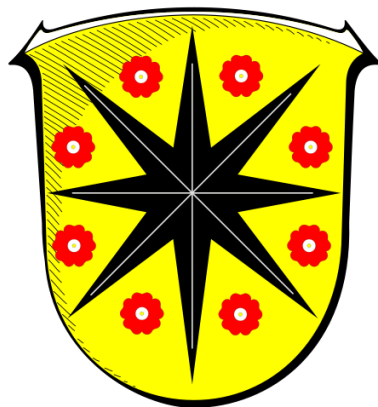


**Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2026**

und

**Genehmigung der über- und
außerplanmäßigen Aufwendungen
und Auszahlungen
zum 30.06.2026**





Inhaltsverzeichnis

1 Gesetzliche Grundlagen.....	3
1.1 Bericht über den Haushaltsvollzug.....	3
1.2 Genehmigung über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	3
2 Ergebnisprognose - Entwicklung - Risiken	4
3 Ertragsprognose	10
3.1 Prognose der Steuererträge	12
3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13
3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14
4 Aufwandsprognose	15
4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16
4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17
4.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	18
5 Prognose zur Investitionstätigkeit.....	19
6 Entwicklungen in den Produktbereichen.....	20
6.1 Übersicht über die Produktbereiche.....	21
6.2 Wesentliche Entwicklungen	21
7 Fazit.....	36
8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	37



1 Gesetzliche Grundlagen

1.1 Bericht über den Haushaltsvollzug

Gem. § 28 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) ist die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzuges zu unterrichten. Sie ist unverzüglich zu unterrichten, wenn sich abzeichnet, dass sich das geplante Ergebnis des Gesamtergebnishaushalts oder des Gesamtfinanzhaushalts wesentlich verschlechtert oder sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme der Teilfinanzhaushalte wesentlich erhöhen. Der Bericht wird pro Jahr zweimal erstellt.

Mit dem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden, um bereits im laufenden Jahr auf das Ergebnis steuernd einwirkend zu können, bzw. um die Weichen für notwendige Veränderungen für das kommende Haushaltsjahr zu stellen.

Die 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 im Bericht abgebildet.

1.2 Genehmigung über- und außerplanmäßige Aufwend. und Auszahlungen

Gem. § 100 Abs. 1 Hessische Gemeindeordnung (HGO) sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Über die Leistungen dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Magistrat, soweit die Stadtverordnetenversammlung keine andere Regelung trifft. Sind die Aufwendungen und Auszahlungen nach Umfang oder Bedeutung erheblich, bedürfen sie der vorherigen Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung. Im Übrigen ist der Stadtverordnetenversammlung davon alsbald Kenntnis zu geben.

In Bezug auf den Begriff „erheblich“ wurde seit dem Jahr 2022 in die Haushaltssatzung folgende Regelung aufgenommen:

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.

Den Überschreitungen liegen in der Regel Magistratsbeschlüsse mit Deckungsvorschlägen zu Grunde. Im Ergebnishaushalt ist dies nicht immer möglich, da Überschreitungen erst nach Abrechnung von laufenden Leistungen festgestellt werden. Im Rahmen der notwendigen "sparsamen" Haushaltsplanung können für unvorhergesehene Sachverhalte keine ausreichenden Haushaltsmittel bereitgestellt werden. Die Deckung ist in der Regel durch Mehreinnahmen gewährleistet.

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden im Bericht jeweils zum Stichtag ausgewertet.

2 Ergebnisprognose - Entwicklung - Risiken

Mit Stand des Monats Juni 2026 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -1.068.320 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -386.960 Euro eine Abweichung von -681.359,71 Euro bzw. 176,08%.

Der Berechnung liegen die aktuellen Zahlen, hochgerechnet bis zum Ende des Jahres, zu Grunde. Abschreibungen und Personalaufwendungen wurden hierbei mit 100% des Planansatzes berücksichtigt. Mögliche Veränderungen bis zum Jahresende können noch nicht abgeschätzt werden.

Im Detail stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

ordentliches Ergebnis:

Gem. Haushaltsplan wurde mit einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von 385.860 EUR gerechnet. Die Prognose weist einen Fehlbetrag von 957.325 EUR aus. Dies bedeutet eine Verschlechterung von 571.465 EUR und ist überwiegend wie folgt begründet:

Minderertrag Gewerbesteuer	400.000 EUR (./.)
Einsparung Gewerbesteuer- u. Heimatumlage	25.500 EUR (+)
Mehraufwand Saldo Schlüsselzuweisung / Kreis- und Schulumlage	68.979 EUR (./.)
Wegfall erwartet Erträge Windkraft	90.000 EUR (./.)
Verschlechterung KSt. Abwasserbeseitigung	40.000 EUR (./.)
Verschlechterung Stadtwald	22.000 EUR (./.)
Saldo:	595.479 EUR (./.)

Der erwartende Fehlbetrag wird rechnerisch durch eine Entnahme aus der Sonderrücklage Gewerbesteuer i. H. v. 400.000 EUR auf 557.325 EUR reduziert. Die Sonderrücklage ist zum 01.01.2026 mit 514.223,96 EUR ausgewiesen.



außerordentliches Ergebnis:

Gem. Haushaltsplan wurde mit einem Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis von 1.100 EUR gerechnet. Die Prognose weist einen Fehlbetrag von 110.995 EUR aus. Die Verschlechterung ist auf die Nachzahlung aus der Abrechnung Kindertagesstätten 2025 i. H. v. 110.766,62 EUR zurückzuführen.

Aktuelle Entwicklung

Hier einige Erläuterungen zur aktuellen Entwicklung. Auf die kostenrechnenden Einrichtungen wird später noch eingegangen:

Gewerbesteuer:

Im Haushaltsplan 2026 wurde mit Gewerbesteueraufkommen i. H. v. 1.600.000 EUR gerechnet. Gem. Prognose vermindert sich der Betrag um 400.000 Euro auf 1.200.000 EUR. Dies nach aktuellem Stand der bereits gebuchten Sollstellungen für das laufende Jahr.

Einkommen-, Umsatzsteueranteil und Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz:

Die geplanten Erträge von 2.999.800 EUR sollten nach heutigem Stand erreicht werden. Die Entwicklung ist somit planmäßig.

Schlüsselzuweisung, Kreis- und Schulumlage:

Gem. vorläufiger Festsetzung beläuft sich die Schlüsselzuweisung für das lfd. Jahr auf 2.213.064 EUR und liegt 147.936 EUR unter dem Planansatz. Durch die Evaluierung des Kommunalen Finanzausgleichs Gesetztes (KFA) wurde ein Zersiedlungsfaktor eingeführt, im Gegenzug jedoch der Ergänzungsansatz für den ländlichen Raum gestrichen. Dies wurde in dem Planansatz nicht berücksichtigt.

Auf Grund der geringeren Schlüsselzuweisung verringert sich auch die zu zahlenden Kreis- und Schulumlage um 78.960 EUR. Die Verschlechterung beläuft sich somit auf 68.976 EUR.

Grundsteuer A und B:

Die Grundsteuereinnahmen entwickeln sich gem. Haushaltsansatz. Im Haushalt wurde mit einem Aufkommen von 792.500 EUR gerechnet. Es Zum Zeitpunkt der Prognose liegen die Mindereinnahmen bei 3.000 EUR.

Kindertagesstätten:

Gem. Prognose entwickelt sich das ordentliche Ergebnis planmäßig. Hierbei wurde jedoch unterstellt, dass die im Haushalt bereitgestellten Mittel für Zuschüsse i. H. v. 1,3 Mio. EUR und die Weiterleitung der Landesmittel für die Freistellung der Kinder i. H. v. 260.000 EUR in dieser Höhe ausreichend sind.

Wie bereits erläutert, verschlechtert sich das außerordentliche Ergebnis um 107.757 EUR. Diese Verschlechterung ist in der Nachzahlung aus der Abrechnung 2025 begründet.



Der Jahresfehlbetrag beläuft sich, Stand 30.06., auf 1.577.637 EUR vor (ILV). Gem. Planansatz wurde mit einem Fehlbetrag (vor ILV) von 1.463.410 EUR gerechnet.

Dieser Fehlbetrag ist für die Stadt eine enorme Belastung und liegt über dem erwarteten Gewerbesteueraufkommen.

Liquidität:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung verfügt die Stadt über liquide Mittel i. H. v. 1.997.936,93 EUR. Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 wurden diese noch mit 2.635.316,15 EUR ausgewiesen. Dies ist in der Vorfinanzierung der getätigten Investitionsauszahlungen i. H. v. rd. 720.500 EUR geschuldet. Die Darlehensaufnahme 2026 erfolgt erst Ende November bzw. Anfang Dezember.

Von den flüssigen Mitteln sind per 30.06.2026 als Fest- und Tagesgeld 1,75 Mio. EUR bei den örtlichen Banken angelegt.

Allgemeine Entwicklung:

Die Kommunalen Spitzenverbände und zahlreiche Kommunen haben bundesweit darauf aufmerksam gemacht, dass die Städte, Landkreise und Gemeinden finanziell und personell am Limit sind. Bund und Länder sind ihrer Fürsorgepflicht über Jahre nicht nachgekommen.

Im Rahmen des bundesweiten Aktionstages „Kommunen am Limit“ im Juni 2026 haben die Kommunalen Spitzenverbände den Ministerpräsidenten des Landes Hessen aufgerufen, anlässlich der Ende Juni 2026 anstehenden Ministerpräsidentenkonferenz Farbe zu bekennen und dem Bund keine vorschnellen Zusagen zu Lasten der hessischen Kommunen zu geben. Reformen im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe, der Eingliederungshilfe, der Hilfe zur Pflege und der Umweltgesetze müssen weitere Mehrbelastungen der kommunalen Haushalte vermeiden und bestehende Defizite ausgleichen. Zugleich ist den Kommunen zu ermöglichen, dass sie alle erforderlichen Investitionen in Infrastruktur und Wirtschaft tätigen können, damit die Standorte wieder wirtschaftlich erfolgreich werden.

