28
Summe	13.038.760	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 11.889.800 Euro verändern sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 1.148.960 Euro auf 13.038.760 Euro.



Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	1.995.150	1.955.500	39.650 ↗
Versorgungsaufwendungen	436.500	399.900	36.600 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.258.660	3.008.970	249.690 ↗
Abschreibungen	1.318.150	1.270.280	47.870 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.842.400	1.677.500	164.900 ↗
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.783.000	3.287.600	495.400 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.600	10.000	9.600 ↗
Ordentliche Aufwendungen	12.653.460	11.609.750	1.043.710 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	348.700	243.850	104.850 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	36.600	36.200	400 ↗
Summe	13.038.760	11.889.800	1.148.960 ↗

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

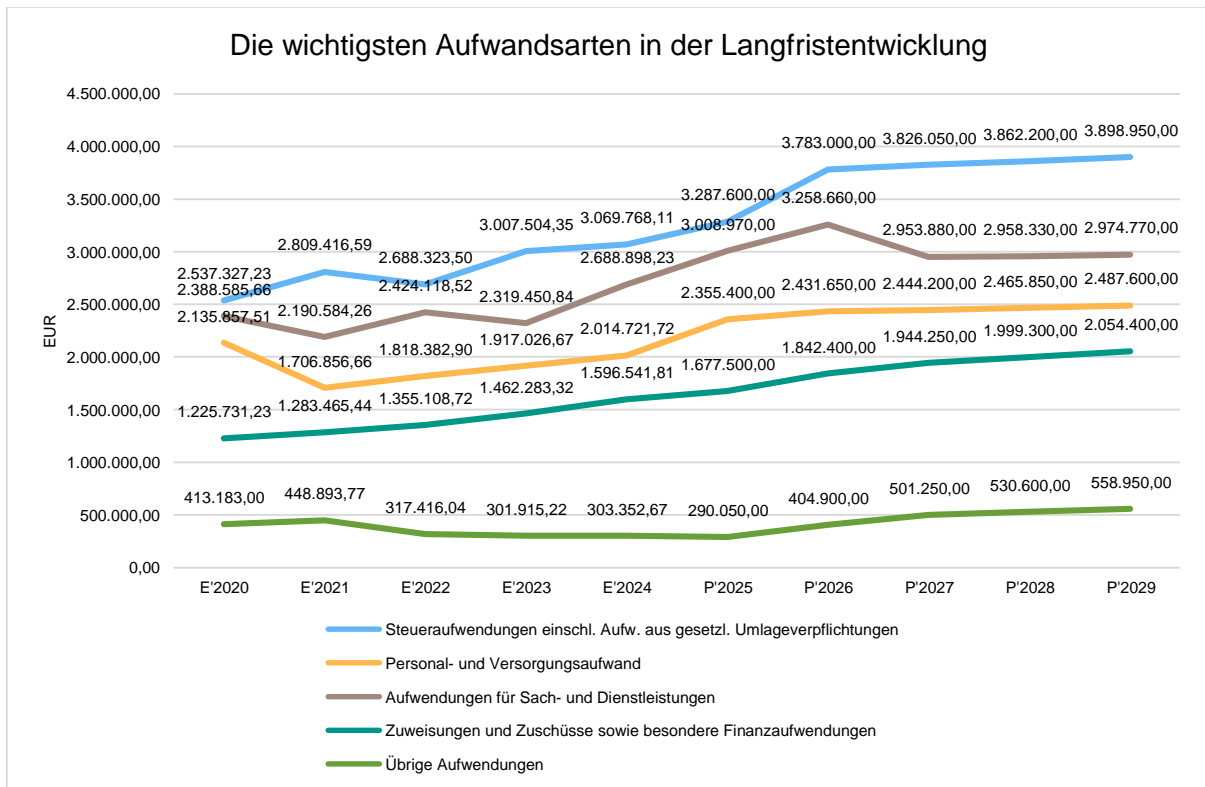
Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Personalaufwendungen	1.619.670,38	1.955.500	1.995.150	2.004.350	2.022.600	2.040.950
Versorgungsaufwendungen	395.051,34	399.900	436.500	439.850	443.250	446.650
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.688.898,23	3.008.970	3.258.660	2.953.880	2.958.330	2.974.770
Abschreibungen	1.385.111,99	1.270.280	1.318.150	1.247.380	1.156.350	1.125.150
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.596.541,81	1.677.500	1.842.400	1.944.250	1.999.300	2.054.400
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.069.768,11	3.287.600	3.783.000	3.826.050	3.862.200	3.898.950
Sonstige ordentliche Auf-	9.068,32	10.000	19.600	19.650	19.700	19.750



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
wendungen						
Ordentliche Aufwendungen	10.764.110,18	11.609.750	12.653.460	12.435.410	12.461.730	12.560.620
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	227.836,71	243.850	348.700	444.700	473.700	501.700
Außerordentliche Aufwendungen	66.447,64	36.200	36.600	36.900	37.200	37.500
Summe	11.058.394,53	11.889.800	13.038.760	12.917.010	12.972.630	13.099.820

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:





5.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

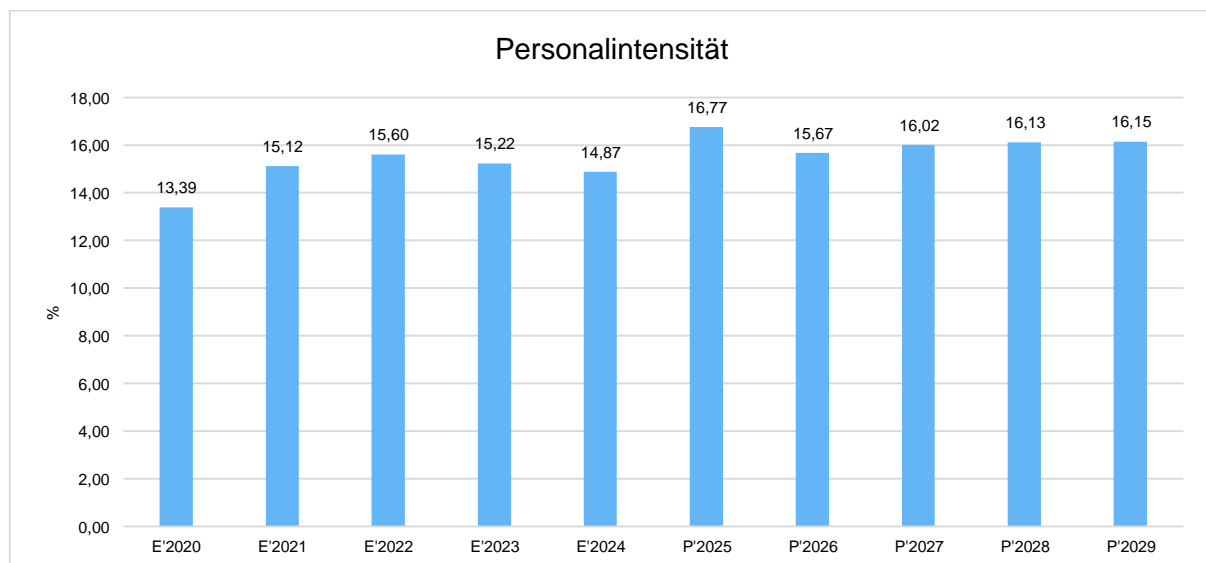
Personalaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Entgeltete Arbeitnehmer	1.033.891,55	1.295.600	1.300.800	1.304.000	1.316.250	1.328.550
Bezüge Beamte	315.566,53	327.000	347.200	350.400	353.600	356.850
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	251.276,21	324.300	334.450	337.200	339.950	342.700
Sonstige Personalaufwendungen	18.936,09	8.600	12.700	12.750	12.800	12.850
Summe Personalaufwendungen	1.619.670,38	1.955.500	1.995.150	2.004.350	2.022.600	2.040.950
Versorgungsaufwendungen	395.051,34	399.900	436.500	439.850	443.250	446.650

Der Personal- und Versorgungsaufwand wird sich gegenüber dem Vorjahr um 76.250 € erhöhen. Die Steigerung ist u.a. in den hohen Tarifabschlüssen begründet. Die Besetzung der freien Stelle im Stadtwald ist für das 2. Halbjahr geplant. Weiter ist ab 3. oder 4. Quartal eine neue Stelle in der Verwaltung vorgesehen, um die anstehenden Umstrukturierungen umsetzen zu können. Die Übernahme des Auszubildenden ist ebenso mit eingeplant.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.





5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

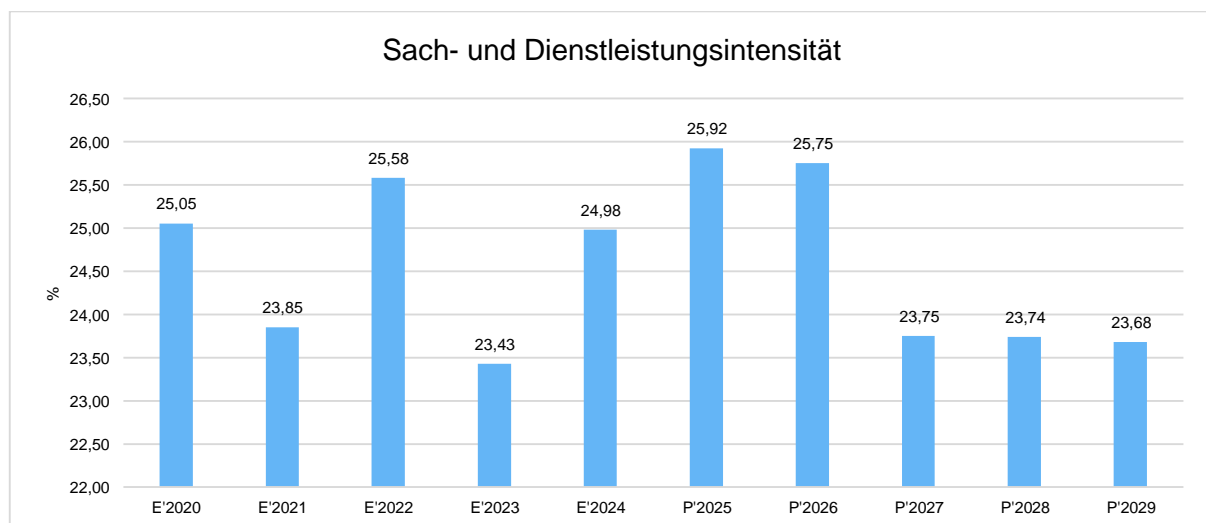
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.688.898,23	3.008.970	3.258.660	2.953.880	2.958.330	2.974.770
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	666.480,43	904.400	902.570	901.250	905.500	909.750
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.478.781,36	1.506.190	1.765.300	1.497.050	1.511.800	1.522.050
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	321.703,50	337.650	277.310	240.400	242.500	244.600
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	80.189,44	90.950	105.950	97.000	94.650	94.800
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	141.743,50	169.780	207.530	218.180	203.880	203.570

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.





5.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

Innerhalb der Kontengruppen 71, 72 und 73, die mit Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, sonstigen Steueraufwendungen und gesetzlichen Umlageverpflichtungen die Transferzahlungen im weiteren Sinne darstellen, sind die Umlagezahlungen an den Landkreis (Kreis- und Schulumlage) die bedeutendsten Aufwandsarten.

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

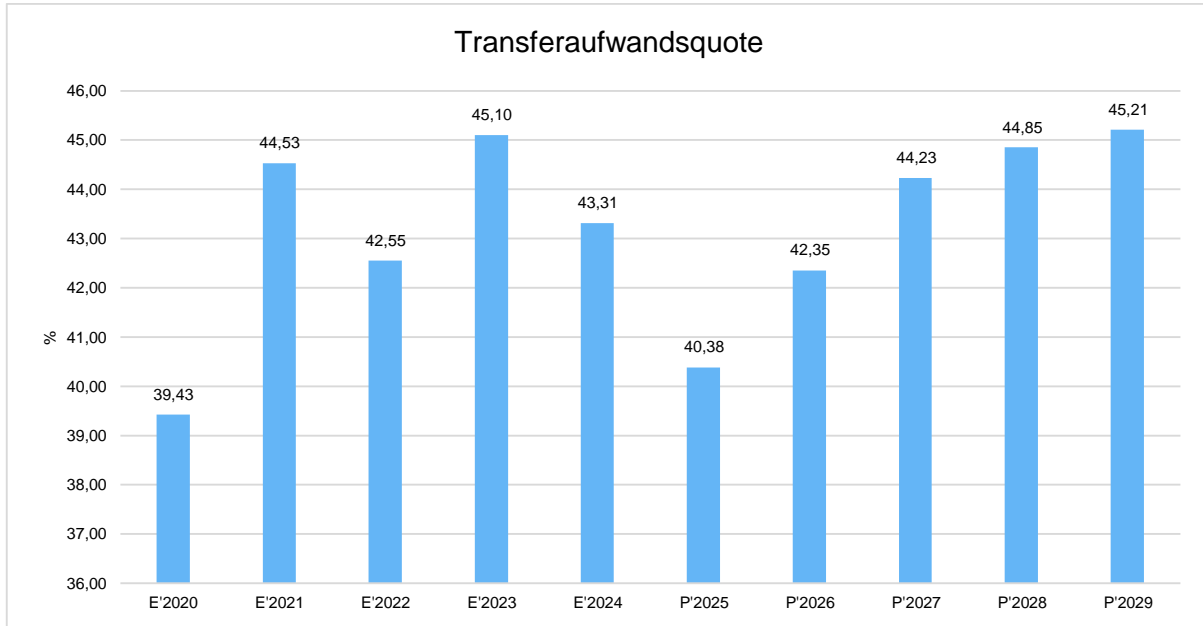
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	2.948.996,28	3.140.200	3.642.500	3.678.300	3.714.200	3.750.700
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.717.313,64	1.824.900	1.982.900	2.092.000	2.147.300	2.202.650
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	4.666.309,92	4.965.100	5.625.400	5.770.300	5.861.500	5.953.350

Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.

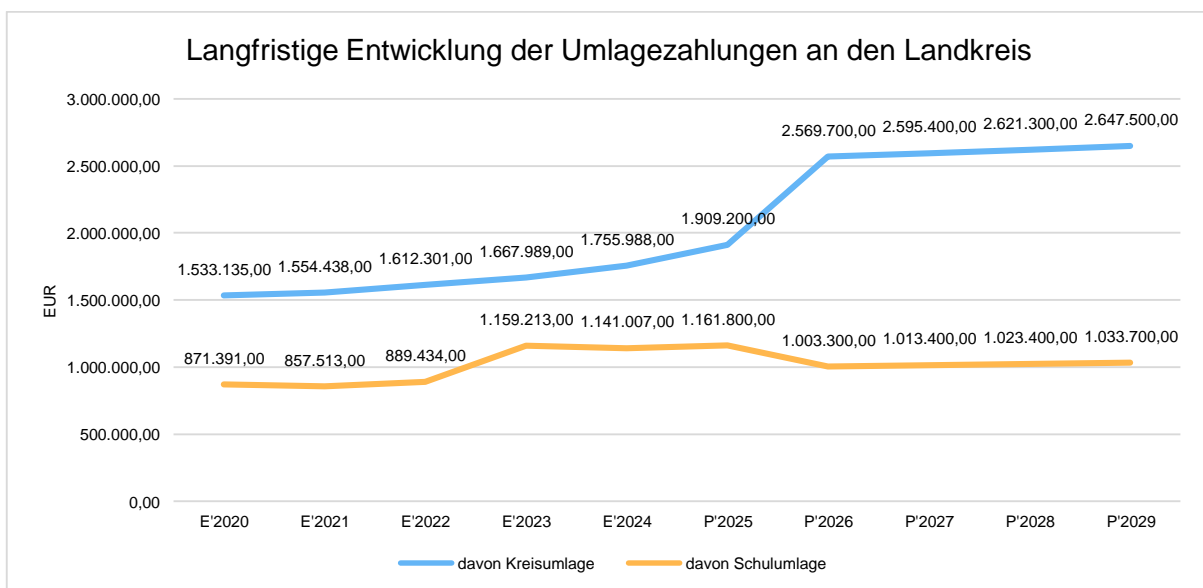


5.3.1 Umlagezahlungen an den Landkreis

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an den Landkreis

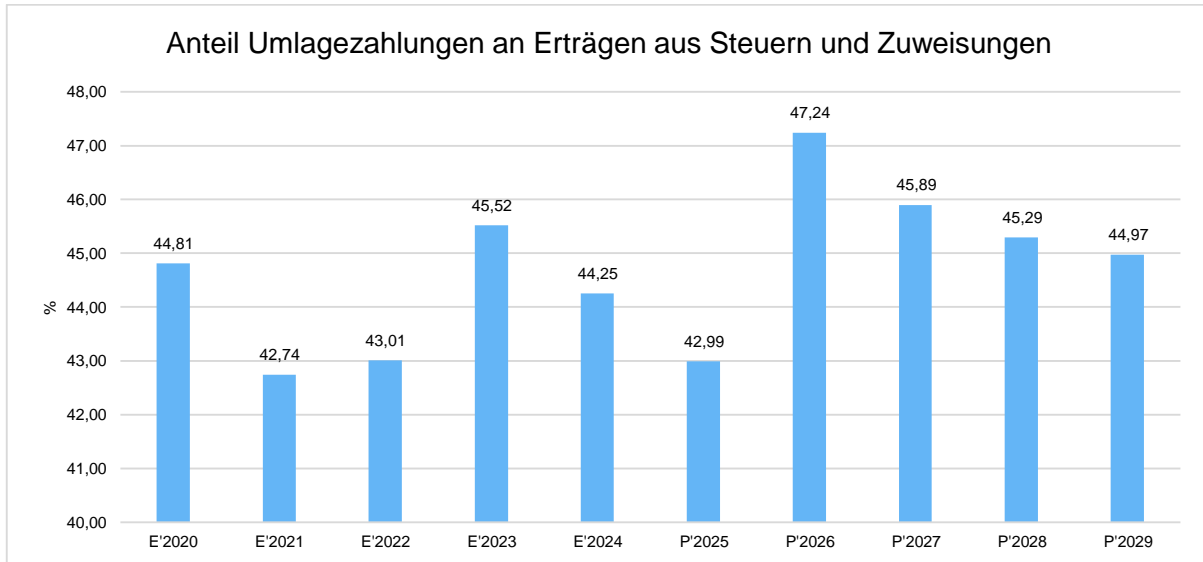
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Umlagen an Gemeindeverbände	3.642.500	3.140.200	502.300 ↗
davon Kreisumlage	2.569.700	1.909.200	660.500 ↗
davon Schulumlage	1.003.300	1.161.800	-158.500 ↘





Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



5.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

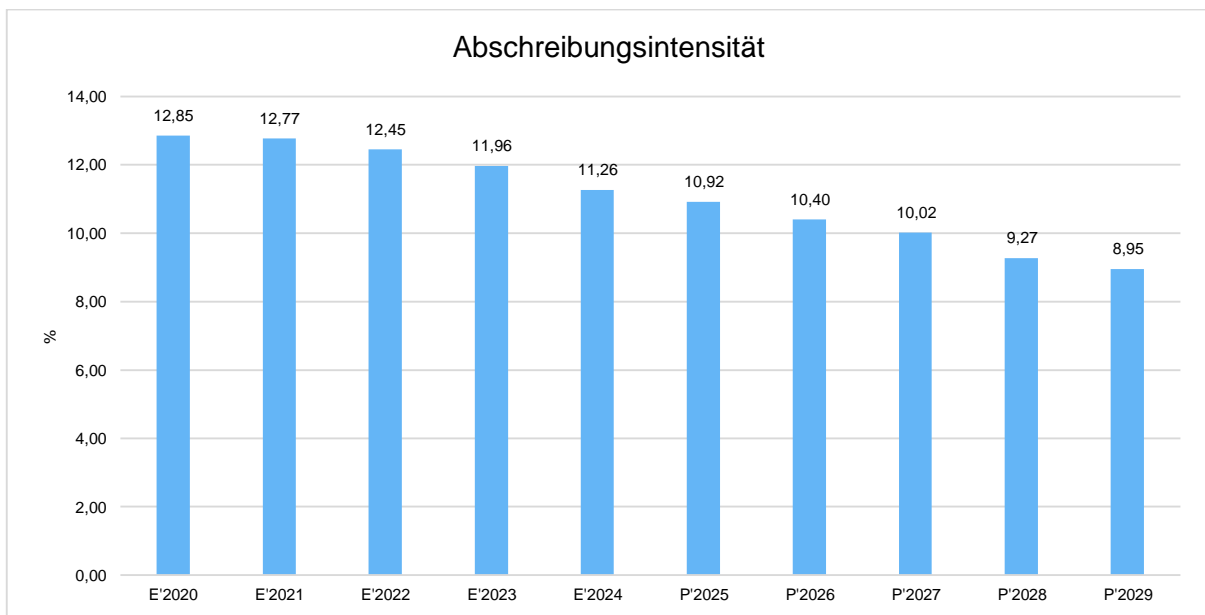
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	51.451,99	86.370	88.840	78.600	53.430	51.520
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	966.751,52	972.160	1.001.160	969.980	927.450	912.090
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	16.804,89	14.470	14.350	13.020	11.510	9.630
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	123.974,62	116.110	139.520	119.560	99.510	89.980
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	173.484,99	2.600	2.600	1.100	1.100	1.100



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	52.643,98	78.570	71.680	65.120	63.350	60.830
Abschreibungen	1.385.111,99	1.270.280	1.318.150	1.247.380	1.156.350	1.125.150

Abschreibungsintensität

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

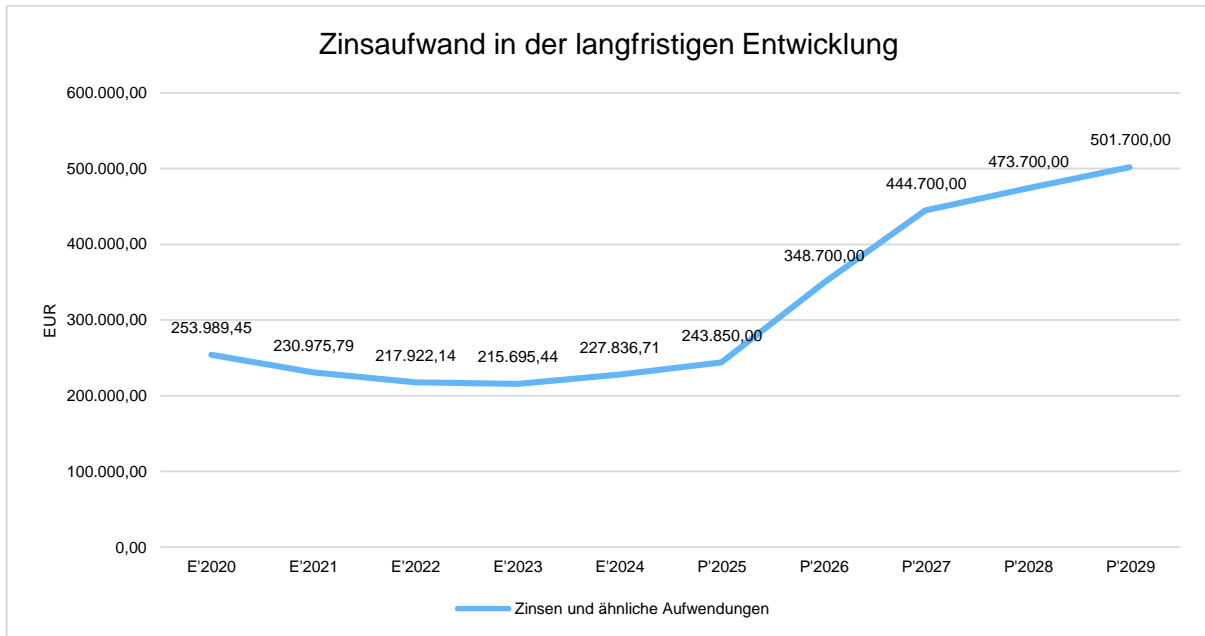


5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

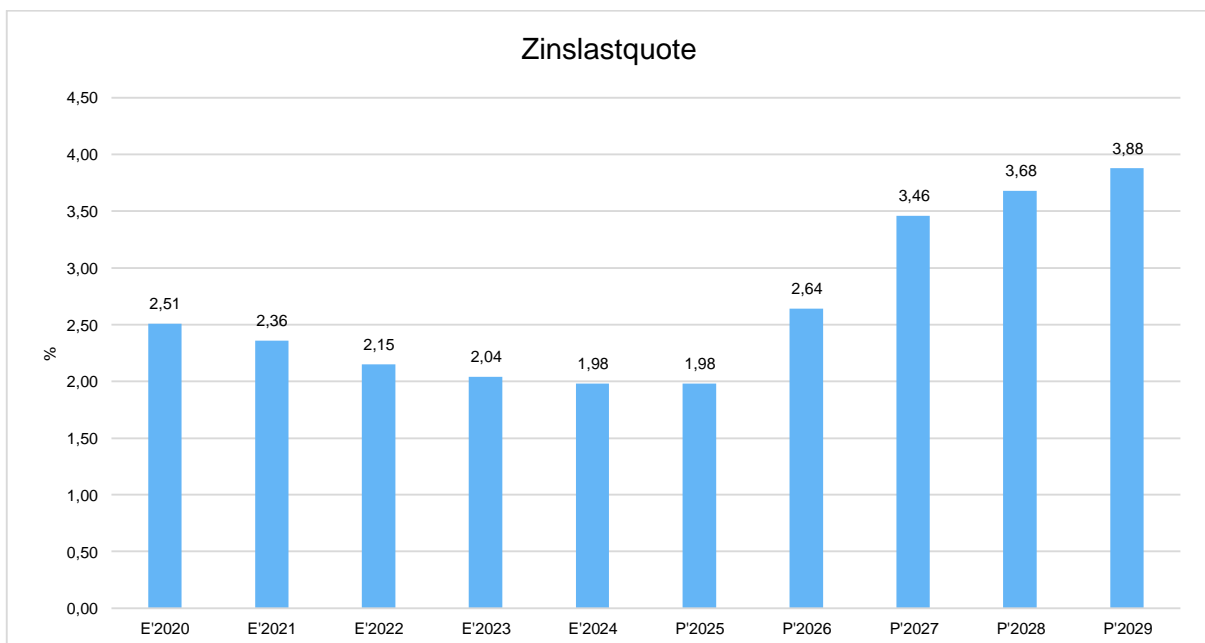
Zinsaufwand

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	348.700	243.850	104.850 ↗



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.





6 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	-171.760	235.200	-406.960 ↘
Finanzergebnis	-214.100	-120.050	-94.050 ↘
Ordentliches Ergebnis	-385.860	115.150	-501.010 ↘
Außerordentliches Ergebnis	-1.100	-15.200	14.100 ↗
Jahresergebnis	-386.960	99.950	-486.910 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

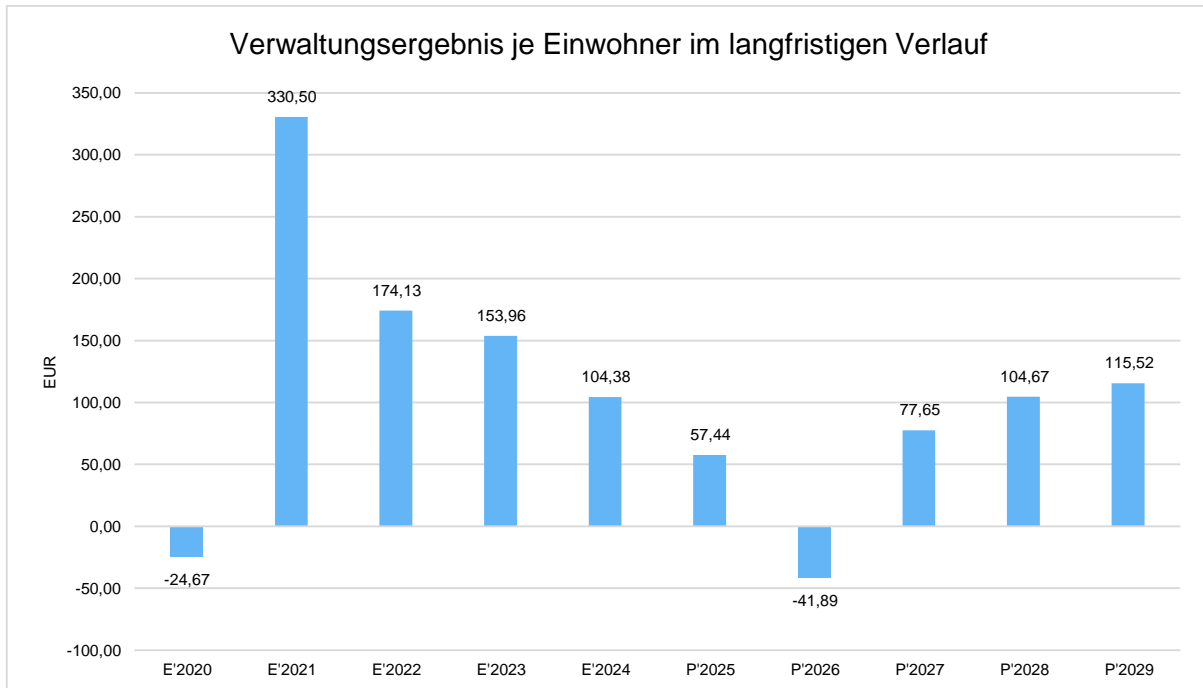
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsergebnis	427.949,14	235.200	-171.760	318.380	429.140	473.640
Finanzergebnis	44.548,09	-120.050	-214.100	-308.850	-336.600	-363.350
Ordentliches Ergebnis	472.497,23	115.150	-385.860	9.530	92.540	110.290
Außerordentliches Ergebnis	91.380,58	-15.200	-1.100	-1.550	-1.500	-1.450
Jahresergebnis	563.877,81	99.950	-386.960	7.980	91.040	108.840

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis. Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Verwaltungsergebnis je Einwohner

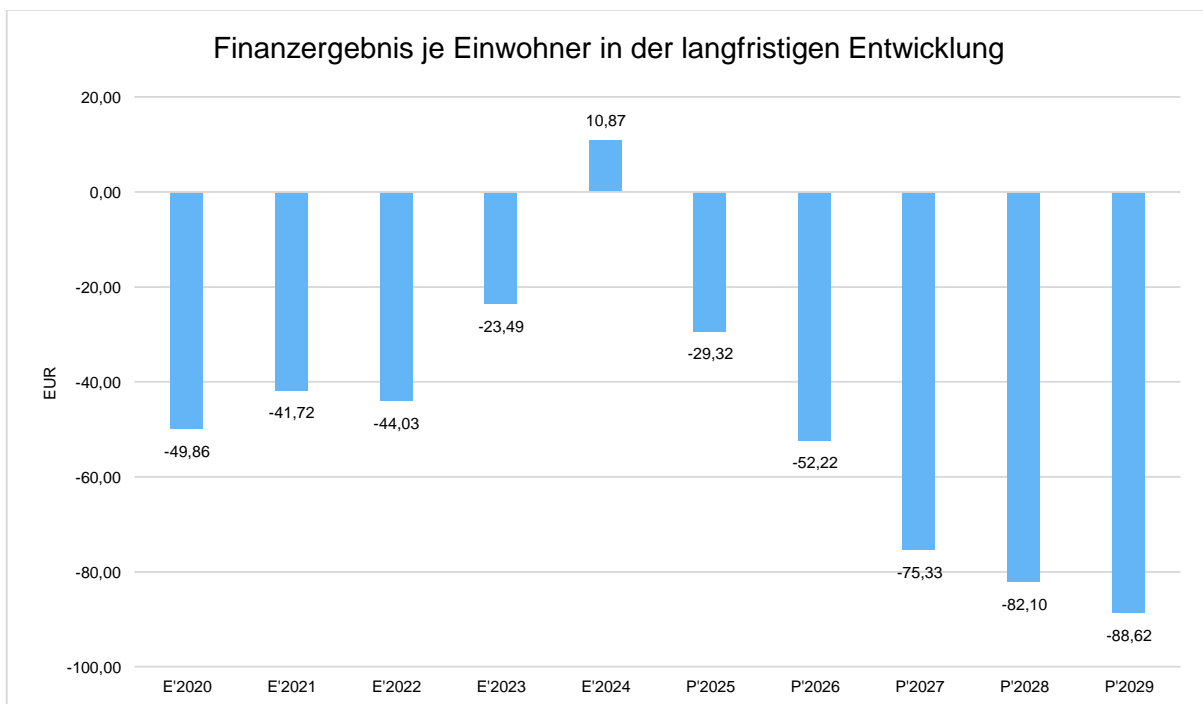
Die Kennzahl stellt das Verwaltungsergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. In das Verwaltungsergebnis (Ordentliche Erträge abzgl. Ordentliche Aufwendungen) werden hier Erträge aus Mahn- und Säumnisgebühren incl. Verspätungszuschläge einbezogen.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Erträge aus Säumnis- oder Verspätungszuschläge, Mahn- und Vollstreckungsgebühren bleiben hierbei unberücksichtigt.





7 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.899.090	11.238.340	10.343.718
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.674.430	10.592.640	9.427.069
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.660	645.700	916.649
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	833.200	819.300	939.239
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.355.800	3.443.800	2.279.644
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.522.600	-2.624.500	-1.340.405
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-2.297.940	-1.978.800	-423.756
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.522.600	2.624.500	1.400.000
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	790.500	770.600	737.711
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.732.100	1.853.900	662.289
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-565.840	-124.900	238.533
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	218.077
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	230.198
37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	--	--	-12.122
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-565.840	-124.900	226.412

Wie bereits unter Punkt 1.2 erläutert, werden die Vorgaben des § 3 Abs. 3 GemHVO und des § 106 Abs. 1 HGO im Haushaltsplan 2026 nicht erfüllt.

Hiernach soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Seit dem 01.01.2019 hat die Stadt zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit zusätzlich einen geplanten Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel vorzuhalten. Dieser Liquiditätspuffer soll sich auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.



Auf Grund der guten Finanzlage der letzten Jahre, wird die Aufstellungen eines Haushaltssicherungskonzeptes für 2026 noch nicht verlangt. Durch die geplanten hohen Investitionen, die durch Kredite zu finanzieren sind, steigen die Tilgungsleistungen jährlich weiter an. Somit steigt auch der jährliche Finanzbedarf. Hinzu kommt, dass die Einnahmen nicht in dem gleichen Umfang steigen, wie die Ausgaben. Die Finanzausstattung der Kommunen muss sich daher deutlich verbessern. Hier sind auch das Land und der Bund gefragt. Die finanzielle Lage der Kommunen ist weiterhin angespannt und unsicher

7.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	853.138,23	535.000	543.900	1.108.000	217.500	157.500
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	65.212,80	220.000	225.000	85.350	85.700	86.050
Einzahlungen aus Abgängen v. Finanzanlageverm.	20.887,74	64.300	64.300	64.300	64.300	64.300
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	939.238,77	819.300	833.200	1.257.650	367.500	307.850
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	771.566,88	3.015.500	2.822.700	3.462.500	925.000	350.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.230.017,88	--	--	0	--	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	270.367,27	418.800	523.700	322.200	285.700	145.700
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	7.692,04	9.500	9.400	9.400	9.400	9.400
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.279.644,07	3.443.800	3.355.800	3.794.100	1.220.100	505.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Inv.- und Finanzierungstätigkeit	-1.340.405,30	-2.624.500	-2.522.600	-2.536.450	-852.600	-197.250

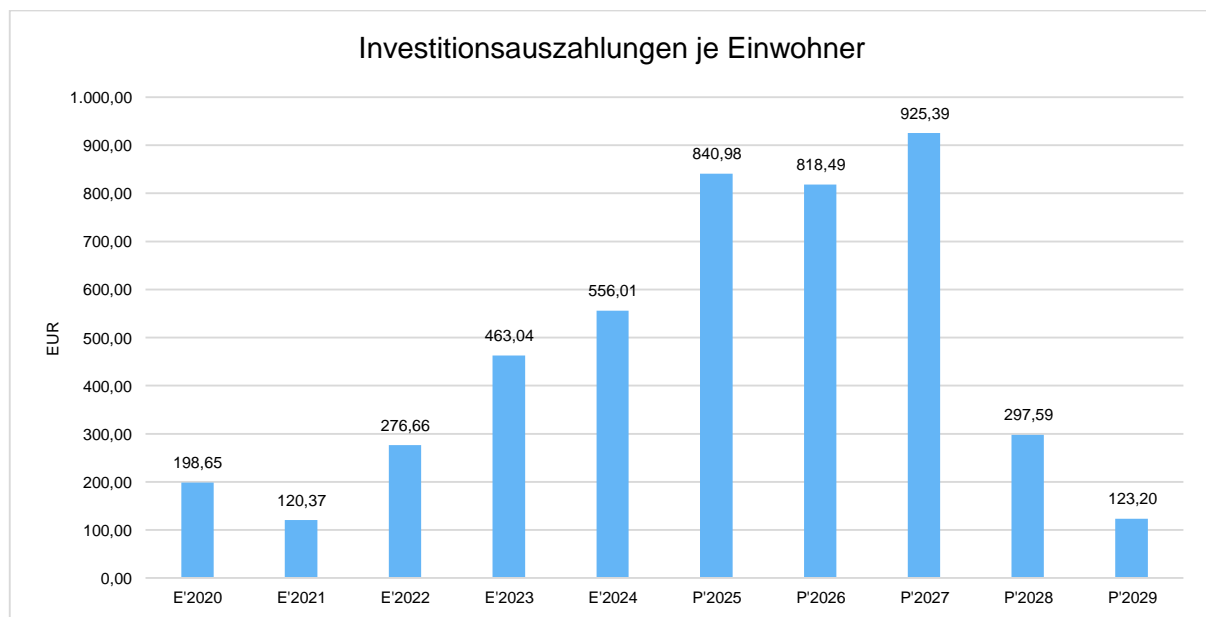


Die geplante hohe Investitionstätigkeit für 2026 und 2027 stellt einen Kraftakt dar. Neben den bereitgestellten Mitteln für die Maßnahmen in 2026 kommen die noch fertigzustellenden Maßnahmen aus 2025 hinzu. Es wird damit gerechnet, dass hierfür rd. 1,65 Mio. EUR als Haushaltsrest übertragen werden muss. Diese Beträge müssen auch finanziert werden. Aufgrund der fehlenden Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit ist dies nur über Darlehensaufnahmen möglich.

Für eine Entlastung wird das für den Bereich der Investitionen beschlossene Sondervermögen sorgen. Aus dem Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaschutz fließen 4,7 Mrd. EUR an die Hessischen Kommunen. Die Beträge sollen möglichst unbürokratisch ausbezahlt werden und können u. a. für Bevölkerungsschutz (z. B. Sicherheit, Feuerwehr), Technische Infrastruktur (z. B. Kanalisation), Gesundheit und Pflege sowie Wohnungs- und Städtebau, verwendet werden. Die Verteilung soll nach einem Schlüssel erfolgen, der auf die Einwohner abgestellt ist und auch die Finanzstärke der einzelnen Kommunen berücksichtigt. Welche Summen sich hieraus ergeben, ist noch nicht abzusehen.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



7.2 Finanzierungstätigkeit

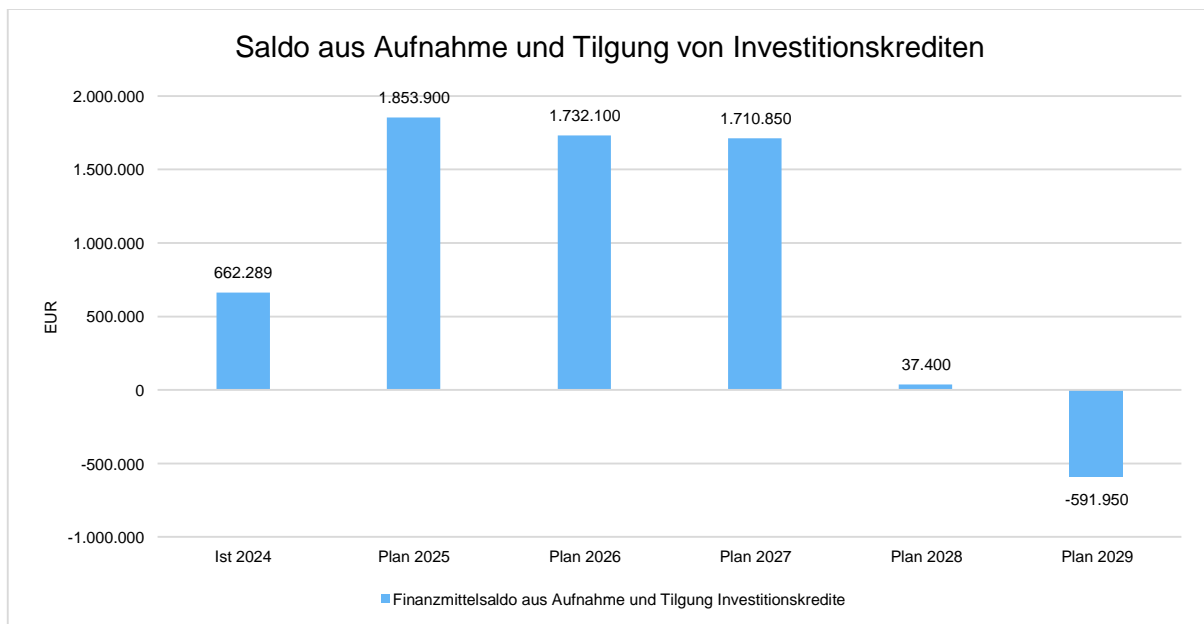
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:



Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.400.000,00	2.624.500	2.522.600	2.536.450	852.600	197.250
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessekasse	737.710,52	770.600	790.500	825.600	815.200	789.200
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	662.289,48	1.853.900	1.732.100	1.710.850	37.400	-591.950

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.