Die Kommunalen Spitzenverbände in Hessen setzen sich weiterhin engagiert für eine zügige Umsetzung des Zukunftspaktes ein. Die Vereinbarung, die in der zweiten Jahreshälfte 2025 zwischen dem Land und den Kommunen ausgehandelt wurde, bietet aus ihrer Sicht ein großes Potenzial, die Verwaltungs- und Finanzstrukturen nachhaltig zu stärken.

Gleichzeitig weisen die Kommunalen Spitzenverbände darauf hin, dass zentrale Punkte des Paktes noch nicht final bearbeitet wurden. Insbesondere zu den Vorschlägen zur Digitalisierung und zur Vereinfachung von Förderverfahren stehen derzeit noch Gespräche aus. Die kommunale Seite verbindet damit die Erwartung, dass die begonnenen Prozesse zeitnah fortgeführt werden, um die gemeinsam vereinbarten Modernisierungsschritte erfolgreich umzusetzen. So hoffen Städte, Landkreise und Gemeinden auch weiter auf wirkliche Entbürokratisierung, Digitalisierung und Reformen auf Bundes- und Landesebene, die neben Vereinfachungen für Leistungsberechtigte und Verwaltungen auch zu Kosteneinsparungen führen. Für faule Kompromisse ist kein Raum. Das muss Bund und Ländern klar sein.



Der Präsident des Hessischen Städtetages, Wiesbadens Oberbürgermeister Gert-Uwe Mende, warnt vor weiteren Aufgabenzuweisungen ohne entsprechende Kostenausgleiche: „Es ist nicht mehr hinnehmbar, dass am grünen Tisch in Berlin immer weiter Ansprüche unfänglich erweitert und Leistungsversprechungen medial vermarktet werden, der Bund sich aber aus der Finanzierung komplett heraushält und die Auseinandersetzung auf Länder und Kommunen abschiebt.“

Die finanzielle Situation der Kommunen ist nach wie vor als dramatisch zu bezeichnen. Das Hessische Statistische Landesamt hat erst kürzlich die Finanzierungssalden der kommunalen Kernhaushalte in Hessen im Jahr 2025 veröffentlicht. Danach verzeichnen die hessischen Kommunen im dritten Jahr infolge ein Finanzierungsdefizit, das sich für das Jahr 2025 auf rund 2,4 Milliarden Euro beläuft.

Das Land Hessen hat in den Jahren 2025 und 2026 keine nennenswerten originären Landesmittel aufgewandt, um dieses Defizit auszugleichen. Sämtliche Anträge auf Kostenausgleich aufgrund Konnexität in Angelegenheiten der pflichtigen Selbstverwaltung wurden abgelehnt oder auf die lange Bank geschoben. So warten die Städte, Landkreise und Gemeinden in Hessen beispielsweise seit 2016 auf einen Kostenausgleich in der Kinder- und Jugendhilfe sowie der Eingliederungshilfe.

„Das auffallend hohe Defizit in den Kommunen sorgt dafür, dass die verfassungsrechtlich garantierte Kommunale Selbstverwaltung ausgehöhlt wird“, sagt Städtetags-Präsident Gert-Uwe Mende. „Planungs-, Personal- und Finanzierungshoheit und -steuerung können nur mit entsprechenden planbaren und vorhandenen finanziellen Ressourcen ausgefüllt werden.“

Hessen stehen aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität des Bundes rund 7,4 Milliarden Euro zur Verfügung: Davon fließen rund 4,7 Milliarden Euro an die Kommunen, 950 Millionen Euro sind für Krankenhäuser und mehr als 1,7 Millionen Euro für das Land vorgesehen. Jeder Kommune wird daraus für den Förderzeitraum ein maximal mögliches Kontingent für Investitionsförderungen zugewiesen.

Für die Stadt wurde ein erster Zuwendungsvertrag zur Investitionsoffensive für Hessen über ein Kontingent von 1.367.891 EUR unterschrieben. Gegenstand der Förderung sind Investitionen für folgende Infrastrukturbereiche:

- Gesundheit und Pflege
- Mobilität (Verkehrsinfrastruktur) sowie Wohnungs- und Städtebau
- Digitales
- Bildungsinfrastruktur
- Betreuungsinfrastruktur
- Technische Infrastruktur
- Bevölkerungsschutz (Sicherheit / Katastrophenschutz/ Feuerwehr)
- Sportinfrastruktur



Wie die Mittel verwendet werden sollen wurde noch nicht festgelegt. Mögliche Maßnahmen werden von verwaltungsseitig geprüft. Die erforderlichen Gremienbeschlüsse werden zu gegebener Zeit herbeigeführt.

Risiko Pflegezentrum

Bzgl. der Insolvenz der Pflegezentrum Lichtenfels GmbH liegen keine abschließenden Erkenntnisse vor. Die Abwicklung ist noch nicht abgeschlossen. Der Zuschuss der Wi-Bank i. H. v. 858.012 EUR wurde wg. dem Insolvenzverfahrens noch nicht vollständig ausgezahlt. Die ratierliche Auflösung beginnt erst ab dem Zeitpunkt der vollständigen Auszahlung für eine Zweckbindungsfrist von 25 Jahren. In diesem Zeitraum können Rückforderungsansprüche gegen die Stadt geltend gemacht werden, wenn der Betrieb eingestellt wird oder durch einen Verkauf eine zweckentfremdete Umnutzung erfolgt. Von diesem Szenario wird jedoch nicht ausgegangen.

An einer tragfähigen Lösung in Zusammenarbeit mit Insolvenzverwalter, Stadt, Landkreis, Land Hessen und fachkundigen Betreibern wird gearbeitet. Möglich wäre z. B. eine Spezialisierung der Einrichtung durch einen fachkundigen Betreiber.

Bzgl. der gewährten Darlehen hat sich die Lage jedoch verschärft.

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 sind daher kostenneutral. Die Zahlungen seit dem 4. Quartal 2024 stehen noch aus. Da der Geschäftsführer von der GmbH bezahlt wird, besteht ein finanzieller Engpass. Zum 31.12.2025 beläuft sich der Darlehensstand auf 731.013,24 EUR. Die offenen Tilgungsleistungen belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 161.633,19 EUR. Im Rahmen der Abschlussarbeiten 2025 wurde eine „vorsorgliche“ Einzelwertberichtigung von 75% vorgenommen.

Am 2. Juli 2026 wurde bekannt, dass über das Vermögen des Geschäftsführers, Manuel Gebhardt, das Insolvenzverfahren eröffnet wurde, da der Schuldner zahlungsunfähig ist. Hierdurch wird Herr Gebhardt die Restschuldbefreiung erlangen. Als Sicherheiten sind verschiedene Grundschulden eingetragen. Des Weiteren wurde eine Lebensversicherung abgetreten.

Die Verwaltung prüft aktuell die Forderungsanmeldung im Insolvenzverfahren.



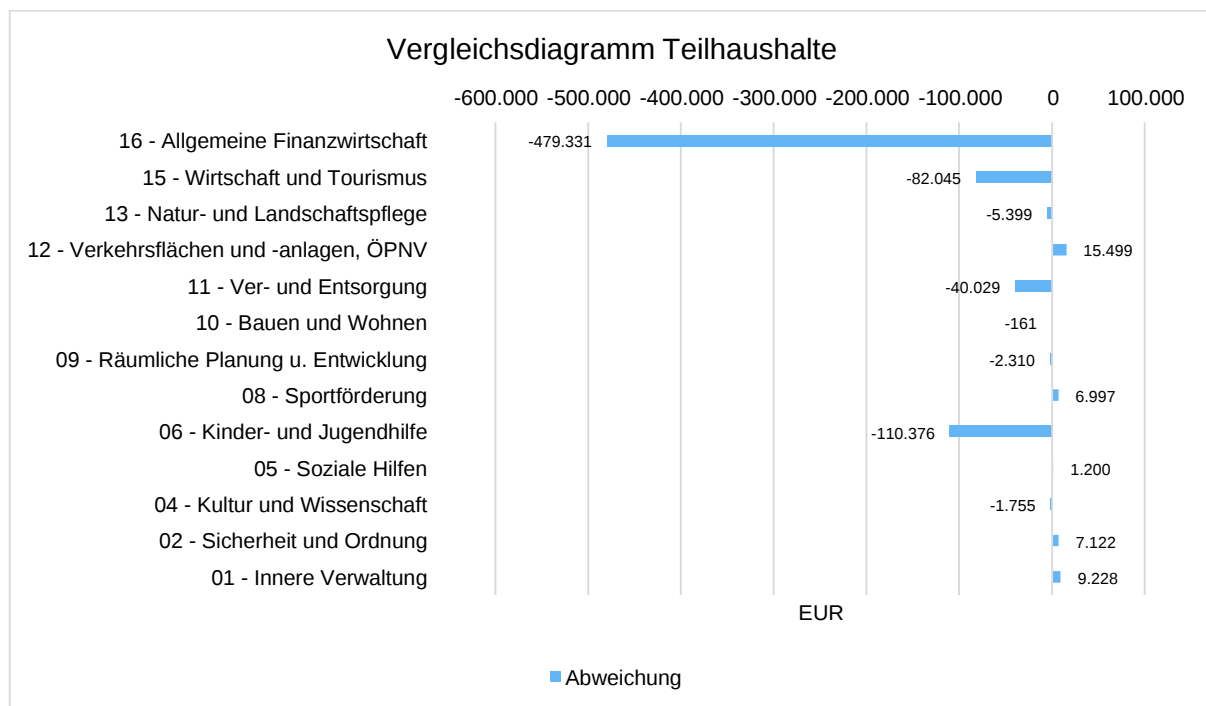
In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