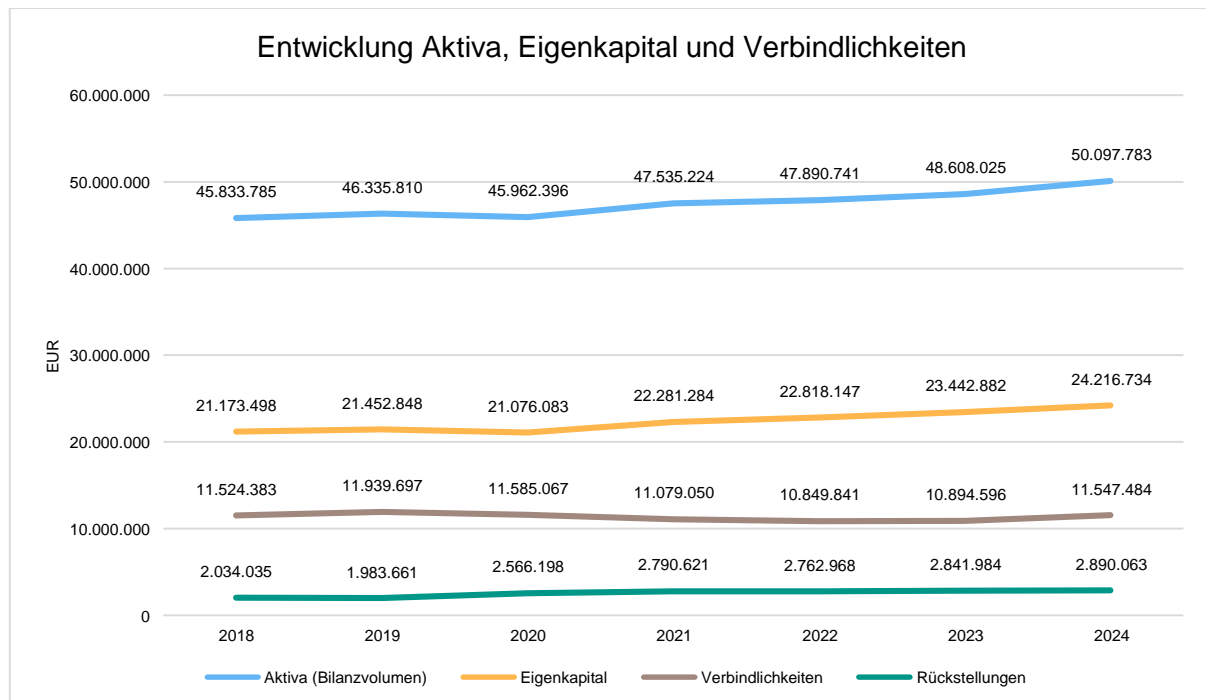
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	47.535.224	47.890.741	48.608.025	50.097.783
1 - Eigenkapital	22.281.284	22.818.147	23.442.882	24.216.734
1.1 - davon Nettoposition	18.236.412	18.236.412	18.236.412	18.446.386
1.2 - davon Rücklagen und Sonder- rücklagen	4.061.146	4.596.367	5.206.470	5.770.348
1.3 - davon Ergebnisverwendung	-16.274	-14.632	0	0
2 - Sonderposten	11.096.000	11.145.875	11.088.481	11.086.388
3 - Rückstellungen	2.790.621	2.762.968	2.841.984	2.890.063
4 - Verbindlichkeiten	11.079.050	10.849.841	10.894.596	11.547.484
5 - Passive Rechnungsabgren- zungsposten	288.268	313.910	340.081	357.114

Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

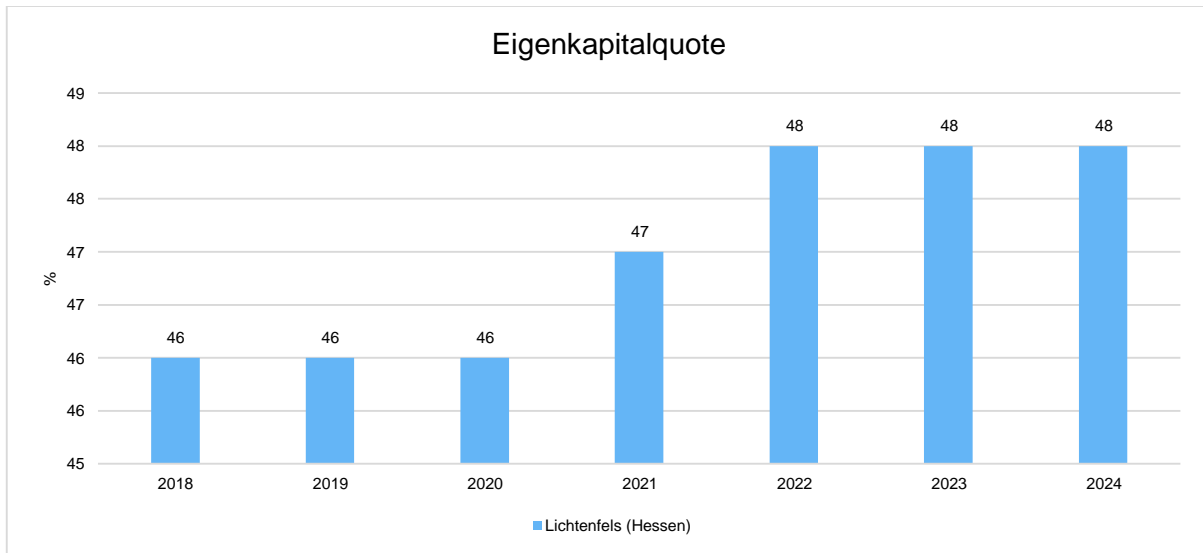
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





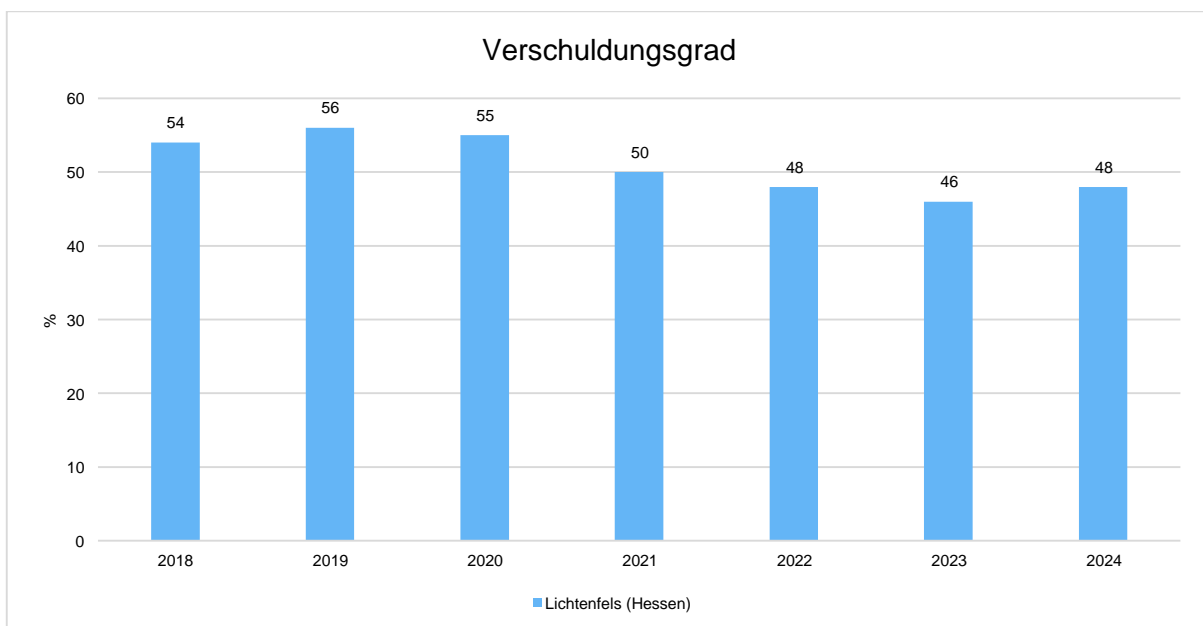
Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100% sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.





Schuldenstand

Der Schuldenstand unserer Stadt liegt in Bezug auf die Investitionskredite am Ende des Haushaltsjahres 2025 bei rd. 11.805.000 EUR. Hierbei wurde unterstellt, dass im Dezember 2025 noch ein Darlehen i. H. v. 1.500.000 EUR zur Finanzierung der Investitionen 2025 aufgenommen wird.

Am Ende des Haushaltsjahres 2026 wird sich dieser Betrag auf rd. 13.537.100 EUR erhöhen. Berücksichtigt wurden hierbei die Darlehen aus der Kreditermächtigung 2026 i. H. v. 2.522.600 EUR, sowie die Tilgungsleistungen 2026 i. H. v. 790.500 EUR. In Bezug auf den geplanten Schuldenstand per 31.12.2025 ergibt sich somit einer Nettoneuverschuldung zum 31.12.2026 von rd. 1,73 Mio. EUR.

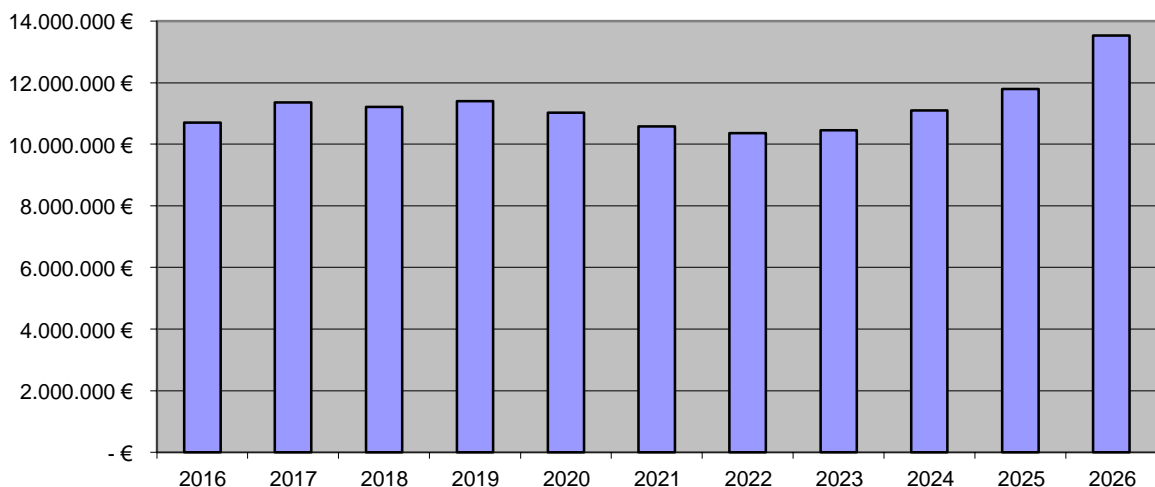
Dies setzt jedoch voraus, dass die geplanten Investitionen tatsächlich zur Umsetzung und somit auch zur Auszahlung kommen.

Zum 31.12.2026 ergibt sich, unter Berücksichtigung der Darlehen „Wirtschaftsförderung“ (Stand 31.12.2026: 666.662 EUR) eine Pro-Kopf-Verschuldung von 3.291 EUR (4.114 Ew mit Hauptwohnsitz, Stand vor Zensus). Ohne die Darlehen „Wirtschaftsförderung“ beläuft sich der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres voraussichtlich auf rd. 12.870.450 EUR. Dies ergibt eine Pro-Kopf-Verschuldung von 3.128 EUR.

Zinsausgaben

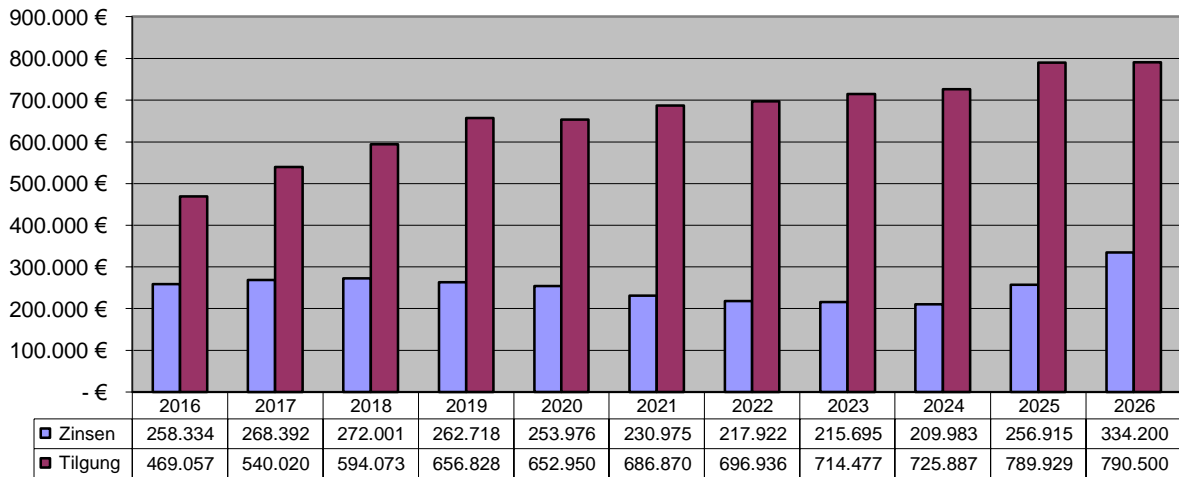
Der Zinsaufwand liegt im Jahr 2026 bei voraussichtlich 290.500 EUR. Auf Grund der hohen ungebundenen Liquidität ist nicht damit zu rechnen, dass ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden muss. Die geringer werdende Liquidität ist jedoch besorgniserregend, denn die zu leistenden Tilgungs- und Zinsbeträge sind nicht aus den Überschüssen der laufenden Verwaltung zu finanzieren.

Stand Investitionskredite am 31.12.





Zins- und Tilgungsbeträge (Investitionskredite)



9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen ländlichen, kleineren Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen. Der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) sowie Aufwendungen für Wohngeld und Bürgergeld auf Kreis- und Kommunalebene angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.



Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

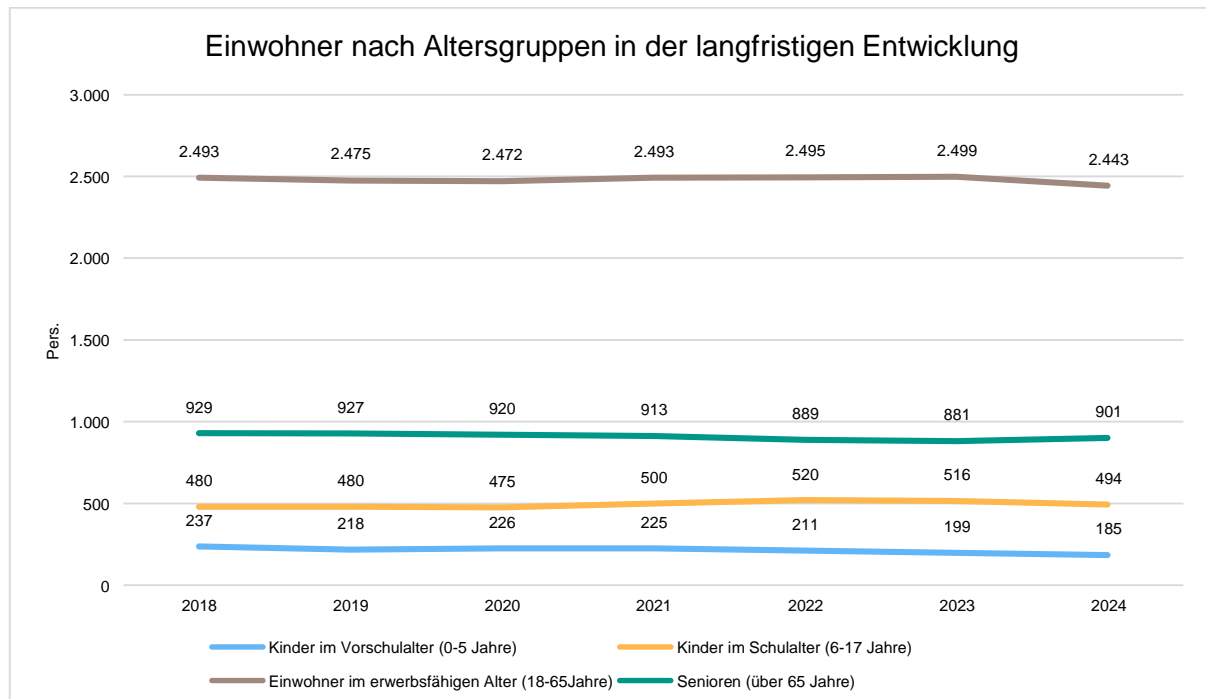
9.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	4.093	4.131	4.114	4.095	4.100
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	226	225	211	199	185
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	99	100	110	106	90
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	127	125	101	93	95
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	475	500	520	516	494
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	2.472	2.493	2.495	2.499	2.443
Senioren (über 65 Jahre)	920	913	889	881	901

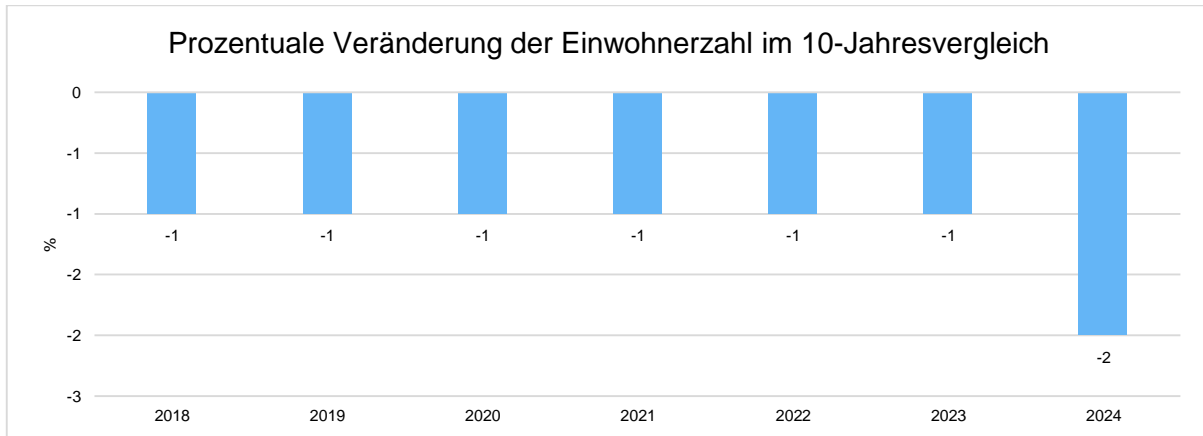
Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen





Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im 10-Jahres-Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat:



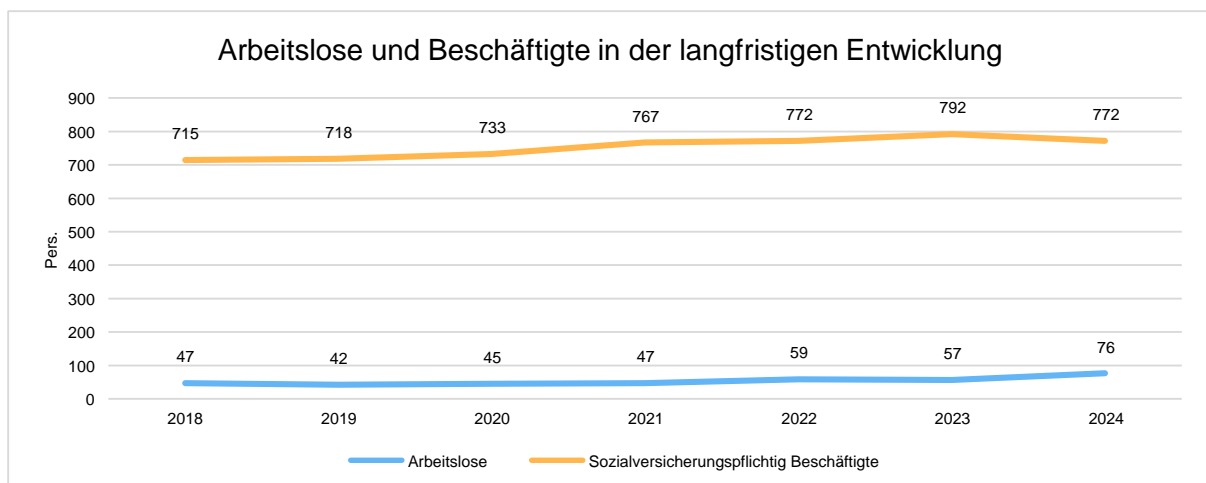
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	45	47	59	57	76
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugend Arbeitslosigkeit)	8	5	6	7	12
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	10	14	16	26	29
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	733	767	772	792	772

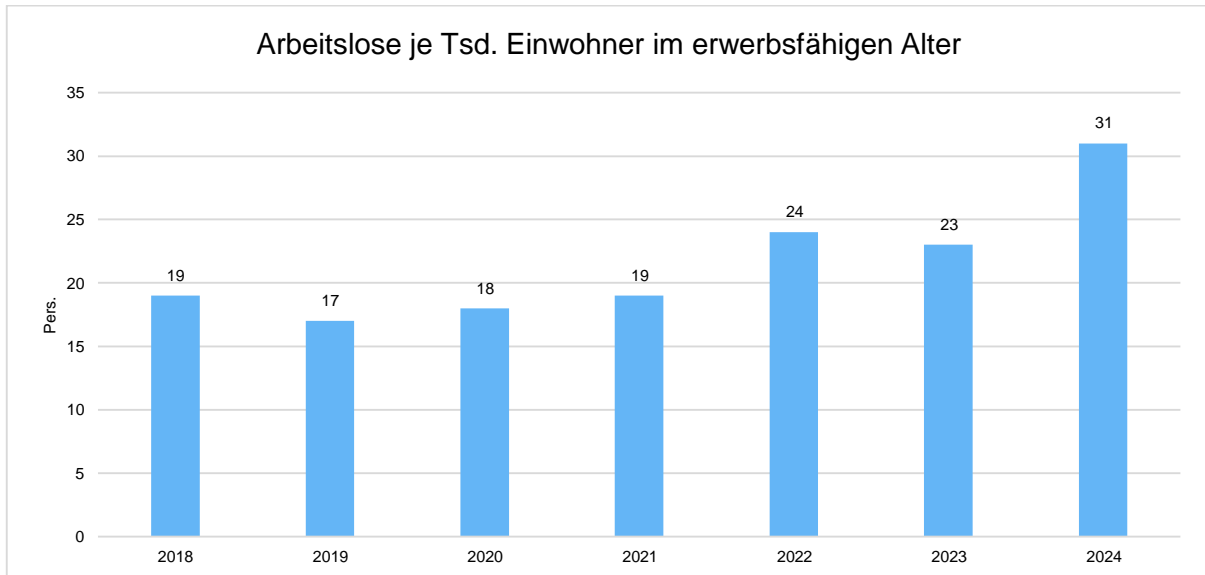
Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung





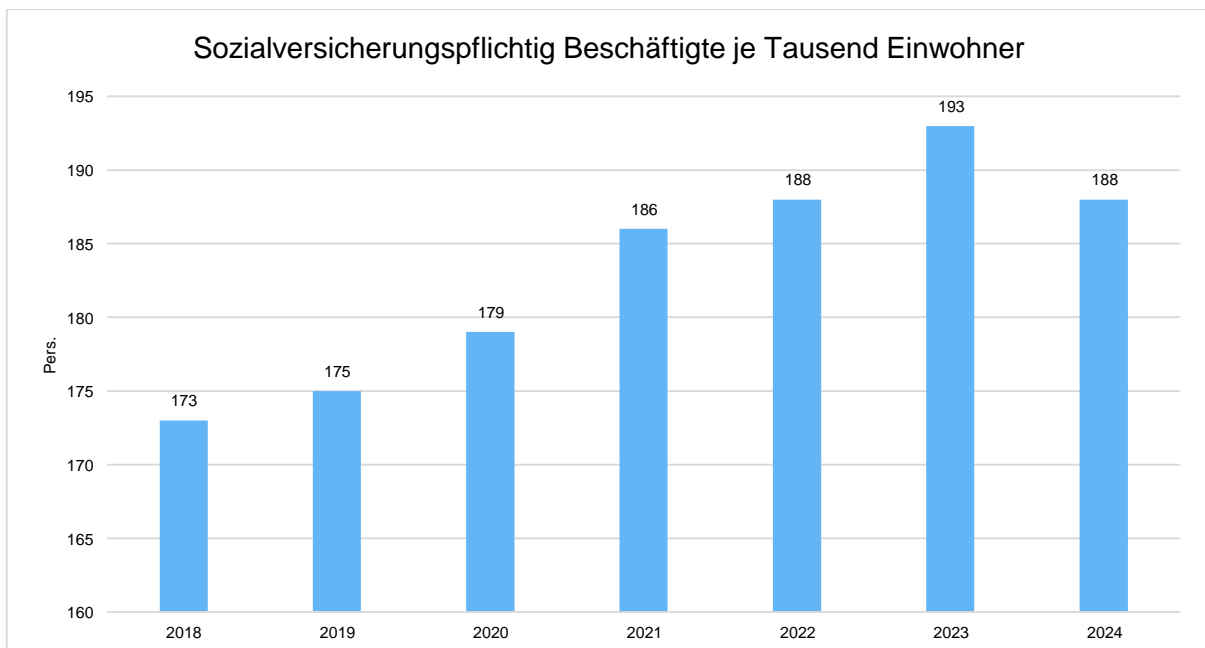
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.





10 Weitere Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Zuschüsse für Kindergärten

Erhebliche Finanzmittel müssen für die fünf Kindergärten im Stadtgebiet zum Ausgleich des Defizits an den Zweckverband Ev. Kindertagesstätten aufgewendet werden. Gem. Haushalt des Zweckverbandes, wurde ein Zuschuss i. H. v. 1.300.000 EUR veranschlagt. Der Fehlbetrag der Kostenstelle Tageseinrichtungen für Kinder, beläuft sich somit auf 1.487.360 EUR.

Durch das von der Stadtverordnetenversammlung beschlossene Kindergartenkonzept wurde ein klarer politischer Schwerpunkt für die nächsten Jahre gelegt. Insbesondere die angebotene Nachmittagsbetreuung, die Erweiterung des Kindergartens Sachsenberg, der Anbau an den Kindergarten Immighausen (Fertigstellung 2026) und die Betreuung der unter Dreijährigen, sind wichtige Signale für die jungen Familien in unserem Stadtgebiet.

Aber die Belastung für die Stadt bleibt nicht ohne Folgen. Der Fehlbetrag der Kostenstelle von rd. 1,488 Mio. EUR liegt über dem Gewerbesteueraufkommen 2025. Auf die finanzielle Leistungsfähigkeit und den Überforderungsschutz wurde bereits unter Punkt 1.2 eingegangen. Bund und Länder sind hier in der Pflicht, die erforderlichen Mittel bereitzustellen.

Aktuell muss jeder Bürger im Jahr rd. 362 EUR für die Kinderbetreuung aufbringen. Die Betreuung der Ü3 Kinder ist kostenlos. Die vom Land bereitgestellten Mittel von, voraussichtlich, 154,58 EUR pro Kind und Monat reichen bei weitem nicht aus.

Fakt ist, wenn Bund und Länder ihrer finanziellen Verpflichtung nachkommen würden, oder sich auch nur zu 50% an dem Fehlbetrag beteiligen würden, käme es zu keiner Schieflage bei den Kommunen.

In 2026 sind für Schallschutz- und Renovierungsarbeiten in den Kindertagesstätten Münden und Fürstenberg rd. 70.000 EUR veranschlagt. Die notwendigen Maßnahmen am neu erworbenen Kindergartengebäude Goddelsheim sind als anschaffungsnaher Aufwand zu aktivieren.

Turn- und Sporthallen (Bereitstellung von Sportstätten)

Im Haushalt 2026 wurde mit einem Defizit von rd. rd. 49.000 EUR geplant. Für die notwendigen Maßnahmen (Rauchabzug, LED Beleuchtung) müssen rd. 130.000 EUR aufgewendet werden. Diese Maßnahmen werden aktiviert und über die RND des Gebäudes abgeschrieben. Auf die Erläuterungen im Investitionsprogramm wird verwiesen.

Abwassergebühren

Gem. den Vorgaben des Kommunalen Abgabengesetzes (KAG) kann der Ermittlung der Kosten ein mehrjähriger Kalkulationszeitraum zugrunde gelegt werden, der fünf Jahre nicht überschreiten soll. Die aktuell gültige Kalkulation wurde für den Zeitraum 2022 bis 2026 durchgeführt.



Die Kostenstelle wird mit einem Fehlbetrag von 54.000 EUR abschließen. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird i. R. d. Jahresabschlussarbeiten 2025 aufgelöst. Die Neukalkulation ist für das Jahr 2026 vorgesehen. Die Befahrung der Kanäle i. R. der EKVO wird in 2025 abgeschlossen und die Ergebnisse in den Folgejahren abgearbeitet. Dies tw. als Erhaltungsaufwand oder als aktivierungspflichtige Investition.

Für die aktivierungspflichtigen Sanierungskosten werden im Investitionsprogramm jährlich 300.000 EUR zur Verfügung gestellt. Die geplanten Investitionskosten 2026 belaufen sich auf 669.000 EUR. In 2025 wurde eine Machbarkeitsstudie in Auftrag gegeben, um die möglichen Abwasserbeseitigungsoptionen der Kläranlagen Sachsenberg und Neukirchen zu untersuchen.

Abfallwirtschaft

Die Kostenstelle wird ausgeglichen dargestellt. Der geplante Überschuss von 26.230 EUR wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Die vom Kreistag beschlossene Erhöhung der Deponiegebühren sollte somit aufgefangen werden können. Diese Entwicklung war nur durch die Gebührenerhöhung zum 01.01.2025 möglich.

Bestattungswesen

Die Friedhofsgebühren wurden in 2019 zuletzt neu kalkuliert. Die neue Satzung ist zum 01.01.2020 in Kraft getreten. Die Auswirkungen machen sich wg. der auf die Ruhefrist abzugrenzenden Grabnutzungsgebühren jedoch erst in 30 Jahren deutlich bemerkbar. Bis dahin schwanken die jährlichen Fehlbeträge in Abhängigkeit von der Anzahl der Sterbefälle und der Bestattungsformen. Für das Jahr 2026 wird mit einem Fehlbetrag von 83.250 EUR gerechnet. Ob eine Anpassung der Gebühren erfolgen soll, muss in den Gremien diskutiert werden.

Im investiven Bereich ist die barrierefreie Gestaltung des Friedhofs Fürstenberg für die Jahre 2025 und 2026 vorgesehen.

Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke (Grundstücke, Bürger- und Gemeinschaftshäuser, Festhallen)

Wie in den vergangenen Jahren werden Benutzungsgebühren für die gebührenfreien Veranstaltungen der verschiedenen Vereine und Institutionen angesetzt. Die Verbuchung erfolgt im Rahmen der internen Leistungsverrechnung. Im Haushaltsplan 2026 wird mit einem Überschuss von rd. 49.000 EUR gerechnet. Dies bedeute eine Verbesserung von rd. 82.000 EUR.

Die Verbesserung ist auf die erwarteten Erträge aus Windkraft von rd. 95.000 EUR (Ansatz 2025: 50.000 EUR, + 45.000 EUR) zurückzuführen. Des Weiteren sind die Erträge aus der PV Anlage (Übernahme der Energie GmbH & Co. KG) sowie Mieterträge aus den Wohnungen in der ehem. Schule Neukirchen, Gemeindezentrum Goddelsheim sowie dem in 2025



erworbenen ehem. Pfarrhaus berücksichtigt. Die Wohnungen waren bis Oktober 2025 an Flüchtlinge vermietet. Die Erträge wurden unter der Kostenstelle 05315001 abgebildet.

Erhöhter Erhaltungsaufwand ist für das BGH Sachsenberg vorgesehen. Eine große Scheibe im Saal muss getauscht werden. Weiter sind Malerarbeiten notwendig sowie der Austausch des Sonnenschutzes. Die Sanierung des Flachdaches ist für 2027 vorgesehen. Die Planungen hierzu laufen in 2026 an.

Bauhof

Seit 2006 werden im Teilergebnishaushalt Bauhof Erträge aus der internen Leistungsverrechnung verbucht. Die Aufwendungen werden gem. den geleisteten Stunden der städt. Arbeiter in den entsprechenden Teilergebnishaushalten gebucht. Bei dem veranschlagten Jahresfehlbetrag von 434.850 EUR€ handelt es sich um allgemeine Bauhofkosten incl. der Abschreibungen.

Öffentlicher Personennahverkehr

Auf Grund den Planzahlen der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH (EWF) wird der Anteil am Fehlbetrag AST-Verkehr mit 45.000 EUR veranschlagt. Der Abrechnungsbetrag für das Jahr 2024 beläuft sich auf 32.943 €. Trotz der Reduzierung des Gemeindeanteils von 35% auf 30% im Jahr 2021, steigt der Anteil jährlich weiter an. Hinzu kommt die Abschreibung für den Umbau der Bushaltestellen.

Wasserversorgung

Für den Ausgleich der Kostenstelle fehlen rd. 100.000 EUR. Die Entwicklung hat sich in den letzten Jahren durch den stetigen Abbau des Sonderpostens für den Gebührenausschleich abgezeichnet. Durch die Erhöhung des Wasserpreises durch den WBV Eisenberg müssen, gegenüber dem Ansatz 2025, 50.000 EUR mehr aufgewendet werden. Hinzu kommen höhere Aufwendungen für die Beseitigung von Wasserrohrbrüchen durch den Einsatz von Fremdfirmen.

Eine Anhebung der Gebühren ab 01.01.2026 ist daher unausweichlich und wurde in der Haushaltsplanung bereits berücksichtigt. Verwaltungsseitig wurde, bei gleichem Wasserpreis, die Einführung einer Grundgebühr von 72 EUR (netto) jährlich, vorgeschlagen. Die Grundgebühr ist aus Sicht der Verwaltung gerechtfertigt, da auch für Grundstücke mit geringem Wasserverbrauch, die Infrastruktur vorgehalten werden muss.

Nur durch eine Erhöhung des Wassergeldes pro cbm (ohne Grundgebühr), würden Eigentümer mit zwangsläufig hohem Wasserverbrauch deutlich mehr belastet. Dies betrifft neben Landwirten ohne eigenen Brunnen auch die Gastronomie sowie Pflegeeinrichtungen. Ein stabiler, geringer, Wasserpreis könnte auch dazu führen, dass Landwirte nicht darüber nachdenken, einen eigenen Brunnen zu bohren. Dies würde die Kostenstelle ebenfalls entlasten.



Positiv ist, dass der Wassermeister nach seinem krankheitsbedingten Ausfall, wieder mit 20 Wochenstunden beschäftigt werden kann. Auf Grund der personellen Situation im Bauhof, soll der dringend notwendige Austausch der Wasserzähler, durch die Einstellung eines Minijobbers durchgeführt werden.

Stadtwald

Seit 2018 wird der Stadtwald durch einen eigenen Revierleiter, in Zusammenarbeit mit dem Dienstleister HOFOS Oldershausen, betreut. Ein städt. Forstwirt wurde in 2022 zum Forstwirtschaftsmeister ausgebildet und soll unterstützend für den Revierleiter tätig sein. Die notwendigen Dienstleistungen durch HOFOS Oldershausen haben sich entsprechend reduziert. Hier kommt jedoch erschwerend hinzu, dass eine volle Stelle in den Bauhof verlagert werden musste. Ein Einsatz im Stadtwald erfolgt nur Maßnahme bezogen. Bei der weiteren Stelle handelt es sich um einen Vertrag mit einer 3-Tage Woche. Auf die unterstützende Tätigkeit als Forstwirtschaftsmeister kann daher nur an zwei Tagen pro Woche zurückgegriffen werden.

Die im Stellenplan ausgewiesene freie Stelle konnte in 2025 leider nur kurzzeitig besetzt werden. Geplant ist, diese Stelle im 2. Halbjahr 2026 erneut zu besetzen. Hier macht sich der Fachkräftemangel bemerkbar. Hinzu kommt, dass u. a. auch die Kommunalwald GmbH laufend Fachkräfte sucht. Die Zahl der neu ausgebildeten Forstwirte liegt unter dem notwendigen Bedarf. Es ist daher schwer, geeignete Bewerber für einen Einsatz im Stadtwald Lichtenfels zu begeistern. Die Kommunalwald GmbH kann den Bewerbern bessere Rahmenbedingungen und bessere Entwicklungsmöglichkeiten bieten. Des Weiteren hat sich das Aufgabengebiet im Stadtwald verändert. Das Augenmerk liegt weniger im Holzeinschlag, sondern mehr im Bereich Aufforstung, Pflegearbeiten und Gatterbau. Neu ausgebildete Forstwirte sind jedoch daran interessiert, im Holzeinschlag tätig zu werden.

Die angedachte Ausbildung eines Forstwirtes ist unter den vorliegenden Rahmenbedingungen nicht möglich, sondern wäre nur im Verbund zu realisieren. Ob ein ausgebildeter Forstwirt im Anschluss an die Ausbildung bei der Stadt Lichtenfels beschäftigt werden möchte, ist ebenfalls fraglich. Es würden hohe Beträge für eine Ausbildung im Verbund aufgewendet, die dann nicht zum angestrebten Erfolg führen müssen. In Bezug auf die Gesamtsituation muss sich in Zukunft Gedanken um das in Lichtenfels gelebte Modell gemacht werden. Ohne eine mögliche Zusammenarbeit wird es schwer, die anstehenden Aufgaben abzuarbeiten.

Auf Grund der guten Ergebnisse der Vorjahre weist die Forstrücklage zum 31.12.2025 einen Bestand von 959.000 € aus. Dieser Betrag wird in den Folgejahren dringend benötigt. Für das Jahr 2026 wird mit einem Überschuss von 110.850 EUR gerechnet. Die Bundes- und Landeszuschüsse i. H. v. 253.000 EUR sind hierbei bereits berücksichtigt. Ohne Zuschüsse ist ein Ausgleich der Kostenstelle nicht mehr möglich.

Die Ergebnisse der Forsteinrichtung werden in 2026 erwartet. Wie hoch der Holzeinschlag in den kommenden Jahren ausfallen wird, bleibt abzuwarten. Dies hat unmittelbare Auswirkung auf das Ergebnis. Für die Aufforstung und die Wegeunterhaltung stehen hohe Aufwendungen an. Ob weiterhin Überschüsse zu erzielen sind, ist daher fraglich.



Die Zuführung möglicher Überschüsse der Folgejahre in die Sonderrücklage, hängt zudem von der Entwicklung des Gesamtergebnishaushaltes ab.

An dem Ziel, das Waldvermögen in seinem Bestand zu erhalten bzw. wieder herzustellen muss festgehalten werden. Dazu sind wir den künftigen Generationen verpflichtet.

Steuern, Allgemeine Zuweisungen

Auf die Entwicklung und die finanzielle Schieflage wurde bereits unter Punkt 1.2 ausführlich eingegangen. Ohne eine erneute Überarbeitung des KFA, der auch den Kommunen und nicht nur den Landkreisen zu Gute kommt, wird sich die Situation nicht ändern. Wie bereits erwähnt, stehen die Kommunen, mit Blick auf ihre finanzielle Leistungsfähigkeit mit dem Rücken zur Wand.

Ohne neu generierte Einnahmen, wie z. B. Windkraft oder Freiflächen PV Anlagen wird es schwer, an den aktuellen Hebesätzen festzuhalten. Denn diese Einnahmen fließen nicht in die Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreis- und Schulumlage ein. Können diese Einnahmen nicht generiert werden, bleibt nur die Anhebung der Hebesätze und somit die Belastung der Bürger.

Das Gewerbesteueraufkommen wurde mit 1.600.000 EUR sehr positiv geplant und liegt mit 200.000 EUR über dem Planansatz des Vorjahres. Sofern dies Aufkommen nicht erreicht wird und steht die Sonderrücklage Gewerbesteuer zum Ausgleich zur Verfügung.

11 Darstellung von Risiken

Kommunale Aktivitäten sind nicht risikolos. Auf der Hand liegen die Abhängigkeiten von der allgemeinen Steuerentwicklung aber auch von der individuellen Gewerbesteuerentwicklung in der Kommune selbst. Daneben generiert kommunales Handeln selbst Risiken. Im Fokus stehen kommunale Investitionen in Infrastruktur und Gebäude. Es entstehen u. a. finanzielle Risiken im Sinne von Folgekosten.

Um diese Risiken minimieren zu können, ist es wichtig, sie zu kennen, langfristige präventiv Gegenmaßnahmen zu ergreifen (bspw. Rücklagen bilden oder Folgekosten einplanen) sowie regelmäßig zu überwachen, um frühzeitig auf Veränderungen agieren zu können.

Den Rücklagen müssen jedoch auch liquide Mittel gegenüberstehen. Eine stichtagsbezogene Betrachtungsweise, in Bezug auf die Finanzierung von Investitionen durch Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit, ist hier zu kurz gedacht.



Steuereinnahmen, allgemeine Entwicklung

Auf die Entwicklung der Steuereinnahmen, die Evaluierung des KFA sowie der Forderung nachhaltiger Reformen, wurde bereits ausführlich eingegangen. Die Grundsteuerreform 2025 und die damit verbundene, vom Land versprochene, aufkommensneutrale Senkung der Hebesätze ist verpufft. Auf Grund der finanziellen Lage steigen die Hebesätze wieder an. Dies teilweise sogar über die Sätze vor der Reform.

Das Gewerbesteueraufkommen wurde sehr optimistisch geplant, auch hierauf wurde bereits eingegangen. Die gebildete Sonderrücklage Gewerbesteuer (600.000 EUR) kommt uns hier zu Gute.

Zur Entlastung könnten Einnahmen aus Windkraft und PV-Freiflächenanlagen beitragen. Das aufwendige Genehmigungsverfahren und nicht abgearbeitete Klagen, stehen dieser Entlastung entgegen. An einem Bürokratieabbau muss dringend gearbeitet werden. Ein weiteres Problem ist die fehlende Infrastruktur. Pläne bzw. Flächen für PV-Freiflächenanlagen liegen vor. Eine mögliche Umsetzung scheidet jedoch bereits daran, dass der erzeugte Strom nicht in das vorhandene Netz eingespeist werden kann. Hier besteht dringend Handlungsbedarf.

Pflegezentrum Lichtenfels GmbH

Das laufende Insolvenzverfahren in Eigenverwaltung, birgt für die Stadt ein Risiko. Dies jedoch nur, wenn das Worst-Case-Szenario eintreten sollte. Der Sanierungskurs soll nach Informationen des Insolvenzverwalters planmäßig verlaufen, ein Ende ist jedoch noch nicht in Sicht.

Das Risiko für die Stadt stellt sich wie folgt dar:

Die WI-Bank hat für die umfangreichen Modernisierungs- und Sanierungsarbeiten ein zinsloses Darlehen vergeben, Kreditnehmer ist die Stadt. Von Seiten der Stadt wurde ein Darlehensvertrag (Passivdarlehen) mit dem Geschäftsführer abgeschlossen. Das Darlehen ist daher nicht Gegenstand des Insolvenzverfahrens. Die fälligen Raten des Passivdarlehens sollen, vor Fälligkeit der Tilgungsleistungen des Aktivdarlehens, an die Stadt gezahlt werden und wären daher kostenneutral. Seit dem Insolvenzverfahren werden die fälligen Zahlungen nicht mehr entrichtet. Zum 31.12.2025 beläuft sich der Darlehensstand auf 731.013,24 EUR.

Neben dem zinslosen Darlehen wurde die Maßnahme mit einem Zuschuss i. H. v. 858.012 € gefördert. Der Zuschuss wurde direkt an den Geschäftsführer des Pflegezentrums ausgezahlt. Da die Stadt der Adressat der Förderbescheide ist, würden evtl. Rückforderungsansprüche gegen die Stadt geltend gemacht. Dies kommt in der Regel nur zum Tragen, wenn der Fördergeldempfänger, z.B. wg. Insolvenz, ausfällt. Des Weiteren sind Rückforderungsansprüche möglich, wenn die Zweckbindung von 25 Jahren nicht eingehalten wird (z.B. Verkauf oder Umnutzung). Das Risiko vermindert sich ratierlich um 1/25 pro Jahr.