Ergebnisprognose

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Ordentliche Erträge	12.481.700	11.921.578	-560.122,13	-4,49
Ordentliche Aufwendungen	12.653.460	12.643.982	-9.477,71	-0,07
Verwaltungsergebnis	-171.760	-722.404	-550.644,42	-320,59
Finanzerträge	134.600	113.779	-20.820,71	-15,47
Zinsen und sonstige Aufwendungen	348.700	348.700	0,00	0,00
Finanzergebnis	-214.100	-234.921	-20.820,71	-9,72
Ordentliches Ergebnis	-385.860	-957.325	-571.465,13	-148,10
Außerordentliche Erträge	35.500	38.114	2.614,26	7,36
Außerordentliche Aufwendungen	36.600	149.109	112.508,84	307,40
Außerordentliches Ergebnis	-1.100	-110.995	-109.894,58	-9.990,42
Jahresergebnis	-386.960	-1.068.320	-681.359,71	-176,08

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Tabelle veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die Teilhaushalte verteilen:



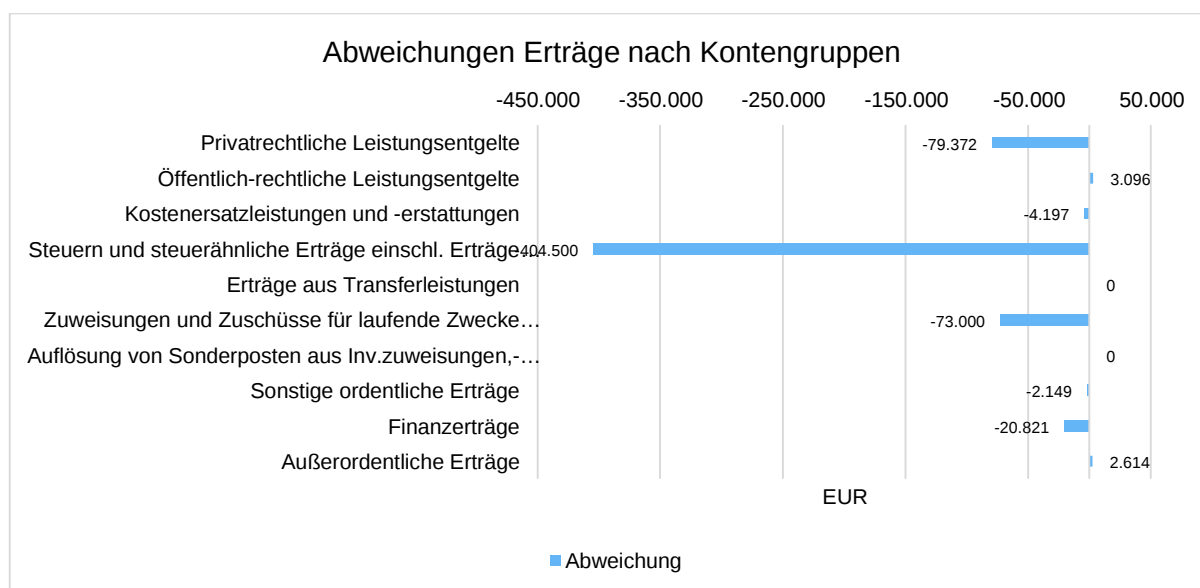


Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
01 - Innere Verwaltung	-1.812.440	-1.803.212	9.228	0,51
02 - Sicherheit und Ordnung	-445.180	-438.058	7.122	1,60
04 - Kultur und Wissenschaft	-18.650	-20.405	-1.755	-9,41
05 - Soziale Hilfen	-7.400	-6.200	1.200	16,22
06 - Kinder- und Jugendhilfe	-1.548.780	-1.659.156	-110.376	-7,13
08 - Sportförderung	-92.150	-85.153	6.997	7,59
09 - Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	-47.040	-49.350	-2.310	-4,91
10 - Bauen und Wohnen	-202.450	-202.611	-161	-0,08
11 - Ver- und Entsorgung	318.600	278.571	-40.029	-12,56
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-325.350	-309.851	15.499	4,76
13 - Natur- und Landschaftspflege	-81.760	-87.159	-5.399	-6,60
15 - Wirtschaft und Tourismus	-98.060	-180.105	-82.045	-83,67
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	3.973.700	3.494.369	-479.331	-12,06
Summe: GH - Gesamthaushalt	-386.960	-1.068.320	-681.360	-176,08

3 Ertragsprognose

Für das Jahr 2026 werden mit Stand Juni Gesamterträge in Höhe von 12.073.471 EUR erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 12.651.800 EUR eine Abweichung von -578.328,58 EUR bzw. -4,57%. Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:

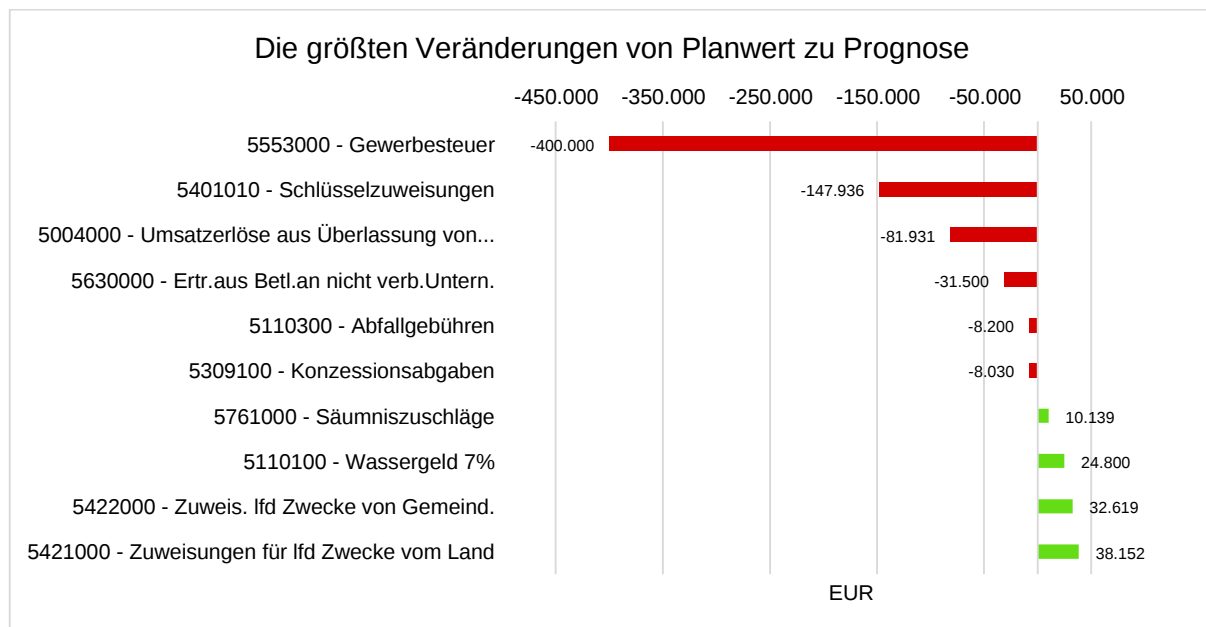




Ertragsprognose

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Privatrechtliche Leistungsentgelte	995.250	915.878	-79.372	-7,98
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.132.950	2.136.046	3.096	0,15
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	111.150	106.953	-4.197	-3,78
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.264.600	4.860.100	-404.500	-7,68
Erträge aus Transferleistungen	165.500	165.500	0	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.951.850	2.878.850	-73.000	-2,47
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	668.210	668.210	0	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	192.190	190.041	-2.149	-1,12
Ordentliche Erträge	12.481.700	11.921.578	-560.122	-4,49
Finanzerträge	134.600	113.779	-20.821	-15,47
Außerordentliche Erträge	35.500	38.114	2.614	7,36
Summe	12.651.800	12.073.471	-578.329	-4,57

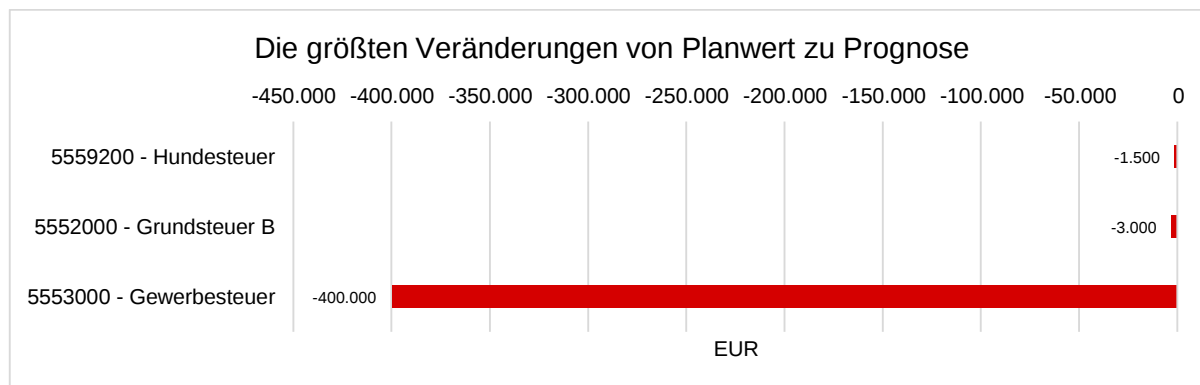
Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.





3.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Stadt Lichtenfels eine der Haupteintragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Juni wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 4.860.100 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2026 in Höhe von 5.264.600 Euro bedeutet das eine Abweichung von -404.500,00 Euro bzw. -7,68%. Das nachfolgende Diagramm weist die größten Abweichungen aus und die darauffolgende Tabelle gibt Auskunft über die gesamte Position.