Dem rechnerischen Risiko zum 31.12.2025 (rd. 1,589 Mio. €) stehen Sicherheiten in Form von eingetragenen Grundschulden und einer Lebensversicherung gegenüber (rd. 1,537 Mio. €). Diese Sicherheiten müssten jedoch erst eingelöst werden. Bis dahin steht die Stadt in der Pflicht und trägt das finanzielle Risiko.

Für das Land sind diese Vorgänge risikolos und es kann sich mit der Vergabe von zinslosen Darlehen und Zuschüssen brüsten. Das Risiko aber, wird auf die Kommune übertragen.

Gebäude, Infrastruktur

Auf Grund der Bausubstanz der städtischen Gebäude, werden in den nächsten Jahren energetische Sanierungen anstehen. Ob es sich hierbei um Unterhaltungs- oder Investitionsmaßnahmen handeln wird, muss im Einzelfall beurteilt werden.

Dass die Stadt alte Bausubstanzen übernimmt bzw. übernehmen muss, stellt eine weitere hohe finanzielle Belastung dar. Bei der Sanierung des Gemeindezentrums in Goddelsheim und dem damit verbundenen Neubau des Pfarrhauses war bereits abzusehen, dass das ehem. Pfarrhaus mit Kindergartengebäude in das Eigentum der Stadt übergehen wird. Die Landeskirche hätte seinerzeit kein neues Pfarrhaus errichtet, wenn das alte Objekt ohne großen Aufwand zukunftsfähig hätte saniert werden können. Verbunden mit dem Erwerb ist der Austausch der Heizung im gesamten Objekt. Auch diese anstehende Maßnahme war der Landeskirche bekannt, wurde jedoch nicht umgesetzt. Dies wird nun Aufgabe der Stadt. Mit der in 2019 beschlossenen Absichtserklärung, (nur) das ehem. Pfarrhaus zu erwerben, wurden die Probleme in die Zukunft verlagert. Das EG im ehem. Pfarrhaus soll ab Januar 2026 vermietet werden. Das OG ist im aktuellen Zustand nicht nutzbar. Das Gebäude kann nur zum Zeitwert und nicht, wie üblich, zum Neuwert versichert werden.

Hinzu kommt, dass auch die alte Grundschule Goddelsheim in das Eigentum der Stadt übergehen wird. Der Grundschulstandort wird so gesichert, aber vom Landkreis wurde in den letzten Jahren, obwohl Notwendigkeit bestand, nicht in das Gebäude investiert. Diese Maßnahmen müssen dann von der Stadt umgesetzt werden und belasten die kommenden Haushalte. Maßnahmen in die Infrastruktur sind ohne Förderprogramme schwer umsetzbar. Das Kommunale Entwicklungskonzept (KEK) Dorfentwicklung soll hierfür genutzt werden.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung stehen in den kommenden Jahren ebenfalls hohe Investitionsmaßnahmen an. Die Ergebnisse der Befahrung, auf Grund der EKVO, werden nach für nach abgearbeitet. Auch die Kläranlagen sind in einem bedenklichen Alter und müssen umgerüstet und ertüchtigt werden. Planungen hierzu und auch andere Lösungsansätze sind in Arbeit. Diese Maßnahmen sind erforderlich, werden sich jedoch auf die Höhe der Abwassergebühren auswirken. Für die Kläranlagen Sachsenberg und Neukirchen wurde daher eine Machbarkeitsstudie bzgl. der Abwasserbeseitigung in Auftrag gegeben.

Die Belastungen der nächsten Jahre steigen daher stetig. Der Haushaltsgrundsatz der Wirtschaftlichkeit muss hierbei bedacht werden. Der Begriff der Wirtschaftlichkeit betrachtet das Verhältnis von Aufwand und Nutzen und macht eine Betrachtung über ein Haushaltsjahr hinaus bzw. über den gesamten Lebenszyklus einer Investition erforderlich.



Bevor Investitionen von erheblicher Bedeutung beschlossen werden, ist unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und Folgekosten, die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln. Nur so kann dem Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit Rechnung getragen werden.

Fazit

Die Haushaltszahlen sind in einigen Bereichen sehr risikobehaftet. Ein Haushaltsausgleich ist nicht zu realisieren. Dies wird in den folgenden Jahren nur durch eine Erhöhung auf der Ertragsseite möglich sein.

Die Aufstellung eines Konsolidierungsprogramms ist noch nicht erforderlich, da Überschüsse aus ordentlichen Ergebnissen der Vorjahre und auch eine ungebundene Liquidität vorgehalten werden. Durch die hohen Investitionen der Folgejahre, die über den Kreditmarkt finanziert werden müssen, steigen auch die jährlichen Tilgungsleistungen und somit auch der Finanzmittelbedarf. Dies ist eine nicht zu unterschätzende Spirale. Die Verschuldung muss im Auge behalten werden. Sofern die ungebundene Liquidität nicht in ausreichender Höhe vorgehalten wird, muss ein Konsolidierungsprogramm aufgestellt werden. Dies sollte unbedingt vermieden werden.

12 Übersicht über die Investitionen

Hier die Übersicht der Investitionen einfügen - aus den Grafiken zum Haushalt

Folgende Einzahlungen sind im Finanzhaushalt veranschlagt:

1	FwGh Goddelsheim (Umbau und Aufstockung)	99.000,00 €
2	Anbau Kiga Immigh. - Hessenkasse (GEB-00026)	108.000,00 €
3	Austausch Heizung Kiga Gdh. i. R. Erwerb	54.000,00 €
4	Kindergarten Goddelsheim Außengelände (Leader)	16.000,00 €
5	Kindergarten Sachsenb. (Verschattungsmaßnahmen)	19.600,00 €
6	MZH Gdh. Sicherheitsbeleuchtung, LED Ausstattung	29.800,00 €
7	Beiträge Kanalanschlüsse	10.000,00 €
8	Brücken Mühlenweg Goddelsheim	30.000,00 €
9	Abwicklung Darlehen Wirtschaftsförderung	64.300,00 €
10	Grundstückserlöse	190.000,00 €
11	Fußgängerbrücke Reckenberg (Fbg.)	30.000,00 €
12	pauschale Investitionszuweis. Land	51.000,00 €
13	pauschale Investitionszuweis. Landkreis (Landkreis stärken)	96.500,00 €



14 stille Reserve aus Grundstückserlösen	35.000,00 €
15 Kreditaufnahme	2.522.600,00 €
Gesamtbetrag	3.355.800,00 €

Im investiven Bereich sind folgende Maßnahmen veranschlagt:

1 Anschaffung Dienstwagen Verwaltung	40.000,00 €
2 Anschaffung Inventar Rathaus	20.000,00 €
3 Neuanschaffung von Geräten (Bauhof)	15.000,00 €
4 Bauhofmanagementsystem AIDA-Franke	22.500,00 €
5 Beschaffung digitaler Gewerbesteuerbescheid	15.000,00 €
6 Zusch. Löschwasserzisterne OT Img.	20.000,00 €
7 Atemschutztechnik (Kooperation) jährl. Rate	8.600,00 €
8 Sonderbeschaffung Feuerwehr Helme	15.000,00 €
9 FwGh Goddelsheim (Umbau u. Aufstockung)	20.000,00 €
10 Schließanlage FwGh Img. (Sicherheitstechnik)	2.500,00 €
11 Fw. Sachsenberg HLF 10	100.000,00 €
12 Kindergarten Fürstenberg (Zaunanlage)	4.000,00 €
13 Anbau Kiga Immigh. - Hessenkasse (GEB-00026)	90.000,00 €
14 Erwerb Gemeindehaus u. Pfarrhaus Gdh.	60.000,00 €
15 Austausch Heizung Kiga Gdh. i. R. Erwerb	175.000,00 €
16 Kindergarten Goddelsheim Außengelände (Leader)	20.000,00 €
17 Kindergarten Sachsenb. (Verschattungsmaßnahmen)	34.000,00 €
18 Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	8.000,00 €
19 MZH Gdh. Sicherheitsbeleuchtung, LED Ausstattung	110.000,00 €
20 MZH Goddelsh. Entrauchung (Sicherheitstechnik)	20.000,00 €
21 Förderprogramm Stadtsanierung	50.000,00 €
22 Wasserltg. Anlagenerweiterung versch. Ortsteile	5.000,00 €
23 Beschaffung von Geräten (Wasserversorgung)	5.000,00 €
24 Wasserleitung Goddelsheim (Nahversorgung)	125.000,00 €
25 Wasserleit. Img. Fuchsgrabenstr. (i. R. Ern. OD)	5.000,00 €
26 Wasserleitung Sachsenberg (Neue Siedlung)	200.000,00 €
27 Kanalisationserweiterung verschiedene Ortsteile	10.000,00 €
28 Ersatzpumpe Eisen III	1.500,00 €



29	Schaltschrank Pumpstation Dalwigksthäl	10.000,00 €
30	Kanalisation Dalwigksthäl (Am Katzenberg)	20.000,00 €
31	Erneuerung Funkfernübertragung KA	50.000,00 €
32	Erneuerung Kompressoren KA Fbg.	25.500,00 €
33	Kanalisation Goddelsheim (Nahversorgung)	125.000,00 €
34	Kanalisation Img. Itterstr. (i. R. Erneuerung OD)	100.000,00 €
35	RÜB Immighausen	20.000,00 €
36	Erneuerung Rührwerk RÜB Münden	7.000,00 €
37	Sanierung Kanalisation (nach EKVO)	300.000,00 €
38	Straßenbeleuchtung (Anlagenerw. versch. OT)	10.000,00 €
39	Straßenbau Dalw. (Am Katzenberg - Vorstufe)	20.000,00 €
40	Brücken Mühlenweg Goddelsheim	260.000,00 €
41	Straßenbau Goddelsheim (Viehweg - Unterbau)	50.000,00 €
42	Straßenbau Gdh. (Nahversorgung)	125.000,00 €
43	Fußweg Gdh. (Ortsmitte zur Grundschule)	30.000,00 €
44	Straßenbeleuchtung Gdh. (Herrengarten)	16.000,00 €
45	Straßenbeleuchtung Münden (Auf der Gaßhecke)	6.000,00 €
46	Friedhof Fürstenb. (Weg u. barrierefreie Gestaltung)	14.000,00 €
47	Friedhof Sbg. (Lautsprecheranlage)	7.000,00 €
48	Beschaffung Hochsitze (3 St.)	10.000,00 €
49	Fahrzeug Stadtwald - Dacia Duster	25.000,00 €
50	Wildzaun / Gatter (Neuerrichtung)	10.000,00 €
51	Neuanschaffung Geräte Stadtwald	5.000,00 €
52	Errichtung Schlechtwetterarbeitsplatz Stadtwald	10.000,00 €
53	Beschaffung Mähraupe (60% Forst, 40% Bauhof)	25.000,00 €
54	Radwegverbindung Gdh. - Img.	25.000,00 €
55	Brücke Ölfte Neukirchen	290.000,00 €
56	Grunderwerb verschiedene Ortsteile	150.000,00 €
57	Übernahme PV Anlage Energie GmbH	30.000,00 €
58	Igelstadth. Fbg. (Stuhllager u. energ. Sanierung)	210.000,00 €
59	Igelstadthalle Fbg. (Treppe Außenanlage)	15.000,00 €
60	DGH Img. Stuhllager (Erweit. n. Brandschaden)	20.000,00 €
61	Schließanlage DGH Img. (Sicherheitstechnik)	12.000,00 €



62	ehem. Schule Neuk. (Zaun und Sitzecke)	6.200,00 €
63	DGH Rhadern (Zaunanlage)	2.500,00 €
64	BGH Sbg. Dachsanierung (Satteldach)	10.000,00 €
65	Fußgängerbrücke Reckenberg (Fbg.)	60.000,00 €
66	GWG	34.100,00 €
	Auszahlungen für Investitionen	3.346.400,00 €
	Pflichtzuführung Versorgungsrücklage	9.400,00 €
	Gesamtbetrag	3.355.800,00 €

Der Anteil aus dem Sondervermögen des Bundes konnte auf der Einnahmeseite noch nicht berücksichtigt werden. Aus dem Sondervermögen des Bundes erhält das Land Hessen in den kommenden zwölf Jahren 7,4 Mrd. Euro. Das Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen (LuKIFG) wurde am 20.10.2025 verabschiedet. Hiernach entfallen auf die Kommunen 4,7 Mrd. Euro.

Nach einer Vorausschau auf Grundlage einer Modellrechnung der Geschäftsstelle des HSGB würden wir 2.147.907 Euro erhalten. Die Verwendbarkeit steht noch nicht in allen Details fest. Die Mittel stehen jedoch voraussichtlich als Gesamtkontingent und nicht bloß in einzelnen Jahresraten zur Verfügung.

Lichtenfels, den 19. Nov. 2025

Behle,
Finanzabteilung

Richtlinien für die Durchführung der Budgetierung der Stadt Lichtenfels für das Haushaltsjahr 2026

I. Allgemeines

1. Definition

Gemäß § 58 Nr. 9 GemHVO-Doppik ist ein Budget der vorgegebene Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfanges zugewiesen ist.

2. Budgetziele

- Haushaltskonsolidierung
- Bessere Qualität und Steigerung der Quantität der Produkte
- Motivation und Arbeitszufriedenheit der Mitarbeiter
- Stärkung des Kostenbewusstseins bei allen Beteiligten
- Verbesserung der Wirtschaftlichkeit/Sparsamkeit
- Erhöhte Transparenz des Verwaltungshandelns

II. Durchführung der Budgetierung

1. Darstellung / Erläuterungen zu den Budgets

Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach § 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes bestimmt ist. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für Personalaufwendungen und Abschreibungen. Diese sind Teilhaushalt übergreifend jeweils für sich gegenseitig deckungsfähig. Von der Deckungsfähigkeit ausgenommen sind ferner die Verfügungsmittel, die Zuschüsse für die historischen Märkte sowie die internen Leistungsverrechnungen. Die Abschreibungen der kostenrechnenden Einrichtungen (Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung) sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im Budget ausgenommen.

III: Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen / Mindererträge

Die Budgetverantwortlichen haben die Einhaltung der im jeweiligen Budget zur Verfügung stehenden Mittel grundsätzlich sicherzustellen.

Sollte die Einhaltung des Budgetrahmens nicht möglich sein, ist dies unverzüglich dem Verwaltungsleiter unter Angabe der Gründe mitzuteilen. Zusammen werden dann entsprechende Deckungsvorschläge herausgearbeitet.

Bei einer Budgetüberschreitung sind die städt. Gremien umgehend zu informieren. Weitere Regelungen wurden in die Haushaltssatzung mit aufgenommen.

IV. Berichtswesen

Das Berichtswesen betrifft die regelmäßige Berichterstattung über die Budgetentwicklung. Sie erfolgt so rechtzeitig, dass Controlling und Gegensteuerung möglich sind. Zu diesem Zweck soll mehrmals jährlich eine Zusammenkunft stattfinden, zu der der Budgetverantwortliche einlädt. Die Finanzverwaltung wird zu jedem Budget Bericht erstatten.

Grundsätzlich werden mind. zwei Berichte jährlich erstellt.

In den Berichten sind zusammenfassend folgende Punkte zum Budgetvollzug zu erläutern:

- Plan/Ist-Vergleich des laufenden Budgetzeitraums
- Auslotung von Budgetreserven
- Einschätzung der Sicherheit/Unsicherheit der einzelnen Ansätze (Budgetrisiken)

Seit dem Jahr 2020 werden die unterjährigen Berichte über ein Modul der Interkommunale Vergleichs-Systeme GmbH (IKVS) erstellt. Die in den Berichten erstellten Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate und werden mathematisch anhand von Erfahrungswerten aus den vorangegangenen drei Jahren hochgerechnet. Die hieraus ermittelten mathematischen Prognosewerte und daraus resultierenden Abweichungen zu den Planwerten werden den Verantwortlichen zur Kenntnis gegeben, um eine unterjährige Steuerung zu ermöglichen.

Budgetübersicht

Budgets Teilergebnishaushalte (analog auch für Finanzhaushalt gebildet)

Budget Code Produkt	Beschreibung	gebend / nehmend
011110	Budget Gemeindeorgane	Nein
011111	Budget Hauptverwaltung	Nein
011112	Budget Finanzverwaltung	Nein
011113	Budget Personalverwaltung	Nein
011114	Budget Rathaus	Nein
011115	Budget Bauhof	Nein
021210	Budget Statistik und Wahlen	Nein
021220	Budget Ordnungsverwaltung	Nein
021221	Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	Nein
021222	Budget Standesamt	Nein
021260	Budget Brandschutz	Nein
021280	Budget Katastrophenschutz	Nein
042720	Budget Büchereien	Nein
042810	Budget Heimat- u. sonst. Kulturpflege	Nein
042811	Budget Vereinsförderung	Nein
042910	Budget Förderung v. Kirchengemeinden	Nein
053150	Budget Soziale u. Seniorenangelegenheiten u.a.	Nein
063620	Budget Jugendarbeit	Nein
063650	Budget Tageseinrichtungen für Kinder	Nein
063660	Budget Einrichtungen der Jugendarbeit	Nein
063670	Budget Sonstige Einrichtungen Kinderhilfe u.a.	Nein
084210	Budget Förderung des Sports	Nein
084240	Budget Bereitstellung von Sportstätten	Nein
095110	Budget Bauleitplanung	Nein
105210	Budget Bauverwaltung, städt. Bauamt	Nein
105230	Budget Denkmalförderung	Nein
115330	Budget Wasserversorgung	Nein
115370	Budget Abfallentsorgung	Nein
115380	Budget Abwasserbeseitigung	Nein
125410	Budget Gemeindestraßen	Nein
125420	Budget Kreisstraßen	Nein
125430	Budget Landesstraßen	Nein
125450	Budget Straßenreinigung, Winterdienst	Nein
125470	Budget Bereitstellung ÖPNV	Nein
135510	Budget Grünanlagen, Freizeiteinr., öffentl. Anl.	Nein
135520	Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	Nein
135530	Budget Friedhofswesen	Nein
135550	Budget Stadtwald	Nein
135551	Budget Feld- u. Wirtschaftswege	Nein
155710	Budget Wirtschaftsförderung	Nein
155730	Budget Verwaltung städt. Gebäude u. Grundst.	Nein
155750	Budget Fremdenverkehr	Nein
166110	Budget Steuern, Allgem. Zuw. u.a.	Nein
166120	Budget Rücklagen, Kredite	Nein
166130	Budget Abwicklung der Vorjahre	Nein

Budget Personalaufwendungen (ehem. Sammelnachweis)

Budget Code Produkt	Beschreibung	gebend / nehmend
PERS. 01111	Verwaltungssteuerung und -service	Ja
PERS. 02121	Statistik und Wahlen	Ja
PERS. 02122	Ordnungsangelegenheiten	Ja
PERS. 02126	Brandschutz	Ja
PERS. 02128	Katastrophenschutz	Ja
PERS. 04272	Büchereien	Ja
PERS. 04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ja
PERS. 04291	Förderung von Kirchengemeinden	Ja
PERS. 05315	Soziale Einrichtungen	Ja
PERS. 06362	Jugendarbeit	Ja
PERS. 06365	Tageseinrichtungen für Kinder	Ja
PERS. 06366	Einrichtungen der Jugendarbeit	Ja
PERS. 06367	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe	Ja
PERS. 08421	Förderung des Sports	Ja
PERS. 08424	Sportstätten und Bäder	Ja
PERS. 09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Ja
PERS. 10521	Bau- und Grundstücksordnung	Ja
PERS. 10523	Denkmalschutz und -pflege	Ja
PERS. 11533	Wasserversorgung	Ja
PERS. 11537	Abfallwirtschaft	Ja
PERS. 11538	Abwasserbeseitigung	Ja
PERS. 12541	Gemeindestraßen	Ja
PERS. 12542	Kreisstraßen	Ja
PERS. 12543	Landesstraßen	Ja
PERS. 12545	Straßenreinigung	Ja
PERS. 12547	ÖPNV	Ja
PERS. 13551	Öffentliches Grün und Landschaftsbau	Ja
PERS. 13552	Öffentl. Gewässer und wasserbaurechtliche Anlagen	Ja
PERS. 13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	Ja
PERS. 13555	Land- und Forstwirtschaft	Ja
PERS. 15571	Wirtschaftsförderung	Ja
PERS. 15573	Allgem. Einrichtungen und Unternehmen	Ja
PERS. 15575	Fremdenverkehr, Tourismus	Ja
PERS. 16611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	Ja
PERS. 16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Ja
PERS. 16613	Abwicklung der Vorjahre	Ja

Budget Abschreibung

Budget Code Produkt	Beschreibung	gebend / nehmend
AFA-01111	Verwaltungssteuerung und -service	Ja
AFA-02121	Statistik und Wahlen	Ja
AFA-02122	Ordnungsangelegenheiten	Ja
AFA-02126	Brandschutz	Ja
AFA-02128	Katastrophenschutz	Ja
AFA-04272	Büchereien	Ja
AFA-04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ja
AFA-04291	Förderung von Kirchengemeinden	Ja
AFA-05315	Soziale Einrichtungen	Ja
AFA-06362	Jugendarbeit	Ja
AFA-06365	Tageseinrichtungen für Kinder	Ja
AFA-06366	Einrichtungen der Jugendarbeit	Ja
AFA-06367	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe	Ja
AFA-08421	Förderung des Sports	Ja
AFA-08424	Sportstätten und Bäder	Ja
AFA-09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Ja
AFA-10521	Bau- und Grundstücksordnung	Ja
AFA-10523	Denkmalschutz und -pflege	Ja
AFA-11533	Wasserversorgung	Nein
AFA-11537	Abfallwirtschaft	Ja
AFA-11538	Abwasserbeseitigung	Nein
AFA-12541	Gemeindestraßen	Ja
AFA-12542	Kreisstraßen	Ja
AFA-12543	Landesstraßen	Ja
AFA-12545	Straßenreinigung	Ja
AFA-12547	ÖPNV	Ja
AFA-13551	Öffentliches Grün und Landschaftsbau	Ja
AFA-13552	Öffentl. Gewässer und wasserbaurechtliche Anlagen	Ja
AFA-13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	Ja
AFA-13555	Land- und Forstwirtschaft	Ja
AFA-15571	Wirtschaftsförderung	Ja
AFA-15573	Allgem. Einrichtungen und Unternehmen	Ja
AFA-15575	Fremdenverkehr, Tourismus	Ja
AFA-16611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	Ja
AFA-16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Ja
AFA-16613	Abwicklung der Vorjahre	Ja

Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtergebnishaushaltes und der Teilergebnishaushalte

Gliederung des Gesamtergebnishaushaltes nach Muster 7 zu § 2 GemHVO-Doppik

Position 1	Privatrechtliche Leistungsentgelte
Kontengruppe 50	Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierzu zählen Erträge aus Mieten und Pachten einschließlich Erstattung der Nebenkosten (Umsatzerlöse aus der Überlassung von städt. Vermögen), Erlöse aus Holzverkäufen, Waldnebennutzungen, Miete Dächer Photovoltaik u. a.

Die Ansätze im Haushalt sind:

Holzverkauf	741.900 EUR
Jagdnutzungsertrag	32.500 EUR
Eigenjagdbezirke und Wildbret	13.000 EUR
Pachten	30.000 EUR
Erlöse Windkraft	95.000 EUR
Mieten und Nebenkosten städt. Wohnungen	81.350 EUR
übrige Umsatzerlöse	1.500 EUR

Position 2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Kontengruppe 51	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Dies sind insbesondere Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (Gem. Einrichtungen, Abwassergebühren, Müllgebühren, Wassergeld).

Die Ansätze im Haushalt sind:

Wassergeld	545.000 EUR
Abfallgebühren	476.400 EUR
Abwassergebühren	664.500 EUR
Niederschlagswassergebühren	300.000 EUR
Friedhofsgebühren	51.150 EUR
Verwaltungsgebühren	53.900 EUR
Benutzungsgebühren Gem. Einrichtungen u. Sporthalle Gdh.	21.000 EUR
Anteil gemeinschaftlicher Ordnungsbehördenbezirk	21.000 EUR

Position 3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Hauptkonto 548	Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Hauptkonto 549	Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Erstattungen von Bund, Land, Gemeinden und übrigen Bereichen z. B. Erstattung der Kosten für die Durchführung von Wahlen, Veranstaltungskalender u. ä.

Die Ansätze im Haushalt sind:

Verwaltungskostenpauschale(WBV)	11.000 EUR
sonstige Kostenerstattungen	29.450 EUR
Kostenerstattungen Gemeinden (IKZ OZG)	70.700 EUR

Position 4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen
Kontengruppe 52	Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen

kein Ansatz

Position 5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen
Kontengruppe 55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Die Ansätze im Haushalt sind:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.634.000 EUR
Gewerbesteuer	1.600.000 EUR
Grundsteuer B	693.000 EUR
Grundsteuer A	99.500 EUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	200.300 EUR
Hundesteuer	37.000 EUR
Spielapparatesteuer	800 EUR

Position 6	Erträge aus Transferleistungen
Hauptkonto 547	Erträge aus Transferleistungen

Ausgleichsleistungen Familienleistungsausgleich	165.500 EUR
---	-------------

Position 7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen
Hauptkonto 540	Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen
Hauptkonto 541	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse
Hauptkonto 542	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Arbeit
Hauptkonto 543	Schuldendiensthilfen

Die Ansätze im Haushalt sind:

Schlüsselzuweisung	2.361.000 EUR
Zuschuss Freistellung Kindergartenbeiträge und Tagesbetreuung	236.500 EUR
Zuschuss Bundesmittel Stadtwald	153.000 EUR
Zuschuss Land Stadtwald	110.000 EUR
Zuschuss Dorfmoderation	28.100 EUR
Zuschuss Austausch LED Beleuchtung OT Münden	15.000 EUR
Zuschuss Radwegekonzept	0 EUR
Zuschuss Flüchtlinge Sport	0 EUR
Zuweisung Containerplätze Abfallbeseitigung	4.800 EUR
Kostenanteile Abfallbeseitigung	35.100 EUR
Zuweisungen Wohnungen Flüchtlinge	0 EUR
Erstattungsfälle Beamtenversorgungskasse	5.500 EUR
Schuldendiensthilfen vom Land (Zinszuschüsse – KIP)	2.500 EUR
Sonstige	350 EUR

Position 8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen
Hauptkonto 546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen

Die erhaltenen Investitionszuweisungen und –zuschüsse wurden passiviert. Die Auflösung erfolgt analog über die Nutzungsdauer der entsprechenden Anlagen des Anlagevermögens.

Position 9	Sonstige ordentliche Erträge
Kontengruppe 53	Sonstige ordentliche Erträge

Die Ansätze im Haushalt sind:

Konzessionsabgaben (Strom und Gas)	118.600 EUR
Erträge Herabsetzung / Auflösung Rückstellungen	49.500 EUR
Erträge PV Anlage	6.500 EUR
Strom- und Gaskostenerstattung u. a. Vereine	9.500 EUR
Wildschadenpauschale	5.600 EUR
Eigenbeteiligung Wahlleistungen Beamte	1.790 EUR
Schadenersatzleistungen	600 EUR
Sonstige	100 EUR

Position 10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 – 9)
--------------------	--

Position 11 / 12	Personalaufwendungen / Versorgungsaufwendungen
Kontengruppe 62	Entgelte Arbeitnehmer
Kontengruppe 63	Bezüge Beamte
Hauptkonto 640	Arbeitgeberanteil zu Sozialversicherung Entgeltbereich
Hauptkonto 641	Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialvers. Träger
Hauptkonto 642	Beiträge zu Berufsgenossenschaften und Unfallversicherung
Hauptkonto 644	Versorgungsbezüge
Hauptkonto 645	Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen
Hauptkonto 646	Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen
Hauptkonto 647	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich
Hauptkonto 648	Sonstige Aufwendungen für Altersversorgung
Hauptkonto 649	Beihilfen u. Unterstützungsleist. an aktive Beamte u. Beschäftigte
Kontengruppe 65	Sonstige Personalaufwendungen

Die einzelnen Positionen sind in den Teilergebnishaushalten dargestellt. Eine Übersicht über die gesamten Personalaufwendungen (bisheriger Sammelnachweis) ist aus der Systematik her nicht mehr vorgesehen.

Position 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kontengruppe 60	Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit
Kontengruppe 61	Aufwendungen für bezogene Leistungen
Kontengruppe 67	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten
Kontengruppe 68	Aufwendungen für Kommunikation, Information, Reisen, Werbung
Kontengruppe 69	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges (z. B. Wertkorrekturen)

Hierzu zählen nachfolgend aufgelistete Aufwendungen:

- Aufwendungen für Materialaufwand und Energiebezug (z.B. Büromaterial, Strom, Gas, Heizöl, Treibstoffe, Wasser, Abwasser, Verbrauchsmittel, Reinigungskosten, Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel etc.)
- Materialaufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung
- Aufwendungen für bezogene Leistungen (z.B. Fremdinstandhaltung, externe Bauleitplanungskosten, Wartungskosten, Fremdensorgungskosten)
- Miet- und Pachtkosten
- Lizenzen und Konzessionen
- Prüfungs-, Beratungs- und Rechtsschutzkosten
- Sachverständigenkosten
- Steuerberatungs- und Wirtschaftsprüfungskosten
- Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit (bisher Personalkosten)
- Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung (z.B. Portokosten, Telefonkosten, Datenübertragungskosten, Reisekosten, Verfügungsmittel, Ehrungen, Repräsentationen, Aus- und Fortbildungskosten usw.)
- Kontoführungsgebühren, Gebühren für Kassenkredite
- Vollstreckungskosten an den Landkreis Waldeck-Frankenberg
- Versicherungsbeiträge
- Mitgliedsbeiträge

Wegen dem Umfang der geringen Einzelbeträge wird hier auf eine detaillierte Aufstellung verzichtet. Die Sachkonten sind in den Teilergebnishaushalten abgebildet.

Position 14	Abschreibungen
Kontengruppe 66	Abschreibungen

Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse (immaterielle Vermögensgegenstände), Anlagen, Gebäude, Straßen, Wege und Plätze sowie die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter. Die Einzelbeträge können den Teilergebnishaushalten entnommen werden. Die Abschreibungsbeträge bis zum Jahr 2022 sind gebucht. Die Beträge für 2024 wurden der Anlagenvorschau entnommen und entsprechen den tatsächlichen zu erwartenden Abschreibungsbeträgen.

Position 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
Kontengruppe 71	Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen

Hier handelt es sich um gegebene Zuschüsse für laufende Zwecke (nicht: Investitionszuschüsse, die als immaterielle Vermögensgegenstände zu aktivieren sind und – zunächst keine Aufwendungen darstellen).

Die Ansätze im Haushalt sind:

Zuschüsse kirchliche Kindergärten	1.300.000 EUR
Freistellung Kindergarten Beiträge (Weiterleitung Landesmittel)	260.000 EUR
Zuschuss Kirchenkreisamt (Jugendpflegerin) und Freizeiten	44.000 EUR
Abwasserverband Ittertal	45.500 EUR
Umlage GreenTrail	21.000 EUR
Zuschuss Jagdgenossenschaften (Wegebau)	40.000 EUR
Anteil Fehlbetrag AST-Verkehr	45.000 EUR
Zuschuss historische Märkte	7.300 EUR
Zuschüsse Fw. Kameradschaftskassen u. Zusch. Führerscheine	10.000 EUR

Zuschüsse Altenclubs und Seniorennachmittag	2.500 EUR
Zusch. Verkehrsvereine, Eigenmittel Regionalbudget	10.000 EUR
Zuschüsse Vereine (Vereinsförderung, Sport)	11.000 EUR
Zuschuss Betreuende Grundschule	13.500 EUR
Zuschuss Gemeinde Vöhl (IKZ Standesamt)	10.000 EUR
Zuschuss Veranstaltungsarena	3.000 EUR
Zuschuss Tierschutzverein (zusätzlich 25.000 € als AO-Aufwand)	5.000 EUR
Zuschuss Dorfjubiläum Dalwigksthäl	3.000 EUR
Zuschuss OB Sbg. (Renovierung Kegelbahn)	1.500 EUR
Gebührenanteile Gewerbezentralregister, Fischereiabgabe u.a.	4.000 EUR
Zuschüsse Denkmalpflege (Fachwerksanierung)	4.500 EUR
sonstige	1.600 EUR

Position 16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlicher Umlageverpflichtungen
Kontengruppe 73	Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschl. gesetzlicher Umlageverpflichtungen

Die Ansätze im Haushalt sind:

Kreisumlage	2.569.700 EUR
Schulumlage	1.003.300 EUR
Gewerbesteuerumlage	111.500 EUR
Heimatumlage	69.500 EUR
Abwasserabgabe	29.000 EUR

Position 17	Transferaufwendungen
Kontengruppe 72	Aufwend. für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)

keine Aufwendungen im Bereich der Stadt Lichtenfels

Position 18	Sonstige ordentliche Aufwendungen
Kontengruppe 70	Betriebliche Steuern
Kontengruppe 74	Steuern vom Einkommen und Ertrag
Kontengruppe 76	Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen

Die Ansätze im Haushalt sind:

KFZ Steuer	3.050 EUR
Grundsteuer	16.550 EUR

Position 19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 – 18)
--------------------	---

Position 20	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)
--------------------	---

Position 21	Finanzerträge
Kontengruppe 56	Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens
Kontengruppe 57	Zinsen und ähnliche Erträge

Hierzu zählen Zinserträge, Erträge aus Gewinnausschüttungen, Mahngebühren, Säumniszuschlägen.

Die Ansätze im Haushalt sind:

Zinsen aus Beteiligung EWF	31.500 EUR
Erträge Beteiligung verbundene Unternehmen	3.500 EUR
Ertrag Domonialverwaltung	45.000 EUR
Bankzinsen	40.000 EUR
Säumniszuschläge	6.500 EUR
Mahngebühren	5.500 EUR
Stundungs- und Nachzahlungszinsen	2.000 EUR
Erträge aus Darlehensvergabe (Wirtschaftsförderung)	100 EUR
sonstige Zinsen	500 EUR

Position 22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Kontengruppe 77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Ansätze im Haushalt sind:

Zinsen Kreditmarkt (incl. Domonialverwaltung)	330.000 EUR
Zinsen Kassenkredit	0 EUR
Zinsdienstumlage	4.200 EUR
Auflösung Ansparraten Investitionsfondndarlehen	14.500 EUR
sonst. Zinsen	0 EUR

Position 23	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)
--------------------	--

Position 24	Gesamtbetr. der ordentl. Erträge (Position 10 + Position 21)
--------------------	---

Position 25	Gesamtbetr. der ordentl. Aufw. (Position 19 + Position 22)
--------------------	---

Position 26	Ordentliches Ergebnis (Position 24 ./ Position 25)
--------------------	---

Position 27	Außerordentliche Erträge
Kontengruppe 59	Außerordentliche Erträge

Insbesondere sind hier Erträge („Gewinne“) aus Vermögensveräußerungen, Spenden oder Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltungen zu berücksichtigen.

In 2026 wird mit einem außerordentlichen Ertrag von 35.000 € aus der Veräußerung von Grundstücken gerechnet (Aufdeckung stille Reserve).

Position 28 Kontengruppe 79	Außerordentliche Aufwendungen Außerordentliche Aufwendungen
---------------------------------------	---

Hierzu zählen Aufwendungen („Verluste“) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und außerplanmäßige Abschreibungen sowie periodenfremde Aufwendungen. Im Jahr 2026 wurden die Betriebskostenabrechnung der Sporthalle Sachsenberg (5.000 €), die Abrechnung des Kirchenkreisamtes (Kindergärten 3.100 € u. Jugendarbeit 3.000 €), Abrechnung Tierheim Frankenberg (25.000 €), sowie sonst. (500 €) veranschlagt, da die Abrechnungen jeweils nach Abschluss des Vorjahres gebucht werden.

Position 29	Außerordentliches Ergebnis (Position 27 ./. Position 28)
--------------------	---

Position 30	Jahresergebnis (Position 26 + Position 29)
--------------------	---

Nur in den Teilergebnishaushalten:

Position 29 Kontenklasse 9	Erträge der internen Leistungsbeziehungen
--------------------------------------	--

(ILV: Interne Leistungsverrechnung)

berücksichtigt sind:

ILV - Ertrag gebührenfreie Veranstaltungen	137.200 EUR
ILV - Ertrag Verrechnung Stunden Bauhof	386.000 EUR
ILV – Ertrag Ing. Leistungen städt. Bauamt	44.000 EUR
ILV - Ertrag Straßenentwässerungsanteil	170.000 EUR
ILV - Ertrag Verzinsung Anlagekapital	280.000 EUR
ILV - Ertrag Kostenerstattung einschl. EDV	5.800 EUR
ILV – Ertrag Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	149.500 EUR
ILV – Ertrag Verrechnung Stunden Verwaltung	0 EUR
ILV – Ertrag Abschreibung Fahrzeug (Bauhof / Wasserversorgung)	1.600 EUR
ILV – Ertrag Allg. Kosten der Wasserversorgung	12.200 EUR

Position 30 Kontenklasse 9	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen
--------------------------------------	---

berücksichtigt sind:

ILV – Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	137.200 EUR
ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	386.000 EUR
ILV – Aufwand Ing. Leistungen städt. Bauamt	44.000 EUR
ILV - Aufwand Straßenentwässerungsanteil	170.000 EUR
ILV - Aufwand Verzinsung Anlagekapital	280.000 EUR
ILV - Aufwand Kostenerstattung einschl. EDV	5.800 EUR
ILV – Aufwand Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	149.500 EUR
ILV – Aufwand Verrechnung Stunden Verwaltung	0 EUR
ILV – Aufwand Abschreibung Fahrzeug (Bauhof / Wasserversorgung)	1.600 EUR
ILV – Aufwand Allg. Kosten der Wasserversorgung	12.200 EUR

Position 31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)
--------------------	---

Position 32	Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen
--------------------	--

Erläuterungen zu den Positionen des Finanzhaushaltes

Gliederung des Finanzhaushaltes nach Muster 8 zu § 3 GemHOV – Doppik:

Im Finanzhaushalt wird der voraussichtliche Finanzmittelbestand am Ende des jeweiligen Jahres (Position 40) ausgewiesen bzw. ermittelt.

Die Finanzmittelflüsse werden im Finanzhaushalt untergliedert nach:

- Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 19)
- Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Position 29) und
- Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Position 33).

Wesentliche Aufgabe des Gesamtfinanzhaushaltes ist die Bewirtschaftung und Steuerung der investiven Ein- und Auszahlungen (Entwurf VV zu § 3 GemHOV-Doppik).

Position 1-8	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
---------------------	--

Saldo Einzahlungen aus den Kontenklassen 810 bis 817 und 828.
Unter diesen Kontenklassen werden alle Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Steuern, Zuweisungen, Zinsen usw.) ausgewiesen.

Position 9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
-------------------	--

Position 10-17	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
-----------------------	--

Saldo Auszahlungen aus den Kontenklassen 830 bis 837 und 848.
Unter diesen Kontenklassen werden alle Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Personal- und Versorgungsauszahlungen, Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen und Zuschüsse, Steuern und sonstige Auszahlungen) ausgewiesen.

Position 18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
--------------------	--

Position 19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit
--------------------	--

Position 20-22	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
-----------------------	---

Saldo Einzahlungen aus den Kontenklassen 820 bis 823.

Kontenklasse 820 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen:

Erhaltene Zuweisungen zu Investitionsvorhaben im Abwasser- und Wasserbereich sowie beim Straßenbau erhöhen den Kassenbestand und werden als Sonderposten in der Vermögensrechnung (Bilanz) passiviert. Diese Verbuchung ist nicht ergebniswirksam, jedoch zahlungswirksam.

Kontenklasse 822 – Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

Beim Verkauf eines Vermögensgegenstandes (unabhängig vom Buchwert) erhöht der erzielte Verkaufspreis den Kassenbestand. Der aus dem Verkaufsgeschäft eingehende Betrag ist nicht ergebniswirksam, jedoch zahlungswirksam.

Kontenklasse 823 – Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens.

Bei der Veräußerung von Beteiligung erhöht sich einerseits der Bestand der liquiden Mittel während sich andererseits der Bestand des Finanzanlagevermögens reduziert. Ein Verkauf von Wertpapieren ist somit nicht ergebniswirksam, jedoch finanzwirksam. Hier sind im Bereich der Stadt Lichtenfels jedoch keine Vorgänge zu verbuchen.

Position 23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
--------------------	---

Position 24-27	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
-----------------------	---

Saldo Auszahlungen aus den Kontenklassen 840 bis 844.

Bei Investitionen in das Sachanlagevermögen oder bei der Förderung von Investitionsvorhaben verringert sich einerseits der Zahlungsmittelbestand während andererseits die Anlagegüter als Sachanlagevermögen bzw. die ausgezahlten Investitionszuweisungen als immaterielle Vermögensgegenstände in der Vermögensrechnung (Bilanz) in entsprechender Höhe aktiviert werden. Diese Vermögensumschichtung ist nicht ergebniswirksam, jedoch zahlungswirksam. Eine Ergebnisauswirkung ergibt sich erst später im Zeitraum der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes über die Abschreibungen.

Position 28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
--------------------	---

Position 29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeit
--------------------	---

Der Saldo entspricht der Höhe der notwendigen Darlehensaufnahmen im jeweiligen Jahr. Des Weiteren werden, wenn vorhanden, die Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen.

Position 30	Saldo Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbedarf
--------------------	--

Position 31-32	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (Kto. 826) Auszahlung für die Tilgung von Krediten (Kto. 846)
-----------------------	---

Position 33	Zahlungsmittelüberschuss oder –fehlbedarf aus Finanzierungstätigkeit
--------------------	---

Position 34**Änderung des Zahlungsmittelbestandes am Ende des Haushaltsjahres**

Ausweisung des jeweiligen Jahresergebnisses der Finanzrechnung bzw. des Finanzplans.

Position 40**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln bzw. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**

Bei dem Zahlungsmittelbestand „Ergebnis des Jahresabschlusses (Vorvorjahr) handelt es sich um den tatsächlichen Bestand an flüssigen Mitteln. Die weiteren Zahlungsmittelbestände Vorjahr, lfd. Jahr und Planungsdaten, beruhen auf den geplanten Änderungen der jeweiligen Haushaltspläne.

Bescheinigung

über die
Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Es wird bescheinigt, dass die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 gem. § 97 Abs. 4 HGO, nach Genehmigung der genehmigungsbedürftigen Teile, am 13. Feb. 2026 öffentlich bekannt gemacht und der Haushaltsplan auf der Homepage der Stadt Lichtenfels unter www.stadt-lichtenfels.de; „Stadt & Verwaltung“; „Haushalte“; „Haushalt 2026“ veröffentlicht wurde.