Veränderungen bei den Steuern

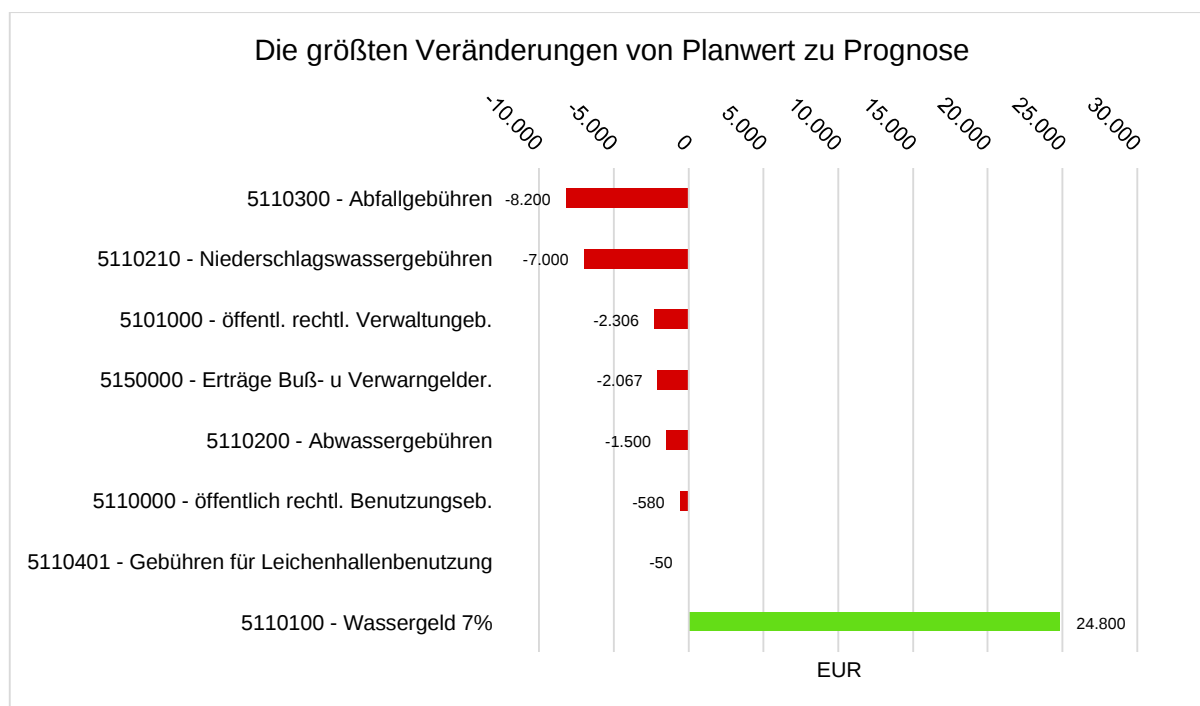
	Plan	Prognose per Juni	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]
Steuern und steuer-ähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.264.600	4.860.100	-404.500	-7,68
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.634.000	2.634.000	0	0,00
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	200.300	200.300	0	0,00
5551000 - Grundsteuer A	99.500	99.500	0	0,00
5552000 - Grundsteuer B	693.000	690.000	-3.000	-0,43
5553000 - Gewerbesteuer	1.600.000	1.200.000	-400.000	-25,00
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	800	800	0	0,00
5559200 - Hundesteuer	37.000	35.500	-1.500	-4,05



3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 ein Ansatz von 2.132.950 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats Juni sieht hier ein Jahresergebnis von 2.136.046 Euro vor, was eine Abweichung von 3.096,20 Euro bzw. 0,15% bedeutet.

Nachfolgend werden wieder die 10 größten Abweichungen sowie in der Tabelle die Gesamtübersicht dargestellt.



Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.132.950	2.136.046	3.096	0,15 →
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	53.900	51.594	-2.306	-4,28 ↘
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	21.000	20.420	-580	-2,76 ↘
5110100 - Wassergeld 7%	545.000	569.800	24.800	4,55 ↗
5110200 - Abwassergebühren	664.500	663.000	-1.500	-0,23 →
5110210 - Niederschlagswassergebühren	300.000	293.000	-7.000	-2,33 ↘
5110300 - Abfallgebühren	476.400	468.200	-8.200	-1,72 ↘

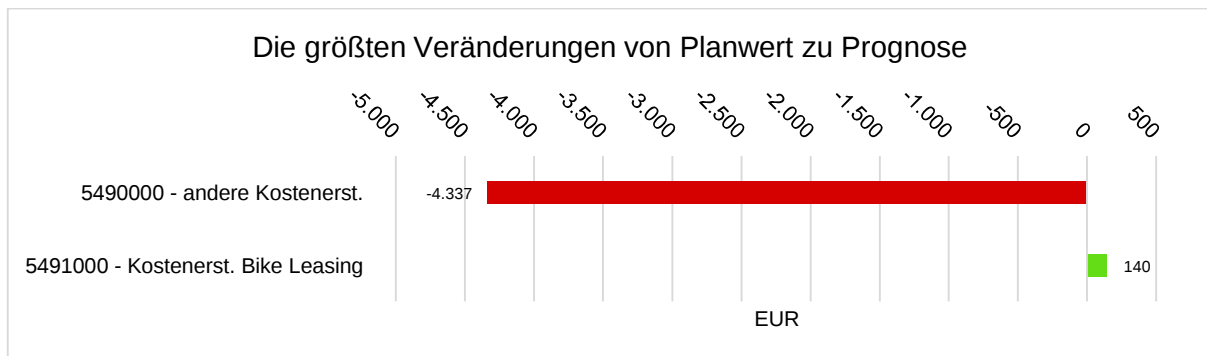


	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
5110401 - Gebühren für Leichenhallenbenutzung	2.000	1.950	-50	-2,50 ↘
5110402 - Grabherstellungs- und -räumungsgebühren	30.000	30.000	0	0,00 →
5110410 - Auflösung PRAP Grabstättengebühren	19.150	19.150	0	0,00 →
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarungen	21.000	18.933	-2.067	-9,85 ↘

3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand Juni ein Jahresendertrag von 106.953 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 111.150 Euro bedeutet das eine Abweichung von -4.196,69 Euro bzw. -3,78%.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.



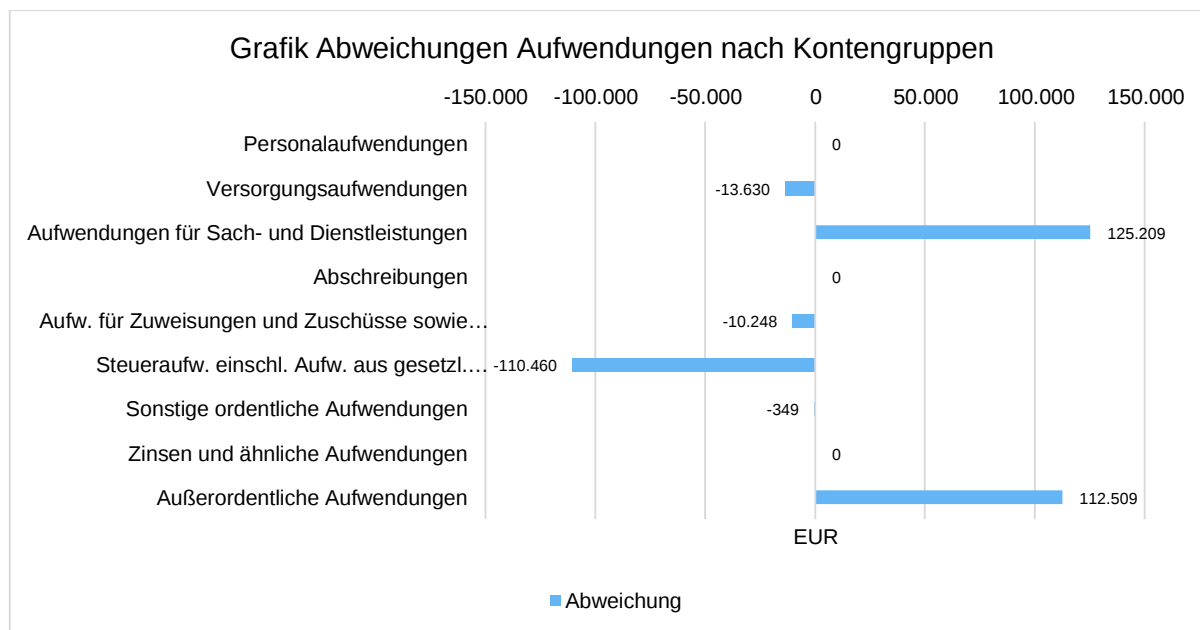
Kostenerstattungen, Kostenumlagen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	111.150	106.953	-4.197	-3,78 ↘
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	70.700	70.700	0	0,00 →
5483000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	11.000	11.000	0	0,00 →
5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	29.450	25.113	-4.337	-14,73 ↘
5491000 - Kostenerstattung Bike / KFZ Nutzung AN	--	140	140	-- ↗



4 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.038.760 Euro geplant. Die Prognose des Monats Juni für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.141.791 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von 103.031,13 Euro bzw. 0,79%. Das nachfolgende Diagramm sowie die Tabelle gibt eine Übersicht, wie sich die einzelnen Aufwandspositionen entwickeln:

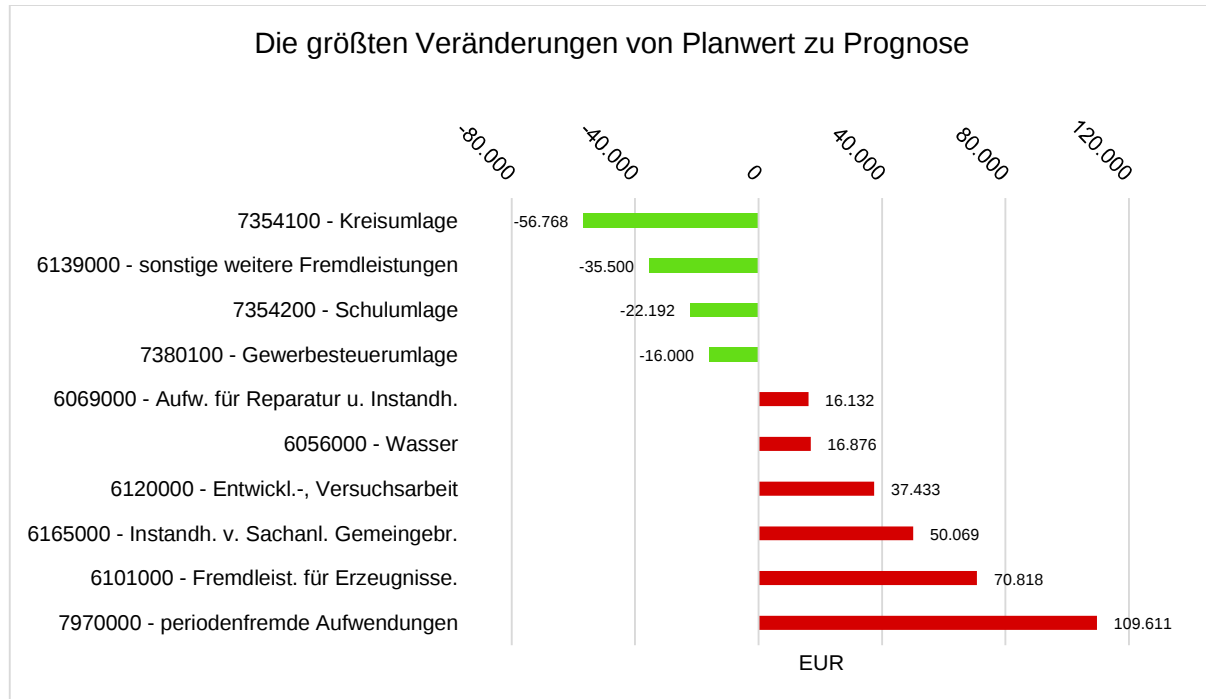


Aufwandsprognose

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	1.995.150	1.995.150	0	0,00 →
Versorgungsaufwendungen	436.500	422.870	-13.630	-3,12 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.258.660	3.383.869	125.209	3,84 ↗
Abschreibungen	1.318.150	1.318.150	0	0,00 →
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.842.400	1.832.152	-10.248	-0,56 →
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.783.000	3.672.540	-110.460	-2,92 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.600	19.251	-349	-1,78 ↘
Ordentliche Aufwendungen	12.653.460	12.643.982	-9.478	-0,07 →
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	348.700	348.700	0	0,00 →
Außerordentliche Aufwendungen	36.600	149.109	112.509	307,40 ↗
Summe	13.038.760	13.141.791	103.031	0,79 →



Das folgende Diagramm stellt die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dar. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.



4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen einen wichtigen, aber nicht den größten Kostenfaktor im Haushalt der Stadt Lichtenfels (Hessen) dar.

Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 1.995.150 Euro vorgesehen. Mit Stand Juni wird mit Gesamtjahresaufwendungen in Höhe von 1.995.150 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von 0,00 Euro bzw. 0,00 %. Die Personalaufwendungen wurden, wie bereits erläutert, mit dem Planansatz berücksichtigt.

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die Zusammensetzung dieser Abweichungen im Detail.

Betrachtung der Personalaufwendungen - detailliert

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	1.995.150	1.995.150	0	0,00 →
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.279.400	1.279.400	0	0,00 →
6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.000	1.000	0	0,00 →
6201031 - Leistungsentgelt Aushilfen	8.900	8.900	0	0,00 →



	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
6221100 - Zuführung Urlaubsrückstellung	11.500	11.500	0	0,00 →
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	347.200	347.200	0	0,00 →
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	291.750	291.750	0	0,00 →
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	42.700	42.700	0	0,00 →
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	3.000	3.000	0	0,00 →
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	800	800	0	0,00 →
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	8.900	8.900	0	0,00 →

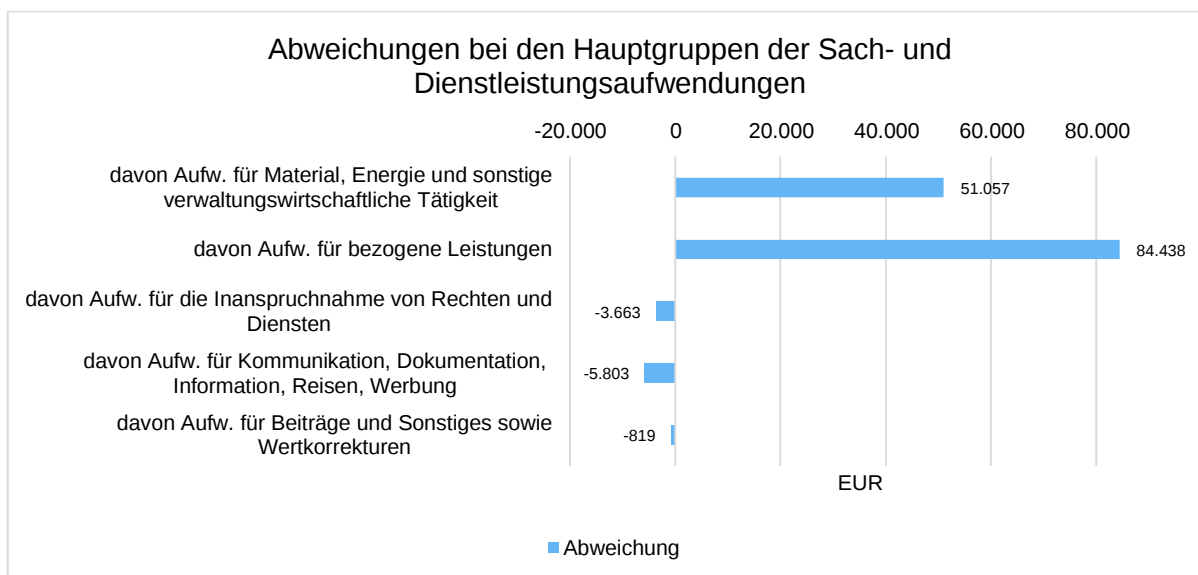
Betrachtung der Vorsorgeaufwendungen - detailliert

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Versorgungsaufwendungen	436.500	422.870	-13.630	-3,12 ↘
6440100 - Versorgungsbezüge Beamte	5.500	5.500	0	0,00 →
6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	210.200	206.539	-3.661	-1,74 ↘
6451000 - Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	124.000	114.532	-9.468	-7,64 ↘
6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	70.900	70.900	0	0,00 →
6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	18.300	18.300	0	0,00 →
6462000 - Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	7.600	7.100	-500	-6,58 ↘

4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 3.383.869 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 3.258.660 Euro eine Abweichung von 125.209,44 Euro bzw. 3,84%.

Das Diagramm gibt eine Übersicht über die Abweichungen der Hauptgruppen in dieser Aufwandsposition.



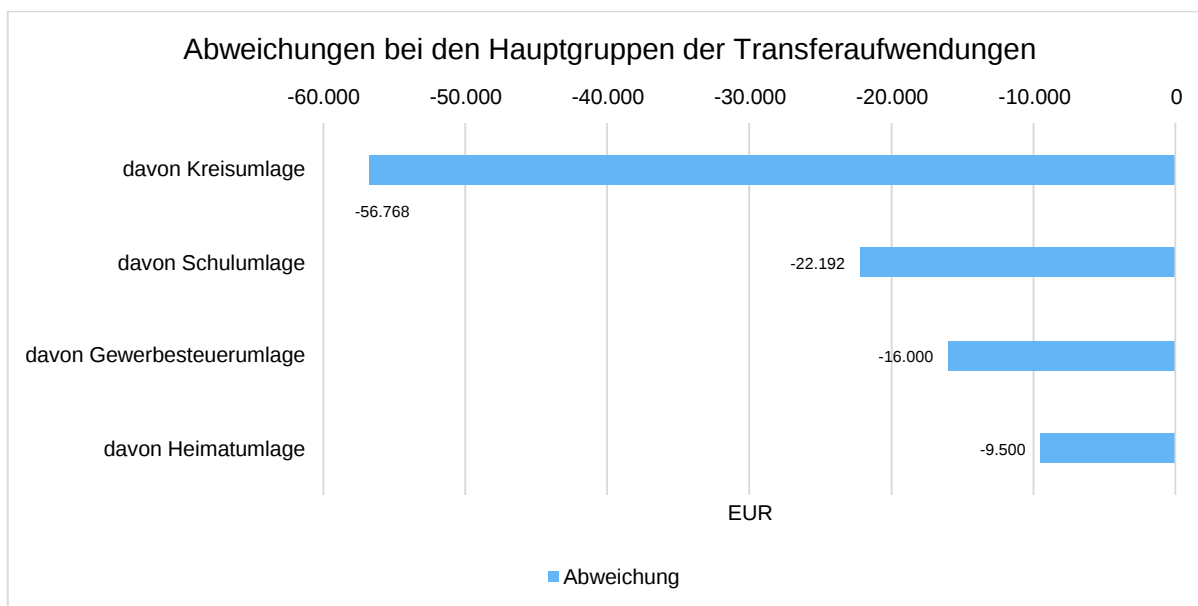
Abweichungen bei den Hauptgruppen der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.258.660	3.383.869	125.209	3,84 ↗
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	902.570	953.627	51.057	5,66 ↗
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.765.300	1.849.738	84.438	4,78 ↗
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	277.310	273.647	-3.663	-1,32 ↘
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	105.950	100.147	-5.803	-5,48 ↘
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	207.530	206.711	-819	-0,39 ↘

4.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen stellen die größte Position im Haushalt der Stadt Lichtenfels (Hessen) dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 3.783.000 Euro vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat Juni wurden 3.672.540 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von -110.460,00 Euro bzw. -2,92%.