Lichtenfels, 13. Feb. 2026



Der Magistrat
der Stadt Lichtenfels


(Bürgermeister)

Genehmigung

Hiermit erteile ich die Genehmigung nach § 97 a der Hessischen Gemeindeordnung

1. zur Aufnahme der in § 2 der Haushaltssatzung der Stadt Lichtenfels für das Haushaltsjahr 2026 vorgesehenen Kredite in Höhe von

2.522.600 €

(in Worten: Zweimillionenfünfhundertzweiundzwanzigtausendsechshundert Euro)

gemäß § 103 Abs. 2 der Hessischen Gemeindeordnung,

2. zur Inanspruchnahme der in § 3 der vorgenannten Haushaltssatzung vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von

1.175.000 €

(in Worten: Einemillioneinhundertfünfsiebzigttausend Euro)

gemäß § 102 Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung,

3. zur Inanspruchnahme des in § 4 der vorgenannten Haushaltssatzung vorgesehenen Höchstbetrages der Liquiditätskredite in Höhe von

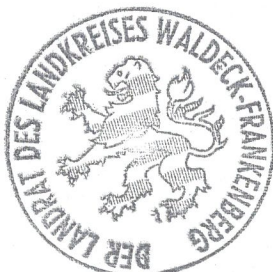
500.000 €

(in Worten: Fünfhunderttausend Euro)

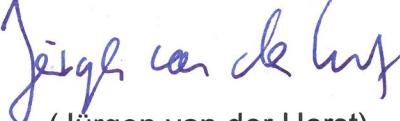
gemäß § 105 Abs. 2 der Hessischen Gemeindeordnung.

Korbach, den 5. Februar 2026

- 7.1 Az.: 3 m 10 c -



Der Landrat
des Landkreises Waldeck-Frankenberg
als Behörde der Landesverwaltung


(Jürgen van der Horst)

Ergebnishaushalt 2026								
Lichtenfels								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-779.778	-758.900	-995.250	-970.050	-971.250	-972.450
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.914.316	-2.047.000	-2.132.950	-2.209.060	-2.215.140	-2.221.240
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-113.541	-105.050	-111.150	-111.850	-112.550	-113.150
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-4.476.359	-5.012.100	-5.264.600	-5.543.250	-5.703.800	-5.819.350
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-155.291	-160.000	-165.500	-170.400	-176.300	-181.700
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.718.460	-2.902.950	-2.951.850	-2.937.700	-2.966.850	-2.996.350
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-821.441	-662.210	-668.210	-618.730	-551.630	-536.070
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-212.875	-196.740	-192.190	-192.750	-193.350	-193.950
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.192.059	-11.844.950	-12.481.700	-12.753.790	-12.890.870	-13.034.260
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.619.670	1.955.500	1.995.150	2.004.350	2.022.600	2.040.950
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	395.051	399.900	436.500	439.850	443.250	446.650
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.688.898	3.008.970	3.258.660	2.953.880	2.958.330	2.974.770
14	66	Abschreibungen	1.385.112	1.270.280	1.318.150	1.247.380	1.156.350	1.125.150
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.596.542	1.677.500	1.842.400	1.944.250	1.999.300	2.054.400
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.069.768	3.287.600	3.783.000	3.826.050	3.862.200	3.898.950
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.068	10.000	19.600	19.650	19.700	19.750
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.764.110	11.609.750	12.653.460	12.435.410	12.461.730	12.560.620
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-427.949	-235.200	171.760	-318.380	-429.140	-473.640
21	56, 57	Finanzerträge	-272.385	-123.800	-134.600	-135.850	-137.100	-138.350
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	227.837	243.850	348.700	444.700	473.700	501.700
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-44.548	120.050	214.100	308.850	336.600	363.350

Ergebnishaushalt 2026								
Lichtenfels								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-11.464.444	-11.968.750	-12.616.300	-12.889.640	-13.027.970	-13.172.610
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	10.991.947	11.853.600	13.002.160	12.880.110	12.935.430	13.062.320
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-472.497	-115.150	385.860	-9.530	-92.540	-110.290
27	59	Außerordentliche Erträge	-157.828	-21.000	-35.500	-35.350	-35.700	-36.050
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	66.448	36.200	36.600	36.900	37.200	37.500
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-91.381	15.200	1.100	1.550	1.500	1.450
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-563.878	-99.950	386.960	-7.980	-91.040	-108.840
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Finanzhaushalt 2026								
Lichtenfels								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	778.703	758.900	995.250	970.050	971.250	972.450
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.871.481	2.047.000	2.132.950	2.209.060	2.215.140	2.221.240
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	106.431	105.050	111.150	111.850	112.550	113.150
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	4.311.333	5.012.100	5.264.600	5.543.250	5.703.800	5.819.350
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	155.291	160.000	165.500	170.400	176.300	181.700
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.707.947	2.902.950	2.951.850	2.937.700	2.966.850	2.996.350
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	149.594	123.800	134.600	135.850	137.100	138.350
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	262.938	128.540	143.190	142.800	142.950	143.100
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	10.343.718	11.238.340	11.899.090	12.220.960	12.425.940	12.585.690
10	830	Personalauszahlungen	-1.591.649	-2.037.600	-2.091.950	-2.101.700	-2.120.500	-2.139.400
11	831	Versorgungsauszahlungen	-279.393	-317.800	-339.700	-342.500	-345.350	-348.200
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.675.692	-2.996.590	-3.226.980	-2.912.600	-2.932.400	-2.950.250
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.588.007	-1.677.500	-1.842.400	-1.944.250	-1.999.300	-2.054.400
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-3.027.778	-3.287.600	-3.783.000	-3.826.050	-3.862.200	-3.898.950
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-211.113	-229.350	-334.200	-430.200	-459.200	-487.200
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-53.437	-46.200	-56.200	-56.550	-56.900	-57.250
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-9.427.069	-10.592.640	-11.674.430	-11.613.850	-11.775.850	-11.935.650
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	916.649	645.700	224.660	607.110	650.090	650.040

Finanzhaushalt 2026								
Lichtenfels								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	853.138	535.000	543.900	1.108.000	217.500	157.500
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	11.824					
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	65.213	220.000	225.000	85.350	85.700	86.050
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	20.888	64.300	64.300	64.300	64.300	64.300
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	939.239	819.300	833.200	1.257.650	367.500	307.850
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-771.567	-3.015.500	-2.822.700	-3.462.500	-925.000	-350.000
	841	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.050.000)		
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.230.018					
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-270.367	-418.800	-523.700	-322.200	-285.700	-145.700
	840, 843	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-125.000)		
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.692	-9.500	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27) (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.279.644	-3.443.800	-3.355.800	-3.794.100	-1.220.100	-505.100
						(-1.175.000)		
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.340.405	-2.624.500	-2.522.600	-2.536.450	-852.600	-197.250
		(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.175.000)		
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-423.756	-1.978.800	-2.297.940	-1.929.340	-202.510	452.790
		(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.175.000)		
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.400.000	2.624.500	2.522.600	2.536.450	852.600	197.250

Finanzhaushalt 2026								
Lichtenfels								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2025	2026	2027	2028	2029
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-737.711	-770.600	-790.500	-825.600	-815.200	-789.200
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-509.239	-564.300	-584.300	-629.300	-654.300	-674.300
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	662.289	1.853.900	1.732.100	1.710.850	37.400	-591.950
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33) (Verpflichtungsermächtigungen)	238.533	-124.900	-565.840	-218.490	-165.110	-139.160
						(-1.175.000)		
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	218.077	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-230.198	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-12.121	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres (Verpflichtungsermächtigungen)	2.934.685	3.161.097	3.036.197	2.470.357	2.251.867	2.086.757
						(40.000)	(-1.135.000)	(-1.135.000)
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) (Verpflichtungsermächtigungen)	226.412	-124.900	-565.840	-218.490	-165.110	-139.160
						(-1.175.000)		
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39) (Verpflichtungsermächtigungen)	3.161.097	3.036.197	2.470.357	2.251.867	2.086.757	1.947.597
						(-1.135.000)	(-1.135.000)	(-1.135.000)
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						

Finanzhaushalt 2026

Lichtenfels

			Haushaltsansatz		Planungsdaten			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-191.924	---	---	---	---	---

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I011111003 26	Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00 -20.000,00				
I011111006 26	Anschaffung Dienstwagen Verwaltung 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-40.000,00 -40.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I011111006 Austausch des in 2003 beschafften Dienstwagen der Verwaltung.						
I011114301 26	Anschaffung Inventar Rathaus 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00
<i>Erläuterungen:</i> I011114301 Die Büroausstattung im Rathaus soll in den kommenden Jahren nach für nach ausgetauscht werden.						
I011115302 26	Neuanschaffung von Geräten (Bauhof) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00 -8.000,00	-15.000,00 -15.000,00	-8.000,00 -8.000,00	-8.000,00 -8.000,00	-8.000,00 -8.000,00
I011115325 26	Anschaffung Solis Traktor mit Zubehör 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000,00 -40.000,00				
I011115326 26	Anschaffung Transporter 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000,00 -35.000,00				
I011115327 26	Anschaffung Lagerregal Bauhof 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00 -10.000,00				
I011115328 26	Bauhofmanagementsystem AIDA-Franke 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-22.500,00 -22.500,00			
<i>Erläuterungen:</i> I011115328 Ersatzbeschaffung für das Programm "Kommunale Betriebe ASP". Das bisherige Programm wurde in 2022 angeschafft und über das Förderprogramm "Starke Heimat Hessen" mit 90% bezuschusst. Da die Inbetriebnahme nicht, wie geplant, umgesetzt werden konnte, ist die Rückabwicklung in 2024 erfolgt.						
I021220001 26	Geschwindigkeitsmessanlage OT Sachsenberg 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00 -5.000,00				
I021220004 26	Beschaffung digitaler Gewerbesteuerbescheid 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000,00 -15.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I021220004 Einführung digitaler Gewerbesteuerbescheid i. R. Umsetzung Onlinezugangsgesetz (OZG). Neben der Umstellung der Prozesse können Verwaltungsabläufe effizienter und bürgerfreundlicher gestaltet werden.						
I021260002 26	Zusch. Löschwasserzisterne OT Immighausen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000,00 -20.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I021260002 Kostenbeteiligung i. R. der Löschwasserversorgung.						
I021260011 26	Atemschutztechnik (Kooperation) jährl. Rate 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.600,00 -8.600,00	-8.600,00 -8.600,00	-8.600,00 -8.600,00	-8.600,00 -8.600,00	-8.600,00 -8.600,00
<i>Erläuterungen:</i> I021260011 Mietkauf von Atemschutzgeräten und Rettungstaschensets gem. Atemschutzkooperation mit dem Landkreis Waldeck-Frankenberg. Seit 2021 wird der jährlich abzulösende Betrag angesetzt.						
I021260016	Sonderbeschaffung Feuerwehr Helme	-10.000,00	-15.000,00			

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00	-15.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I021260016 Die Sonderbeschaffung der Feuerwehr Helme wird als Sachgesamtheit aktiviert. Die Beschaffung erstreckt sich über die Jahre 2025 u. 2026.						
I021260102 26	Fw. Dalwigksthäl TSF-W 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-70.000,00 -70.000,00	
I021260104 24	Umbau / Erweiterung FwGh Dalwigksthäl 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-100.000,00 -100.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> I021260104 Die Umsetzung der Maßnahme ist von dem Ergebnis der für 2026 vorgesehenen Machbarkeitsstudie abhängig.						
I021260306 20 24	FwGh Goddelsheim (Umbau u. Aufstockung) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-51.000,00 99.000,00 -150.000,00	79.000,00 99.000,00 -20.000,00	-449.000,00 126.000,00 -575.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> I021260306 Die Dachsanierung und der Einbau eines dritten Tores werden über die Hessenkasse gefördert (Zusch. 99.000 €). Die Aufstockung wird in 2027 umgesetzt (Zuschuss 126.000 €). Die Maßnahmen werden über die RND des Gebäudes abgeschrieben (Hebung des Standards und wesentliche Verbesserung über den ursprünglichen Zustand hinaus).						
I021260307 26	Schiebeleiter 3tlg. Fw. Goddelsheim 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.500,00 -2.500,00				
I021260404 26	Schließanlage FwGh Img. (Sicherheitstechnik) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-2.500,00 -2.500,00			
<i>Erläuterungen:</i> I021260404 Die städt. Gebäude werden nach für nach mit elektronischen Schließanlagen ausgestattet. Die Anlagen werden als Sicherheitstechnik aktiviert und über eine ND von 15 Jahren abgeschrieben.						
I021260503 20 24	FwGH Münden (Neubau) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-70.000,00 80.000,00 -150.000,00				
I021260603 26	Fw. Neukirchen TSF-W 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-70.000,00 -70.000,00	
I021260807 20 26	Fw. Sachsenberg HLF 10 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-100.000,00 -100.000,00	-40.000,00 85.000,00 -125.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> I021260807 / VE02126807 Die Auftragserteilung für die Lieferung des Fahrzeuges erfolgt in 2026. Mit der Auslieferung wird in 2027 gerechnet.						
I063650302 24	Kindergarten Fürstenberg (Zaunanlage) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-4.000,00 -4.000,00			
I063650405 20 24	Anbau Kiga Immigh. - Hessenkasse (GEB-00026) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	117.000,00 161.500,00 -44.500,00	18.000,00 108.000,00 -90.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I063650405						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<p>Mit der Maßnahme wurde in 2024 begonnen. Wg. des Brandschadens hat sich Maßnahme verzögert.</p> <p>Die nicht verausgabte Mittel werden als Haushaltsrest nach 2026 übertragen.</p> <p>Der Gesamtausgabebedarf hat sich auf 257.000 € erhöht. Die zusätzlich benötigten Mittel sind in 2026 bereitzustellen.</p> <p>Der Zuschuss der Hessenkasse wird in 2026 erwartet.</p>						
I063650601	Erwerb Gemeindehaus u. Pfarrhaus Gdh.	-115.000,00	-60.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-115.000,00	-60.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I063650601</p> <p>Nach dem Erwerb der Grundstücke und Gebäude, sind neben der Erneuerung der Heizungsanlage, weitere Arbeiten durchzuführen.</p> <p>Es handelt sich hierbei um den Austausch von Fenstern, den Anstrich der Giebel, die Herstellung eines 2. Rettungsweges sowie die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes. Umfang: 60.000 €.</p> <p>Als anschaffungsnahe Aufwand sind die Kosten zu aktivieren (AK/HK des Gebäudes).</p>						
I063650602	Austausch Heizung Kiga Gdh. i. R. Erwerb	-85.000,00	-121.000,00			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	35.000,00	54.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-120.000,00	-175.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I063650602</p> <p>Im Rahmen des Erwerbs des Kindergarten Gdh. muss die Heizung ausgetauscht werden. Die Umsetzung soll in 2026 erfolgen.</p> <p>Bei der Maßnahme handelt es sich um anschaffungsnahe Kosten (AK/HK des Gebäudes). Es wird mit einer Förderung von 54.000 € gerechnet.</p> <p>Die bereitgestellten Mittel aus 2025 werden nicht übertragen und sind 2026 erneut bereitzustellen.</p>						
I063650603	Kindergarten Goddelsheim Außengelände (Leader)		-4.000,00			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		16.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-20.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I063650603</p> <p>Gestaltung Außengelände Kindergarten Goddelsheim; Förderung über Regionalbudget (Leader).</p>						
I063650805	Kindergarten Sachsenb. (Verschattungsmaßnahmen)		-14.400,00			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		19.600,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-34.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I063650805</p> <p>Förderung 60% über Klimaschutzrichtlinie.</p>						
I063660001	Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	-20.000,00	-8.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00	-8.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I084240312	MZH Goddelsh. Schließanlage (Sicherheitstechnik)	-15.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000,00				
I084240313	MZH Gdh. Sicherheitsbeleuchtung, LED Ausstattung	-37.500,00	-80.200,00			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	12.500,00	29.800,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-110.000,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000,00				
I084240314	MZH Goddelsh. Entrauchung (Sicherheitstechnik)	-20.000,00	-20.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-20.000,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I084240313 und I084240314</p> <p>Umrüstung LED Beleuchtung und zusätzlicher Rauchabzug.</p>						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anhebung des Standards in einem Umfang von rd. 130.000 €. Abschreibung über die RND des Gebäudes. Ohne Einbau eines zusätzlichen Rauchabzuges droht die Stilllegung des Gebäudes durch den TÜV.						
I095110002	Förderprogramm Stadtsanierung	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
<i>Erläuterungen:</i> I095110002 Das Förderprogramm ist in 2024 angelaufen. Mehrere Fördermaßnahmen wurden bereits bewilligt und ausgezahlt. Die in 2025 nicht abgerufenen Mittel werden als Haushaltsrest nach 2026 übertragen. Laufzeit des Förderprogramms: bis 2029.						
I115330002	Wasserltg. Anlagenerweiterung versch. Ortsteile	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I115330003	Beschaffung von Geräten (Wasserversorgung)	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I115330314	Wasserleitung Gdh. (Baugebiet Herrngarten)	-170.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-170.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> I115330314 Der Abschluss der Maßnahme erfolgt in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I115330315	Wasserleitung Goddelsheim (Nahversorgung)	-30.000,00	-125.000,00	-125.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-125.000,00	-125.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> I115330315 / VE11533301 Die Umsetzung erfolgt 2025/2026. Für die Auftragserteilung 2026 wurde eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.						
I115330402	Wasserleit. Img. Fuchsgrabenstr. (i. R. Ern. OD)	-50.000,00	-5.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000,00	-5.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115330402 Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Wg. Kostensteigerung sind weitere 5.000 € zu veranschlagen.						
I115330502	Wasserleitung Münden (Schützenstraße)			-32.500,00	-225.000,00	
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-32.500,00	-225.000,00	
I115330503	Wasserleitung Münden und HA (Auf der Gaßhecke)	-15.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-15.000,00				
I115330601	Wasserleitung Neukirchen (Prangelweg)			-30.000,00	-150.000,00	
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-30.000,00	-150.000,00	
I115330809	Wasserleitung Sachsenberg (Neue Siedlung)		-200.000,00	-100.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-200.000,00	-100.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> I115330809 (VE11533809) und I115330818 (VE11533818) Die Maßnahmen Wasserleitung Sachsenberg - Neue Siedlung - und - Adolf-Böhle-Weg / Ringschluss - waren bereits für das Jahr 2021 vorgesehen und mussten wg. massiven Kostensteigerungen verschoben werden. Die Umsetzung der Maßnahmen soll in 2026/2027 erfolgen. Für mögliche Auftragsvergaben wurden Verpflichtungsermächtigungen für 2027 veranschlagt.						
I115330818	Wasserleitung Sbg. (Adolf-Böhle-Weg / Ringschluss)			-50.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-50.000,00		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I115380001	Beiträge Kanalanschlüsse	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
I115380002	Kanalisationserweiterung verschiedene Ortsteile	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
I115380006	Ersatzpumpe Eisen III		-1.500,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-1.500,00			
I115380011	Kärcher mit Saugschlauch	-1.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00				
I115380108	Schaltschrank Pumpstation Dalwigksth		-10.000,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-10.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I115380108</p> <p>Die Auftragsvergabe ist bereits in 2024 erfolgt. In 2025 stehen Mittel i. H. v. 41.000 € zur Verfügung (HR aus 2024). Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Wg. Kostensteigerung sind weitere 10.000 € bereitzustellen.</p>						
I115380110	Kanalisation Dalwigksth (Am Katzenberg)		-20.000,00	-150.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-20.000,00	-150.000,00		
I115380206	Erneuerung Funkfernübertragung KA	-300.000,00	-50.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-300.000,00	-50.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I115380206</p> <p>Mit der Erneuerung der Funkfernübertragung wurde in 2024 begonnen. Der Abschluss erfolgt in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Für 2026 sind weitere 50.000 € bereitzustellen.</p>						
I115380208	Eisen-III Pumpe KA Fbg.	-2.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00				
I115380209	Erneuerung Kompressoren KA Fbg.		-25.500,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.500,00			
I115380318	Kanalisation Gdh. (Baugebiet Herrengarten)	-330.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-330.000,00				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I115380318</p> <p>Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.</p>						
I115380319	Kanalisation Goddelsheim (Nahversorgung)	-30.000,00	-125.000,00	-125.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-125.000,00	-125.000,00		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I115380319 / VE11538319</p> <p>Umsetzung in 2026/2027. Für das Jahr 2027 wurde eine VE veranschlagt. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.</p>						
I115380403	Kanalisation Img. Itterstr. (i. R. Erneuerung OD)	-110.000,00	-100.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-110.000,00	-100.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I115380403</p> <p>Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Für 2026 sind weitere 100.000 € bereitzustellen.</p>						
I115380404	RÜB Immighausen		-20.000,00	-105.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-20.000,00	-105.000,00		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>I115380404</p>						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Die Planung der Maßnahme erfolgt in 2026, die Umsetzung in 2027. Für das Jahr 2027 wurde eine VE veranschlagt.						
I115380505 24	Kanalisation Münden (Brückenstraße) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-80.000,00 -80.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> I115380505 Mit der Maßnahme wurde in 2024 begonnen, Fertigstellung in 2026. Die nicht verausgabten Mittel werden als Haushaltsrest nach 2026 übertragen.						
I115380506 24	Kanalisation Münden und HA (Auf der Gaßhecke) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-60.000,00 -60.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> I115380506 Mit der Maßnahme wurde in 2025 begonnen, Fertigstellung in 2026. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I115380507 26	Erneuerung Rührwerk RÜB Münden 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.000,00 -7.000,00	-7.000,00 -7.000,00			
I115380826 24	Sanierung Kanalisation (nach EKVO) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-300.000,00 -300.000,00	-300.000,00 -300.000,00	-300.000,00 -300.000,00	-300.000,00 -300.000,00	-300.000,00 -300.000,00
<i>Erläuterungen:</i> I115380826 Der Sanierungsbedarf, nach Auswertung der EKVO, wird mit jährlich 300.000 € veranschlagt.						
I125410001 24	Straßenbeleuchtung (Anlagenerweiterung versch. OT) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-15.000,00 -15.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00
I125410102 24	Straßenbau Dalw. (Am Katzenberg - Vorstufe) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-20.000,00 -20.000,00	-120.000,00 -120.000,00		
I125410103 24	Straßenbeleuchtung Am Katzenberg Dalw. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-15.000,00 -15.000,00		
I125410313 20 24	Brücken Mühlenweg Goddelsheim 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00 -20.000,00	-230.000,00 30.000,00 -260.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I125410313 Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt in 2026. Es wird mit einer Förderung von 30.000 € gerechnet.						
I125410314 24	Straßenbau Goddelsheim (Viehweg - Unterbau) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I125410314 Der untere Bereich "Viehweg" im Ortsteil Goddelsheim wurde auf Grund der von HessenMobil ausgewiesenen Umleitung stark beschädigt. Die Straße wird in diesem Bereich komplett erneuert (BW STR-0108: 1 €). Die Kosten für die Asphaltdecke trägt HessenMobil. Der Unterbau ist mangelhaft und muss ebenfalls erneuert werden. Die Kosten sind von der Stadt zu tragen (50.000 €). Die Kosten für den Unterbau werden aktiviert. Entgegen der bisherigen Planungen von HessenMobil erfolgt die Umsetzung in 2026. Die Mittel werden daher neu veranschlagt.						
I125410315 24	Straßenbau Gdh. (Baugebiet Herrngarten) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-270.000,00 -270.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> I125410315 Fertigstellung in 2026. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I125410316	Straßenbau Gdh. (Nahversorgung)	-30.000,00	-125.000,00	-125.000,00		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-125.000,00	-125.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> I125410316 / VE12541316 Die Umsetzung erfolgt in 2026/2027. Für mögliche Auftragsvergaben wird eine Verpflichtungsermächtigung für 2027 veranschlagt. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I125410317	Fußweg Gdh. (Ortsmitte zur Grundschule)		-30.000,00	-150.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-30.000,00	-150.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> I125410317 Planung in 2026, Umsetzung in 2027. Für mögliche Auftragsvergaben wurde eine VE veranschlagt.						
I125410318	Straßenbeleuchtung Gdh. (Herrengarten)		-16.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-16.000,00			
I125410506	Straßenbau Münden (Auf der Gaßhecke, Vorstufe)	-160.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-160.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> I125410506 Fertigstellung in 2026. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I125410507	Straßenbeleuchtung Münden (Auf der Gaßhecke)	-6.000,00	-6.000,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-6.000,00	-6.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I125410507 Umsetzung in 2026, die Mittel werden neu veranschlagt.						
I125470001	Barrierefreie Bushaltestellen (Umbau)	-40.000,00		-30.000,00	-40.000,00	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				60.000,00	
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000,00		-30.000,00	-100.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> I125470001 Der weitere Umbau ist, nach Rücksprache mit dem Architekturbüro, erst in 2027/2028 möglich. Der Zuschuss (60%) wird nach Fertigstellung ausgezahlt.						
I135530203	Friedhof Fürstenb. (Weg u. barrierefreie Gestalt)	-5.000,00	-14.000,00	-60.000,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000,00	-14.000,00	-60.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> I135530203 Planung 2026, Umsetzung in 2027.						
I135530803	Friedhof Sachsenberg (Lautsprecheranlage)		-7.000,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-7.000,00			
I135550007	Beschaffung Hochsitze (3 St.)		-10.000,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-10.000,00			
I135550009	Fahrzeug Stadtwald - Dacia Duster		-25.000,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.000,00			
I135550010	Wildzaun / Gatter (Neuerrichtung)	-15.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
I135550011	Neuanschaffung Geräte Stadtwald	-4.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I135550014 24	Errichtung Schlechtwetterarbeitsplatz Stadtwald 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i> I135550014 Keine Umsetzung in 2025, die Mittel werden neu veranschlagt.</p>						
I135550016 26	Anschaffung Feldmeier Kühlsysteme (Wildkammer) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000,00 -20.000,00		
I135550017 26	Beschaffung Mähraupe (60% Forst, 40% Bauhof) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.000,00 -25.000,00			
<p><i>Erläuterungen:</i> I135550017 Die Nutzung ist wie folgt vorgesehen: 60% Stadtwald und 40% Bauhof.</p>						
I135551001 20 24	Radwegverbindung Gdh. - Img. 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-15.000,00 35.000,00 -50.000,00	-25.000,00	-252.500,00 647.500,00 -900.000,00		
<p><i>Erläuterungen:</i> I135551001 Im Rahmen des vom Landkreis geplanten Bau eines straßenbegleitenden Radweges an der K52, ist ein Lückenschluss im Radwegenetz zwischen Immighausen und Goddelsheim vorgesehen. Mit den Planungen soll in 2026 begonnen werden, die Umsetzung erfolgt in 2027 Der Ansatz ist entsprechend der aktuellen Kostenschätzung erfolgt. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.</p>						
I135551601 24	Brücke Ölfe Neukirchen 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-290.000,00 -290.000,00			
I155710002 22 31	Abwicklung Darlehen Wirtschaftsförderung 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm. 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	64.300,00 -64.300,00	64.300,00 -64.300,00	64.300,00 -64.300,00	64.300,00 -64.300,00	64.300,00 -64.300,00
I155730001 24	Grunderwerb verschiedene Ortsteile 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-200.000,00 -200.000,00	-150.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
I155730002 21	Grundstückserlöse 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	200.000,00 200.000,00	190.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00	50.000,00
I155730005 26	Übernahme PV Anlage Energie GmbH 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-30.000,00 -30.000,00			
I155730206 20 24	Igelstadth. Fbg. (Stuhllager u. energ. Sanierung) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-65.000,00 25.000,00 -90.000,00	-210.000,00	-190.000,00 80.000,00 -270.000,00		
<p><i>Erläuterungen:</i> I155730206 / VE15573206 Mit dem Anbau des Stuhllagers wurde in 2025 begonnen, Fertigstellung in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Zusätzlich sind weitere 120.000 € bereitzustellen. Mit der energetischen Sanierung wird in 2026 begonnen (Mittel: 90.000 €), Fertigstellung erfolgt in 2027 (270.000 €). Für mögliche Auftragsvergaben wurde eine VE für 2027 veranschlagt. Bei den Maßnahmen handelt es sich um eine Erweiterung und eine über den ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung. Nach Fertigstellung wird die ND des Gebäudes entsprechend verlängert.</p>						
I155730210 24	Igelstadthalle Fbg. (Treppe Außenanlage) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-15.000,00 -15.000,00			
I155730401 24	DGH Img. Stuhllager (Erweit. n. Brandschaden) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-20.000,00 -20.000,00			
I155730405 26	Schließanlage DGH Img. (Sicherheitstechnik) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-12.000,00 -12.000,00			

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionsprogramm 2026						
Lichtenfels						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I155730506 26	Stromanschlusssäule Festhalle Münden 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00 -5.000,00				
I155730507 26	Schließenanlage Festhalle Münd. (Sicherheitstechnik) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-11.500,00 -11.500,00		
I155730607 24	ehem. Schule Neuk. (Zaun und Sitzecke) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-6.200,00 -6.200,00			
I155730701 24	DGH Rhadern (Zaunanlage) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-2.500,00 -2.500,00			
I155731001 24	BGH Sbg. Dachsanierung (Satteldach) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000,00 -10.000,00	-150.000,00 -150.000,00		
I155750002 20 24	Fußgängerbrücke Reckenberg (Fbg.) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-30.000,00 30.000,00 -60.000,00			
I155750003 20 26	Landschaftsfenster Panoramaweg 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	15.000,00 -15.000,00				
I155750004 26	Fahrradservicestation Goddelsheim 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.000,00 -5.000,00		
I155750502 20 26	Spielgeräte Freizeitanlage Münden (Leader) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00 12.000,00 -15.000,00		-3.000,00 12.000,00 -15.000,00		
	Gesamtsumme Auszahlungen	-3.462.900,00	-3.376.600,00	-3.814.900,00	-1.240.900,00	-525.900,00
	Gesamtsumme Einzahlungen	749.300,00	650.700,00	1.074.800,00	184.300,00	124.300,00
	Gesamtsumme	-2.713.600,00	-2.725.900,00	-2.740.100,00	-1.056.600,00	-401.600,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Verpflichtungsermächtigungen 2026			
Lichtenfels			
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE02126807 Fw. Sachsenberg HLF 10	-125.000,00	0,00	0,00
VE11533301 Wasserleitung Goddelsheim (Nahversorgung)	-125.000,00	0,00	0,00
VE11533809 Wasserleitung Sachsenberg (Neue Siedlung)	-100.000,00	0,00	0,00
VE11533818 Wasserleitung Sbg. (Adolf-Böhle-Weg / Ringschluss)	-50.000,00	0,00	0,00
VE11538319 Kanalisation Goddelsheim (Nahversorgung)	-125.000,00	0,00	0,00
VE11538404 RÜB Immighausen	-105.000,00	0,00	0,00
VE12541316 Straßenbau Goddelsheim (Nahversorgung)	-125.000,00	0,00	0,00
VE12541317 Fußweg Gdh. (Ortsmitte zur Grundschule)	-150.000,00	0,00	0,00
VE15573206 Igelstadth. Fbg. (Stuhllager u. energ. Sanierung)	-270.000,00	0,00	0,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 011110 Gemeindeorgane		
Lichtenfels		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
ProduktEbene	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011110	Gemeindeorgane
Abteilungsleiter	Bgm. Scheele	
Beschreibung	Unterstützung der städtischen Organe und Gremien; Sitzungswesen (Einladungen, Protokolle, Abrechnungen); Geschäftsführung der städtischen Organe; Repräsentation und Verfügungsmittel Bürgermeister; Ehrungen, Jubiläen und Nachrufe; Kinder- und Jugendversammlung <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u> 01111000 Gemeindeorgane allgemein 01111001 Stadtverordnetenversammlung und Ausschüsse 01111002 Magistrat 01111003 Ortsvorsteher und Ortsbeiräte <u>weitere Zuständigkeiten</u> Frau Trachte (Gremienbüro)	

Teilergebnishaushalt Produkt 011110 Gemeindeorgane					
Lichtenfels					
Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt		011110	Gemeindeorgane		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.150	-1.100	-1.120
5483000		Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-1.000	-1.000	-1.000
5490000		andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-150	-100	-120
07		Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-5.500	-5.300	-4.887
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-5.500	-5.300	-4.887
08		Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.350	-2.350	-2.359
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.350	-2.350	-2.359
09		Sonstige ordentliche Erträge	-44.450	-40.350	-894
5380000		Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-43.500	-39.400	
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-250	-250	-213
5392001		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO Vers.Empf	-700	-700	-680
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-53.450	-49.100	-9.260
11		Personalaufwendungen	142.900	133.100	136.879
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	19.500	21.000	22.244
6201001		Leistungsentgelt Beschäftigte			376
6221100		Zuführung Urlaubsrückstellung	500		3.473
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	118.000	107.000	105.821
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	4.800	5.000	4.877
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	100	100	88
12		Versorgungsaufwendungen	174.000	152.900	163.157
6440100		Versorgungsbezüge Beamte	5.500	5.300	4.887
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	129.500	117.700	110.475
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.800	2.100	2.016
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	30.500	25.200	33.229
6461000		Zuführung zu Beihilferückstellungen	6.700	2.600	12.550
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.300	51.700	42.643
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	15.500	16.000	14.890
6702000		Aufwendungen für Datenverarbeitung	5.800	10.200	4.988
6720000		Lizenzen und Konzessionen	5.000		
6780000		Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	11.900	11.100	8.902
6840000		amtliche Bekanntmachungen	600	800	551
6850000		Reisekosten	2.100	1.900	1.709
6860100		Aufw. für Verfügungsmittel	2.200	2.200	1.071
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	5.700	6.900	6.875
6890000		sonstige Aufwendungen für Kommunikation	4.000	2.100	3.233
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	500	500	424
14		Abschreibungen	3.600	5.790	5.745
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	3.100	2.920	2.879
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	500	2.870	2.866

Teilergebnishaushalt Produkt 011110 Gemeindeorgane					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	373.800	343.490	348.424	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	320.350	294.390	339.164	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	320.350	294.390	339.164	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	320.350	294.390	339.164	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	3.300	3.600	3.253	
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	3.300	3.600	3.253	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	3.300	3.600	3.253	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	323.650	297.990	342.417	

Teilfinanzhaushalt Produkt 011110 Gemeindeorgane							
Lichtenfels							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt		011110	Gemeindeorgane				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-2.225	-70.500	-70.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.600		-5.600	-4.830	-74.900	-58.100
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.600		-5.600	-7.055	-145.400	-128.600
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-5.600		-5.600	-7.055	-145.400	-128.600

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 011110 Gemeindeorgane						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I011111003 Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten)				-2.225,30		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-2.225,30		
Gesamtsumme Auszahlungen				-2.225,30		
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme				-2.225,30		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 011111 Hauptverwaltung		
Lichtenfels		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktebene	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011111	Hauptverwaltung
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	<p>Allgemeine Dienste für die Verwaltung: Ortsrecht (Satzungen, Ordnungen und Richtlinien einschließlich Bekanntmachungen); sonstige innere Verwaltung; EDV (Pflege Netzwerk, Internet, Support, Miete Hard- und Software, Datenverarbeitung); zentraler Einkauf von Bürobedarf etc.; Interkommunale Zusammenarbeit; Dienstwagen der Verwaltung</p> <p><u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u></p> <p>01111100 Hauptverwaltung 01111101 IKZ Onlinezugangsgesetz (OZG)</p> <p><u>weitere Zuständigkeiten:</u> Herr Hansen (IKZ OZG)</p> <p>Mit den Kommunen Edertal, Vöhl und Waldeck wurde eine öffentlich rechtliche Vereinbarung über die gemeinsame Umsetzung des Onlinzugangsgesetzes (OZG) abgeschlossen. Die jährlichen Aufwendungen werden der Stadt Lichtenfels zu 3/4 erstattet.</p>	

Teilergebnishaushalt Produkt 011111 Hauptverwaltung					
Lichtenfels					
Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt		011111	Hauptverwaltung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-71.300	-69.200	-60.011	
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-70.700	-68.600	-59.392	
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-500	-500	-500	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-100	-100	-120	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-7.700	-7.640	-7.639	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-7.700	-7.640	-7.639	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-6.170	-6.820	-763	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-6.000	-6.600	-581	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-70	-70	-68	
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-100	-150	-114	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-85.170	-83.660	-68.413	
11	Personalaufwendungen	157.100	134.800	135.505	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	100.100	84.100	84.082	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			1.115	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	300		344	
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	24.000	23.000	21.351	
6311000	Leistungsentgelt Beamte			353	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	21.900	18.600	18.254	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	8.500	8.300	7.899	
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.500		1.256	
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten			50	
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	800	800	800	
12	Versorgungsaufwendungen	29.000	25.650	31.159	
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	15.500	14.000	13.157	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	9.400	8.000	8.017	
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.700	2.300	6.335	
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	700	750	2.988	
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	700	600	661	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.200	197.300	173.541	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4.500	4.500	3.482	
6055000	Treibstoffe	600	500	295	
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	100	200	372	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	200	200	64	
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	100	100		
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	100	300		
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.500		843	
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	200	400		
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	200		
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	55.000	50.500	46.913	

Teilergebnishaushalt Produkt 011111 Hauptverwaltung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
6710000		Leasing	7.500	6.300	5.312
6720000		Lizenzen und Konzessionen	39.500	37.000	28.423
6730000		Gebühren	600	600	514
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten		500	
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	500	500	362
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	8.100	3.100	2.259
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.900	3.700	3.409
6820000		Porto und Versandkosten	11.500	9.000	11.114
6831000		Datenübertragungskosten	7.900	4.900	5.686
6832000		Telefonkosten	9.400	5.400	4.714
6840000		amtliche Bekanntmachungen		100	
6850000		Reisekosten	4.600	4.500	4.288
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	5.564
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation			3
6871000		Geschenke bis 35 €			30
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	9.000	6.000	2.121
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	500	500	
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	59.000	48.500	40.199
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	7.800	7.800	7.573
14		Abschreibungen	10.680	12.280	9.077
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	9.080	9.080	9.077
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.600	3.200	
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	150	108
7030000		Kfz-Steuer	150	150	108
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	431.130	370.180	349.390
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	345.960	286.520	280.977
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	345.960	286.520	280.977
26		Außerordentliche Aufwendungen	500	1.000	925
7970000		periodenfremde Aufwendungen	500	1.000	925
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	500	1.000	925
28		Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	346.460	287.520	281.902
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-5.800	-5.800	-5.800
9506000		ILV - Ertrag Kostenerstattung einschl. EDV	-5.800	-5.800	-5.800
31		Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-5.800	-5.800	-5.800
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	340.660	281.720	276.102

Teilfinanzhaushalt Produkt 011111 Hauptverwaltung							
Lichtenfels							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt		011111	Hauptverwaltung				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-41.600		-23.200		-254.650	-249.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.300		-1.300	-1.042	-16.750	-12.850
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-42.900		-24.500	-1.042	-271.400	-262.700
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-42.900		-24.500	-1.042	-271.400	-262.700

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 011111 Hauptverwaltung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I011111003 Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000,00			
I011111006 Anschaffung Dienstwagen Verwaltung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000,00					
<i>Erläuterungen:</i> I011111006 Austausch des in 2003 beschafften Dienstwagen der Verwaltung.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-40.000,00		-20.000,00			
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-40.000,00		-20.000,00			

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 011112 Finanzverwaltung		
Lichtenfels		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
ProduktEbene	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011112	Finanzverwaltung
Abteilungsleiter	Herr Behle	
Beschreibung	Finanz- und Haushaltsplanung; Jahresrechnung; Controlling; Finanzstatistik; Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung; örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung; Kassen- und Rechnungsgeschäfte (Zahlungsverkehr, Mahnwesen, Vollstreckung, Verwahrgelass, Spendenwesen); Steuerverwaltung; sonstige Abgaben und Gebühren; Versicherungen; Abwicklung von Schadenfällen <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u> 01111200 Finanzverwaltung allgemein 01111201 Finanzverwaltung 01111202 Steuerverwaltung 01111203 Stadtkasse <u>weitere Zuständigkeiten:</u> Frau Vesper (Kassenleiterin) Frau Kuhn (stv. Kassenleitung) Frau Rosenstengel (Leiterin Steueramt) Frau Trachte (Fibu)	

Teilergebnishaushalt Produkt 011112 Finanzverwaltung					
Lichtenfels					
Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt		011112	Finanzverwaltung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100			-60
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-100			-60
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.550	-8.700		-8.535
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-8.500	-8.500		-8.500
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-50	-200		-35
09	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-150		-384
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)				-239
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-150	-150		-145
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-8.800	-8.850		-8.979
11	Personalaufwendungen	182.700	183.700		176.366
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	105.500	109.500		103.767
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte				1.777
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	800	300		881
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	51.500	49.000		46.072
6311000	Leistungsentgelt Beamte				802
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	24.000	23.900		22.648
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	500	600		419
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	400	400		
12	Versorgungsaufwendungen	45.500	44.200		44.687
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	15.000	13.800		12.127
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	10.100	10.500		9.783
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	14.000	11.400		14.796
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	4.100	6.400		5.754
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	2.300	2.100		2.228
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700	27.000		21.901
6166000	Wartungskosten	200	200		180
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen		200		
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	2.200	2.200		2.015
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	5.000	6.000		4.562
6750001	Rücklastschriftgebühr	500	300		473
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	200	200		89
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	14.000	14.000		13.275
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	1.700	1.700		822
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	200	200		182
6840000	amtliche Bekanntmachungen	100	100		73
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	3.500	1.800		150
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	100	100		80
14	Abschreibungen	1.500	1.500		3.116
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte				2.534

Teilergebnishaushalt Produkt 011112 Finanzverwaltung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	500	500		
6672000	Einzelwertberichtigung	500	500		582
6674000	Einzelwertberichtigung befristete NS 11.2	500	500		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	257.400	256.400		246.070
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	248.600	247.550		237.091
21	Finanzerträge	-14.500	-13.200		-95.642
5761000	Säumniszuschläge	-6.500	-4.200		-79.484
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-5.500	-6.500		-5.600
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-2.000	-2.000		-10.085
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-500	-500		-473
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-14.500	-13.200		-95.642
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	234.100	234.350		141.449
25	Außerordentliche Erträge				-1
5990100	Abfindungen für Gebietsänderungen				-1
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				-1
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	234.100	234.350		141.448
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	234.100	234.350		141.448

Teilfinanzhaushalt Produkt 011112 Finanzverwaltung							
Lichtenfels							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt		011112	Finanzverwaltung				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-19.000	-19.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-600		-600	-431	-8.220	-6.420
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-600		-600	-431	-27.220	-25.420
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-600		-600	-431	-27.220	-25.420

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 011113 Personalverwaltung		
Lichtenfels		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
ProduktEbene	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011113	Personalverwaltung
Abteilungsleiter	Herr Behle	
Beschreibung	Personalangelegenheiten; Personalbedarfsdeckung; Aus- und Fortbildung; Frauenförderplan; betriebsärztlicher und arbeitsmedizinischer Dienst; Zahlbarmachung von Bezügen; Reisekosten <u>Dem Prdodukt zugeordnete Kostenstelle:</u> 01111300 Personalverwaltung	

Teilergebnishaushalt Produkt 011113 Personalverwaltung					
Lichtenfels					
Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt		011113	Personalverwaltung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
09	Sonstige ordentliche Erträge	-70	-70	-129	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-61	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-70	-70	-68	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-70	-70	-129	
11	Personalaufwendungen	31.400	29.500	24.104	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	5.500	5.000	1.720	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			29	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	300	300		
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	24.000	23.000	21.596	
6311000	Leistungsentgelt Beamte			376	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.500	1.100	376	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	100	100	7	
12	Versorgungsaufwendungen	17.100	16.400	16.515	
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	7.100	6.500	5.685	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	500	500	154	
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	6.600	5.400	6.935	
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.900	3.000	2.697	
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	1.000	1.000	1.044	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	572	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			77	
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	500	495	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	49.000	46.400	41.191	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	48.930	46.330	41.062	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	48.930	46.330	41.062	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	48.930	46.330	41.062	
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	48.930	46.330	41.062	

Teilfinanzhaushalt Produkt 011113 Personalverwaltung							
Lichtenfels							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt		011113	Personalverwaltung				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-300		-300	-202	-4.150	-3.250
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-300		-300	-202	-4.150	-3.250
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-300		-300	-202	-4.150	-3.250

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 011114 Rathaus		
Lichtenfels		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
ProduktEbene	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011114	Rathaus
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	Bewirtschaftung, Unterhaltung und Ausstattung des Rathauses	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	01111400 Rathaus	

Teilergebnishaushalt Produkt 011114 Rathaus					
Lichtenfels					
Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt		011114	Rathaus		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-500	-500
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-500	-500	-500	-500
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.500	-4.800	-4.818	-4.818
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-2.600	-3.000	-2.979	-2.979
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.700	-1.600	-1.639	-1.639
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-200	-200	-200	-200
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-5.000	-5.300	-5.318	-5.318
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.150	34.850	29.282	29.282
6051000	Strom	3.500	3.500	2.963	2.963
6052000	Gas	800	8.000	6.943	6.943
6056000	Wasser	150	100	104	104
6057000	Abwasser	700	700	657	657
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.500	1.500	874	874
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	8	8
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	100	100		
6081000	Reinigungsmaterial	100	50	19	19
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	900	600	647	647
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	11.000	3.000	1.954	1.954
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500		
6166000	Wartungskosten	200	100	188	188
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.500	1.500	1.355	1.355
6173000	Fremdreinigung	12.500	12.500	11.387	11.387
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			170	170
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.700	1.700	1.602	1.602
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	500	500	413	413
14	Abschreibungen	12.200	10.560	9.739	9.739
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	4.600	4.980	4.867	4.867
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	200	200	200	200
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.700	2.360	2.865	2.865
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.200	1.600	389	389
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	1.500	1.420	1.418	1.418
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	48.350	45.410	39.021	39.021
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	43.350	40.110	33.703	33.703
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	43.350	40.110	33.703	33.703
26	Außerordentliche Aufwendungen			3	3
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen			3	3
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			3	3

Teilergebnishaushalt Produkt 011114 Rathaus					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	43.350	40.110	33.706	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	4.000	5.000	4.010	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	4.000	5.000	4.010	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	4.000	5.000	4.010	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	47.350	45.110	37.716	

Teilfinanzhaushalt Produkt 011114 Rathaus							
Lichtenfels							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt		011114	Rathaus				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-15.000	-15.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-16.000	-16.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-23.200		-21.600	-8.796	-197.500	-127.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-23.200		-21.600	-8.796	-228.500	-158.900
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-23.200		-21.600	-8.796	-228.500	-158.900

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 011114 Rathaus						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I011114301 Anschaffung Inventar Rathaus	-20.000,00		-20.000,00	-4.843,84	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00		-20.000,00	-4.843,84	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00
<i>Erläuterungen:</i>						
I011114301						
Die Büroausstattung im Rathaus soll in den kommenden Jahren nach für nach ausgetauscht werden.						
I011114306 Schließanlage Rathaus (elektronisch)				-3.563,40		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-3.563,40		
Gesamtsumme Auszahlungen	-20.000,00		-20.000,00	-8.407,24	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-20.000,00		-20.000,00	-8.407,24	-20.000,00	-20.000,00 -20.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 011115 Bauhof		
Lichtenfels		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
ProduktEbene	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011115	Bauhof
Abteilungsleiter	Frau Schüttler	
Beschreibung	Leistungen des städtischen Bauhofes; Fuhrpark Bauhof; Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	01111500 Bauhof	
	<u>weitere Zuständigkeiten:</u>	
	Herr Krause (Bauhofleiter)	

Teilergebnishaushalt Produkt 011115 Bauhof					
Lichtenfels					
Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt		011115	Bauhof		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-2.000	-1.825	
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-1.000	-1.000	-1.000	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-500	-1.000	-825	
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.				-13.511
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund				-13.511
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-22.400	-27.300	-25.685	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-12.500	-12.500	-12.531	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich		-4.900	-3.211	
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-9.900	-9.900	-9.943	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-23.900	-29.300	-41.021	
11	Personalaufwendungen	630.500	647.700	496.961	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	505.000	520.000	390.996	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			6.726	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	5.000	10.000	14.476	
6251000	Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte			42	
6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.			490	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	116.000	114.500	84.987	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.900	2.100	1.701	
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte			-3.963	
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.500		935	
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen			500	
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.100	1.100	69	
12	Versorgungsaufwendungen	49.000	48.400	39.102	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	49.000	48.400	39.102	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.400	88.000	85.182	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	100		
6020000	Hilfsstoffe	1.000	1.000	520	
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	500	500		
6051000	Strom	800	800	671	
6054000	Heizöl	4.000	4.000	3.050	
6055000	Treibstoffe	19.000	20.000	17.543	
6056000	Wasser	100	100	66	
6057000	Abwasser	800	800	759	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	1.000	206	
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	300	300		
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.500	2.500	3.785	
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	3.000	3.000	2.952	
6081000	Reinigungsmaterial	200	200	129	

Haushalt Stadt Lichtenfels

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Produkt 011115 Bauhof					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	5.000	4.000	4.667	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	7.000	5.000	10.994	
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500		
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	20.000	20.000	19.369	
6166000	Wartungskosten	800	1.600	526	
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.500	1.500	1.306	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	2.500	2.500	2.788	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	200	113	
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.600	3.600	4.671	
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	5.500	2.000	90	
6710000	Leasing	800			
6720000	Lizenzen und Konzessionen	4.800			
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	250	250	231	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	5.000	500	64	
6832000	Telefonkosten	3.700	3.700	3.567	
6850000	Reisekosten	300	100		
6871000	Geschenke bis 35 €			30	
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	173	
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.200	1.200	1.154	
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	7.400	6.000	5.730	
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	50	50	30	
14	Abschreibungen	52.600	47.760	45.810	
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	5.000	5.440	3.568	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	5.750	5.710	5.709	
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.900	3.200	4.828	
6641000	Abschr. auf andere Anlagen			82	
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	400	380	384	
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	35.000	29.630	29.623	
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	350	200	216	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.200	3.200	1.400	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.650	1.600	1.834	
7020000	Grundsteuer	650			
7030000	Kfz-Steuer	2.000	1.600	1.834	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	843.150	833.460	668.889	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	819.250	804.160	627.868	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	819.250	804.160	627.868	
25	Außerordentliche Erträge			-43.192	
5990910	sonstige außerordentliche Erträge investiv			-43.192	
26	Außerordentliche Aufwendungen			17.762	
7910100	außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen			17.751	
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen			2	
7970000	periodenfremde Aufwendungen			9	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			-25.430	

Teilergebnishaushalt Produkt 011115 Bauhof					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	819.250	804.160	602.438	
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-386.000	-285.200	-391.720	
9502000	ILV - Ertrag Verrechnung Stunden Bauhof	-386.000	-285.200	-391.720	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	1.600	1.600	1.616	
9609000	ILV - Aufwand Abschreibung Fahrzeug	1.600	1.600	1.616	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-384.400	-283.600	-390.104	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	434.850	520.560	212.334	
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6720000					
Anbindung Bauhof an ekom21 wg. Umsetzung Bauhofprogramm AIDA-Franke (betr. Konten 6702000, 6710000 u. 6720000).					

Teilfinanzhaushalt Produkt 011115 Bauhof							
Lichtenfels							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktebene		01111	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt		011115	Bauhof				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-152.000	-152.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-40.700		-96.200	-17.108	-968.600	-935.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-40.700		-96.200	-17.108	-1.120.600	-1.087.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-40.700		-96.200	-17.108	-1.120.600	-1.087.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 011115 Bauhof						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I011115302 Neuanschaffung von Geräten (Bauhof)	-15.000,00		-8.000,00	-3.395,57	-8.000,00	-8.000,00 -8.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000,00		-8.000,00	-3.395,57	-8.000,00	-8.000,00 -8.000,00
I011115324 Beschaffung Anhänger Bauhof				-12.312,90		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-12.312,90		
I011115325 Anschaffung Solis Traktor mit Zubehör			-40.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-40.000,00			
I011115326 Anschaffung Transporter			-35.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-35.000,00			
I011115327 Anschaffung Lagerregal Bauhof			-10.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000,00			
I011115328 Bauhofmanagementsystem AIDA- Franke	-22.500,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.500,00					
<i>Erläuterungen:</i>						
I011115328						
Ersatzbeschaffung für das Programm "Kommunale Betriebe ASP".						
Das bisherige Programm wurde in 2022 angeschafft und über das Förderprogramm "Starke Heimat Hessen" mit 90% bezuschusst.						
Da die Inbetriebnahme nicht, wie geplant, umgesetzt werden konnte, ist die Rückabwicklung in 2024 erfolgt.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-37.500,00		-93.000,00	-15.708,47	-8.000,00	-8.000,00 -8.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-37.500,00		-93.000,00	-15.708,47	-8.000,00	-8.000,00 -8.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 021210 Statistik und Wahlen		
Lichtenfels		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
ProduktEbene	02121	Statistik und Wahlen
Produkt	021210	Statistik und Wahlen
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen; Bürgerbegehren; Statistik	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	02121000 Wahlverwaltung	

Teilergebnishaushalt Produkt 021210 Statistik und Wahlen					
Lichtenfels					
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produktebene		02121	Statistik und Wahlen		
Produkt		021210	Statistik und Wahlen		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				-6.651
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV				-6.651
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50		-34
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)				-25
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-50	-50		-9
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-50	-50		-6.685
11	Personalaufwendungen	3.200	3.000		2.894
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	3.200	3.000		2.846
6311000	Leistungsentgelt Beamte				47
12	Versorgungsaufwendungen	1.600	1.700		1.328
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	1.000	1.000		758
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	400	500		374
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	100	100		107
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	100	100		88
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.200	13.500		4.053
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	3.500	800		107
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel		100		
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	800	500		
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	4.000	2.000		1.725
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	5.000	5.000		1.123
6720000	Lizenzen und Konzessionen	900	900		825
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	200	100		192
6820000	Porto und Versandkosten	2.800	100		
6840000	amtliche Bekanntmachungen	500	3.000		80
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	1.000		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	23.000	18.200		8.275
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	22.950	18.150		1.590
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	22.950	18.150		1.590
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	22.950	18.150		1.590
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	500	1.000		500
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	200	1.000		150
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	300			350
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	500	1.000		500
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	23.450	19.150		2.090

Teilfinanzhaushalt Produkt 021210 Statistik und Wahlen							
Lichtenfels							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktebene		02121	Statistik und Wahlen				
Produkt		021210	Statistik und Wahlen				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-100		-100	-27	-1.580	-1.280
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-100		-100	-27	-1.580	-1.280
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-100		-100	-27	-1.580	-1.280

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 021220 Ordnungsverwaltung		
Lichtenfels		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktebene	02122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	021220	Ordnungsverwaltung
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	Maßnahmen nach dem HSOG; Gefahrenabwehr; Gaststättenrecht; Gewerbeangelegenheiten; Obdachlosenangelegenheiten; Schutz der Sonn- und Feiertage; Sperrstunde; Tierschutz; Vereins- und Versammlungsrecht nach den Landesvorschriften; Fundsachen; Schiedsamt; Ortsgericht Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen: 02122000 Ordnungsverwaltung allgemein 02122001 Ordnungsverwaltung 02122002 Schiedsamt 02122003 Ortsgericht 02122004 Gewerbeamt <u>weitere Zuständigkeit (Sachbearbeitung):</u> Frau Kuhn (Gewerbeamt)	

Teilergebnishaushalt Produkt 021220 Ordnungsverwaltung					
Lichtenfels					
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produktebene		02122	Ordnungsangelegenheiten		
Produkt		021220	Ordnungsverwaltung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.800	-27.100	-27.007	
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-2.800	-2.600	-2.675	
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-21.000	-24.500	-24.332	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.120	-1.120	-1.123	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.120	-1.120	-1.123	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	-372	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-281	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-100	-100	-91	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-25.020	-28.320	-28.502	
11	Personalaufwendungen	37.300	35.200	33.204	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.500	4.000	3.441	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			58	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	100	100		
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	31.500	30.000	28.468	
6311000	Leistungsentgelt Beamte			471	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.000	900	752	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	100	100	14	
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	100	100		
12	Versorgungsaufwendungen	15.400	13.800	13.611	
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	9.500	8.600	7.579	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	500	400	334	
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.600	3.000	3.743	
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	900	1.000	1.073	
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	900	800	882	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.410	8.750	5.124	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	600	600	208	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	800	800	753	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	900	900	271	
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	2.000			
6720000	Lizenzen und Konzessionen	4.160	4.000	2.227	
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	500	500	1.227	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			77	
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	450	450	42	
6820000	Porto und Versandkosten	50	50		
6832000	Telefonkosten	50	50		
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	50	50		
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.500	1.000		
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	200	200	178	
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	150	150	140	

Teilergebnishaushalt Produkt 021220 Ordnungsverwaltung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
14	Abschreibungen	3.850	3.510	3.509	
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.250	1.250	1.248	
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.600	2.260	2.261	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	5.100	5.000	3.146	
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5.000	5.000	3.089	
7170100	sonstige Erstattungen an den Bund	100		57	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	73.060	66.260	58.594	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	48.040	37.940	30.092	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	48.040	37.940	30.092	
26	Außerordentliche Aufwendungen	25.000	20.000	24.718	
7970000	periodenfremde Aufwendungen	25.000	20.000	24.718	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	25.000	20.000	24.718	
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	73.040	57.940	54.810	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	73.040	57.940	54.810	

Teilfinanzhaushalt Produkt 021220 Ordnungsverwaltung							
Lichtenfels							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktebene		02122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt		021220	Ordnungsverwaltung				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000		-5.000		-45.800	-45.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-400		-400	-269	-5.200	-4.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-15.400		-5.400	-269	-51.000	-49.800
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-15.400		-5.400	-269	-51.000	-49.800

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 021220 Ordnungsverwaltung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I021220001 Geschwindigkeitsmessanlage OT Sachsenberg 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.000,00 -5.000,00			
I021220004 Beschaffung digitaler Gewerbesteuerbescheid 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000,00 -15.000,00					
<i>Erläuterungen:</i> I021220004 Einführung digitaler Gewerbesteuerbescheid i. R. Umsetzung Onlinezugangsgesetz (OZG). Neben der Umstellung der Prozesse können Verwaltungsabläufe effizienter und bürgerfreundlicher gestaltet werden.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-15.000,00		-5.000,00			
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-15.000,00		-5.000,00			

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 021221 Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro		
Lichtenfels		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktebene	02122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	021221	Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	An- Ab- und Ummeldungen; Wehrerfassung; Ausweise; Annahme und Weiterleitung von Anträgen für Führungszeugnisse und Auszüge aus dem Gewerbezentralregister; Beglaubigungen; Staatsangehörigkeitsangelegenheiten; Verpflichtungserklärungen; Fischereischeine; Rentenangelegenheiten Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle: 02122100 Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro <u>weitere Zuständigkeit:</u> Frau Hegel (Leiterin)	

Teilergebnishaushalt Produkt 021221 Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro					
Lichtenfels					
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produktebene		02122	Ordnungsangelegenheiten		
Produkt		021221	Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-43.000	-42.000	-40.962	
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-43.000	-42.000	-40.962	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-43.000	-42.000	-40.962	
11	Personalaufwendungen	82.800	58.300	55.727	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	67.000	47.500	44.818	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			718	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	300		213	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	15.100	10.500	9.789	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	300	200	189	
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	100	100		
12	Versorgungsaufwendungen	6.600	4.400	4.332	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	6.600	4.400	4.332	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.100	30.700	27.341	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	800	1.500	1.294	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	200		26	
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	20.000	20.000	18.432	
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	9.500	8.000	7.082	
6720000	Lizenzen und Konzessionen	200	200	195	
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	800	500	312	
6831000	Datenübertragungskosten	100			
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	500		
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.900	4.300	3.391	
7170100	sonstige Erstattungen an den Bund	1.700	1.700	1.693	
7171000	sonstige Erstattungen an das Land	700	600	508	
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.500	2.000	1.190	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	125.400	97.700	90.791	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	82.400	55.700	49.829	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	82.400	55.700	49.829	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	82.400	55.700	49.829	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	82.400	55.700	49.829	

Teilfinanzhaushalt Produkt 021221 Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro							
Lichtenfels							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktebene		02122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt		021221	Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 021222 Standesamt		
Lichtenfels		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
ProduktEbene	02122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	021222	Standesamt
Beschreibung	Folgende Tätigkeiten werden seit 2021 vom Standesamt Vöhl übernommen: Beurkundung von Geburten und Sterbefällen; Namensänderungen; Anmeldung Eheschließung; sonstige Beurkundung; öffentliche Beglaubigungen und Fortführung der Personenstandsbücher <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u> 02122200 Standesamt	

Teilergebnishaushalt Produkt 021222 Standesamt					
Lichtenfels					
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produktebene		02122	Ordnungsangelegenheiten		
Produkt		021222	Standesamt		
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
09	Sonstige ordentliche Erträge				-479
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)				-479
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)				-479
11	Personalaufwendungen		1.500		7.967
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			1.100	6.428
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte				105
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			300	1.409
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.			100	25
12	Versorgungsaufwendungen		100		588
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte			100	588
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				52
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei				52
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	10.000	10.000		4.102
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	10.000	10.000		4.102
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	10.000	11.600		12.709
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	10.000	11.600		12.230
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	10.000	11.600		12.230
26	Außerordentliche Aufwendungen				4.138
7970000	periodenfremde Aufwendungen				4.138
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				4.138
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	10.000	11.600		16.368
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	10.000	11.600		16.368

Teilfinanzhaushalt Produkt 021222 Standesamt							
Lichtenfels							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktebene		02122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt		021222	Standesamt				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-2.000	-2.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-2.000	-2.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					-2.000	-2.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 021260 Brandschutz		
Lichtenfels		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktebene	02126	Brandschutz
Produkt	021260	Brandschutz
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	Brandbekämpfung; technische Hilfeleistung; Brandsicherheitsdienst; Aufgaben der Gemeinde im erweiterten Katastrophenschutz; Aufgaben nach den Sicherstellungsgesetzen; Behörden- und Betriebsschutz; Unfallmeldestelle; Bewirtschaftung und Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser; Beschaffung und Unterhaltung der Feuerwehrfahrzeuge sowie der Feuerwehrausrüstung <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u> 02126000 Feuerwehr allgemein 02126001 Feuerwehr Dalwigksthäl 02126002 Feuerwehr Fürstenberg 02126003 Feuerwehr Goddelsheim 02126004 Feuerwehr Immighausen 02126005 Feuerwehr Münden 02126006 Feuerwehr Neukirchen 02126007 Feuerwehr Rhadern 02126008 Feuerwehr Sachsenberg	

Teilergebnishaushalt Produkt 021260 Brandschutz					
Lichtenfels					
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produktebene		02126	Brandschutz		
Produkt		021260	Brandschutz		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000	-5.000	-8.015	
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-5.000	-5.000	-8.015	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-700	-1.000	-603	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-700	-1.000	-603	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-24.350	-23.720	-18.245	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-4.550	-4.550	-4.555	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-17.600	-16.950	-11.544	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-400	-420	-375	
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-1.800	-1.800	-1.771	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500		
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-500	-500		
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-30.550	-30.220	-26.863	
11	Personalaufwendungen	11.500	10.100	9.466	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	5.500	5.100	4.981	
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	6.000	5.000	4.485	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.270	174.350	122.594	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	100	103	
6020000	Hilfsstoffe	1.000	1.500	728	
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	200	200		
6051000	Strom	12.700	8.400	6.107	
6052000	Gas	9.500	10.000	7.136	
6054000	Heizöl	1.500	1.500	1.131	
6055000	Treibstoffe	2.100	3.000	1.303	
6056000	Wasser	550	650	301	
6057000	Abwasser	2.020	2.200	1.946	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	3.000	664	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.000	2.000	13	
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	20.000	20.000	18.256	
6081000	Reinigungsmaterial	100	100	56	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	15.000	20.000	1.442	
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	5.000			
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	15.300	15.300	13.632	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	14.000	23.000	11.608	
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	10.000	15.000	10.742	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	500	500	690	
6166000	Wartungskosten	8.000	8.000	8.991	
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	17.000	15.000	13.964	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	650	800	801	

Teilergebnishaushalt Produkt 021260 Brandschutz					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100			
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		1.500		3.087
6720000	Lizenzen und Konzessionen	700	700		592
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	200	500		
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	250	300		178
6820000	Porto und Versandkosten		50		
6832000	Telefonkosten	600	500		599
6850000	Reisekosten	100	100		
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	300	300		
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.000	1.000		1.514
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	800	800		214
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	800	800		1.605
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.600	4.200		3.145
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	7.500	6.250		5.355
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	7.000	6.000		5.735
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.100	1.100		957
14	Abschreibungen	100.370	89.190		77.445
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	3.470	3.500		3.029
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	45.800	42.310		32.175
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	860	650		655
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	11.550	9.160		9.159
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	22.260	17.100		17.489
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	7.190	7.240		7.181
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	2.000		519
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	7.240	7.230		7.238
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	10.000	10.000		6.084
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.000	10.000		6.084
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	50		44
7020000	Grundsteuer	200	50		44
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	287.340	283.690		215.633
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	256.790	253.470		188.770
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	256.790	253.470		188.770
25	Außerordentliche Erträge				-2.000
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen				-2.000
26	Außerordentliche Aufwendungen				784
7970000	periodenfremde Aufwendungen				784
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				-1.216
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	256.790	253.470		187.554
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	20.900	19.400		19.184
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	1.500	3.400		992
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	7.200	5.000		6.080
9610000	ILV - Aufwand Allg. Kosten Wasserversorgung	12.200	11.000		12.112

Teilergebnishaushalt Produkt 021260 Brandschutz					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	20.900	19.400	19.184	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	277.690	272.870	206.738	
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6120000					
Machbarkeitsstudie: Umbau / Erweiterung FwGh Dalwigkthal.					

Teilfinanzhaushalt Produkt 021260 Brandschutz							
Lichtenfels							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktebene		02126	Brandschutz				
Produkt		021260	Brandschutz				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	99.000		179.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	99.000		179.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000		-300.000	-3.898	-2.330.000	-1.655.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-651.842	-45.000	-45.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-148.100	-125.000	-23.100	-158.441	-1.716.500	-1.419.700
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000			-52.742	-85.000	-85.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-168.100	-125.000	-323.100	-814.181	-4.091.500	-3.119.700
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-125.000)	
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-69.100	-125.000	-144.100	-814.181	-4.091.500	-3.119.700
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-125.000)	

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 021260 Brandschutz						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I021260002 Zusch. Löschwasserzisterne OT Immighausen	-20.000,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00					
<i>Erläuterungen:</i>						
I021260002						
Kostenbeteiligung i. R. der Löschwasserversorgung.						
I021260006 Digital Steuerung Sirenen				-4.407,62		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-3.897,51		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-510,11		
I021260009 Beschaffung Einsatzleitwagen (ELW)				-85.794,27		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-85.794,27		
I021260011 Atemschutztechnik (Kooperation) jährl. Rate	-8.600,00		-8.600,00	-8.601,00	-8.600,00	-8.600,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.600,00		-8.600,00	-8.601,00	-8.600,00	-8.600,00
<i>Erläuterungen:</i>						
I021260011						
Mietkauf von Atemschutzgeräten und Rettungstaschensets gem. Atemschutzkooperation mit dem Landkreis Waldeck-Frankenberg. Seit 2021 wird der jährlich abzulösende Betrag angesetzt.						
I021260016 Sonderbeschaffung Feuerwehr Helme	-15.000,00		-10.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000,00		-10.000,00			
<i>Erläuterungen:</i>						
I021260016						
Die Sonderbeschaffung der Feuerwehr Helme wird als Sachgesamtheit aktiviert. Die Beschaffung erstreckt sich über die Jahre 2025 u. 2026.						
I021260102 Fw. Dalwigksthäl TSF-W						-70.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-70.000,00
I021260104 Umbau / Erweiterung FwGh Dalwigksthäl						-100.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-100.000,00
<i>Erläuterungen:</i>						
I021260104						
Die Umsetzung der Maßnahme ist von dem Ergebnis der für 2026 vorgesehenen Machbarkeitsstudie abhängig.						
I021260105 Zuschuss Löschwasserzisterne OT Dalwigksthäl				-52.741,56		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-52.741,56		
I021260306 FwGh Goddelsheim (Umbau u. Aufstockung)	79.000,00		-51.000,00		-449.000,00	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	99.000,00		99.000,00		126.000,00	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00		-150.000,00		-575.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 021260 Brandschutz						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I021260306 Die Dachsanierung und der Einbau eines dritten Tores werden über die Hessenkasse gefördert (Zusch. 99.000 €). Die Aufstockung wird in 2027 umgesetzt (Zuschuss 126.000 €). Die Maßnahmen werden über die RND des Gebäudes abgeschrieben (Hebung des Standards und wesentliche Verbesserung über den ursprünglichen Zustand hinaus).						
I021260307 Schiebeleiter 3tlg. Fw. Goddelsheim 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.500,00 -2.500,00			
I021260308 Beschaffung 3 Rettungszylinder Fw. Gdh. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-10.402,12 -10.402,12		
I021260402 Fw. Immighausen TSF-W 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				127,63 127,63		
I021260404 Schließanlage FwGh Img. (Sicherheitstechnik) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.500,00 -2.500,00					
<i>Erläuterungen:</i> I021260404 Die städt. Gebäude werden nach für nach mit elektronischen Schließanlagen ausgestattet. Die Anlagen werden als Sicherheitstechnik aktiviert und über eine ND von 15 Jahren abgeschrieben.						
I021260503 FwGH Münden (Neubau) 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-70.000,00 80.000,00 -150.000,00	-651.841,79 -651.841,79		
I021260603 Fw. Neukirchen TSF-W 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-70.000,00 -70.000,00
I021260807 Fw. Sachsenberg HLF 10 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00 -100.000,00	-125.000,00 -125.000,00			85.000,00 85.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> I021260807 / VE02126807 Die Auftragserteilung für die Lieferung des Fahrzeuges erfolgt in 2026. Mit der Auslieferung wird in 2027 gerechnet.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-166.100,00	-125.000,00	-321.100,00	-813.660,73	-583.600,00	-248.600,00 -8.600,00
Gesamtsumme Einzahlungen	99.000,00		179.000,00		211.000,00	
Gesamtsumme	-67.100,00	-125.000,00	-142.100,00	-813.660,73	-372.600,00	-248.600,00 -8.600,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Verpflichtungserm. Produkt 021260 Brandschutz

Lichtenfels

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE02126807 Fw. Sachsenberg HLF 10	-125.000,00	0,00	0,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 021280 Katastrophenschutz		
Lichtenfels		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
ProduktEbene	02128	Katastrophenschutz
Produkt	021280	Katastrophenschutz
Abteilungsleiter Herr Gutmann		
Beschreibung		
	Aufgaben des Katastrophenschutzes; Fahrzeug Katastrophenschutz (Stützpunkt Fw-Goddelshheim); Aus- und Fortbildung	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	02128000 Katastrophenschutz allgemein	

Teilergebnishaushalt Produkt 021280 Katastrophenschutz					
Lichtenfels					
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produktebene		02128	Katastrophenschutz		
Produkt		021280	Katastrophenschutz		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.			
31		Saldo der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Teilfinanzhaushalt Produkt 021280 Katastrophenschutz							
Lichtenfels							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktebene		02128	Katastrophenschutz				
Produkt		021280	Katastrophenschutz				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 042720 Büchereien		
Lichtenfels		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
ProduktEbene	04272	Büchereien
Produkt	042720	Büchereien
Abteilungsleiter Herr Gutmann		
Beschreibung Bereitstellung von Büchern für die Büchereien in Goddelsheim und Sachsenberg		
<u>Dem Prdodukt zugeordnete Kostenstelle:</u>		
04272000 Büchereien		

Teilergebnishaushalt Produkt 042720 Büchereien					
Lichtenfels					
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft		
Produktebene		04272	Büchereien		
Produkt		042720	Büchereien		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400	400		188
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	400	400		188
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	400	400		188
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	400	400		188
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	400	400		188
26	Außerordentliche Aufwendungen				226
7970000	periodenfremde Aufwendungen				226
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				226
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	400	400		414
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	50			36
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	50			36
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	50			36
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	450	400		450

Teilfinanzhaushalt Produkt 042720 Büchereien							
Lichtenfels							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktebene		04272	Büchereien				
Produkt		042720	Büchereien				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-4.000	-4.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-4.000	-4.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					-4.000	-4.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 042810 Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft		
Lichtenfels		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktebene	04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	042810	Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	<p>Förderung von kulturellen Veranstaltungen (eigene und fremde Veranstaltungen); Projektförderung; Förderung von Institutionen wie Musikschule, Volkshochschule; Ortsbildverschönerung; Wettbewerb unser Dorf; historische Märkte (Michaelismarkt Goddelsheim, Igelfest Fürstenberg, Pfingstmarkt und Altstadtfest Sachsenberg); Städtepartnerschaft</p> <p><u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u></p> <p>04281000 Heimat- u. sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft 04281001 Märkte</p>	

Teilergebnishaushalt Produkt 042810 Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft					
Lichtenfels					
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft		
Produktebene		04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege		
Produkt		042810	Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-4.391	
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-3.000	-3.000	-4.391	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-25	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen			-25	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.200	-1.200	-1.202	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.200	-1.200	-1.202	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.200	-4.200	-5.618	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650	1.250	1.360	
6051000	Strom	700	600	529	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	50	50	21	
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	800	500	702	
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	100	100	89	
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			19	
14	Abschreibungen	2.000	1.960	1.954	
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	1.700	1.690	1.687	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	300	270	267	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	13.800	10.600	8.286	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.500	300	151	
7128001	Zuschüsse / Budget historische Märkte	7.300	7.300	7.064	
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	3.000	3.000	1.071	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	17.450	13.810	11.600	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	13.250	9.610	5.982	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	13.250	9.610	5.982	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	13.250	9.610	5.982	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	1.400	1.000	1.380	
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	1.400	1.000	1.380	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	1.400	1.000	1.380	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	14.650	10.610	7.362	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Davon 3.000 € für Dorfbiläum Dalwigksth. l.

Teilfinanzhaushalt Produkt 042810 Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft							
Lichtenfels							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktebene		04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Produkt		042810	Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-13.000	-13.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-12.000	-12.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-13.000	-13.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					-13.000	-13.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 042811 Vereinsförderung		
Lichtenfels		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
ProduktEbene	04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	042811	Vereinsförderung
Abteilungsleiter	Herr Gutmann	
Beschreibung	Unterstützung und Förderung der örtlichen Vereine (außer Sportvereine und Jugendarbeit)	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	04281100 Vereinsförderung	

Teilergebnishaushalt Produkt 042811 Vereinsförderung					
Lichtenfels					
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft		
Produktebene		04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege		
Produkt		042811	Vereinsförderung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)				
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.000	6.500	440	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000	6.500	440	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000			
7020000	Grundsteuer	1.000			
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	4.000	6.500	440	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	4.000	6.500	440	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	4.000	6.500	440	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	4.000	6.500	440	
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	51.500	41.000	51.514	
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	51.500	41.000	51.514	
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	51.500	41.000	51.514	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	55.500	47.500	51.954	

Teilfinanzhaushalt Produkt 042811 Vereinsförderung							
Lichtenfels							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktebene		04281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Produkt		042811	Vereinsförderung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 042910 Förderung von Kirchengemeinden		
Lichtenfels		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
ProduktEbene	04291	Förderung von Kirchengemeinden
Produkt	042910	Förderung von Kirchengemeinden
Abteilungsleiter Herr Gutmann		
Beschreibung Wartung Turmuhr Goddelsheim; Kirchenbaulast		
<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>		
04291000 Förderung von Kirchengemeinden		

Teilergebnishaushalt Produkt 042910 Förderung von Kirchengemeinden					
Lichtenfels					
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft		
Produktebene		04291	Förderung von Kirchengemeinden		
Produkt		042910	Förderung von Kirchengemeinden		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
15		Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.000	1.000	458
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.000	1.000	458
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	1.000	1.000	458
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.000	1.000	458
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.000	1.000	458
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	1.000	1.000	458
30		Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	8.600	13.000	8.646
9601000		ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	8.600	13.000	8.646
31		Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	8.600	13.000	8.646
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.600	14.000	9.104

Teilfinanzhaushalt Produkt 042910 Förderung von Kirchengemeinden							
Lichtenfels							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktebene		04291	Förderung von Kirchengemeinden				
Produkt		042910	Förderung von Kirchengemeinden				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 053150 Soziale u. Seniorenangelegenheiten		
Lichtenfels		
Produktbereich	05	Soziale Hilfen
ProduktEbene	05315	Soziale Einrichtungen
Produkt	053150	Soziale u. Seniorenangelegenheiten
Abteilungsleiter Herr Gutmann		
Beschreibung		
	Planung und Durchführung von Altenveranstaltungen; Förderung von Institutionen (DRK, Behinderte, Träger Wohlfahrtspflege)	
	Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:	
	05315000 Soziale u. Seniorenangelegenheiten	
	05315001 Betreuung von Flüchtlingen	

Teilergebnishaushalt Produkt 053150 Soziale u. Seniorenangelegenheiten					
Lichtenfels					
Produktbereich		05	Soziale Hilfen		
Produktebene		05315	Soziale Einrichtungen		
Produkt		053150	Soziale u. Seniorenangelegenheiten		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.000	-4.000	-238	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-4.000	-4.000	-238	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-121.000	-144.099	
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land		-6.000	-6.000	
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände		-115.000	-138.099	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.000	-125.000	-144.337	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.400	123.400	97.031	
6051000	Strom		9.000	7.085	
6052000	Gas		3.000	9.349	
6054000	Heizöl		8.000	7.597	
6056000	Wasser		1.000	488	
6057000	Abwasser		2.000	1.205	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.500	2.000	469	
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		2.000	485	
6081000	Reinigungsmaterial			1	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand			34	
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)		3.000		
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	3.500	3.500	1.050	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	10.000		
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		2.500		
6166000	Wartungskosten		100	50	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	100	10.000	671	
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		65.000	67.849	
6820000	Porto und Versandkosten	100	100		
6850000	Reisekosten	100		54	
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	2.000	2.000		
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	100	200	645	
14	Abschreibungen		2.400		
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		2.400		
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	2.500	6.000	2.945	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.500	6.000	2.945	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		100	72	
7020000	Grundsteuer		100	72	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	11.900	131.900	100.048	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	7.900	6.900	-44.289	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	7.900	6.900	-44.289	
25	Außerordentliche Erträge	-500	-1.000	-1.000	

Teilergebnishaushalt Produkt 053150 Soziale u. Seniorenangelegenheiten					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-500	-1.000	-1.000	
26	Außerordentliche Aufwendungen		1.500	1.715	
7970000	periodenfremde Aufwendungen		1.500	1.715	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-500	500	715	
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	7.400	7.400	-43.574	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	6.200	14.000	8.234	
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	6.200	7.000	6.204	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof		7.000	2.030	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	6.200	14.000	8.234	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.600	21.400	-35.340	

Teilfinanzhaushalt Produkt 053150 Soziale u. Seniorenangelegenheiten							
Lichtenfels							
Produktbereich		05	Soziale Hilfen				
Produktebene		05315	Soziale Einrichtungen				
Produkt		053150	Soziale u. Seniorenangelegenheiten				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-2.400		-7.200	-7.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-2.400		-7.200	-7.200
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)			-2.400		-7.200	-7.200

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 063620 Jugendarbeit		
Lichtenfels		
Produktbereich	06	Kinder- und Jugendhilfe
ProduktEbene	06362	Jugendarbeit
Produkt	063620	Jugendarbeit
Abteilungsleiter Herr Gutmann		
Beschreibung Förderung der Jugendarbeit; Zuschüsse für Freizeiten; Zuschüsse für Jugendpflege <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u> 06362000 Förderung der Jugendarbeit und Freizeiten		

Teilergebnishaushalt Produkt 063620 Jugendarbeit					
Lichtenfels					
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe		
Produktebene		06362	Jugendarbeit		
Produkt		063620	Jugendarbeit		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	300	293
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	200	200	166
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung		100	127
15		Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	44.000	44.000	29.234
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	44.000	44.000	29.234
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	44.200	44.300	29.527
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	44.200	44.300	29.527
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	44.200	44.300	29.527
25		Außerordentliche Erträge			-4.104
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-4.104
26		Außerordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	
7970000		periodenfremde Aufwendungen	3.000	3.000	
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	3.000	3.000	-4.104
28		Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	47.200	47.300	25.423
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	1.300		1.255
9601000		ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	1.300		1.255
31		Saldo der internen Leistungsbeziehungen	1.300		1.255
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.500	47.300	26.678

Teilfinanzhaushalt Produkt 063620 Jugendarbeit							
Lichtenfels							
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe				
Produktebene		06362	Jugendarbeit				
Produkt		063620	Jugendarbeit				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-6.340	-6.340
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-6.340	-6.340
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-6.340	-6.340
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-6.340	-6.340

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung Produkt 063650 Tageseinrichtungen für Kinder			
Lichtenfels			
Produktbereich	06	Kinder- und Jugendhilfe	
Produktebene	06365	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	063650	Tageseinrichtungen für Kinder	
Abteilungsleiter Bgm. Scheele			
Beschreibung Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kindergartengebäude; Zuschüsse an kirchliche Kindergärten, Beförderungskosten <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u> 06365000 Kindergärten allgemein 06365001 Kirchliche Kindergärten 06365002 Kindergarten Immighausen (Gebäude) 06365003 Kindergarten Fürstenberg (Gebäude) 06365004 Kindergarten Münden (Gebäude) 06365005 Kindergarten Sachsenberg (Gebäude) 06365006 Kindergarten Goddelsheim (Gebäude)			
Allgemeine Ziele Z1: Erhalt der Kindergärten und Schulen und Ausbau der Ganztagsangebote			
Künftige Entwicklung <u>Wie sollen die Ziele umgesetzt werden?</u> <u>Leistungsumfang</u> Verbesserung der Tagesmütterangebote Ausbau der Kitas Ü3 Ausbau der Kitas U3 Ausbau der Kitas U2 <u>Indikator</u> Betreuungsquoten der Ü3-Kinder, U3-Kinder und U2-Kinder im Vergleich			
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Indikatoren	06/2024	Kennzahl Land (Durchschn.)	Plan 2025
Betreuungsquote Ü3 Kinder	98,28%	90,2%	99%
Betreuungsquote U3 Kinder	60,98%	34,70 %	60%
Betreuungsquote U2 Kinder	10,2%	6,50 %	10%

Teilergebnishaushalt Produkt 063650 Tageseinrichtungen für Kinder					
Lichtenfels					
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe		
Produktebene		06365	Tageseinrichtungen für Kinder		
Produkt		063650	Tageseinrichtungen für Kinder		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.000	-27.600	-31.144	
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-36.000	-27.600	-31.144	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.500	-2.000	-13.115	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-6.500	-2.000	-13.115	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-236.500	-230.500	-201.366	
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-236.500	-230.500	-201.366	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-23.450	-27.100	-23.902	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-290	-300	-291	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-19.860	-19.240	-19.954	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-570	-930	-935	
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-2.730	-6.630	-2.722	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-302.450	-287.200	-269.527	
11	Personalaufwendungen	7.550		561	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	6.000		439	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.550		122	
12	Versorgungsaufwendungen	400			
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	400			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.100	78.300	62.862	
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	100	100	9	
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel		100		
6051000	Strom	15.500	14.000	8.487	
6052000	Gas	8.000	6.500	5.425	
6054000	Heizöl	10.000	12.000	6.448	
6055000	Treibstoffe	100		18	
6056000	Wasser	2.200	2.000	1.234	
6057000	Abwasser	4.200	3.500	2.696	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.500	6.000	4.672	
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.200	2.500	899	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	200	300		
6081000	Reinigungsmaterial	700	500	335	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	300	100	322	
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen		10.000	20.324	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	70.500	12.500	5.194	
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	800	400		
6166000	Wartungskosten	2.500	2.400	2.397	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.800	1.800	952	
6173000	Fremdreinigung	1.000	500	848	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			256	

Teilergebnishaushalt Produkt 063650 Tageseinrichtungen für Kinder					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.500	3.100	2.346	
14	Abschreibungen	65.660	76.080	64.544	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	52.520	59.100	46.948	
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	7.380	8.280	8.694	
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.160	7.900	7.862	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.600	800	1.040	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.560.000	1.400.000	1.366.059	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.300.000	1.130.000	1.366.059	
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	260.000	270.000		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	46	
7020000	Grundsteuer	50	50	46	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	1.762.760	1.554.430	1.494.072	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.460.310	1.267.230	1.224.545	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.460.310	1.267.230	1.224.545	
25	Außerordentliche Erträge			-98.945	
5989000	sonstige periodenfremde Erträge			-98.945	
26	Außerordentliche Aufwendungen	3.100	3.700	3.069	
7970000	periodenfremde Aufwendungen	3.100	3.700	3.069	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	3.100	3.700	-95.876	
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	1.463.410	1.270.930	1.128.669	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	23.950	19.400	25.324	
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	8.850	10.000	10.194	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	15.100	9.400	15.130	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	23.950	19.400	25.324	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.487.360	1.290.330	1.153.993	

Teilfinanzhaushalt Produkt 063650 Tageseinrichtungen für Kinder							
Lichtenfels							
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe				
Produktebene		06365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		063650	Tageseinrichtungen für Kinder				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	197.600		196.500	233.500		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	197.600		196.500	233.500		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-383.000		-279.500	-9.537	-4.504.500	-4.504.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-32.525		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.600		-800	-1.599	-11.500	-6.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-63.700	-63.700
	Summe	-384.600		-280.300	-43.661	-4.579.700	-4.574.900
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-187.000		-83.800	189.839	-4.579.700	-4.574.900