Nachfolgendes Diagramm und Tabelle geben Auskunft über die Entwicklung dieser Position.



Abweichungen bei den Hauptgruppen der Transferaufwendungen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.783.000	3.672.540	-110.460	-2,92 ↘
davon Kreisumlage	2.569.700	2.512.932	-56.768	-2,21 ↘
davon Schulumlage	1.003.300	981.108	-22.192	-2,21 ↘
davon Gewerbesteuerumlage	111.500	95.500	-16.000	-14,35 ↘
davon Heimatumlage	69.500	60.000	-9.500	-13,67 ↘

5 Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk. In den Planzahlen sind die übertragenen Haushaltsreste enthalten.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:



Prognose zur Investitionstätigkeit

	Plan	Prognose per Juni	Abweichung	Ab- wei- chung %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	543.900	590.618	46.718	8,59
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	225.000	102.565	-122.435	-54,42
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	64.300	32.150	-32.150	-50,00
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	833.200	725.334	-107.866	-12,95
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.822.700	1.669.072	-1.153.628	-40,87
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	587.786	587.786	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	523.700	443.530	-80.170	-15,31
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	9.400	20.854	11.454	121,86
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.355.800	2.721.242	-634.558	-18,91
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-2.522.600	-1.995.909	526.691	20,88

Von den veranschlagten Mitteln für Investitionen für 2026 (incl. übertragene Haushaltsreste) sind, Stand 30.06.2026, rd. 16% verausgabt. Dies ist der beigefügten Auswertung der Investitionen per 30.06.2026 zu entnehmen.

Dieser Wert entspricht jedoch nicht den sich in Bau befindlichen sowie dem bereits beauftragten Maßnahmen. Die Umsetzung der Maßnahmen läuft planmäßig und weisen eine deutlich höhere Quote aus.

Seit der Neubesetzung der Bauamtsleitung werden die Maßnahmen entsprechend dem Investitionsprogramm umgesetzt.

6 Entwicklungen in den Produktbereichen

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis und die daraus resultierende Planabweichung auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.



6.1 Übersicht über die Produktbereiche

Jahresergebnis (nach Verrechnung interner Leistungen) nach Produktbereichen

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
01 - Innere Verwaltung	-1.429.540	-1.420.312	9.228	0,65 →
02 - Sicherheit und Ordnung	-466.580	-459.458	7.122	1,53 ↗
04 - Kultur und Wissenschaft	-80.200	-81.955	-1.755	-2,19 ↘
05 - Soziale Hilfen	-13.600	-12.400	1.200	8,82 ↗
06 - Kinder- und Jugendhilfe	-1.582.730	-1.693.106	-110.376	-6,97 ↘
08 - Sportförderung	-127.750	-120.753	6.997	5,48 ↗
09 - Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	-47.040	-49.350	-2.310	-4,91 ↘
10 - Bauen und Wohnen	-158.450	-158.611	-161	-0,10 →
11 - Ver- und Entsorgung	-54.000	-94.029	-40.029	-74,13 ↘
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-575.850	-560.351	15.499	2,69 ↗
13 - Natur- und Landschaftspflege	-243.760	-249.159	-5.399	-2,21 ↘
15 - Wirtschaft und Tourismus	-10.660	-92.705	-82.045	-769,65 ↘
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	4.403.200	3.923.869	-479.331	-10,89 ↘
Summe: GH - Gesamthaushalt	-386.960	-1.068.320	-681.360	-176,08 ↘

6.2 Wesentliche Entwicklungen

Gesamtergebnishaushalt - ordentliche Erträge

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
Ordentliche Erträge	5.216.623	12.481.700	11.921.578	-560.122 ↘
5003000 - Umsatzerlöse aus Überl. Gebäude und Räume	20.552	81.350	85.200	3.850 ↗
5004000 - Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	29.255	135.800	53.869	-81.931 ↘
5005000 - Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	--	23.000	25.800	2.800 ↗
5006107 - Umsatzerlöse eBike	176	--	440	440 ↗
5060100 - Umsatzerlöse Holzverkauf 19%	414.601	734.400	734.000	-400 →
5060101 - Umsatzerlöse Holzverkauf 7%	2.804	7.500	4.376	-3.124 ↘



Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2026

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
5060200 - Umsatzerlöse Eigenjagdbezirke 19%	4.500	6.000	5.000	-1.000 ↘
5060201 - Umsatzerlöse Wildbret 7%	3.852	7.000	7.000	0 →
5090000 - sonstige Umsatzerlöse	44	200	194	-6 ↘
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	21.045	53.900	51.594	-2.306 ↘
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	9.101	21.000	20.420	-580 ↘
5110100 - Wassergeld 7%	271.129	545.000	569.800	24.800 ↗
5110200 - Abwassergebühren	319.235	664.500	663.000	-1.500 →
5110210 - Niederschlagswassergebühren	134.692	300.000	293.000	-7.000 ↘
5110300 - Abfallgebühren	228.861	476.400	468.200	-8.200 ↘
5110400 - Nutzungsrechte an Grabstätten	14.385	--	0	0 →
5110401 - Gebühren für Leichenhallenbenutzung	950	2.000	1.950	-50 ↘
5110402 - Grabherstellungs- und -räumungsgebühren	20.340	30.000	30.000	0 →
5110410 - Auflösung PRAP Grabstättengebühren	--	19.150	19.150	0 →
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	18.933	21.000	18.933	-2.067 ↘
5302000 - Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	3.084	6.500	6.800	300 ↗
5309100 - Konzessionsabgaben	110.555	118.600	110.570	-8.030 ↘
5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	4.130	--	4.130	4.130 ↗
5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.877	600	1.920	1.320 ↗
5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	--	49.500	49.500	0 →
5392000 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	454	1.090	1.075	-15 ↘
5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	397	700	700	0 →
5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	6.052	15.200	15.346	146 →
5401010 - Schlüsselzuweisungen	1.106.688	2.361.000	2.213.064	-147.936 ↘



Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2026

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
5410300 - Sonstige Zuweisungen des Landes	8.000	--	8.000	8.000 ↗
5420100 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	305.327	153.000	152.664	-336 →
5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	232.803	395.450	433.602	38.152 ↗
5422000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	32.769	4.800	37.419	32.619 ↗
5423000 - Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	13.170	35.100	31.600	-3.500 ↘
5430100 - Schuldendiensthilfen vom Land	1.537	2.500	2.500	0 →
5460099 - Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	--	33.800	33.800	0 →
5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	--	403.580	403.580	0 →
5461000 - Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	--	39.130	39.130	0 →
5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	--	156.710	156.710	0 →
5469000 - Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	--	34.990	34.990	0 →
5477000 - Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	41.392	165.500	165.500	0 →
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	--	70.700	70.700	0 →
5483000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	--	11.000	11.000	0 →
5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	8.888	29.450	25.113	-4.337 ↘
5491000 - Kostenerstattung Bike / KFZ Nutzung AN	56	--	140	140 ↗
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	806.216	2.634.000	2.634.000	0 →
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50.485	200.300	200.300	0 →
5551000 - Grundsteuer A	40.319	99.500	99.500	0 →
5552000 - Grundsteuer B	335.086	693.000	690.000	-3.000 →
5553000 - Gewerbesteuer	575.479	1.600.000	1.200.000	-400.000 ↘
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparateststeuer	185	800	800	0 →



	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
5559200 - Hundesteuer	17.220	37.000	35.500	-1.500 ↘

Gesamtergebnishaushalt - ordentliche Aufwendungen

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
Ordentliche Aufwendungen	4.428.124	12.653.460	12.643.982	-9.478 →
6001000 - Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	70.357	152.400	152.448	48 →
6010100 - Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4.828	10.050	8.692	-1.358 ↘
6011000 - Lehr- und Unterrichts- mittel	--	400	400	0 →
6020000 - Hilfsstoffe	25	2.600	2.433	-167 ↘
6030200 - Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	17.606	25.200	28.070	2.870 ↗
6051000 - Strom	63.280	160.800	154.082	-6.718 ↘
6052000 - Gas	27.723	58.500	64.474	5.974 ↗
6054000 - Heizöl	21.947	30.000	36.340	6.340 ↗
6055000 - Treibstoffe	16.740	31.100	37.590	6.490 ↗
6056000 - Wasser	129.472	245.550	262.426	16.876 ↗
6057000 - Abwasser	21.572	21.820	23.246	1.426 ↗
6061000 - Materialaufw. für Ge- bäude u. Außenanlagen	16.280	35.300	35.701	401 →
6062000 - Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	6.827	3.000	9.000	6.000 ↗
6063000 - Materialaufw. für Ein- richtungen und Ausstattungen	2.551	5.300	5.235	-65 ↘
6065000 - Materialaufw. für Stra- ßen, Wege, Plätze u.ä.	10.587	29.000	29.000	0 →
6069000 - sonstiger Aufw. für Re- paratur u. Instandhaltung	21.311	24.700	40.832	16.132 ↗
6070000 - Aufw. für Berufsklei- dung, Arbeitsschutzmittel	4.117	27.000	27.306	306 →
6081000 - Reinigungsmaterial	585	2.500	1.843	-657 ↘
6089000 - übriger sonstiger Mate- rialaufwand	10.655	37.350	34.509	-2.841 ↘
6101000 - Fremdleist. für Erzeug- nisse u. and. Umsatzleist.	213.938	251.400	322.218	70.818 ↗



Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2026

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
6120000 - Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	73.905	45.000	82.433	37.433 ↗
6131000 - Aufw. Entsch. ehren-amtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	16.791	34.800	32.027	-2.773 ↘
6139000 - sonstige weitere Fremdleistungen	5.326	73.500	38.000	-35.500 ↘
6161000 - Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	13.010	263.700	253.357	-10.343 ↘
6162000 - Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	6.198	5.700	7.200	1.500 ↗
6163000 - Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	88	6.100	3.569	-2.531 ↘
6164000 - Instandhaltung von Fahrzeugen	20.024	46.700	41.558	-5.142 ↘
6165000 - Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	81.555	290.300	340.369	50.069 ↗
6166000 - Wartungskosten	7.180	17.850	19.580	1.730 ↗
6169000 - sonstige Fremdinstandhaltung	8.878	29.400	27.516	-1.884 ↘
6171000 - Aufwendungen für Fremdensorgung	209.586	510.350	501.414	-8.936 ↘
6173000 - Fremdreinigung	21.758	41.600	42.528	928 ↗
6179000 - And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	76.659	148.900	137.969	-10.931 ↘
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	501.305	1.279.400	1.279.400	0 →
6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	561	--	0	0 →
6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	193	1.000	1.000	0 →
6201031 - Leistungsentgelt Aushilfen	--	8.900	8.900	0 →
6201100 - Geldwerter Vorteil KFZ Nutzung	56	--	0	0 →
6221100 - Zuführung Urlaubsrückstellung	--	11.500	11.500	0 →
6251010 - Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	1.430	--	0	0 →
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	169.377	347.200	347.200	0 →
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	114.632	291.750	291.750	0 →



Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2026

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	35.521	42.700	42.700	0 →
6440100 - Versorgungsbezüge Beamte	--	5.500	5.500	0 →
6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	97.200	210.200	206.539	-3.661 ↘
6451000 - Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	43.972	124.000	114.532	-9.468 ↘
6460100 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	--	70.900	70.900	0 →
6461000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	--	18.300	18.300	0 →
6462000 - Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	--	7.600	7.100	-500 ↘
6482000 - RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	10.762	--	0	0 →
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	804	3.000	3.000	0 →
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	--	800	800	0 →
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	7.199	8.900	8.900	0 →
6591107 - Personalaufwendungen eBike Leasing	176	--	0	0 →
6611000 - Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	--	25.540	25.540	0 →
6615000 - Abschr. aktivierte Investizw., -zuschüsse u. -beitr.	--	63.300	63.300	0 →
6620000 - Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	--	1.001.160	1.001.160	0 →
6630000 - Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	--	14.350	14.350	0 →
6641000 - Abschr. auf andere Anlagen	--	11.220	11.220	0 →
6642000 - Abschr. auf Betriebsausstattung	--	36.830	36.830	0 →
6643000 - Abschr. auf Fuhrpark	897	74.960	74.960	0 →
6645000 - Abschr. auf Geschäftsausstattung	--	16.510	16.510	0 →
6650000 - Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	--	34.100	34.100	0 →



Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2026

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
6671000 - Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	--	500	500	0 →
6672000 - Einzelwertberichtigung	1.128	1.000	1.000	0 →
6674000 - Einzelwertberichtigung befristete NS 11.2	--	1.100	1.100	0 →
6690099 - Abschreibungen Sonderinvest.programm	--	37.580	37.580	0 →
6701000 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.938	8.200	8.600	400 ↗
6702000 - Aufwendungen für Datenverarbeitung	42.911	88.750	86.448	-2.302 ↘
6710000 - Leasing	3.369	9.100	8.934	-166 ↘
6720000 - Lizenzen und Konzessionen	30.398	61.210	61.136	-74 →
6730000 - Gebühren	257	600	557	-43 ↘
6750000 - Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	1.740	5.000	4.545	-455 ↘
6750001 - Rücklastschriftgebühr	92	500	310	-190 ↘
6771000 - Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.439	2.500	3.316	816 ↗
6772000 - Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.099	16.300	18.724	2.424 ↗
6779000 - Aufw. für andere Beratungsleistungen	7.149	16.950	14.009	-2.941 ↘
6780000 - Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	2.420	11.900	11.900	0 →
6790000 - sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	9.423	56.300	55.169	-1.131 ↘
6810000 - Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.219	6.000	5.813	-187 ↘
6820000 - Porto und Versandkosten	10.304	14.950	14.314	-636 ↘
6831000 - Datenübertragungskosten	2.057	8.000	8.010	10 →
6832000 - Telefonkosten	9.085	23.750	22.377	-1.373 ↘
6840000 - amtliche Bekanntmachungen	402	2.600	1.868	-732 ↘
6850000 - Reisekosten	1.541	9.000	8.883	-117 ↘
6860100 - Aufw. für Verfügungsmittel	735	2.200	2.200	0 →



Bericht über den Haushaltsvollzug
zum 30.06.2026

	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
6861000 - Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	650	3.400	1.100	-2.300 ↘
6862000 - Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	--	2.300	2.100	-200 ↘
6869000 - sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.804	7.850	8.221	371 ↗
6880000 - Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	8.435	20.300	19.136	-1.164 ↘
6890000 - sonstige Aufwendungen für Kommunikation	2.406	5.600	6.125	525 ↗
6900100 - Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	39.813	35.900	40.429	4.529 ↗
6901000 - Kfz-Versicherungsbeiträge	19.782	19.100	20.014	914 ↗
6909000 - Beiträge für sonstige Versicherungen	47.877	72.150	70.435	-1.715 ↘
6910000 - Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	24.709	48.700	48.211	-489 ↘
6920000 - Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.200	0	1.200	1.200 ↗
6970100 - Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich	--	31.680	26.423	-5.257 ↘
7020000 - Grundsteuer	16.022	16.550	16.270	-280 ↘
7030000 - Kfz-Steuer	1.046	3.050	2.981	-69 ↘
7122000 - Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	6.200	68.500	64.500	-4.000 ↘
7123000 - Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	40.808	66.500	62.431	-4.069 ↘
7127000 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2.014	5.000	5.000	0 →
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	96.249	1.428.100	1.425.900	-2.200 →
7128001 - Zuschüsse / Budget historische Märkte	1.250	7.300	7.300	0 →
7170100 - sonstige Erstattungen an den Bund	742	1.800	1.748	-52 ↘
7171000 - sonstige Erstattungen an das Land	--	700	700	0 →
7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	910	4.500	4.573	73 ↗



	Ist per Juni	Plan 2026	Prognose 2026	Abw. 2026
7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	--	260.000	260.000	0 →
7353117 - Heimatumlage	13.720	69.500	60.000	-9.500 ↘
7354100 - Kreisumlage	1.147.104	2.569.700	2.512.932	-56.768 ↘
7354200 - Schulumlage	600.000	1.003.300	981.108	-22.192 ↘
7363100 - Abwasserabgabe	12.154	29.000	23.000	-6.000 ↘
7380100 - Gewerbesteuerumlage	22.078	111.500	95.500	-16.000 ↘

6.2.1 Wasserversorgung

Ergebnis im Überblick

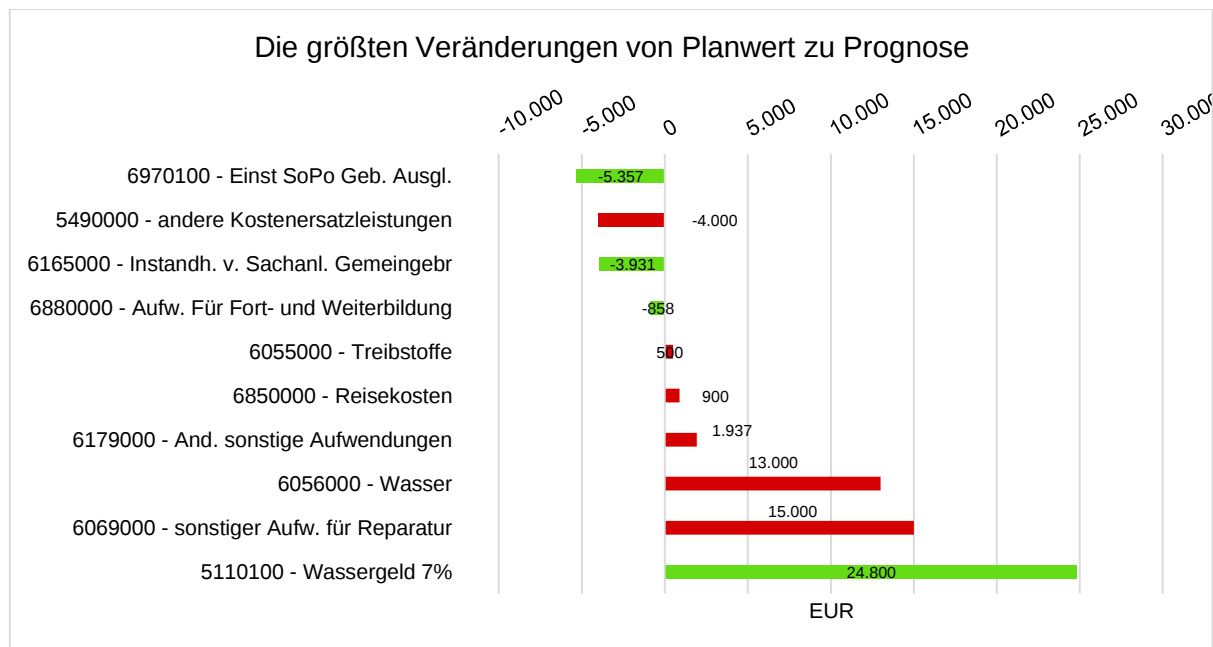
	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	571.550	272.472,95	592.350,00	20.800 ↗
Ordentliche Aufwendungen	469.750	189.187,12	490.549,76	20.800 ↗
Verwaltungsergebnis	101.800	83.285,83	101.800,24	0 →
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	--	--	--	--
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	571.550	272.472,95	592.350,00	20.800 ↗
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	469.750	189.187,12	490.549,76	20.800 ↗
Ordentliches Ergebnis	101.800	83.285,83	101.800,24	0 →
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--
Jahresergebnis	101.800	83.285,83	101.800,24	0 →

Gem. Prognose schließt die Kostenstelle Wasserversorgung im Jahresergebnis (vor internen Leistungsbeziehungen) mit einem Überschuss von 101.800 EUR ab. Nach Verbuchung der internen Leistungsbeziehungen von 101.8900 EUR (Planansatz) stellt sich die Kostenstelle ausgeglichen dar.