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 063650 Tageseinrichtungen für Kinder						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I063650302 Kindergarten Fürstenberg (Zaunanlage)	-4.000,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-4.000,00					
I063650405 Anbau Kiga Immigh. - Hessenkasse (GEB-00026)	18.000,00		117.000,00	-17.702,63		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	108.000,00		161.500,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-90.000,00		-44.500,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-17.702,63		
<i>Erläuterungen:</i>						
I063650405						
Mit der Maßnahme wurde in 2024 begonnen. Wg. des Brandschadens hat sich Maßnahme verzögert.						
Die nicht verausgabte Mittel werden als Haushaltsrest nach 2026 übertragen.						
Der Gesamtausgabebedarf hat sich auf 257.000 € erhöht. Die zusätzlich benötigten Mittel sind in 2026 bereitzustellen.						
Der Zuschuss der Hessenkasse wird in 2026 erwartet.						
I063650601 Erwerb Gemeindehaus u. Pfarrhaus Gdh.	-60.000,00		-115.000,00	-11.900,00		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-60.000,00		-115.000,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-11.900,00		
<i>Erläuterungen:</i>						
I063650601						
Nach dem Erwerb der Grundstücke und Gebäude, sind neben der Erneuerung der Heizungsanlage, weitere Arbeiten durchzuführen.						
Es handelt sich hierbei um den Austausch von Fenstern, den Anstrich der Giebel, die Herstellung eines 2. Rettungsweges sowie die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes. Umfang: 60.000 €.						
Als anschaffungsnahe Aufwand sind die Kosten zu aktivieren (AK/HK des Gebäudes).						
I063650602 Austausch Heizung Kiga Gdh. i. R. Erwerb	-121.000,00		-85.000,00			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	54.000,00		35.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-175.000,00		-120.000,00			
<i>Erläuterungen:</i>						
I063650602						
Im Rahmen des Erwerbs des Kindergarten Gdh. muss die Heizung ausgetauscht werden. Die Umsetzung soll in 2026 erfolgen.						
Bei der Maßnahme handelt es sich um anschaffungsnahe Kosten (AK/HK des Gebäudes). Es wird mit einer Förderung von 54.000 € gerechnet.						
Die bereitgestellten Mittel aus 2025 werden nicht übertragen und sind 2026 erneut bereitzustellen.						
I063650603 Kindergarten Goddelsheim Außengelände (Leader)	-4.000,00					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	16.000,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00					
<i>Erläuterungen:</i>						
I063650603						
Gestaltung Außengelände Kindergarten Goddelsheim; Förderung über Regionalbudget (Leader).						
I063650803 Kindergarten Sachsenberg (Erweiterung)				220.481,35		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				233.500,00		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 063650 Tageseinrichtungen für Kinder						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-9.536,92		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-2.922,43		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-559,30		
I063650805 Kindergarten Sachsenb. (Verschattungsmaßnahmen)	-14.400,00					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	19.600,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-34.000,00					
<i>Erläuterungen:</i>						
I063650805						
Förderung 60% über Klimaschutzrichtlinie.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-383.000,00		-279.500,00	-42.621,28		
Gesamtsumme Einzahlungen	197.600,00		196.500,00	233.500,00		
Gesamtsumme	-185.400,00		-83.000,00	190.878,72		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 063660 Einrichtungen der Jugendarbeit		
Lichtenfels		
Produktbereich	06	Kinder- und Jugendhilfe
ProduktEbene	06366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	063660	Einrichtungen der Jugendarbeit
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele	
Beschreibung		
	Kinderspielplätze und Jugendräume	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u>	
	06366000 Kinderspielplätze	
	06366001 Jugendräume	

Teilergebnishaushalt Produkt 063660 Einrichtungen der Jugendarbeit					
Lichtenfels					
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe		
Produktebene		06366	Einrichtungen der Jugendarbeit		
Produkt		063660	Einrichtungen der Jugendarbeit		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-670	-750	-950	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-430	-450	-434	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-220	-250	-480	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-20	-50	-36	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-670	-750	-950	
11	Personalaufwendungen	1.900	1.800	2.066	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.500	1.500	1.277	
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)			358	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	400	300	432	
12	Versorgungsaufwendungen	300	300	173	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	300	300	173	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.150	12.150	5.852	
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	100			
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	2.000	2.444	
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	356	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.500	1.600	1.026	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand			26	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	7.000	5.000		
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	854	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	500	500		
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	300	300	335	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	200	200		
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	100		
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	900	900	803	
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	50	50	7	
14	Abschreibungen	6.990	6.450	7.978	
6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	1.640	1.640	1.638	
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	1.210	1.910	3.445	
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.140	2.900	2.895	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	25.340	20.700	16.069	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	24.670	19.950	15.119	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	24.670	19.950	15.119	
25	Außerordentliche Erträge			-572	
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen			-572	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			-572	
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	24.670	19.950	14.547	

Teilergebnishaushalt Produkt 063660 Einrichtungen der Jugendarbeit					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	7.500	8.600	7.490	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	7.500	8.600	7.490	
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	7.500	8.600	7.490	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	32.170	28.550	22.037	

Teilfinanzhaushalt Produkt 063660 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Lichtenfels							
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe				
Produktebene		06366	Einrichtungen der Jugendarbeit				
Produkt		063660	Einrichtungen der Jugendarbeit				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-8.000		-20.000	-7.150	-196.700	-181.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-8.000		-20.000	-7.150	-196.700	-181.700
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-8.000		-20.000	-7.150	-196.700	-181.700

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 063660 Einrichtungen der Jugendarbeit						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
1063660001 Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	-8.000,00		-20.000,00	-7.150,09	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00		-20.000,00	-7.150,09	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-8.000,00		-20.000,00	-7.150,09	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-8.000,00		-20.000,00	-7.150,09	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 063670 Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe		
Lichtenfels		
Produktbereich	06	Kinder- und Jugendhilfe
ProduktEbene	06367	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe
Produkt	063670	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe
Abteilungsleiter		
	Herr Gutmann	
Beschreibung		
	Sonstige Kinder- und Jugendarbeit (Zuschuss Betreuende Grundschule)	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	06367000 Betreuende Grundschule	

Teilergebnishaushalt Produkt 063670 Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe					
Lichtenfels					
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe		
Produktebene		06367	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe		
Produkt		063670	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
15		Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	13.500	12.500	13.873
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	13.500	12.000	13.197
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		500	676
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	13.500	12.500	13.873
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	13.500	12.500	13.873
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	13.500	12.500	13.873
26		Außerordentliche Aufwendungen		2.000	
7970000		periodenfremde Aufwendungen		2.000	
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)		2.000	
28		Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	13.500	14.500	13.873
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.000	1.151
9601000		ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	1.200	1.000	1.151
31		Saldo der internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.000	1.151
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.700	15.500	15.024

Teilfinanzhaushalt Produkt 063670 Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe							
Lichtenfels							
Produktbereich		06	Kinder- und Jugendhilfe				
Produktebene		06367	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe				
Produkt		063670	Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 084210 Förderung des Sports		
Lichtenfels		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktebene	08421	Förderung des Sports
Produkt	084210	Förderung des Sports
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele	
Beschreibung		
	Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports und der Sportvereine; Sportlerehrung; Kostenbeteiligung Sporthalle Sachsenberg	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u>	
	08421000 Sportförderung	
	08421001 Sporthalle Sachsenberg	

Teilergebnishaushalt Produkt 084210 Förderung des Sports					
Lichtenfels					
Produktbereich		08	Sportförderung		
Produktebene		08421	Förderung des Sports		
Produkt		084210	Förderung des Sports		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200	-300	-365	
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-200	-300	-365	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-400	-400	-392	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-400	-400	-392	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-600	-700	-757	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650	650	404	
6051000	Strom	400	400	392	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	100	100	12	
6166000	Wartungskosten	100	100		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	50	50		
14	Abschreibungen	7.610	7.610	7.613	
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	7.610	7.610	7.613	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	5.000	4.000	3.577	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000	4.000	3.577	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	13.260	12.260	11.594	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	12.660	11.560	10.837	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	12.660	11.560	10.837	
26	Außerordentliche Aufwendungen	5.000	5.000	3.571	
7970000	periodenfremde Aufwendungen	5.000	5.000	3.571	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	5.000	5.000	3.571	
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	17.660	16.560	14.408	
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-600	-1.000	-630	
9501000	ILV - Ertrag gebührenfreie Veranstaltungen	-600	-1.000	-630	
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	52.900	45.900	52.858	
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	51.400	45.000	51.368	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	1.500	900	1.490	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	52.300	44.900	52.228	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	69.960	61.460	66.636	

Teilfinanzhaushalt Produkt 084210 Förderung des Sports							
Lichtenfels							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Produktebene		08421	Förderung des Sports				
Produkt		084210	Förderung des Sports				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-40.000	-40.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-93.900	-93.900
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-93.900	-93.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-133.900	-133.900
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					-133.900	-133.900

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 084240 Bereitstellung von Sportstätten		
Lichtenfels		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktebene	08424	Sportstätten und Bäder
Produkt	084240	Bereitstellung von Sportstätten
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele	
Beschreibung		
	Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb von Sportstätten und Anlagen; Zuschüsse an Sportvereine für Sportplätze; Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sporthalle Goddelsheim	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u>	
	08424000 Sportplätze	
	08424001 Sporthalle (MZH) Goddelsheim	

Teilergebnishaushalt Produkt 084240 Bereitstellung von Sportstätten					
Lichtenfels					
Produktbereich		08	Sportförderung		
Produktebene		08424	Sportstätten und Bäder		
Produkt		084240	Bereitstellung von Sportstätten		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.000	-9.000	-7.585	
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-9.000	-9.000	-7.585	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-900	-900	-856	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-900	-900	-856	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-13.580	-13.550	-14.181	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-3.170	-3.150	-3.166	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-10.340	-10.350	-10.945	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-70	-50	-70	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-9.100	-9.100	-7.543	
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-100	-100	-36	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-9.000	-9.000	-7.507	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-32.580	-32.550	-30.165	
11	Personalaufwendungen	6.000	5.600	5.282	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.500	4.400	4.145	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.500	1.200	1.136	
12	Versorgungsaufwendungen	500	400	392	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	500	400	392	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.650	57.000	49.395	
6051000	Strom	12.000	12.500	10.457	
6052000	Gas	13.500	13.500	10.163	
6056000	Wasser	1.200	1.000	1.062	
6057000	Abwasser	2.800	2.400	2.406	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.000	1.000	500	
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	178	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	100	100	68	
6081000	Reinigungsmaterial	200	300	462	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.000	500	1.330	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.500	5.500	3.200	
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	309	
6166000	Wartungskosten	2.000	2.500	1.484	
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.000	500		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.100	800	1.049	
6173000	Fremdreinigung	12.000	11.500	11.228	
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen			1.561	
6832000	Telefonkosten	900	800	899	
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	3.300	3.050	3.005	
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	50	50	34	
14	Abschreibungen	37.870	43.410	44.754	

Teilergebnishaushalt Produkt 084240 Bereitstellung von Sportstätten					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	970	970	971	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	14.820	14.060	14.056	
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	90	520	519	
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	2.520	3.140	4.981	
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.650	1.510	1.507	
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	830	830	1.030	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.600	1.600	911	
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	15.390	20.780	20.779	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.000	3.000	3.276	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000	3.000	3.276	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	31	
7020000	Grundsteuer	50	50	31	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	107.070	109.460	103.130	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	74.490	76.910	72.965	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	74.490	76.910	72.965	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	74.490	76.910	72.965	
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-23.400	-23.000	-23.375	
9501000	ILV - Ertrag gebührenfreie Veranstaltungen	-23.400	-23.000	-23.375	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	6.700	4.400	6.700	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	6.700	4.400	6.700	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-16.700	-18.600	-16.675	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	57.790	58.310	56.290	

Teilfinanzhaushalt Produkt 084240 Bereitstellung von Sportstätten							
Lichtenfels							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Produktebene		08424	Sportstätten und Bäder				
Produkt		084240	Bereitstellung von Sportstätten				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	29.800		12.500			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	29.800		12.500			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-130.000				-380.000	-380.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-850.000	-850.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.600		-86.600	-911	-181.900	-177.100
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-56.000	-56.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-131.600		-86.600	-911	-1.411.900	-1.407.100
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-101.800		-74.100	-911	-1.411.900	-1.407.100

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 084240 Bereitstellung von Sportstätten						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I084240312 MZH Goddelsh. Schließanlage (Sicherheitstechnik) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-15.000,00			
I084240313 MZH Gdh. Sicherheitsbeleuchtung, LED Ausstattung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-80.200,00		-37.500,00			
I084240314 MZH Goddelsh. Entrauchung (Sicherheitstechnik) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00		-20.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I084240313 und I084240314 Umrüstung LED Beleuchtung und zusätzlicher Rauchabzug. Anhebung des Standards in einem Umfang von rd. 130.000 €. Abschreibung über die RND des Gebäudes. Ohne Einbau eines zusätzlichen Rauchabzuges droht die Stilllegung des Gebäudes durch den TÜV.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-130.000,00		-85.000,00			
Gesamtsumme Einzahlungen	29.800,00		12.500,00			
Gesamtsumme	-100.200,00		-72.500,00			

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung			
Produkt 095110 Bauleitplanung			
Lichtenfels			
Produktbereich	09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	
Produktebene	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	095110	Bauleitplanung	
Abteilungsleiter Bgm. Scheele			
Beschreibung			
Bauleitplanung; Städtebauliche Rahmenplanung; Landschafts- und Grünordnungspläne; Durchführung von Offenlegungsverfahren; Stadtsanierung; Dorferneuerung; Grundstückserwerb; Weiterleitung von Mitteln an Sanierungsträger; Vermessung; Bauordnung			
Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle: 09511000 Bauleitplanung und Vermessung			
Allgemeine Ziele Z5: Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen			
Künftige Entwicklung			
Wie soll das Ziel umgesetzt werden?			
<u>Leistungsumfang</u>			
Vorhalten von günstigem Wohnraum			
Angemessene Bodenvorratspolitik betreiben			
<u>Indikator</u>			
Anzahl der Wohnungen je 1.000 Einwohner			
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Indikator	Ist Lichtenfels 2024	Ist Landesdurchschnitt 2024	Plan Lichtenfels 2026
Anzahl der Wohnungen je 1.000 EW	448	473	450

Teilergebnishaushalt Produkt 095110 Bauleitplanung					
Lichtenfels					
Produktbereich		09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen		
Produktebene		09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
Produkt		095110	Bauleitplanung		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-42
5490000		andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-100	-100	-42
07		Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-28.100	-28.100	
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-28.100	-28.100	
08		Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-7.720	-7.750	-7.721
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-7.720	-7.750	-7.721
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-35.920	-35.950	-7.763
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.300	87.900	10.665
6120000		Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	37.500	37.500	
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	30.000	50.000	9.782
6840000		amtliche Bekanntmachungen	500	100	643
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	300	300	240
14		Abschreibungen	14.660	12.100	12.063
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	14.660	12.100	12.063
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	82.960	100.000	22.728
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	47.040	64.050	14.965
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	47.040	64.050	14.965
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	47.040	64.050	14.965
31		Saldo der Internen Lelstungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	47.040	64.050	14.965

Teilfinanzhaushalt Produkt 095110 Bauleitplanung							
Lichtenfels							
Produktbereich		09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen				
Produktebene		09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
Produkt		095110	Bauleitplanung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-50.000		-50.000		-1.272.700	-1.122.700
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000		-50.000		-1.272.700	-1.122.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-50.000		-50.000		-1.272.700	-1.122.700
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000		-50.000		-1.272.700	-1.122.700

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 095110 Bauleitplanung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
1095110002 Förderprogramm Stadtsanierung	-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00 -50.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00 -50.000,00
<i>Erläuterungen:</i> 1095110002 Das Förderprogramm ist in 2024 angelaufen. Mehrere Fördermaßnahmen wurden bereits bewilligt und ausgezahlt. Die in 2025 nicht abgerufenen Mittel werden als Haushaltsrest nach 2026 übertragen. Laufzeit des Förderprogramms: bis 2029.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00 -50.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00 -50.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 105210 Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt		
Lichtenfels		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktebene	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	105210	Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt
Abteilungsleiter	Frau Schüttler	
Beschreibung	Rechtsverfahren und Gebote; städtebauliche Verträge; Planungs- und Gestaltungsberatung; Stellungnahme zu Planungen und Vorhaben Dritter; Antrags- und Genehmigungsverfahren; grundstücksbezogene Basisinformationen; Bauüberwachung und Bauausführung; Leitung und Koordinierung des städtischen Bauhofes <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u> 10521000 Bauverwaltung, Bauamt <u>weitere Zuständigkeiten</u> Herr Krause (stv. Bauamtsleiter)	

Teilergebnishaushalt Produkt 105210 Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt					
Lichtenfels					
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen		
Produktebene		10521	Bau- und Grundstücksordnung		
Produkt		105210	Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				-33
5490000	andere Kostensatzleistungen und Erstattungen				-33
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-920	-920		-917
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-920	-920		-917
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50		-11
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-50	-50		-11
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-970	-970		-961
11	Personalaufwendungen	177.000	158.100		114.452
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	139.000	127.600		79.038
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte				1.354
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	2.700			2.695
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	4.000	4.000		3.558
6311000	Leistungsentgelt Beamte				59
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	30.500	25.700		16.416
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	600	600		504
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen				10.828
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	200	200		
12	Versorgungsaufwendungen	15.900	13.650		11.016
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	1.200	1.100		947
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	13.900	11.800		9.356
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	500	500		468
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	150	150		134
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	150	100		110
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	2.700		5.707
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	200			
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	200			
6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte				4.251
6710000	Leasing	500			
6720000	Lizenzen und Konzessionen	800	700		698
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	150	100		
6832000	Telefonkosten	800	450		322
6850000	Reisekosten	800	800		307
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	500		
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	150	150		129
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	400			
14	Abschreibungen	1.020	1.020		1.019
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.020	1.020		1.019
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	198.920	175.470		132.194
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	197.950	174.500		131.233

Teilergebnishaushalt Produkt 105210 Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	197.950	174.500	131.233	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	197.950	174.500	131.233	
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-44.000	-47.000	-44.023	
9503000	ILV - Ertrag Ing. Leistungen städt. Bauamt	-44.000	-47.000	-44.023	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-44.000	-47.000	-44.023	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	153.950	127.500	87.210	

Teilfinanzhaushalt							
Produkt 105210 Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt							
Lichtenfels							
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen				
Produktebene		10521	Bau- und Grundstücksordnung				
Produkt		105210	Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt				
			Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-7.800	-7.800
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-2.000	-2.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-100		-100	-34	-1.600	-1.300
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-100		-100	-34	-9.400	-9.100
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-100		-100	-34	-9.400	-9.100

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 105230 Denkmalförderung		
Lichtenfels		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
ProduktEbene	10523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	105230	Denkmalförderung
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele	
Beschreibung		
	Zuschüsse zur Instandhaltung von Baudenkmalen	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	10523000 Zuschüsse Denkmalpflege	

Teilergebnishaushalt Produkt 105230 Denkmalförderung					
Lichtenfels					
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen		
Produktebene		10523	Denkmalschutz und -pflege		
Produkt		105230	Denkmalförderung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)				
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	4.500	4.500	1.416	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.500	4.500	1.416	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	4.500	4.500	1.416	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	4.500	4.500	1.416	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	4.500	4.500	1.416	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	4.500	4.500	1.416	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.500	4.500	1.416	

Teilfinanzhaushalt Produkt 105230 Denkmalförderung							
Lichtenfels							
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen				
Produktebene		10523	Denkmalschutz und -pflege				
Produkt		105230	Denkmalförderung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 115330 Wasserversorgung		
Lichtenfels		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
ProduktEbene	11533	Wasserversorgung
Produkt	115330	Wasserversorgung
Abteilungsleiter	Frau Schüttler	
Beschreibung	Abwicklung und Verwaltung der Wasserversorgung; Bau, Unterhaltung und Betrieb von Hochbehältern	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	11533000 Wasserversorgung	
	<u>weitere Zuständigkeit (Sachbearbeitung):</u>	
	Frau Rosenstengel (Abrechnung Wassergeld)	
	Herr Krause (stv. Bauamtsleiter)	

Teilergebnishaushalt Produkt 115330 Wasserversorgung					
Lichtenfels					
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung		
Produktebene		11533	Wasserversorgung		
Produkt		115330	Wasserversorgung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-545.000	-450.000	-441.958	
5110100	Wassergeld 7%	-545.000	-450.000	-441.958	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-5.000	-5.841	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-6.000	-5.000	-5.841	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-20.500	-37.500	-57.146	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-5.500	-5.500	-5.502	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-15.000	-15.000	-15.189	
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgl.		-17.000	-36.455	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-23.250	-41	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandh)		-23.200		
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-50	-50	-41	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-571.550	-515.750	-504.986	
11	Personalaufwendungen	72.500	74.000	49.649	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	37.000	46.700	27.549	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			332	
6201031	Leistungsentgelt Aushilfen	8.900			
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	400	300	404	
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	17.000	16.000	15.124	
6311000	Leistungsentgelt Beamte			146	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	9.000	10.800	5.955	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	200	200	139	
12	Versorgungsaufwendungen	15.500	15.050	13.405	
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	6.600	6.100	5.364	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.800	4.500	2.860	
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.800	3.200	3.688	
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	950	950	1.152	
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	350	300	341	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.050	224.700	254.477	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei			31	
6051000	Strom	200	200	142	
6055000	Treibstoffe	1.500	1.500	1.070	
6056000	Wasser	235.000	185.000	208.921	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	388	
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	500	500		
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	10.000	10.000	14.469	
6081000	Reinigungsmaterial	200	200		
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.000	1.000	993	
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	200	200		
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	1.965	

Teilergebnishaushalt Produkt 115330 Wasserversorgung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	15.000	8.000	9.163	
6166000	Wartungskosten	150	150		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	100	500		
6173000	Fremdreinigung	100	500		
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.000	4.500	5.269	
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	3.100	3.100	3.046	
6720000	Lizenzen und Konzessionen	100	100		
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	1.000	950	950	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			61	
6820000	Porto und Versandkosten			318	
6840000	amtliche Bekanntmachungen	300	200		
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000		3.290	
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	950	800	773	
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	3.600	3.600	3.528	
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	100	200	100	
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich	5.450			
14	Abschreibungen	91.600	86.000	86.126	
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	100	100	57	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	85.000	79.000	80.638	
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.800	2.200	1.756	
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	2.700	2.700	2.694	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	2.000	981	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	64	
7030000	Kfz-Steuer	100	100	64	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	469.750	399.850	403.721	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-101.800	-115.900	-101.265	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-101.800	-115.900	-101.265	
26	Außerordentliche Aufwendungen			253	
7970000	periodenfremde Aufwendungen			253	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			253	
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	-101.800	-115.900	-101.012	
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-13.800	-12.600	-13.728	
9509000	ILV - Ertrag Abschreibung Fahrzeug	-1.600	-1.600	-1.616	
9510000	ILV - Ertrag Allg. Kosten Wasserversorgung	-12.200	-11.000	-12.112	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	115.600	128.500	114.741	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	17.200	28.000	17.150	
9603000	ILV - Aufwand Ing. Leistungen städt. Bauamt	11.400	15.000	11.446	
9605000	ILV - Aufwand Verzinsung Anlagekapital	80.000	78.500	79.143	
9606000	ILV - Aufwand Kostenerstattung einschl. EDV	1.500	1.500	1.500	
9607000	ILV - Aufwand Aufl. SoPo öffentl. Bereich	5.500	5.500	5.502	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	101.800	115.900	101.013	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1	

Haushalt Stadt Lichtenfels

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Produkt 115330 Wasserversorgung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6

Teilfinanzhaushalt Produkt 115330 Wasserversorgung							
Lichtenfels							
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung				
Produktebene		11533	Wasserversorgung				
Produkt		115330	Wasserversorgung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				31.736		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				31.736		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-335.000	-275.000	-270.000	-62.809	-4.471.000 (-275.000)	-3.743.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-4.904		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-7.000		-7.000	-981	-79.700	-58.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-200		-200	-142	-3.200	-2.600
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-342.200	-275.000	-277.200	-68.836	-4.553.900 (-275.000)	-3.804.800
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-342.200	-275.000	-277.200	-37.100	-4.553.900 (-275.000)	-3.804.800

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 115330 Wasserversorgung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I115330002 Wasserltg. Anlagenerweiterung versch. Ortsteile 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-5.000,00		-5.000,00	5.843,25 5.784,76 58,49	-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
I115330003 Beschaffung von Geräten (Wasserversorgung) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00 -5.000,00
I115330312 Wasserleitung Goddelsh. (Sbg. Str.) Abn.: 10.08.23 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-62.808,71 -62.808,71		
I115330313 Wasserleitung Goddelsheim (Baugebiet Schlehenweg) 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				724,00 724,00		
I115330314 Wasserleitung Gdh. (Baugebiet Herrengarten) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-170.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115330314 Der Abschluss der Maßnahme erfolgt in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I115330315 Wasserleitung Goddelsheim (Nahversorgung) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-125.000,00	-125.000,00	-30.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115330315 / VE11533301 Die Umsetzung erfolgt 2025/2026. Für die Auftragserteilung 2026 wurde eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.						
I115330316 Wasserleitung Gdh. (HA Sbg. Str.) Abn.: 10.08.23 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				24.491,70 24.491,70		
I115330402 Wasserleit. Img. Fuchsrabenstr. (i. R. Ern. OD) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000,00		-50.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115330402 Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Wg. Kostensteigerung sind weitere 5.000 € zu veranschlagen.						
I115330502 Wasserleitung Münden (Schützenstraße) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-32.500,00	-225.000,00 -225.000,00
I115330503 Wasserleitung Münden und HA (Auf der Gaßhecke) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-15.000,00			
I115330601 Wasserleitung Neukirchen (Prangelweg)					-30.000,00	-150.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 115330 Wasserversorgung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-30.000,00	-150.000,00
I115330809 Wasserleitung Sachsenberg (Neue Siedlung)	-200.000,00	-100.000,00		-3.503,08		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-200.000,00	-100.000,00				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-3.503,08		
<i>Erläuterungen:</i>						
I115330809 (VE11533809) und I115330818 (VE11533818)						
Die Maßnahmen Wasserleitung Sachsenberg - Neue Siedlung - und - Adolf-Böhle-Weg / Ringschluss - waren bereits für das Jahr 2021 vorgesehen und mussten wg. massiven Kostensteigerungen verschoben werden. Die Umsetzung der Maßnahmen soll in 2026/2027 erfolgen. Für mögliche Auftragsvergaben wurden Verpflichtungsermächtigungen für 2027 veranschlagt.						
I115330818 Wasserleitung Sbg. (Adolf-Böhle-Weg / Ringschluss)		-50.000,00		-1.401,22		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-50.000,00				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-1.401,22		
Gesamtsumme Auszahlungen	-340.000,00	-275.000,00	-275.000,00	-67.713,01	-72.500,00	-385.000,00 -10.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen				31.058,95		
Gesamtsumme	-340.000,00	-275.000,00	-275.000,00	-36.654,06	-72.500,00	-385.000,00 -10.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Verpflichtungserm. Produkt 115330 Wasserversorgung			
Lichtenfels			
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE11533301 Wasserleitung Goddelsheim (Nahversorgung)	-125.000,00	0,00	0,00
VE11533809 Wasserleitung Sachsenberg (Neue Siedlung)	-100.000,00	0,00	0,00
VE11533818 Wasserleitung Sbg. (Adolf-Böhle-Weg / Ringschluss)	-50.000,00	0,00	0,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 115370 Abfallentsorgung		
Lichtenfels		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktebene	11537	Abfallwirtschaft
Produkt	115370	Abfallentsorgung
Abteilungsleiter Frau Rosenstengel		
Beschreibung		
	Abwicklung und Verwaltung der Müllabfuhr; Unterstützung bei der Annahme von Problemstoffen; Entsorgung von Baum- und Heckenschnitt sowie von Bauschutt in Kleinstmengen	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u>	
	11537000 Abfallentsorgung allgemein	
	11537001 Restmüll	
	11537002 Biomüll	
	11537003 Altpapier	
	11537004 Baum- und Strauchschnitt	
	11537005 Kühl- und Weißgeräte	

Teilergebnishaushalt Produkt 115370 Abfallentsorgung					
Lichtenfels					
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung		
Produktebene		11537	Abfallwirtschaft		
Produkt		115370	Abfallentsorgung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-476.400	-480.100	-383.525	
5110300	Abfallgebühren	-476.400	-480.100	-383.525	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-700	-600	-1.332	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-700	-600	-1.332	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-39.900	-47.500	-38.969	
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-4.800	-4.800	-4.739	
5423000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	-35.100	-42.700	-34.230	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			-51.161	
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgl.			-51.161	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-23	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-50	-50	-23	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-517.050	-528.250	-475.010	
11	Personalaufwendungen	31.200	31.100	28.364	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	18.700	18.700	16.872	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			268	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	200	200	167	
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	8.000	8.000	7.117	
6311000	Leistungsentgelt Beamte			118	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	4.200	4.100	3.755	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	100	100	67	
12	Versorgungsaufwendungen	5.400	5.150	4.835	
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	2.300	2.200	1.895	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.700	1.700	1.516	
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	900	800	936	
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	200	250	268	
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	300	200	220	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.030	477.480	430.869	
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	439.800	464.300	429.425	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	200	200	470	
6840000	amtliche Bekanntmachungen	100		21	
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	900	500	824	
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation			87	
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	800	100	42	
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich	26.230	12.380		
14	Abschreibungen	1.120	1.120	1.121	
6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	1.120	1.120	1.121	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	505.750	514.850	465.189	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-11.300	-13.400	-9.821	

Teilergebnishaushalt Produkt 115370 Abfallentsorgung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-11.300	-13.400	-9.821	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	-11.300	-13.400	-9.821	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	11.300	13.400	11.440	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	10.500	12.600	10.640	
9606000	ILV - Aufwand Kostenerstattung einschl. EDV	800	800	800	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	11.300	13.400	11.440	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1.619	

Teilfinanzhaushalt Produkt 115370 Abfallentsorgung							
Lichtenfels							
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung				
Produktebene		11537	Abfallwirtschaft				
Produkt		115370	Abfallentsorgung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-100		-100	-67	-1.650	-1.350
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-100		-100	-67	-1.650	-1.350
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-100		-100	-67	-1.650	-1.350

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 115380 Abwasserbeseitigung		
Lichtenfels		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktebene	11538	Abwasserbeseitigung
Produkt	115380	Abwasserbeseitigung
Abteilungsleiter	Frau Rosenstengel	
Beschreibung	Abwicklung und Verwaltung der Abwasserbeseitigung; Bau, Unterhaltung und Betrieb von Kläranlagen, Abwasserkanälen, Regenrückhaltebecken und dgl.	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	11538000 Abwasserbeseitigung	

Teilergebnishaushalt Produkt 115380 Abwasserbeseitigung					
Lichtenfels					
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung		
Produktebene		11538	Abwasserbeseitigung		
Produkt		115380	Abwasserbeseitigung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-964.500	-965.000	-945.992	
5110200	Abwassergebühren	-664.500	-665.000	-655.057	
5110210	Niederschlagswassergebühren	-300.000	-300.000	-290.935	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-400	-3.099	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-100	-400	-3.099	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-185.800	-186.800	-290.304	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-1.800	-1.800	-1.731	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-143.000	-144.000	-142.284	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-41.000	-41.000	-39.677	
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgl.			-106.612	
09	Sonstige ordentliche Erträge			-301	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-301	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.150.400	-1.152.200	-1.239.696	
11	Personalaufwendungen	99.000	99.800	87.171	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	80.000	79.000	70.510	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			874	
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)			128	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	500	2.900		
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	18.000	17.400	15.382	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	300	400	277	
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	200	100		
12	Versorgungsaufwendungen	8.100	7.600	6.675	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	8.100	7.600	6.675	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.250	349.750	426.580	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	150	150	32	
6020000	Hilfsstoffe	500	1.000	1.636	
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	12.000	10.000	11.915	
6051000	Strom	75.000	83.000	69.617	
6052000	Gas	1.000	1.000		
6055000	Treibstoffe	2.000	2.000	2.410	
6056000	Wasser	1.700	2.100	1.598	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	2.000	1.576	
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.000	4.000	4.399	
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		1.000		
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	500	500	213	
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	500	196	
6081000	Reinigungsmaterial	100	200	16	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	500	1.000	80	

Teilergebnishaushalt Produkt 115380 Abwasserbeseitigung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	3.000	3.000	3.233
6120000		Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.			9.300
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	10.000	10.000	7.677
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	74.000	4.000	1.776
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.000	15.000	24.170
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	3.200	3.000	2.991
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	80.000	120.000	157.299
6166000		Wartungskosten	1.000	1.000	2.560
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	5.000	500	354
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	50.000	55.000	47.511
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.000	10.000	11.968
6702000		Aufwendungen für Datenverarbeitung	500	500	496
6720000		Lizenzen und Konzessionen	700	600	534
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos			755
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	1.300	1.200	1.131
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	100	100	33
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	2.500	4.000	50.208
6820000		Porto und Versandkosten	500	500	401
6832000		Telefonkosten	2.500	5.000	3.272
6840000		amtliche Bekanntmachungen	500	500	
6850000		Reisekosten	200	200	174
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	500	700
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	5.700	5.500	5.238
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	500	600	559
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	600	600	549
14		Abschreibungen	392.700	363.000	370.089
6620000		Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	385.000	357.000	363.490
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	4.600	3.500	4.515
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	500		452
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	600	500	599
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	2.000	1.033
15		Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	45.500	45.000	43.164
7123000		Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	45.500	45.000	43.164
16		Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	29.000	36.000	37.092
7363100		Abwasserabgabe	29.000	36.000	37.092
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	350	400	342
7020000		Grundsteuer	50	50	30
7030000		Kfz-Steuer	300	350	312
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	944.900	901.550	971.113
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-205.500	-250.650	-268.583
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen		150	139
7763000		Zinsen & ähnl. Aufw. an Zweckv. & dergl.		150	
7790000		sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen			139
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)		150	139

Teilergebnishaushalt Produkt 115380 Abwasserbeseitigung					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-205.500	-250.500	-268.444	
25	Außerordentliche Erträge			-493	
5989000	sonstige periodenfremde Erträge			-493	
26	Außerordentliche Aufwendungen			7.989	
7970000	periodenfremde Aufwendungen			7.989	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			7.496	
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-205.500	-250.500	-260.948	
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-170.000	-150.000	-168.003	
9504000	ILV - Ertrag Straßenentwässerungsanteil	-170.000	-150.000	-168.003	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	429.500	400.500	428.951	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	64.000	41.000	64.680	
9603000	ILV - Aufwand Ing. Leistungen städt. Bauamt	18.500	15.000	18.490	
9605000	ILV - Aufwand Verzinsung Anlagekapital	200.000	196.000	198.766	
9606000	ILV - Aufwand Kostenerstattung einschl. EDV	3.000	3.000	3.000	
9607000	ILV - Aufwand Aufl. SoPo öffentl. Bereich	144.000	145.500	144.015	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	259.500	250.500	260.948	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	54.000			

Teilfinanzhaushalt Produkt 115380 Abwasserbeseitigung							
Lichtenfels							
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung					
Produktebene	11538	Abwasserbeseitigung					
Produkt	115380	Abwasserbeseitigung					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000		10.000	16.044		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	10.000		10.000	16.044		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-625.000	-230.000	-1.220.000	-68.670	-10.852.500 (-230.000)	-9.542.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-304.451		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-46.000		-12.000	-30.264	-517.600	-511.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-55.900	-55.900
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-671.000	-230.000	-1.232.000	-403.385	-11.426.000 (-230.000)	-10.110.000
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-661.000	-230.000	-1.222.000	-387.341	-11.426.000 (-230.000)	-10.110.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 115380 Abwasserbeseitigung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I115380001 Beiträge Kanalanschlüsse	10.000,00		10.000,00	10.459,05	10.000,00	10.000,00 10.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000,00		10.000,00	10.459,05	10.000,00	10.000,00 10.000,00
I115380002 Kanalisationserweiterung verschiedene Ortsteile	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00 -10.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00 -10.000,00
I115380003 Starkstromaggregat für Notbetrieb (8 kW/h)				-1.190,00		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-1.190,00		
I115380004 Rücklaufschlammpumpe KA Fbg.				-3.525,38		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-3.525,38		
I115380006 Ersatzpumpe Eisen III	-1.500,00					
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500,00					
I115380009 Mobiler Probennehmer (Ex-geschützt)				-4.321,84		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-4.321,84		
I115380011 Kärcher mit Saugschlauch			-1.000,00			
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-1.000,00			
I115380012 Beschaffung Caddy (gebraucht)				-5.408,55		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-5.408,55		
I115380108 Schaltschrank Pumpstation Dalwigksthäl	-10.000,00					
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00					
<i>Erläuterungen:</i>						
I115380108						
Die Auftragsvergabe ist bereits in 2024 erfolgt. In 2025 stehen Mittel i. H. v. 41.000 € zur Verfügung (HR aus 2024).						
Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
Wg. Kostensteigerung sind weitere 10.000 € bereitzustellen.						
I115380109 Sandfangpumpe KA Dalwigksthäl (Rechenanlage)				-4.040,25		
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-4.040,25		
I115380110 Kanalisation Dalwigksthäl (Am Katzenberg)	-20.000,00				-150.000,00	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00				-150.000,00	
I115380206 Erneuerung Funkfernübertragung KA	-50.000,00		-300.000,00	-222.930,99		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000,00		-300.000,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-222.930,99		
<i>Erläuterungen:</i>						
I115380206						
Mit der Erneuerung der Funkfernübertragung wurde in 2024 begonnen. Der Abschluss erfolgt in 2026.						
Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Für 2026 sind weitere 50.000 € bereitzustellen.						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 115380 Abwasserbeseitigung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I115380208 Eisen-III Pumpe KA Fbg. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-2.000,00 -2.000,00			
I115380209 Erneuerung Kompressoren KA Fbg. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.500,00 -25.500,00					
I115380311 Kanalisation Goddelsheim (Baugebiet Schlehenweg) 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				2.769,30 2.769,30		
I115380314 Austausch Schaltschrank KA Gdh. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-6.106,18 -6.106,18		
I115380315 Kanalisation Goddelsheim (Sbg. Str.) Abn.: 10.8.23 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-23.574,25 -23.574,25		
I115380317 Erneuerung Drosseleinrichtung RÜB Gdh. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-783,02 -783,02		
I115380318 Kanalisation Gdh. (Baugebiet Herrengarten) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-330.000,00 -330.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115380318 Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I115380319 Kanalisiation Goddelsheim (Nahversorgung) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-125.000,00 -125.000,00	-125.000,00 -125.000,00	-30.000,00 -30.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115380319 / VE11538319 Umsetzung in 2026/2027. Für das Jahr 2027 wurde eine VE veranschlagt. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I115380320 Kanalisation HA Sachsenberger Str. Gdh. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-38.989,56 -38.989,56		
I115380403 Kanalisation Img. Itterstr. (i. R. Erneuerung OD) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-100.000,00 -100.000,00		-110.000,00 -110.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115380403 Abschluss der Maßnahme in 2026. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Für 2026 sind weitere 100.000 € bereitzustellen.						
I115380404 RÜB Immighausen 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00 -20.000,00	-105.000,00 -105.000,00				
<i>Erläuterungen:</i>						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 115380 Abwasserbeseitigung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I115380404 Die Planung der Maßnahme erfolgt in 2026, die Umsetzung in 2027. Für das Jahr 2027 wurde eine VE veranschlagt.						
I115380505 Kanalisation Münden (Brückenstraße)			-80.000,00	-4.770,83		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-80.000,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-4.770,83		
<i>Erläuterungen:</i> I115380505 Mit der Maßnahme wurde in 2024 begonnen, Fertigstellung in 2026. Die nicht verausgabten Mittel werden als Haushaltsrest nach 2026 übertragen.						
I115380506 Kanalisation Münden und HA (Auf der Gaßhecke)			-60.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-60.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I115380506 Mit der Maßnahme wurde in 2025 begonnen, Fertigstellung in 2026. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I115380507 Erneuerung Rührwerk RÜB Münden	-7.000,00		-7.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.000,00		-7.000,00			
I115380825 Rechenanlage KA Sachsenberg				-53.749,61		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-53.749,61		
I115380826 Sanierung Kanalisation (nach EKVO)	-300.000,00		-300.000,00	-23.000,00	-300.000,00	-300.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-300.000,00		-300.000,00		-300.000,00	-300.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-23.000,00		-300.000,00
<i>Erläuterungen:</i> I115380826 Der Sanierungsbedarf, nach Auswertung der EKVO, wird mit jährlich 300.000 € veranschlagt.						
I115380827 Rührwerk Pumpstation Sachsenberg (Austausch)				-6.262,26		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-6.262,26		
I115380828 Raumheizgeräte Rechengebäude KA Sbg.				-3.700,25		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-3.700,25		
Gesamtsumme Auszahlungen	-669.000,00	-230.000,00	-1.230.000,00	-402.352,97	-460.000,00	-310.000,00 -310.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	10.000,00		10.000,00	13.228,35	10.000,00	10.000,00 10.000,00
Gesamtsumme	-659.000,00	-230.000,00	-1.220.000,00	-389.124,62	-450.000,00	-300.000,00 -300.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Verpflichtungserm. Produkt 115380 Abwasserbeseitigung			
Lichtenfels			
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE11538319 Kanalisation Goddelsheim (Nahversorgung)	-125.000,00	0,00	0,00
VE11538404 RÜB Immighausen	-105.000,00	0,00	0,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung			
Produkt 125410 Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)			
Lichtenfels			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktebene	12541	Gemeindestraßen	
Produkt	125410	Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)	
Abteilungsleiter Frau Schüttler			
Beschreibung			
öffentliche Straßen, Wege und Plätze (Bau- und Unterhaltung); Straßenbeleuchtung; Straßenschilder; Anschlagwesen			
Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:			
12541000 Straßen, Wege und Plätze (Gemeindestraßen)			
12541001 Straßenbeleuchtung			
12541002 Straßenschilder			
<u>weitere Zuständigkeiten</u>			
Herr Krause (stv. Bauamtsleiter)			
Allgemeine Ziele Z5: Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen			
Künftige Entwicklung			
Wie soll das Ziel umgesetzt werden?			
<u>Leistungsumfang</u>			
Straßenzustand der Gemeindestraßen verbessern			
<u>Indikator</u>			
Straßenzustandsklassen			
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Indikatoren	Ist Lichtenfels 2024	Ist Landesdurchschn. 2019	Plan Lichtenfels 2025
Straßenzustand Klasse 1 (sehr gut)	wird zurzeit ermittelt	19%	
Straßenzustand Klasse 2 (gut)	wird zurzeit ermittelt	23%	
Straßenzustand Klasse 3 (normal)	wird zurzeit ermittelt	21%	
Straßenzustand Klasse 4 (kritisch)	wird zurzeit ermittelt	19%	
Straßenzustand Klasse 5 (sehr schlecht)	wird zurzeit ermittelt	18%	

Teilergebnishaushalt Produkt 125410 Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)					
Lichtenfels					
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktebene		12541	Gemeindestraßen		
Produkt		125410	Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-50	-3	
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-50	-50	-3	
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-200			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-2.000	-2.661	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-1.500	-2.000	-2.661	
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-15.000			
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-15.000			
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-103.680	-106.700	-108.520	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-600	-600	-597	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-25.210	-25.530	-25.534	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-210	-210	-208	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-76.350	-79.050	-80.868	
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-1.310	-1.310	-1.313	
09	Sonstige ordentliche Erträge			-1.704	
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen			-699	
5390100	Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen			-1.004	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-120.430	-108.750	-112.888	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.500	90.750	68.175	
6051000	Strom	25.000	28.000	24.101	
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	23.000	31.000	20.127	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	500	500		
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand		200		
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	3.000	5.000	2.571	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			353	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	70.000	20.000	18.400	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	3.500	1.000	1.173	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500	5.000	1.449	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		50		
14	Abschreibungen	200.850	211.730	214.527	
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	4.140	4.130	4.134	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	195.910	206.800	209.541	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	800	800	852	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	50	13	
7020000	Grundsteuer	100	50	13	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	327.450	302.530	282.715	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	207.020	193.780	169.827	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				

Teilergebnishaushalt Produkt 125410 Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	207.020	193.780	169.827	
25	Außerordentliche Erträge			-529	
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen			-529	
26	Außerordentliche Aufwendungen			364	
7970000	periodenfremde Aufwendungen			364	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			-165	
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	207.020	193.780	169.662	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	224.900	183.500	222.928	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	45.200	25.000	45.240	
9603000	ILV - Aufwand Ing. Leistungen städt. Bauamt	9.700	8.500	9.685	
9604000	ILV - Aufwand Straßenentwässerungsanteil	170.000	150.000	168.003	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	224.900	183.500	222.928	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	431.920	377.280	392.590	
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 5421000					
Förderung Klimarichtlinie, Umrüstung LED Beleuchtung OT Münden.					
Erläuterungen zu Sachkonto 6165000					
darin enthalten: 20.000 € für tw. Rep. Gehwege Immighausen 10.000 € für tw. Rep. Straßenbeläge 25.000 € für Umrüstung LED Beleuchtung Münden					

Teilfinanzhaushalt Produkt 125410 Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)							
Lichtenfels							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktebene	12541	Gemeindestraßen					
Produkt	125410	Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000			9.943		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				983		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	30.000			10.926		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-517.000	-275.000	-551.000	-33.584	-5.355.900 (-275.000)	-4.915.900
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-800		-800	-852	-19.100	-16.700
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-517.800	-275.000	-551.800	-34.436	-5.375.000 (-275.000)	-4.932.600
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-487.800	-275.000	-551.800	-23.510	-5.375.000 (-275.000)	-4.932.600

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 125410 Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I125410001 Straßenbeleuchtung (Anlagenerweiterung versch. OT)	-10.000,00		-15.000,00	-20.938,48	-10.000,00	-10.000,00 -10.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00		-15.000,00	-20.938,48	-10.000,00	-10.000,00 -10.000,00
I125410102 Straßenbau Dalw. (Am Katzenberg - Vorstufe)	-20.000,00				-120.000,00	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00				-120.000,00	
I125410103 Straßenbeleuchtung Am Katzenberg Dalw.					-15.000,00	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-15.000,00	
I125410313 Brücken Mühlenweg Goddelsheim	-230.000,00		-20.000,00			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	30.000,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-260.000,00		-20.000,00			
<i>Erläuterungen:</i>						
I125410313						
Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt in 2026. Es wird mit einer Förderung von 30.000 € gerechnet.						
I125410314 Straßenbau Goddelsheim (Viehweg - Unterbau)	-50.000,00		-50.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000,00		-50.000,00			
<i>Erläuterungen:</i>						
I125410314						
Der untere Bereich "Viehweg" im Ortsteil Goddelsheim wurde auf Grund der von HessenMobil ausgewiesenen Umleitung stark beschädigt. Die Straße wird in diesem Bereich komplett erneuert (BW STR-0108: 1 €). Die Kosten für die Asphaltdecke trägt HessenMobil. Der Unterbau ist mangelhaft und muss ebenfalls erneuert werden. Die Kosten sind von der Stadt zu tragen (50.000 €). Die Kosten für den Unterbau werden aktiviert. Entgegen der bisherigen Planungen von HessenMobil erfolgt die Umsetzung in 2026. Die Mittel werden daher neu veranschlagt.						
I125410315 Straßenbau Gdh. (Baugebiet Herrengarten)			-270.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-270.000,00			
<i>Erläuterungen:</i>						
I125410315						
Fertigstellung in 2026. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I125410316 Straßenbau Gdh. (Nahversorgung)	-125.000,00	-125.000,00	-30.000,00			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-125.000,00	-125.000,00	-30.000,00			
<i>Erläuterungen:</i>						
I125410316 / VE12541316						
Die Umsetzung erfolgt in 2026/2027. Für mögliche Auftragsvergaben wird eine Verpflichtungsermächtigung für 2027 veranschlagt. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I125410317 Fußweg Gdh. (Ortsmitte zur Grundschule)	-30.000,00	-150.000,00				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-150.000,00				
<i>Erläuterungen:</i>						
I125410317						

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 125410 Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
Planung in 2026, Umsetzung in 2027. Für mögliche Auftragsvergaben wurde eine VE veranschlagt.						
I125410318 Straßenbeleuchtung Gdh. (Herrengarten) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-16.000,00 -16.000,00					
I125410505 Auf der Gaßhecke (Vorstufenausbau - Baustraße) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-12.645,06 -12.645,06		
I125410506 Straßenbau Münden (Auf der Gaßhecke, Vorstufe) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-160.000,00 -160.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I125410506 Fertigstellung in 2026. Die in 2025 nicht verausgabten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I125410507 Straßenbeleuchtung Münden (Auf der Gaßhecke) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-6.000,00 -6.000,00		-6.000,00 -6.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I125410507 Umsetzung in 2026, die Mittel werden neu veranschlagt.						
I125410805 Straßenbau Sbg. (Adolf Müller Straße) 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				8.432,80 8.432,80		
I125410806 Straßenbau Sbg. Hohe Straße / Friedrichstraße 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				1.509,85 1.509,85		
Gesamtsumme Auszahlungen	-517.000,00	-275.000,00	-551.000,00	-33.583,54	-145.000,00	-10.000,00 -10.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	30.000,00			9.942,65		
Gesamtsumme	-487.000,00	-275.000,00	-551.000,00	-23.640,89	-145.000,00	-10.000,00 -10.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Verpflichtungserm. Produkt 125410 Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)			
Lichtenfels			
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE12541316 Straßenbau Goddelsheim (Nahversorgung)	-125.000,00	0,00	0,00
VE12541317 Fußweg Gdh. (Ortsmitte zur Grundschule)	-150.000,00	0,00	0,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 125420 Kreisstraßen		
Lichtenfels		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ProduktEbene	12542	Kreisstraßen
Produkt	125420	Kreisstraßen
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele	
Beschreibung		
	Kostenanteile und Erstattung für Bau- und Unterhaltung von Kreisstraßen	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	12542000 Kreisstraßen	

Teilergebnishaushalt Produkt 125420 Kreisstraßen					
Lichtenfels					
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktebene		12542	Kreisstraßen		
Produkt		125420	Kreisstraßen		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-15.950	-15.950	-15.952	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-9.060	-9.060	-9.059	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-110	-110	-114	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-6.780	-6.780	-6.779	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-15.950	-15.950	-15.952	
14	Abschreibungen	21.850	21.850	21.848	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	21.850	21.850	21.848	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	21.850	21.850	21.848	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	5.900	5.900	5.896	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	5.900	5.900	5.896	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	5.900	5.900	5.896	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.900	5.900	5.896	

Teilfinanzhaushalt Produkt 125420 Kreisstraßen							
Lichtenfels							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktebene		12542	Kreisstraßen				
Produkt		125420	Kreisstraßen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-100.000	-100.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-100.000	-100.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					-100.000	-100.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 125430 Landesstraßen		
Lichtenfels		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ProduktEbene	12543	Landesstraßen
Produkt	125430	Landesstraßen
Abteilungsleiter Bgm. Scheele		
Beschreibung Kostenanteile und Erstattung für Bau- und Unterhaltung von Landesstraßen		
<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>		
12543000 Landesstraßen		

Teilergebnishaushalt Produkt 125430 Landesstraßen					
Lichtenfels					
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktebene		12543	Landesstraßen		
Produkt		125430	Landesstraßen		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
08		Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-28.460	-28.760	-29.646
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-10.880	-11.180	-12.069
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-17.580	-17.580	-17.577
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-28.460	-28.760	-29.646
14		Abschreibungen	38.940	39.470	41.213
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	38.940	39.470	41.213
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	38.940	39.470	41.213
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	10.480	10.710	11.567
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	10.480	10.710	11.567
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	10.480	10.710	11.567
31		Saldo der Internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	10.480	10.710	11.567

Teilfinanzhaushalt Produkt 125430 Landesstraßen							
Lichtenfels							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktebene	12543	Landesstraßen					
Produkt	125430	Landesstraßen					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-652.500	-652.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-652.500	-652.500
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					-652.500	-652.500

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 125450 Straßenreinigung und Winterdienst		
Lichtenfels		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ProduktEbene	12545	Straßenreinigung
Produkt	125450	Straßenreinigung und Winterdienst
Abteilungsleiter Frau Schüttler		
Beschreibung		
	Reinigung und Winterdienst von Fahrbahnen, Gehwegen und Plätzen entsprechend der Satzungsvorschriften; Arbeiten durch Dritte	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u>	
	12545000 Straßenreinigung	
	12545001 Winterdienst	
	weitere Zuständigkeiten	
	Herr Krause (stv. Bauamtsleiter)	

Teilergebnishaushalt Produkt 125450 Straßenreinigung und Winterdienst					
Lichtenfels					
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktebene		12545	Straßenreinigung		
Produkt		125450	Straßenreinigung und Winterdienst		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)				
11	Personalaufwendungen	1.900	3.900	976	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.500	3.000	764	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	400	900	212	
12	Versorgungsaufwendungen	300	500	175	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	300	500	175	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.850	42.700	32.080	
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	12.000	12.000	6.781	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	150	150	31	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	300	300	294	
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	400	250	293	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	30.000	30.000	24.681	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	45.050	47.100	33.231	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	45.050	47.100	33.231	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	45.050	47.100	33.231	
26	Außerordentliche Aufwendungen			527	
7970000	periodenfremde Aufwendungen			527	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			527	
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	45.050	47.100	33.758	
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	20.700	22.500	20.650	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	20.700	22.500	20.650	
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	20.700	22.500	20.650	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	65.750	69.600	54.408	

Teilfinanzhaushalt Produkt 125450 Straßenreinigung und Winterdienst							
Lichtenfels							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktebene	12545	Straßenreinigung					
Produkt	125450	Straßenreinigung und Winterdienst					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-1.500	-1.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-1.500	-1.500
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					-1.500	-1.500

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 125470 Bereitstellung des ÖPNV		
Lichtenfels		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ProduktEbene	12547	ÖPNV
Produkt	125470	Bereitstellung des ÖPNV
Abteilungsleiter	Bgm. Scheele	
Beschreibung	Förderung des ÖPNV; Unterhaltung von Wartehallen; AST-Verkehr	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	12547000 ÖPNV	
Allgemeine Ziele	Z3: Verbesserung der Mobilität	
Künftige Entwicklung	Wie soll das Ziel umgesetzt werden?	
	<u>Leistungsumfang</u>	
	Bereitstellung Bürgerbus	
	Verbesserung AST	
	Verbesserung der Vernetzung RLG/NVV	
	Vernetzung der Ortsteile, Schaffung von Radwegen zwischen den Ortsteilen	
	Fortsetzung Konzept Mitfahrbänke	

Teilergebnishaushalt Produkt 125470 Bereitstellung des ÖPNV					
Lichtenfels					
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktebene		12547	ÖPNV		
Produkt		125470	Bereitstellung des ÖPNV		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-9.100	-9.100	-523	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-9.100	-9.100	-523	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-9.100	-9.100	-523	
11	Personalaufwendungen	3.700	4.000	3.184	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	3.000	3.000	2.500	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	700	1.000	684	
12	Versorgungsaufwendungen	200	200	220	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	200	200	220	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300	2.700	2.960	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	288	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	1.000		
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	500	500	2.013	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	100	100	67	
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	700	600	592	
14	Abschreibungen	14.800	11.500	8.941	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	14.800	11.500	8.941	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	45.000	40.000	32.943	
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	45.000	40.000	32.943	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	66.000	58.400	48.248	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	56.900	49.300	47.725	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	56.900	49.300	47.725	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	56.900	49.300	47.725	
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	4.900	100	4.880	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	4.900	100	4.880	
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	4.900	100	4.880	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	61.800	49.400	52.605	

Teilfinanzhaushalt Produkt 125470 Bereitstellung des ÖPNV							
Lichtenfels							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktebene	12547	ÖPNV					
Produkt	125470	Bereitstellung des ÖPNV					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-40.000	-328.543	-600.000	-470.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-40.000	-328.543	-600.000	-470.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			-40.000	-328.543	-600.000	-470.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 125470 Bereitstellung des ÖPNV						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I125470001 Barrierefreie Bushaltestellen (Umbau)			-40.000,00	-328.542,82	-30.000,00	-40.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.						60.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-40.000,00	-328.542,82	-30.000,00	-100.000,00
<i>Erläuterungen:</i> I125470001 Der weitere Umbau ist, nach Rücksprache mit dem Architekturbüro, erst in 2027/2028 möglich. Der Zuschuss (60%) wird nach Fertigstellung ausgezahlt.						
Gesamtsumme Auszahlungen			-40.000,00	-328.542,82	-30.000,00	-100.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						60.000,00
Gesamtsumme			-40.000,00	-328.542,82	-30.000,00	-40.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 135510 Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen		
Lichtenfels		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
ProduktEbene	13551	Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt	135510	Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen
Abteilungsleiter Frau Schüttler		
Beschreibung		
	Planung, Bau und Unterhaltung von Grün-, Park- und Freizeitanlagen	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	13551000 Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen	
	<u>weitere Zuständigkeiten</u>	
	Herr Krause (stv. Bauamtsleiter)	

Teilergebnishaushalt Produkt 135510 Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen					
Lichtenfels					
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktebene		13551	Öffentliches Grün und Landschaftsbau		
Produkt		135510	Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.950	-3.170	-3.639	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.510	-2.870	-3.281	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-440	-300	-358	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.950	-3.170	-3.639	
11	Personalaufwendungen	4.800	3.800	2.877	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	3.000	2.000	1.577	
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.000	1.000	843	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	800	800	458	
12	Versorgungsaufwendungen	800	800	254	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	800	800	254	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.350	14.650	31.622	
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.000	1.500	2.370	
6055000	Treibstoffe	300	300	195	
6056000	Wasser	100	100	38	
6057000	Abwasser	900	900	878	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	2.000	563	
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	200	200		
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	500	1.000	211	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	500	1.000	533	
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	800		885	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	5.000	24.982	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	500	500		
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	500	500	651	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	500	600	265	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.000		
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	50	50	50	
14	Abschreibungen	6.430	4.500	5.110	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.960	2.300	2.345	
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.470	2.200	2.765	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	5.000	5.000	1.547	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000	5.000	1.547	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	4	
7020000	Grundsteuer	50	50	4	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	24.430	28.800	41.414	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	19.480	25.630	37.775	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	19.480	25.630	37.775	

Teilergebnishaushalt Produkt 135510 Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
25	Außerordentliche Erträge				-300
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen				-300
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				-300
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	19.480	25.630		37.475
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	79.300	47.000		79.360
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	79.300	47.000		79.360
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	79.300	47.000		79.360
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	98.780	72.630		116.835

Teilfinanzhaushalt Produkt 135510 Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen							
Lichtenfels							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktebene		13551	Öffentliches Grün und Landschaftsbau				
Produkt		135510	Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				12.317		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				12.317		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-99.800	-99.800
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-15.302	-12.800	-12.800
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-5.000	-5.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-15.302	-112.600	-112.600
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)				-2.985	-112.600	-112.600

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen						
Produkt 135510 Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I135510703 Verbesserung Spielangebot OT Rhader (Leader)				-2.984,56		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				12.317,43		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-15.301,99		
Gesamtsumme Auszahlungen				-15.301,99		
Gesamtsumme Einzahlungen				12.317,43		
Gesamtsumme				-2.984,56		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 135520 Öffentliche Gewässer, Wasserbau		
Lichtenfels		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktebene	13552	Öffentl. Gewässer und wasserbaurechtliche Anlagen
Produkt	135520	Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele	
Beschreibung		
	Unterhaltung von kommunalen Gewässern, Fischereirechte	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	13552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbau	

Teilergebnishaushalt Produkt 135520 Öffentliche Gewässer, Wasserbau					
Lichtenfels					
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktebene		13552	Öffentl. Gewässer und wasserbaurechtliche Anlagen		
Produkt		135520	Öffentliche Gewässer, Wasserbau		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200	-1.200	-1.220	-1.220
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.200	-1.200		-1.220
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-8.750	-8.750	-8.709	-8.709
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.050	-4.050		-4.025
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-4.700	-4.700		-4.684
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-9.950	-9.950	-9.929	-9.929
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.650	3.600	8.154	8.154
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen		100		
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	200	100		
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.000	500		2.973
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	2.000	500		508
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	100	100		
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen				2.355
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.800	1.800		1.785
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di				40
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	550	500		493
14	Abschreibungen	9.600	9.600	9.562	9.562
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	9.600	9.600		9.562
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	16.250	13.200	17.716	17.716
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	6.300	3.250	7.787	7.787
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	6.300	3.250	7.787	7.787
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	6.300	3.250	7.787	7.787
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	14.400	12.500	17.122	17.122
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	10.000	4.000		12.720
9603000	ILV - Aufwand Ing. Leistungen städt. Bauamt	4.400	8.500		4.402
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	14.400	12.500	17.122	17.122
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	20.700	15.750	24.909	24.909

Teilfinanzhaushalt Produkt 135520 Öffentliche Gewässer, Wasserbau							
Lichtenfels							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktebene		13552	Öffentl. Gewässer und wasserbaurechtliche Anlagen				
Produkt		135520	Öffentliche Gewässer, Wasserbau				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				5.616		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				5.616		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-5.601	-235.000	-235.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-5.601	-235.000	-235.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)				15	-235.000	-235.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 135520 Öffentliche Gewässer, Wasserbau						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I155730001 Grunderwerb verschiedene Ortsteile				14,62		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				5.615,98		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-5.601,36		
Gesamtsumme Auszahlungen				-5.601,36		
Gesamtsumme Einzahlungen				5.615,98		
Gesamtsumme				14,62		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 135530 Friedhofswesen		
Lichtenfels		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktebene	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	135530	Friedhofswesen
Abteilungsleiter	Frau Trachte	
Beschreibung	Abwicklung von Sterbefällen; Vergabe von Grabstätten; Unterhaltung Friedhöfe; Grabherstellung und Beseitigung von Grabstätten; Erhebung der Gebühren gem. Satzungsrecht; Judenfriedhof und Kriegsgräber <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen:</u> 13553000 Friedhöfe allgemein 13553001 Friedhof Dalwigkthal 13553002 Friedhof Fürstenberg 13553003 Friedhof Goddelsheim 13553004 Friedhof Immighausen 13553005 Friedhof Münden 13553006 Friedhof Neukirchen 13553007 Friedhof Rhadern 13553008 Friedhof Sachsenberg	

Teilergebnishaushalt Produkt 135530 Friedhofswesen					
Lichtenfels					
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktebene		13553	Friedhofs- und Bestattungswesen		
Produkt		135530	Friedhofswesen		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.150	-56.000	-46.350
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-3.000	-3.000	-1.675
5110401		Gebühren für Leichenhallenbenutzung	-2.000	-3.000	-2.475
5110402		Grabherstellungs- und -räumungsgebühren	-30.000	-30.000	-24.655
5110410		Auflösung PRAP Grabstättegebühren	-19.150	-20.000	-17.545
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	-580
5490000		andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-1.000	-1.000	-580
07		Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-350	-350	-320
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-350	-350	-320
08		Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-8.850	-8.850	-8.845
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-8.800	-8.800	-8.795
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-50	-50	-50
09		Sonstige ordentliche Erträge			-359
5380000		Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-359
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-64.350	-66.200	-56.454
11		Personalaufwendungen	35.100	36.700	25.476
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	26.600	26.900	18.459
6201001		Leistungsentgelt Beschäftigte			226
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)		1.500	1.279
6221100		Zuführung Urlaubsrückstellung	200	200	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.800	7.100	4.697
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.500	1.000	816
12		Versorgungsaufwendungen	2.100	3.200	2.023
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	2.100	3.200	2.023
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.100	38.700	27.519
6001000		Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	1.000	1.000	246
6051000		Strom	1.000	2.000	773
6055000		Treibstoffe	500	500	444
6056000		Wasser	1.800	1.400	1.693
6057000		Abwasser	700	700	662
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.000	2.000	1.805
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	100	100	
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			345
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	500	500	26
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	800	800	719
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzeleist.	16.000	15.000	13.493
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	9.000	4.000	196
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	3.500	2.000	2.449

Teilergebnishaushalt Produkt 135530 Friedhofswesen					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	3.000	2.500	2.883	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.000	4.000		
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	150	150	90	
6720000	Lizenzen und Konzessionen	850	850	788	
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	500	300	
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	700	700	605	
14	Abschreibungen	29.300	29.300	28.884	
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.950	1.950	1.283	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	25.600	25.600	26.171	
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	150	150	151	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.600	1.600	899	
6672000	Einzelwertberichtigung			380	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	100	100	86	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	100	100	86	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	113.700	108.000	83.988	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	49.350	41.800	27.534	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	49.350	41.800	27.534	
26	Außerordentliche Aufwendungen			84	
7970000	periodenfremde Aufwendungen			84	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			84	
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	49.350	41.800	27.618	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	33.900	25.000	33.950	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	33.900	25.000	33.950	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	33.900	25.000	33.950	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	83.250	66.800	61.568	

Teilfinanzhaushalt Produkt 135530 Friedhofswesen							
Lichtenfels							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktebene		13553	Friedhofs- und Bestattungswesen				
Produkt		135530	Friedhofswesen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.000		-5.000		-485.000	-425.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-8.600		-1.600	-9.574	-35.400	-30.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-22.600		-6.600	-9.574	-520.400	-455.600
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-22.600		-6.600	-9.574	-520.400	-455.600

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 135530 Friedhofswesen						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I011111003 Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten)				-8.675,13		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-8.675,13		
I135530203 Friedhof Fürstenb. (Weg u. barrierefreie Gestalt)	-14.000,00		-5.000,00		-60.000,00	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-14.000,00		-5.000,00		-60.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>						
I135530203						
Planung 2026, Umsetzung in 2027.						
I135530803 Friedhof Sachsenberg (Lautsprecheranlage)	-7.000,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen	-21.000,00		-5.000,00	-8.675,13	-60.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-21.000,00		-5.000,00	-8.675,13	-60.000,00	

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung			
Produkt 135550 Bewirtschaftung Stadtwald			
Lichtenfels			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktebene	13555	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	135550	Bewirtschaftung Stadtwald	
Abteilungsleiter Herr Wrosch			
Beschreibung			
Verwaltung und Bewirtschaftung des Stadtwaldes; Eigenjagdbezirke; anteilige Jagdnutzungserträge			
<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>			
13555000 Stadtwald			
<u>weiter Zuständigkeiten:</u>			
Frau Kuhn (Mitarbeiterin)			
Allgemeine Ziele Z4: Bewirtschaftung des Stadtwaldes mit Gewinnoptimierung bei Nachhaltigkeit			
Künftige Entwicklung			
Wie soll das Ziel umgesetzt werden?			
<u>Leistungsumfang</u>			
Anpassung Wildbestand auf wildverträgliches Niveau, auch unter Bildung von Eigenjagdbezirken			
Bürgerbeteiligung an der Wiederaufforstung mit Hilfe von Patenschaften, finanziellen oder handwerklichen Leistungen			
Ein- und Verkauf optimieren			
<u>Indikator</u>			
Holzeinschlag in Festmeter (cbm) pro Hektar und Jahr			
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Indikatoren	Ist Lichtenfels 2024	Ist Landesdurchschnitt 2024	Plan Lichtenfels 2026
Holzeinschlag in FM pro Hektar	4,53 FM	3,78 FM	3,68 FM

Teilergebnishaushalt Produkt 135550 Bewirtschaftung Stadtwald					
Lichtenfels					
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktebene		13555	Land- und Forstwirtschaft		
Produkt		135550	Bewirtschaftung Stadtwald		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-788.350	-635.700	-701.578	
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-950	-600	-574	
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-32.500	-34.900	-32.223	
5060100	Umsatzerlöse Holzverkauf 19%	-734.400	-583.200	-649.860	
5060101	Umsatzerlöse Holzverkauf 7%	-7.500	-4.000	-5.552	
5060200	Umsatzerlöse Eigenjagdbezirke 19%	-6.000	-6.000	-6.019	
5060201	Umsatzerlöse Wildbret 7%	-7.000	-7.000	-6.950	
5090000	sonstige Umsatzerlöse			-400	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.500	-2.500	-3.044	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-2.500	-2.500	-3.044	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-263.000	-252.900	-158.799	
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-153.000	-152.900	-152.664	
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-110.000	-100.000	-6.135	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-5.850	-5.750	-8.016	
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen			-2.189	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive	-250	-250	-238	
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-5.600	-5.500	-5.589	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.059.700	-896.850	-871.437	
11	Personalaufwendungen	234.000	256.800	184.111	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	119.000	140.600	82.949	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte			1.327	
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	200		648	
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	66.000	64.000	60.258	
6311000	Leistungsentgelt Beamte			982	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	25.000	29.400	16.194	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	23.000	22.000	21.739	
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	800	800	13	
12	Versorgungsaufwendungen	46.100	42.500	39.163	
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	22.500	20.500	18.181	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	11.300	12.600	9.196	
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	7.900	6.600	7.239	
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.600	1.100	2.743	
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	1.800	1.700	1.804	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605.800	528.190	418.714	
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	150.000	150.000	26.283	
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	100		
6020000	Hilfsstoffe	100	100		
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	500	1.000	1.893	
6051000	Strom	1.300	1.500	945	

Teilergebnishaushalt Produkt 135550 Bewirtschaftung Stadtwald					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6055000	Treibstoffe	5.000	5.000	4.802	
6056000	Wasser	50	50	26	
6057000	Abwasser	100	200	78	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	1.000		
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	5.000	10.000	2.273	
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	3.000	3.000	1.159	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	7.000	5.000	4.590	
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	204.400	139.940	241.928	
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)		200	150	
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	60.000	60.000		
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.500	1.706	
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	9.000	5.000	5.973	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	100.000	100.000	78.837	
6166000	Wartungskosten		500		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	500	500	239	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.000	3.000	2.547	
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.000	4.000	3.564	
6710000	Leasing	300			
6720000	Lizenzen und Konzessionen	3.500	3.200	3.175	
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos		500		
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	15.000	15.000	14.495	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	8.000	8.000	17.168	
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	50	50	25	
6832000	Telefonkosten	1.000	1.300	934	
6850000	Reisekosten	800	1.000	513	
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	200	200	464	
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung		2.000		
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation		200		
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.750	1.500	1.377	
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	800	800	762	
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	2.850	2.850	2.808	
14	Abschreibungen	37.650	30.060	26.597	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	13.310	13.380	14.301	
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.350	1.980	1.975	
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	110			
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	14.500	6.630	6.626	
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	380	70	66	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	8.000	8.000	1.751	
6672000	Einzelwertberichtigung			1.878	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.400	4.400	4.359	
7020000	Grundsteuer	8.900	3.900	3.880	
7030000	Kfz-Steuer	500	500	479	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	932.950	861.950	672.944	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-126.750	-34.900	-198.493	

Teilergebnishaushalt Produkt 135550 Bewirtschaftung Stadtwald					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
21	Finanzerträge				-4.088
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen				-4.088
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				-4.088
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-126.750	-34.900		-202.581
26	Außerordentliche Aufwendungen				222
7970000	periodenfremde Aufwendungen				222
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				222
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	-126.750	-34.900		-202.359
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	15.900	1.600		17.190
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	400	500		380
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	15.000	600		16.310
9606000	ILV - Aufwand Kostenerstattung einschl. EDV	500	500		500
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	15.900	1.600		17.190
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-110.850	-33.300		-185.169

Teilfinanzhaushalt Produkt 135550 Bewirtschaftung Stadtwald							
Lichtenfels							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktebene		13555	Land- und Forstwirtschaft				
Produkt		135550	Bewirtschaftung Stadtwald				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000		-10.000		-20.000	-20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-83.000		-27.000	-1.751	-381.850	-292.850
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-700		-800	-646	-7.020	-4.920
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-14.000	-14.000
	Summe	-93.700		-37.800	-2.397	-422.870	-331.770
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-93.700		-37.800	-2.397	-422.870	-331.770

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 135550 Bewirtschaftung Stadtwald						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I011110001 Sitzungsmanagement - Rathsinfosystem 12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				-2.489,04 -2.489,04		
I135550007 Beschaffung Hochsitze (3 St.) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00 -10.000,00					
I135550009 Fahrzeug Stadtwald - Dacia Duster 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000,00 -25.000,00					
I135550010 Wildzaun / Gatter (Neuerrichtung) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00 -10.000,00		-15.000,00 -15.000,00		-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00 -10.000,00
I135550011 Neuanschaffung Geräte Stadtwald 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00 -5.000,00		-4.000,00 -4.000,00		-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00 -5.000,00
I135550014 Errichtung Schlechtwetterarbeitsplatz Stadtwald 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00 -10.000,00		-10.000,00 -10.000,00			
<i>Erläuterungen:</i> I135550014 Keine Umsetzung in 2025, die Mittel werden neu veranschlagt.						
I135550016 Anschaffung Feldmeier Kühlsysteme (Wildkammer) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-20.000,00 -20.000,00	
I135550017 Beschaffung Mähraupe (60% Forst, 40% Bauhof) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000,00 -25.000,00					
<i>Erläuterungen:</i> I135550017 Die Nutzung ist wie folgt vorgesehen: 60% Stadtwald und 40% Bauhof.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-85.000,00		-29.000,00	-2.489,04	-35.000,00	-15.000,00 -15.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen						
Gesamtsumme	-85.000,00		-29.000,00	-2.489,04	-35.000,00	-15.000,00 -15.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 135551 Feld- und Wirtschaftswege		
Lichtenfels		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktebene	13555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	135551	Feld- und Wirtschaftswege
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele	
Beschreibung		
	Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen; Flurbereinigung; Zuschüsse an Jagdgenossenschaften für den Bau und die Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	13555100 Feld- und Wirtschaftswege	

Teilergebnishaushalt Produkt 135551 Feld- und Wirtschaftswege					
Lichtenfels					
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktebene		13555	Land- und Forstwirtschaft		
Produkt		135551	Feld- und Wirtschaftswege		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-5.830	-150	-3.403	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-5.830	-150	-3.403	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-5.830	-150	-3.403	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.800	58.400	67.175	
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	5.000	2.000	2.422	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	500	500		
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	500	500	205	
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.000	100	897	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	20.000	10.000	19.982	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	500	500	709	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	60.000	40.000	41.665	
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		3.000		
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		500		
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.300	1.300	1.294	
14	Abschreibungen	9.410		5.487	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	9.410		5.487	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	40.000	40.000	51.272	
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	40.000	40.000	51.272	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	139.210	98.400	123.934	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	133.380	98.250	120.531	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	133.380	98.250	120.531	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	133.380	98.250	120.531	
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	18.500	15.000	18.390	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	18.500	15.000	18.390	
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	18.500	15.000	18.390	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	151.880	113.250	138.921	

Teilfinanzhaushalt Produkt 135551 Feld- und Wirtschaftswege							
Lichtenfels							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktebene		13555	Land- und Forstwirtschaft				
Produkt		135551	Feld- und Wirtschaftswege				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			35.000	284.296		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			35.000	284.296		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-315.000		-50.000	-64.267	-2.100.000	-1.200.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-216.598		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-315.000		-50.000	-280.865	-2.100.000	-1.200.000
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-315.000		-15.000	3.431	-2.100.000	-1.200.000

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 135551 Feld- und Wirtschaftswege						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I135551001 Radwegverbindung Gdh. - Img.	-25.000,00		-15.000,00		-252.500,00	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			35.000,00		647.500,00	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-25.000,00		-50.000,00		-900.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>						
I135551001						
Im Rahmen des vom Landkreis geplanten Bau eines straßenbegleitenden Radweges an der K52, ist ein Lückenschluss im Radwegenetz zwischen Immighausen und Goddelsheim vorgesehen. Mit den Planungen soll in 2026 begonnen werden, die Umsetzung erfolgt in 2027						
Der Ansatz ist entsprechend der aktuellen Kostenschätzung erfolgt. Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen.						
I135551501 Sanierung "Dreckbrücke" Münden				3.430,81		
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				284.295,53		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-64.266,58		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-216.598,14		
I135551601 Brücke Ölfe Neukirchen	-290.000,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-290.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen	-315.000,00		-50.000,00	-280.864,72	-900.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen			35.000,00	284.295,53	647.500,00	
Gesamtsumme	-315.000,00		-15.000,00	3.430,81	-252.500,00	

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung Produkt 155710 Wirtschaftsförderung			
Lichtenfels			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktebene	15571	Wirtschaftsförderung	
Produkt	155710	Wirtschaftsförderung	
Abteilungsleiter Bgm. Scheele			
Beschreibung Förderung der Zusammenarbeit der städtischen Gremien und den ansässigen Unternehmen, Planung von Veranstaltungen <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u> 15571000 Wirtschaftsförderung			
Allgemeine Ziele Z6: Schaffung von Arbeitsplätzen Z5: Schaffung von Infrastruktur für lebenswertes Wohnen			
Künftige Entwicklung Wie soll das Ziel umgesetzt werden? Leistungsumfang Ausbau der Breitbandversorgung Kommunale Unterstützung von Jungunternehmern Aktive Akquise, eigene Wirtschaftsförderung Ausweisung neuer Gewerbeflächen Erhalt von Arbeitsplätzen Indikatoren Breitbandversorgung, Beschäftigungsquoten u. Gewerbesteuerhebesatz im Vergleich			
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Indikatoren	Ist Lichtenfels 06/2024	Ist Landesdurchschn. 06/2024	Plan Lichtenfels 2026
Breitbandversorgung ≥ 100 MB	84%	92%	90%
Breitbandversorgung ≥ 1.000 MB	53%	73%	60%
Beschäftigungsquote	69,94%	62,47%	70,0%
Arbeitsplatzzentralität	43,20%	105,27%	45,00%
Anteil der hochqualifizierten Beschäftigten	7,9%	21,3%	8,0%
Anteil der sv-pfl. Beschäftigten mit anerkanntem Berufsabschluss	77,2%	55,9%	78,0%
Anteil der Auszubildenden	2,63%	3,76%	3,0%
Gewerbesteuerhebesatz	440%	509%	440%

Teilergebnishaushalt Produkt 155710 Wirtschaftsförderung					
Lichtenfels					
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktebene		15571	Wirtschaftsförderung		
Produkt		155710	Wirtschaftsförderung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-34.500	-34.320		
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-34.500	-34.320		
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-34.500	-34.320		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500			
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	2.500			
14	Abschreibungen	34.500	34.320		
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	34.500	34.320		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	37.000	34.320		
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	2.500			
21	Finanzerträge	-30.100	-28.200		-27.843
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-30.000	-28.000		-27.745
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an sonst.inländ. Ber.	-100	-200		-98
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-30.100	-28.200		-27.843
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-27.600	-28.200		-27.843
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	-27.600	-28.200		-27.843
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-27.600	-28.200		-27.843

Teilfinanzhaushalt Produkt 155710 Wirtschaftsförderung							
Lichtenfels							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Produktebene		15571	Wirtschaftsförderung				
Produkt		155710	Wirtschaftsförderung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	64.300		64.300	20.888		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	64.300		64.300	20.888		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-1.443.570	-1.443.570
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-64.300		-64.300	-64.351	-787.900	-595.000
	Summe	-64.300		-64.300	-64.351	-2.231.470	-2.038.570
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)				-43.463	-2.231.470	-2.038.570

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 155710 Wirtschaftsförderung						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I155710002 Abwicklung Darlehen Wirtschaftsförderung				16.087,74		
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	64.300,00		64.300,00	16.087,74	64.300,00	64.300,00 64.300,00
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-64.300,00		-64.300,00		-64.300,00	-64.300,00 -64.300,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-64.300,00		-64.300,00		-64.300,00	-64.300,00 -64.300,00
Gesamtsumme Einzahlungen	64.300,00		64.300,00	16.087,74	64.300,00	64.300,00 64.300,00
Gesamtsumme				16.087,74		

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke		
Lichtenfels		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktebene	15573	Allgem. Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	155730	Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke
Abteilungsleiter		
	Bgm. Scheele Herr Gutmann (Bewirtschaftung) Frau Schüttler (Bauunterhaltung)	
Beschreibung		
	Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Dorfgemeinschaftshäuser, Festhallen, bebauter und unbebauter Grundstücke; anteilige Jagdnutzungserträge; städt. PV Anlagen Dem Produkt zugeordnete Kostenstellen: 15573000 bebaute Grundstücke allgemein 15573001 unbebaute Grundstücke allgemein 15573002 Gemeinschaftseinrichtungen allgemein 15573003 Gemeinschaftsraum Dalwigksthäl 15573004 Igelstadthalle Fürstenberg 15573005 Gemeinschaftshaus Immighausen 15573006 Festhalle Münden 15573007 ehem. Pfarrhaus Münden 15573008 ehem. Schule Neukirchen 15573009 Gemeinschaftshaus Rhadern 15573010 Bürgerhaus Sachsenberg 15573011 Mietwohnungen allgemein 15573012 Dorfmuseum / Gemeindezentrum Gdh. 15573013 ehem. Pfarrhaus Goddelsheim	

Teilergebnishaushalt Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke					
Lichtenfels					
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktebene		15573	Allgem. Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt		155730	Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-168.950	-93.850	-45.329	
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-43.900	-13.800	-13.077	
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-102.050	-57.050	-10.159	
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-23.000	-23.000	-22.093	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.800	-9.500	-8.107	
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-8.800	-9.500	-8.107	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.650	-4.550	-3.929	
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-4.650	-4.550	-3.929	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-50.940	-53.360	-54.469	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-7.860	-7.860	-7.859	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-26.780	-29.190	-30.313	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-1.750	-1.760	-1.751	
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-14.550	-14.550	-14.546	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-6.600	-100	-106	
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-6.500			
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-100	-100	-106	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-239.940	-161.360	-111.940	
11	Personalaufwendungen	41.100	43.000	36.428	
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	32.500	33.200	28.589	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	8.600	9.800	7.839	
12	Versorgungsaufwendungen	2.700	3.000	2.242	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	2.700	3.000	2.242	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.350	149.250	109.688	
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	200	300	106	
6051000	Strom	12.700	14.600	11.133	
6052000	Gas	25.700	28.000	19.804	
6054000	Heizöl	14.500	13.500	11.529	
6056000	Wasser	2.700	1.850	1.334	
6057000	Abwasser	9.600	8.200	7.271	
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.100	6.300	2.251	
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.200	2.600	974	
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.		500		
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	300	500	18	
6081000	Reinigungsmaterial	900	900	198	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	2.600	2.600	2.489	
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	45.700	26.000	12.041	
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500		
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.700	2.200	875	

Teilergebnishaushalt Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
6166000	Wartungskosten	2.900	2.650	1.916	
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung		200		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	4.350	3.800	3.245	
6173000	Fremdreinigung	16.000	15.450	15.095	
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen		500	1.778	
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	600	400	341	
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	200	400	171	
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	500	500	904	
6832000	Telefonkosten	4.800	4.500	4.886	
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	13.350	12.250	11.325	
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	250	50	4	
14	Abschreibungen	100.740	98.660	98.643	
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	290	290	290	
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	72.940	76.180	76.143	
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen		10	144	
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	8.100	2.580	3.071	
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.960	4.160	5.561	
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	2.000		
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	13.450	13.440	13.434	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.500			
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.500			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500	3.000	2.149	
7020000	Grundsteuer	5.500	3.000	2.149	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	319.890	296.910	249.150	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	79.950	135.550	137.210	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	79.950	135.550	137.210	
25	Außerordentliche Erträge	-35.000	-20.000	-6.693	
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-35.000	-20.000	-6.693	
26	Außerordentliche Aufwendungen			94	
7970000	periodenfremde Aufwendungen			94	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-35.000	-20.000	-6.599	
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	44.950	115.550	130.611	
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-113.200	-103.000	-113.803	
9501000	ILV - Ertrag gebührenfreie Veranstaltungen	-113.200	-103.000	-113.803	
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	18.700	20.100	18.680	
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	18.700	20.100	18.680	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-94.500	-82.900	-95.123	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-49.550	32.650	35.488	
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 5004000					

Teilergebnishaushalt Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke

Lichtenfels

Darin enthalten sind bereits erwartete Pachteinnahmen für die Flächen Windkraft (fällig ab Spatenstich).

Erläuterungen zu Sachkonto 5302000

Erlöse aus Übernahme PV Anlage der Energie GmbH & Co. KG

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Darin enthalten: 30.000 € wg. Austausch Verglasung großer Saal u. Erneuerung Sonnenschutz sowie Malerarbeiten BGH Sbg.

Teilfinanzhaushalt Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke							
Lichtenfels							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Produktebene		15573	Allgem. Einrichtungen und Unternehmen				
Produkt		155730	Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			25.000	8.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	225.000		220.000	64.230		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	225.000		245.000	72.230		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-413.700	-270.000	-290.000	-194.659	-3.910.200 (-270.000)	-3.415.200
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-19.098	-139.000	-139.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-44.000		-7.000	-15.412	-141.300	-123.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-4.800	-4.800
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-457.700	-270.000	-297.000	-229.169	-4.195.300 (-270.000)	-3.682.800
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-232.700	-270.000	-52.000	-156.939	-4.195.300 (-270.000)	-3.682.800

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I155730001 Grunderwerb verschiedene Ortsteile	-150.000,00		-200.000,00	-154.027,94	-25.000,00	-25.000,00 -25.000,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und				40.631,51		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-150.000,00		-200.000,00	-194.659,45	-25.000,00	-25.000,00 -25.000,00
I155730002 Grundstückserlöse	190.000,00		200.000,00	16.905,45	50.000,00	50.000,00 50.000,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	190.000,00		200.000,00	16.905,45	50.000,00	50.000,00 50.000,00
I155730005 Übernahme PV Anlage Energie GmbH	-30.000,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00					
I155730206 Igelstadth. Fbg. (Stuhllager u. energ. Sanierung)	-210.000,00	-270.000,00	-65.000,00	-11.097,99	80.000,00	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			25.000,00	8.000,00	80.000,00	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-210.000,00	-270.000,00	-90.000,00			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-19.097,99		
<i>Erläuterungen:</i>						
I155730206 / VE15573206						
Mit dem Anbau des Stuhllagers wurde in 2025 begonnen, Fertigstellung in 2026.						
Die in 2025 nicht benötigten Mittel werden als HR nach 2026 übertragen. Zusätzlich sind weitere 120.000 € bereitzustellen.						
Mit der energetischen Sanierung wird in 2026 begonnen (Mittel: 90.000 €), Fertigstellung erfolgt in 2027 (270.000 €).						
Für mögliche Auftragsvergaben wurde eine VE für 2027 veranschlagt.						
Bei den Maßnahmen handelt es sich um eine Erweiterung und eine über den ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung.						
Nach Fertigstellung wird die ND des Gebäudes entsprechend verlängert.						
I155730210 Igelstadthalle Fbg. (Treppe Außenanlage)	-15.000,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-15.000,00					
I155730401 DGH Img. Stuhllager (Erweit. n. Brandschaden)	-20.000,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000,00					
I155730405 Schließanlage DGH Img. (Sicherheitstechnik)	-12.000,00					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000,00					
I155730506 Stromanschlusssäule Festhalle Münden			-5.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.000,00			
I155730507 Schließanlage Festhalle Münd. (Sicherheitstechnik)					-11.500,00	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-11.500,00	
I155730607 ehem. Schule Neuk. (Zaun und Sitzecke)	-6.200,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-6.200,00					
I155730701 DGH Rhadern (Zaunanlage)	-2.500,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.500,00					

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I155730808 Schließanlage BGH Sachsenberg (elektronisch) 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-9.080,63 -9.080,63		
I155730809 Bier Trockenkühlung BGH Sachsenberg 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-6.331,16 -6.331,16		
I155731001 BGH Sbg. Dachsanierung (Satteldach) 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00 -10.000,00				-150.000,00 -150.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-455.700,00	-270.000,00	-295.000,00	-229.169,23	-186.500,00	-25.000,00 -25.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	190.000,00		225.000,00	65.536,96	130.000,00	50.000,00 50.000,00
Gesamtsumme	-265.700,00	-270.000,00	-70.000,00	-163.632,27	-56.500,00	25.000,00 25.000,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Verpflichtungserm. Produkt 155730 Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke			
Lichtenfels			
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE15573206 Igelstadth. Fbg. (Stuhllager u. energ. Sanierung)	-270.000,00	0,00	0,00

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung Produkt 155750 Fremdenverkehr			
Lichtenfels			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktebene	15575	Fremdenverkehr, Tourismus	
Produkt	155750	Fremdenverkehr	
Abteilungsleiter Herr Gutmann			
Beschreibung Erstellung von Informationsbroschüren; Öffentlichkeitsarbeit; Werbung; Publikationen; Auskunftsstelle für Fremdenverkehr; Beiträge Zweckverbände und Vereine; Fremdenverkehrseinrichtungen <u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u> 15575000 Fremdenverkehr			
Allgemeine Ziele Z2: Entwicklung und Präsentation einer Marke Lichtenfels			
Künftige Entwicklung Wie sollen die Ziele umgesetzt werden <u>Leistungsumfang</u> Erhöhung der Übernachtungszahlen und somit Steigerung des Bekanntheitsgrades von Lichtenfels Bessere Außendarstellung über die neue Homepage der Stadt Ladestationen E-Bikes und E-Autos schaffen E-Bike Ausleihstationen schaffen Indikator Tourismusintensität (Übernachtungen je 1.000 EW)			
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Indikator:	Ist Lichtenfels 31.12.23	Ist Landesdurchschn. 31.12.23	Plan Lichtenfels 2026
Tourismusintensität	5.328	5.245	5.500
Indikator:	Aufrufe 2023	Aufrufe 2023	Aufrufe 2026
Webseitenaufrufe (noch keine Werte)	keine Werte	keine Werte	

Teilergebnishaushalt Produkt 155750 Fremdenverkehr					
Lichtenfels					
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktebene		15575	Fremdenverkehr, Tourismus		
Produkt		155750	Fremdenverkehr		
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				-4
5090000	sonstige Umsatzerlöse				-4
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.140	-1.500		-1.496
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.330	-1.330		-1.329
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-810	-170		-167
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-2.140	-1.500		-1.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.400	37.400		64.843
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	100	100		
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	100	100		325
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	500	500		
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	100	100		468
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	100			148
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.				29.951
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	17.000	1.000		260
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	1.000	1.000		
6832000	Telefonkosten				40
6850000	Reisekosten		100		
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500		500
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	34.000	34.000		33.153
14	Abschreibungen	6.950	6.450		1.951
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	290	290		290
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.160	1.660		1.661
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.500	4.500		
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	26.000	26.000		20.954
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	21.000	21.000		18.536
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000	5.000		2.418
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	86.350	69.850		87.748
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	84.210	68.350		86.248
21	Finanzerträge	-3.500	-2.400		-3.165
5630000	Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew.	-3.500	-2.400		-3.165
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-3.500	-2.400		-3.165
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	80.710	65.950		83.083
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	80.710	65.950		83.083
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	7.100	4.500		7.075
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	1.300	500		1.285
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	5.800	4.000		5.790

Teilergebnishaushalt Produkt 155750 Fremdenverkehr					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	7.100	4.500	7.075	
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	87.810	70.450	90.158	
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 6161000					
Instandsetzung Fußgängerbrücke Dalwigksthäl.					

Teilfinanzhaushalt Produkt 155750 Fremdenverkehr							
Lichtenfels							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Produktebene		15575	Fremdenverkehr, Tourismus				
Produkt		155750	Fremdenverkehr				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000		27.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	30.000		27.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-60.000				-69.500	-69.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-599		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-4.500		-34.500		-115.200	-81.700
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-31.200	-31.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-64.500		-34.500	-599	-184.700	-151.200
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-34.500		-7.500	-599	-184.700	-151.200

Haushalt Stadt Lichtenfels

Investitionen Produkt 155750 Fremdenverkehr						
Lichtenfels						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029
1	2	3	4	5	6	7
I155750002 Fußgängerbrücke Reckenberg (Fbg.)	-30.000,00					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	30.000,00					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-60.000,00					
I155750003 Landschaftsfenster Panoramaweg						
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			15.000,00			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-15.000,00			
I155750004 Fahrradservicestation Goddelsheim					-5.000,00	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-5.000,00	
I155750502 Spielgeräte Freizeitanlage Münden (Leader)			-3.000,00		-3.000,00	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			12.000,00		12.000,00	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-15.000,00		-15.000,00	
I155750503 Zuschuss "Dorfanker" Münden				-599,17		
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-599,17		
<i>Erläuterungen:</i>						
I155750503						
Die nicht verausgabten Mittel werden als Haushaltsrest nach 2026 übertragen.						
Gesamtsumme Auszahlungen	-60.000,00		-30.000,00	-599,17	-20.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen	30.000,00		27.000,00		12.000,00	
Gesamtsumme	-30.000,00		-3.000,00	-599,17	-8.000,00	

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 166110 Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.		
Lichtenfels		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
ProduktEbene	16611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt	166110	Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.
Abteilungsleiter	Herr Behle	
Beschreibung	Gemeindesteuern; Steueranteile; Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen; Allgemeine Zuweisungen; Schlüsselzuweisungen; Allgemeine Umlagen; Kreisumlagen; Eigenkapitalverzinsung; Konzessionsabgabe Elektrizitäts- und Gasversorgung durch EWF Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle: 16611000 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben <u>weitere Zuständigkeit:</u> Frau Rosenstengel (Gemeindesteuern)	

Teilergebnishaushalt Produkt 166110 Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.					
Lichtenfels					
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktebene		16611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen		
Produkt		166110	Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-5.264.600	-5.012.100	-4.476.359	
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-2.634.000	-2.636.000	-2.533.391	
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-200.300	-163.300	-161.336	
5551000	Grundsteuer A	-99.500	-90.000	-135.273	
5552000	Grundsteuer B	-693.000	-685.000	-483.507	
5553000	Gewerbsteuer	-1.600.000	-1.400.000	-1.125.030	
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-800	-800	-739	
5559200	Hundesteuer	-37.000	-37.000	-37.083	
06	Erträge aus Transferleistungen	-165.500	-160.000	-155.291	
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-165.500	-160.000	-155.291	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.361.000	-2.215.000	-2.153.942	
5401010	Schlüsselzuweisungen	-2.361.000	-2.215.000	-2.153.942	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-78.800	-49.100	-78.886	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-78.800	-49.100	-78.886	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-118.600	-110.000	-191.324	
5309100	Konzessionsabgaben	-118.600	-110.000	-110.984	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-80.340	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-7.988.500	-7.546.200	-7.055.802	
14	Abschreibungen	1.100	1.100	170.646	
6672000	Einzelwertberichtigung	500	500	170.646	
6674000	Einzelwertberichtigung befristete NS 11.2	600	600		
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			291	
7125000	Zusch. lfd. Zwecke verb. Unt., Sonderverm.,Beteil.			291	
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	3.754.000	3.251.600	3.032.677	
7353117	Heimatumlage	69.500	69.200	52.001	
7354100	Kreisumlage	2.569.700	1.909.200	1.755.988	
7354200	Schulumlage	1.003.300	1.161.800	1.141.007	
7380100	Gewerbsteuerumlage	111.500	111.400	83.680	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	3.755.100	3.252.700	3.203.614	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-4.233.400	-4.293.500	-3.852.188	
21	Finanzerträge	-46.500	-40.000	-82.379	
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-1.500	-5.000	-2.873	
5630000	Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew.	-45.000	-35.000	-79.505	
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.			-1	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-46.500	-40.000	-82.379	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-4.279.900	-4.333.500	-3.934.567	
26	Außerordentliche Aufwendungen			3	

Teilergebnishaushalt Produkt 166110 Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.					
Lichtenfels					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	
1	2	3	4	5	6
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge				3
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				3
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	-4.279.900	-4.333.500		-3.934.564
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-429.500	-425.500		-427.426
9505000	ILV - Ertrag Verzinsung Anlagekapital	-280.000	-274.500		-277.909
9507000	ILV - Ertrag Aufl. SoPo öffentl. Bereich	-149.500	-151.000		-149.517
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-429.500	-425.500		-427.426
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.709.400	-4.759.000		-4.361.990
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Sachkonto 7354100					
Ansätze Kreis- und Schulumlage gem. Hh-Entwurf Landkreis: 38,01 % Kreisumlage 14,84 % Schulumlage Ges. Umlage unverändert bei 52,85 %					

Teilfinanzhaushalt Produkt 166110 Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.							
Lichtenfels							
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktebene	16611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen					
Produkt	166110	Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	147.500		50.000	239.863		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	147.500		50.000	239.863		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-1	-12.500	-12.500
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-1	-12.500	-12.500
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	147.500		50.000	239.862	-12.500	-12.500

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 166120 Rücklagen und Kredite		
Lichtenfels		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
ProduktEbene	16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	166120	Rücklagen und Kredite
Abteilungsleiter		
	Herr Behle	
Beschreibung		
	Abwicklung von Rücklagen und Krediten; Sonderrücklagen; Zinserträge; Kosten der Kreditbeschaffung	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	16612000 Rücklagen und Kredite	
	<u>weitere Zuständigkeit:</u>	
	Frau Vesper	

Teilergebnishaushalt Produkt 166120 Rücklagen und Kredite					
Lichtenfels					
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktebene		16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Produkt		166120	Rücklagen und Kredite		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Bezeichnung	2026	2025		
1	2	3	4	5	6
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.500	-2.300	-2.567	
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-2.500	-2.300	-2.567	
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-2.500	-2.300	-2.567	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)				
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-2.500	-2.300	-2.567	
21	Finanzerträge	-40.000	-40.000	-59.268	
5710100	Bankzinsen	-40.000	-40.000	-59.268	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	348.700	243.700	227.698	
7710000	Bankzinsen	330.000	225.000	209.977	
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	4.200	4.200	3.565	
7731000	Auflösung Ansparraten Inv. Fond Darlehen	14.500	14.500	14.156	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	308.700	203.700	168.430	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	306.200	201.400	165.863	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	306.200	201.400	165.863	
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	306.200	201.400	165.863	

Teilfinanzhaushalt Produkt 166120 Rücklagen und Kredite							
Lichtenfels							
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktebene		16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Produkt		166120	Rücklagen und Kredite				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				11.824		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.522.600		2.624.500	1.400.000		
	Summe	2.522.600		2.624.500	1.411.824		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-726.200		-706.300	-673.360	-11.380.800	-9.143.700
	Summe	-726.200		-706.300	-673.360	-11.380.800	-9.143.700
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	1.796.400		1.918.200	738.464	-11.380.800	-9.143.700

Haushalt Stadt Lichtenfels

Produktbeschreibung		
Produkt 166130 Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre		
Lichtenfels		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
ProduktEbene	16613	Abwicklung der Vorjahre
Produkt	166130	Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre
Abteilungsleiter		
	Herr Behle	
Beschreibung		
	Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre	
	<u>Dem Produkt zugeordnete Kostenstelle:</u>	
	16613000 Abwicklung Vorjahre	
	<u>weitere Zuständigkeit:</u>	
	Frau Vesper	

Teilergebnishaushalt Produkt 166130 Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre					
Lichtenfels					
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktebene		16613	Abwicklung der Vorjahre		
Produkt		166130	Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre		
		Haushaltsansatz			
Nr.		Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
5392000		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO aktive			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.			
31		Saldo der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Teilfinanzhaushalt Produkt 166130 Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre							
Lichtenfels							
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktebene		16613	Abwicklung der Vorjahre				
Produkt		166130	Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)						

Stellenplan Teil A: Beamtinnen und Beamte

Datum: 01.01.2026

I. Stadtverwaltung Lichtenfels		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz			Beamtinnen und Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung	b) höherer Dienst	c) gehobener Dienst					
		A16	A12	A11				
011110	Gemeindeorgane	1,00			1,00	1,00	1,00	
011111	Hauptverwaltung		1,00		1,00	1,00	1,00	
011112	Finanzverwaltung		1,00		1,00	1,00	1,00	
135550	Stadtwald			1,00	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 2026		1,00	2,00	1,00	4,00			
Stellenplan 2025		1,00	2,00	1,00		4,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,00	2,00	1,00			4,00	

Stellenplan

Datum: 01.01.2026

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

I. Stadtverwaltung Lichtenfels											
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst						Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		12	10	08	07	06	02				
011110	Gemeindeorgane			1,00				1,00	1,00	1,00	
011111	Hauptverwaltung			1,00				1,00	1,00		
011111-IKZ	Hauptverwaltung - IKZ		1,00					1,00	1,00	1,00	
011112	Finanzverwaltung			2,90				2,90	2,90	2,51	
011115	Bauhof				2,00	8,00	1,00	11,00	11,00	9,46	
021221	Einwohnermeldeamt/Bürgerbüro			1,00		1,00		2,00	1,00	1,00	
105210	Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt	1,00	1,00					2,00	2,00	1,31	
115380	Abwasserbeseitigung				1,00			1,00	1,00	1,00	
135550	Stadtwald			1,00		2,00		3,00	3,00	2,62	
Stellenplan 2026		1,00	2,00	6,90	3,00	11,00	1,00	24,90			
Stellenplan 2025		1,00	2,00	6,90	3,00	10,00	1,00		23,90		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		0,31	2,00	5,51	3,00	8,23	0,85			19,90	

Stelle Finanzverwaltung, EG 08, Umfang 0,9:

Geplant ist ein Wegfall der Stelle in 2028. Ein entsprechender KW Vermerk ist für den Haushalt 2027 vorgesehen.

Stellenplan
Teil C: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2026

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
011110	Gemeindeorgane	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	
011111	Hauptverwaltung	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	0,00	1,00	
011111-IKZ	Hauptverwaltung - IKZ		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
011112	Finanzverwaltung	1,00	2,90	3,90	1,00	2,90	3,90	1,00	2,51	3,51	
011115	Bauhof		11,00	11,00		11,00	11,00		9,47	9,47	
021221	Einwohnermeldeamt/Bürgerbüro		2,00	2,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
105210	Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt		2,00	2,00		2,00	2,00		1,31	1,31	
115380	Abwasserbeseitigung		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
135550	Stadtwald	1,00	3,00	4,00	1,00	3,00	4,00	1,00	2,62	3,62	
	Insgesamt	4,00	24,90	28,90	4,00	23,90	27,90	4,00	19,91	23,91	

**Gegenüberstellung der ausgewiesenen Stellen im Stellenplan
1972 bis 2026**

Jahr	Beamte								Beschäftigte														Besch. ges.	
	A16	A15	A14	A12	A11	A10	A9	ges.	12	11	10	9	8	7	S6	6	5	4	3	2	KRVI	W4		ges.
1972			1					1				2				6		2					10	11
1985		1			1			2				3				4	5,5	2			1	13	28,5	30,5
1990		1			1			2				3				3	9		0,5		1	13	29,5	31,5
1995		1			1			2				3	0,5			2,5	10,5				1	8	25,5	27,5
2000		1		1				2				3	1,5			3	9					6	22,5	24,5
2005	1			1			1	3				2	1,4			6,6	7					5	22	25
2012	1			1	1			3			1		1,8	1	1,2	4	6,5					3	18,5	21,5
2013	1			1	1			3			1		1,8	3	1,2	3	6,5					3	19,5	22,5
2014	1			1	1			3			1		3,8	3		1	6,5					3	18,3	21,3
2015	1			1	1			3			1		3,9	3		1	6,5					3	18,4	21,4
2016	1			1	1			3			1		3,9	3		1	6,5					3	18,4	21,4
2017	1			1	1			3			2		3,9	3		1	6,5					3	19,4	22,4
2018	1			1	1			3			2		3,9	3		1	6,5					3	19,4	22,4
2019	1			1	1			3			2		3,9	3		7	3,5						19,4	22,4
2020	1			1	2			4			1		3,9	3		7	3,5						18,4	22,4
2021	1			1	2			4			1		6,5	3		7	2,5						20	24
2022	1			2	1			4			1		6,9	3		9	0						19,9	23,9
2023	1			2	1			4			2		6,9	3		9	0						20,9	24,9
2024	1			2	1			4		1	2		6,9	3		9	0						21,9	25,9
2025	1			2	1			4	1		2		6,9	3		10	0			1			23,9	27,9
2026	1			2	1			4	1		2		6,9	3		11	0			1			24,9	28,9

**Anteil Personalkosten an den Ausgaben des Verwaltungshaushaltes
bzw. an den ordentl. Aufwendungen und Erträgen des Ergebnishaushaltes**

Hh-Jahr Ansatz bzw. Ergebnis	Personalkosten bzw. -aufwand	Beträge aus Verwaltungs- bzw. Ergebnishaushalt			
		Ausgaben bzw. ordentl. Aufwand	Anteil in %	Einnahmen bzw. ordentl. Erträge	Anteil in %
1988	736.125,84 €	2.749.216,45 €	26,78		
1989	754.678,07 €	2.674.056,54 €	28,22		
1990	812.627,89 €	2.796.766,59 €	29,06		
1991	811.157,41 €	3.139.332,15 €	25,84		
1992	878.034,39 €	3.153.648,32 €	27,84		
1993	877.689,78 €	3.233.921,15 €	27,14		
1994	876.340,48 €	3.282.493,88 €	26,70		
1995	932.421,02 €	3.446.107,28 €	27,06		
1996	1.029.011,72 €	4.025.400,98 €	25,56		
1997	1.031.205,17 €	4.079.086,63 €	25,28		
1998	1.063.385,37 €	4.146.065,86 €	25,65		
1999	1.074.776,44 €	4.275.422,71 €	25,14		
2000	1.095.015,42 €	4.561.234,87 €	24,01		
2001	1.118.572,17 €	4.406.313,43 €	25,39		
2002	1.142.935,13 €	4.806.479,80 €	23,78		
2003	1.250.559,43 €	4.996.811,61 €	25,03		
2004	1.288.989,96 €	5.273.477,41 €	24,44		
2005	1.314.323,20 €	6.020.814,68 €	21,83		
2006	1.278.525,64 €	6.275.573,32 €	20,37		
2007	1.316.885,98 €	7.177.600,96 €	18,35		
2008	1.335.521,64 €	8.438.971,30 €	15,83		
2009 (JA)	1.365.509,40 €	6.704.057,04 €	20,37	7.213.962,98 €	18,93
2010 (JA)	1.355.541,52 €	6.508.147,51 €	20,83	6.018.769,11 €	22,52
2011 (JA)	1.324.306,35 €	7.349.113,46 €	18,02	6.741.445,10 €	19,64
2012 (JA)	1.274.283,47 €	7.309.868,37 €	17,43	7.365.149,18 €	17,30
2013 (JA)	1.491.631,35 €	7.108.567,13 €	20,98	6.717.791,33 €	22,20
2014 (JA)	1.218.224,70 €	7.134.461,29 €	17,08	7.293.318,41 €	16,70
2015 (JA)	1.270.602,48 €	7.442.806,11 €	17,07	7.259.405,02 €	17,50
2016 (JA)	1.313.815,86 €	7.965.507,90 €	16,49	8.520.383,22 €	15,42
2017 (JA)	1.320.378,54 €	8.124.393,29 €	16,25	8.707.508,37 €	15,16
2018 (JA)	1.503.709,64 €	8.757.070,02 €	17,17	9.072.878,07 €	16,57
2019 (JA)	1.562.660,73 €	8.440.173,92 €	18,51	9.086.473,09 €	17,20
2020 (JA)	2.135.857,51 €	9.536.869,19 €	22,40	9.435.896,47 €	22,64
2021 (JA)	1.706.856,66 €	9.184.034,13 €	18,59	10.549.343,83 €	16,18
2022 (JA)	1.818.382,90 €	9.477.528,37 €	19,80	10.193.904,37 €	19,20
2023 (JA)	1.917.026,67 €	9.901.304,32 €	19,36	10.531.768,25 €	18,20
2024 (JA)	2.014.721,72 €	10.764.110,18 €	18,72	11.192.059,32 €	18,00
2025 (Hh)	2.395.400,00 €	11.609.750,00 €	20,63	11.844.950,00 €	20,22
2026 (Hh)	2.395.400,00 €	12.653.460,00 €	18,93	12.481.700,00 €	19,19

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2026	1.175	-	-	-	-
20					
20					
20					
Summe	-	-	-	-	-
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.536	853	197	-	-

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.040	3.865	3.480
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	167	151	150
1.3 Sonderrücklagen			
1.3.1 Gebührenaussgleich Müllabfuhr	0	0	0
1.3.2 Wanderkarte	0	0	0
1.3.3 Stadtwald (Forstrücklage)	959	959	959
1.3.4 Sonderrücklage Gewerbesteuer	600	515	380
1.3.5 Sonderrücklage Veranstaltungsarena	4	4	4
1.4 Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen	5.770	5.494	4.973
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel d. Versorgungsrückl. nach HVersRücklG gedeckt)	2.214 86	2.279 94	2.357 104
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	431	447	465
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	50	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	195	172	148
Summe der Rückstellungen	2.890	2.898	2.970

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land	603	538	473
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	554	430	307
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 sonstiger öffentlichen Bereich	53	46	39
2.6 Kreditmarkt	9.900	10.791	12.718
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
Summe	11.110	11.805	13.537
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
4.3 Passiv Darlehen Wirtschaftsförderung	795	795	795
4.4 Zusch. WI-Bank Wirtschaftsförd. "Bürgschaft"	858	858	858
Summe	1.653	1.653	1.653
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	0	0	0
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	0	0	0
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

1) 2025: Aussetzung der Tilgung

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	635016
Gemeinde:	Lichtenfels	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Waldeck-Frankenberg	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	4.051		
31.12. 2023	4.114		
		Haushaltsjahr 2026	Jahresabschluss 2024
		-€ -	-€ -

Ergebnishaushalt

ordentliches Ergebnis

Erträge	12.616.300,00	11.464.444,12
Aufwendungen	13.002.160,00	10.991.946,89
Saldo	-385.860,00	472.497,23

außerordentliches Ergebnis

Erträge	35.500,00	157.828,22
Aufwendungen	36.600,00	66.447,64
Saldo	-1.100,00	91.380,58

Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-386.960,00	563.877,81
-----------------------------------	--------------------	-------------------

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 11.899.090,00	10.343.717,97
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 11.674.430,00	9.427.069,00
Saldo	224.660,00	916.648,97

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 833.200,00	+ 939.238,77
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.355.800,00	- 2.279.644,07
Saldo	-2.522.600,00	-1.340.405,30

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.522.600,00	+ 1.400.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 790.500,00	- 737.710,52
Saldo	1.732.100,00	662.289,48

Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-565.840,00	238.533,15
--	--------------------	-------------------

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.470.357,08	3.161.097,08
---	---------------------	---------------------

Haushaltsjahr 2026
-€ -

Nachrichtlich

Rechnersiche Neuverschuldung

Kernhaushalt	1.739.452,76	
	0,00	
Insgesamt	1.739.452,76	

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

Erläuterungen

	- € -	
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-385.860,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	3.865.000,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	191.923,51	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	2.900.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	24.216.734,35	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	46.118,46	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-565.840,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	224.660,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	783.147,24	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	7.352,76	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	498,17	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	178,17	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	151.000,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-95,25	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2025	3.865.000,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	24.216.734,35	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	46.118,46	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-139,68	0,00
Summe und Status		● 55,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		
keine		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

- € -				Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	472.497,23	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	116,64 40,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	4.228.301,14	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	4.228.301,14 5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 5,00
4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	172.562,96	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.		
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	3.161.097,08	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	24.216.734,35	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	24.216.734,35 5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00 5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	53.471,22	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	53.471,22 0,00
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	247.760,51	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	61,16 30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	916.648,97			
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	737.710,52			
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	7.352,76			
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	76.174,82			
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00			
<u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung für 2024	100,00		Summe und Status nach Abschlusswert Summe und Status nach Planwert	95,00 100,00

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	38,01 v.H.	14,84 v.H.	v.H.	v.H.
2025	34,70 v.H.	18,15 v.H.	v.H.	v.H.
2024	29,61 v.H.	19,24 v.H.	v.H.	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2026	380,00 v.H.	320,00 v.H.	440,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	69.500,00 Euro
2025	380,00 v.H.	320,00 v.H.	440,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	69.200,00 Euro
2024	470,00 v.H.	470,00 v.H.	440,00 v.H.	35,00 v.H.	Euro	51.001,28 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge, Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundsteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

keine

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Ergebnishaushalt		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						
- € -								
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	779.777,78	758.900,00	995.250,00	970.050,00	971.250,00	972.450,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.914.315,77	2.047.000,00	2.132.950,00	2.209.060,00	2.215.140,00	2.221.240,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	113.540,94	105.050,00	111.150,00	111.850,00	112.550,00	113.150,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.476.358,56	5.012.100,00	5.264.600,00	5.543.250,00	5.703.800,00	5.819.350,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	155.290,80	160.000,00	165.500,00	170.400,00	176.300,00	181.700,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.718.460,02	2.902.950,00	2.951.850,00	2.937.700,00	2.966.850,00	2.996.350,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	821.440,60	662.210,00	668.210,00	618.730,00	551.630,00	536.070,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	212.874,85	196.740,00	192.190,00	192.750,00	193.350,00	193.950,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	11.192.059,32	11.844.950,00	12.481.700,00	12.753.790,00	12.890.870,00	13.034.260,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.619.670,38	1.955.500,00	1.995.150,00	2.004.350,00	2.022.600,00	2.040.950,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	395.051,34	399.900,00	436.500,00	439.850,00	443.250,00	446.650,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.688.898,23	3.008.970,00	3.258.660,00	2.953.880,00	2.958.330,00	2.974.770,00
14	66	Abschreibungen	1.385.111,99	1.270.280,00	1.318.150,00	1.247.380,00	1.156.350,00	1.125.150,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.596.541,81	1.677.500,00	1.842.400,00	1.944.250,00	1.999.300,00	2.054.400,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.069.768,11	3.287.600,00	3.783.000,00	3.826.050,00	3.862.200,00	3.898.950,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.068,32	10.000,00	19.600,00	19.650,00	19.700,00	19.750,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.764.110,18	11.609.750,00	12.653.460,00	12.435.410,00	12.461.730,00	12.560.620,00
20		Verwaltungsergebnis	427.949,14	235.200,00	-171.760,00	318.380,00	429.140,00	473.640,00
21	56,57	Finanzerträge	272.384,80	123.800,00	134.600,00	135.850,00	137.100,00	138.350,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	227.836,71	243.850,00	348.700,00	444.700,00	473.700,00	501.700,00
23		Finanzergebnis	44.548,09	-120.050,00	-214.100,00	-308.850,00	-336.600,00	-363.350,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	11.464.444,12	11.968.750,00	12.616.300,00	12.889.640,00	13.027.970,00	13.172.610,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	10.991.946,89	11.853.600,00	13.002.160,00	12.880.110,00	12.935.430,00	13.062.320,00
26		Ordentliches Ergebnis	472.497,23	115.150,00	-385.860,00	9.530,00	92.540,00	110.290,00
27	59	Außerordentliche Erträge	157.828,22	21.000,00	35.500,00	35.350,00	35.700,00	36.050,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	66.447,64	36.200,00	36.600,00	36.900,00	37.200,00	37.500,00
29		Außerordentliches Ergebnis	91.380,58	-15.200,00	-1.100,00	-1.550,00	-1.500,00	-1.450,00
30		Jahresergebnis	563.877,81	99.950,00	-386.960,00	7.980,00	91.040,00	108.840,00

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	-177.900,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung					
- € -							
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen					
		4.476.358,56	5.012.100,00	5.264.600,00	5.543.250,00	5.703.800,00	5.819.350,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)					
		2.533.390,59	2.636.000,00	2.634.000,00	2.765.500,00	2.900.000,00	3.049.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)					
		161.335,76	163.300,00	200.300,00	246.300,00	272.000,00	238.200,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)					
		135.272,65	90.000,00	99.500,00	109.900,00	109.900,00	109.900,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)					
		483.507,21	685.000,00	693.000,00	887.900,00	887.900,00	887.900,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)					
		1.125.030,15	1.400.000,00	1.600.000,00	1.495.500,00	1.495.500,00	1.495.500,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)					
		37.822,20	37.800,00	37.800,00	38.150,00	38.500,00	38.850,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen					
		2.718.460,02	2.902.950,00	2.951.850,00	2.937.700,00	2.966.850,00	2.996.350,00
davon	5E+05	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)					
		2.153.942,00	2.215.000,00	2.361.000,00	2.384.600,00	2.408.400,00	2.432.450,00
		Sonstige Erträge					
		564.518,02	687.950,00	590.850,00	553.100,00	558.450,00	563.900,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen					
		3.069.768,11	3.287.600,00	3.783.000,00	3.826.050,00	3.862.200,00	3.898.950,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)					
		1.755.988,00	1.909.200,00	2.569.700,00	2.595.400,00	2.621.300,00	2.647.500,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)					
		1.141.007,00	1.161.800,00	1.003.300,00	1.013.400,00	1.023.400,00	1.033.700,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7E+05	Solidaritätsumlage					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7E+05	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)					
		83.680,23	111.400,00	111.500,00	118.500,00	118.500,00	118.500,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)					
		51.001,28	69.200,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00
		Sonstige Aufwendungen					
		38.091,60	36.000,00	29.000,00	29.250,00	29.500,00	29.750,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
		227.836,71	243.850,00	348.700,00	444.700,00	473.700,00	501.700,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)					
		209.976,57	225.000,00	330.000,00	426.000,00	455.000,00	483.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.343.717,97	11.238.340,00	11.899.090,00	12.220.960,00	12.425.940,00	12.585.690,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.427.069,00	10.592.640,00	11.674.430,00	11.613.850,00	11.775.850,00	11.935.650,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.648,97	645.700,00	224.660,00	607.110,00	650.090,00	650.040,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	853.138,23	535.000,00	543.900,00	1.108.000,00	217.500,00	157.500,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	11.823,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	65.212,80	220.000,00	225.000,00	85.350,00	85.700,00	86.050,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	20.887,74	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	20.887,74	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	939.238,77	819.300,00	833.200,00	1.257.650,00	367.500,00	307.850,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	771.566,88	3.015.500,00	2.822.700,00	3.462.500,00	925.000,00	350.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.230.017,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	270.367,27	418.800,00	523.700,00	322.200,00	285.700,00	145.700,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.692,04	9.500,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.279.644,07	3.443.800,00	3.355.800,00	3.794.100,00	1.220.100,00	505.100,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.340.405,30	-2.624.500,00	-2.522.600,00	-2.536.450,00	-852.600,00	-197.250,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-423.756,33	-1.978.800,00	-2.297.940,00	-1.929.340,00	-202.510,00	452.790,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.400.000,00	2.624.500,00	2.522.600,00	2.536.450,00	852.600,00	197.250,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	737.710,52	770.600,00	790.500,00	825.600,00	815.200,00	789.200,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	730.357,76	763.247,24	783.147,24	818.247,24	807.847,24	781.847,24
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	7.352,76	7.352,76	7.352,76	7.352,76	7.352,76	7.352,76
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	662.289,48	1.853.900,00	1.732.100,00	1.710.850,00	37.400,00	-591.950,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	238.533,15	-124.900,00	-565.840,00	-218.490,00	-165.110,00	-139.160,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	218.076,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	230.198,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-12.121,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.934.685,43	3.161.097,08	3.036.197,08	2.470.357,08	2.251.867,08	2.086.757,08
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	226.411,65	-124.900,00	-565.840,00	-218.490,00	-165.110,00	-139.160,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.161.097,08	3.036.197,08	2.470.357,08	2.251.867,08	2.086.757,08	1.947.597,08

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	11.805.020,86	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	11.805.020,86	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	46.118,46	€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	11.851.139,32	€

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.522.600,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	783.147,24	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	7.352,76	€

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	13.544.473,62	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	13.544.473,62	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	500.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	38.765,70	
<u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026</u>	2.470.357,08	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	190.890,00 €	47,12 €	582.690,00 €	143,84 €	2.002.830,00 €	494,40 €	2.011.730,00 €	496,60 €
2	Sicherheit und Ordnung	98.620,00 €	24,34 €	98.620,00 €	24,34 €	518.800,00 €	128,07 €	540.200,00 €	133,35 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	4.200,00 €	1,04 €	4.200,00 €	1,04 €	22.850,00 €	5,64 €	84.400,00 €	20,83 €
5	Soziale Leistungen	4.000,00 €	0,99 €	4.000,00 €	0,99 €	11.900,00 €	2,94 €	18.100,00 €	4,47 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	303.120,00 €	74,83 €	303.120,00 €	74,83 €	1.845.800,00 €	455,64 €	1.879.750,00 €	464,02 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	33.180,00 €	8,19 €	57.180,00 €	14,12 €	120.330,00 €	29,70 €	179.930,00 €	44,42 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.920,00 €	8,87 €	35.920,00 €	8,87 €	82.960,00 €	20,48 €	82.960,00 €	20,48 €
10	Bauen und Wohnen	970,00 €	0,24 €	44.970,00 €	11,10 €	203.420,00 €	50,21 €	203.420,00 €	50,21 €
11	Ver- und Entsorgung	2.239.000,00 €	552,70 €	2.422.800,00 €	598,07 €	1.920.400,00 €	474,06 €	2.476.800,00 €	611,40 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	173.940,00 €	42,94 €	173.940,00 €	42,94 €	499.290,00 €	123,25 €	749.790,00 €	185,09 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.144.780,00 €	282,59 €	1.144.780,00 €	282,59 €	1.226.540,00 €	302,77 €	1.388.540,00 €	342,76 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	310.180,00 €	76,57 €	423.380,00 €	104,51 €	443.240,00 €	109,41 €	469.040,00 €	115,78 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.077.500,00 €	1.993,95 €	8.507.000,00 €	2.099,98 €	4.103.800,00 €	1.013,03 €	4.103.800,00 €	1.013,03 €
Gesamtsumme		12.616.300,00 €	3.114,37 €	13.802.600,00 €	3.407,21 €	13.002.160,00 €	3.209,62 €	14.188.460,00 €	3.502,46 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	189.480,00 €	46,77 €	480.480,00 €	118,61 €	1.895.340,00 €	467,87 €	1.905.540,00 €	470,39 €
2	Sicherheit und Ordnung	100.590,00 €	24,83 €	100.590,00 €	24,83 €	477.450,00 €	117,86 €	497.850,00 €	122,90 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	4.200,00 €	1,04 €	4.200,00 €	1,04 €	21.710,00 €	5,36 €	76.710,00 €	18,94 €
5	Soziale Leistungen	125.000,00 €	30,86 €	125.000,00 €	30,86 €	131.900,00 €	32,56 €	145.900,00 €	36,02 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	287.950,00 €	71,08 €	287.950,00 €	71,08 €	1.631.930,00 €	402,85 €	1.660.930,00 €	410,00 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	33.250,00 €	8,21 €	57.250,00 €	14,13 €	121.720,00 €	30,05 €	172.020,00 €	42,46 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.950,00 €	8,87 €	35.950,00 €	8,87 €	100.000,00 €	24,69 €	100.000,00 €	24,69 €
10	Bauen und Wohnen	970,00 €	0,24 €	47.970,00 €	11,84 €	179.970,00 €	44,43 €	179.970,00 €	44,43 €
11	Ver- und Entsorgung	2.196.200,00 €	542,14 €	2.358.800,00 €	582,28 €	1.816.400,00 €	448,38 €	2.358.800,00 €	582,28 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	162.560,00 €	40,13 €	162.560,00 €	40,13 €	469.350,00 €	115,86 €	675.450,00 €	166,74 €
13	Natur- und Landschaftspflege	976.320,00 €	241,01 €	976.320,00 €	241,01 €	1.110.350,00 €	274,09 €	1.211.450,00 €	299,05 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	227.780,00 €	56,23 €	330.780,00 €	81,65 €	401.080,00 €	99,01 €	425.680,00 €	105,08 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.628.500,00 €	1.883,12 €	8.054.000,00 €	1.988,15 €	3.496.400,00 €	863,10 €	3.496.400,00 €	863,10 €
Gesamtsumme		11.968.750,00 €	2.954,52 €	13.021.850,00 €	3.214,48 €	11.853.600,00 €	2.926,09 €	12.906.700,00 €	3.186,05 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr								
		2024								
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	228.762,68 €	56,47 €	626.282,68 €	154,60 €	1.692.987,14 €	417,92 €	1.701.866,54 €	420,11 €	
2	Sicherheit und Ordnung	103.490,93 €	25,55 €	103.490,93 €	25,55 €	385.999,96 €	95,29 €	405.683,57 €	100,14 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	5.617,46 €	1,39 €	5.617,46 €	1,39 €	12.685,97 €	3,13 €	74.261,97 €	18,33 €	
5	Soziale Leistungen	144.337,32 €	35,63 €	144.337,32 €	35,63 €	100.048,37 €	24,70 €	108.282,37 €	26,73 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	270.476,68 €	66,77 €	270.476,68 €	66,77 €	1.553.541,73 €	383,50 €	1.588.761,73 €	392,19 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	30.922,64 €	7,63 €	54.927,64 €	13,56 €	114.724,97 €	28,32 €	174.282,97 €	43,02 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	7.762,67 €	1,92 €	7.762,67 €	1,92 €	22.727,77 €	5,61 €	22.727,77 €	5,61 €	
10	Bauen und Wohnen	961,73 €	0,24 €	44.984,51 €	11,10 €	133.609,25 €	32,98 €	133.609,25 €	32,98 €	
11	Ver- und Entsorgung	2.219.690,26 €	547,94 €	2.401.421,62 €	592,80 €	1.840.160,99 €	454,25 €	2.395.292,95 €	591,28 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	159.008,35 €	39,25 €	159.008,35 €	39,25 €	427.254,37 €	105,47 €	675.712,73 €	166,80 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	948.950,39 €	234,25 €	948.950,39 €	234,25 €	939.996,68 €	232,04 €	1.106.008,96 €	273,02 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	144.448,82 €	35,66 €	258.251,82 €	63,75 €	336.898,83 €	83,16 €	362.653,83 €	89,52 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.200.014,19 €	1.777,34 €	7.627.440,66 €	1.882,85 €	3.431.310,86 €	847,03 €	3.431.310,86 €	847,03 €	
Gesamtsumme		11.464.444,12 €	2.830,03 €	12.652.952,73 €	3.123,41 €	10.991.946,89 €	2.713,39 €	12.180.455,50 €	3.006,78 €	

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
 Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 500.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.161.097				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.161.097 €				
Januar		500.800 €	780.117 €	- 279.317 €	2.881.781 €
Februar		1.185.595 €	996.964 €	188.631 €	3.070.412 €
März		516.627 €	701.635 €	185.008 €	2.885.403 €
April		1.211.788 €	773.586 €	438.202 €	3.323.606 €
Mai		1.211.269 €	976.899 €	234.370 €	3.557.975 €
Juni		432.585 €	651.032 €	218.447 €	3.339.529 €
Juli		1.404.888 €	901.342 €	503.545 €	3.843.074 €
August		1.100.541 €	1.065.273 €	35.268 €	3.878.342 €
September		368.871 €	405.743 €	36.872 €	3.841.470 €
Oktober		994.407 €	773.591 €	220.816 €	4.062.286 €
November		1.100.000 €	900.000 €	200.000 €	4.262.286 €
Dezember		950.000 €	710.000 €	240.000 €	4.502.286 €
Summe		10.977.370 €	9.636.181 €	1.341.189 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		11.238.340 €	10.592.640 €		
Differenz		- 260.970 €	- 956.459 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				279.317 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 2.881.781 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum		31.12.	2025	- €
davon für				
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	15.12.2025	2025	1.500.000,00 €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	15.12.2025	2024	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2024	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- 1.500.000,00 €

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	224.660,00 €
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		707.100,00 €
verbleibender Saldo		- 482.440,00 €
Beitrag zur Hessenkasse		7.352,76 €
Differenz		- 489.792,76 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		3.355.800,00 €

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	10.592.640,00 €	
Vorvorjahr	Ist	2024	9.427.069,00 €	
3. Vorjahr	Ist	2023	8.768.816,87 €	
Summe			28.788.525,87 €	
Durchschnitt			9.596.175,29 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			191.923,51 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.161.097,08 €	
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	500.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

Bitte auswählen

Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

Magistrat der Stadt Lichtenfels

(Behörde)

Finanzabteilung

(Fachabteilung)

Herr Behle

(Ansprechpartner(in))

05636 / 9797-17

(Telefon)

Lichtenfels, 21.11.2025

(Ort, Erstelldatum)