Die geplante Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich reduziert sich von 5.450 EUR auf 93 €. Hier ist jedoch noch eine Verbesserung zu erwarten, da der Wasserbeschaffungsverband Eisenberg den Wasserpreis ab 04/2026 gesenkt hat.



Die Erhöhung des Wassergeldes sowie die Einführung der Grundgebühr ab 01.01.2026 machen sich hier bemerkbar. Ob die Erhöhung ausreichend ist, wird sich erst im Laufe des Jahres herausstellen. Dies ist u. a. von der Wasserabnahme abhängig.



6.2.2 Abfallbeseitigung

Ergebnis im Überblick

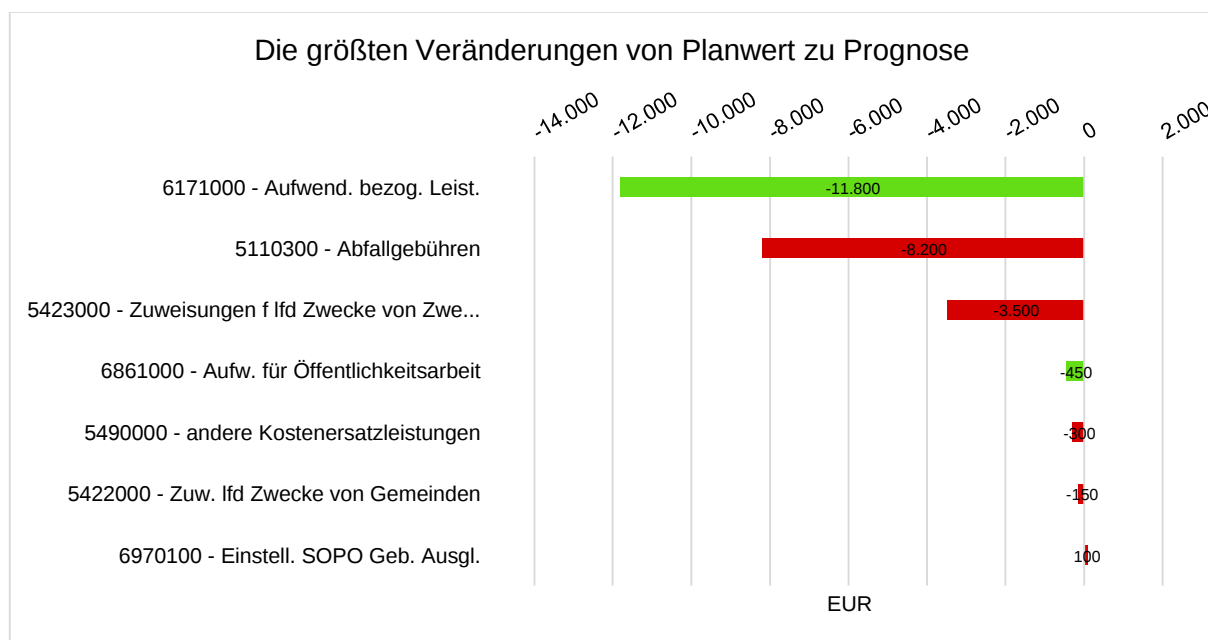
	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	517.050	242.233,99	504.900,00	-12.150 ➡
Ordentliche Aufwendungen	505.750	184.451,03	493.600,00	-12.150 ➡
Verwaltungsergebnis	11.300	57.782,96	11.300,00	0 ➡
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	--	--	--	--
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	517.050	242.233,99	504.900,00	-12.150 ➡
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	505.750	184.451,03	493.600,00	-12.150 ➡
Ordentliches Ergebnis	11.300	57.782,96	11.300,00	0 ➡
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--
Jahresergebnis	11.300	57.782,96	11.300,00	0 ➡



Gem. Prognose weist die Kostenstelle Abfallbeseitigung im Jahresergebnis (vor internen Leistungsbeziehungen) einen Überschuss von 11.300 EUR aus. Nach Buchung der geplanten internen Leistungsbeziehungen (11.300 EUR) schließt die Kostenstelle somit ausgeglichen ab. Die Zuführung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich i. H. v. 26.330 EUR ist bereits eingerechnet. Die Neukalkulation der Abfallgebühren zum 01.01.2025 zeigt somit Wirkung.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde zum 01.01.2026 mit 45.785,39 EUR ausgewiesen und erhöht sich gem. Prognose zum 31.12.2026 auf 69.115,39 EUR.

Die anstehenden Erhöhungen im Bereich der Entsorgungskosten sollten so aufgefangen werden können. In 2027 ist zu beurteilen, ob die Abfallgebühren neu kalkuliert werden müssen.



6.2.3 Abwasserbeseitigung

Ergebnis im Überblick

	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	1.150.400	453.927,09	1.144.800,00	-5.600 →
Ordentliche Aufwendungen	944.900	244.863,84	979.328,81	34.429 ↗
Verwaltungsergebnis	205.500	209.063,25	165.471,19	-40.029 ↘
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	--	0,00	0 →
Finanzergebnis	0	--	0,00	0 →
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.150.400	453.927,09	1.144.800,00	-5.600 →
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	944.900	244.863,84	979.328,81	34.429 ↗



	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliches Ergebnis	205.500	209.063,25	165.471,19	-40.029 ↘
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--
Jahresergebnis	205.500	209.063,25	165.471,19	-40.029 ↘

Die Kostenstelle Abwasserbeseitigung schließt gem. Prognose im Jahresergebnis (vor internen Leistungsbeziehungen) mit einem Überschuss von 165.471,19 EUR ab. Nach Buchung der geplanten internen Leistungsbeziehungen (259.500 EUR) wird mit einem Fehlbetrag von 94.028,81 EUR gerechnet. Dies bedeutet eine Verschlechterung zum Planansatz von 40.029 EUR.

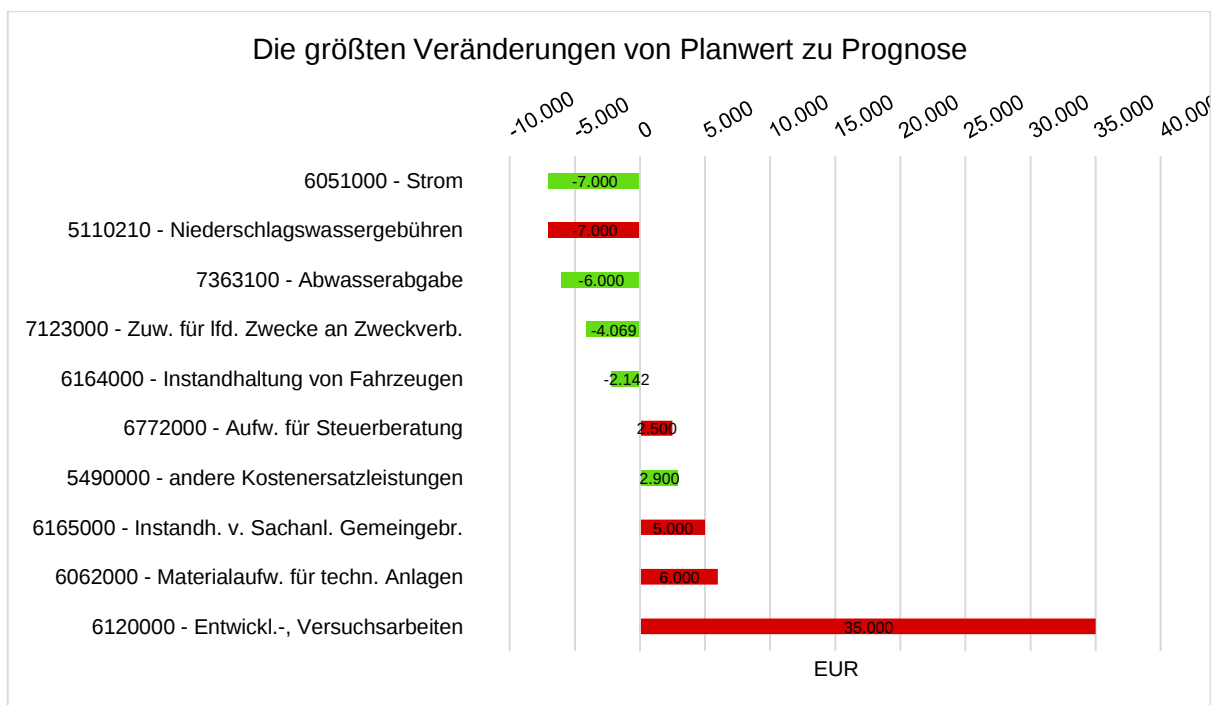
Der Auftrag für die Neukalkulation der Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme der öffentlichen Einrichtungen der zentralen Abwasserbeseitigung wurde an die KEM – Kommunalentwicklung Mitteldeutschland GmbH vergeben. Die bis 31.12.2026 gültige Gebührenkalkulation wurde ebenfalls durch die KEM durchgeführt.

Für den Kalkulationszeitraum (2027 bis 2031) liegen die ersten Daten vor und wurden an die KEM übermittelt. In der Vorschau wurden die von Bauamt und Ing. Büro Gröticke ermittelten Kosten für die Umsetzung der EKVO berücksichtigt. Diese belaufen sich für Unterhaltungsmaßnahmen auf rd. 1,05 Mio. EUR. Die Investitionsmaßnahmen schlagen mit rd. 1,35 Mio. EUR zu Buche. Dies stellt ein enormes Volumen dar.

Für den Neubau der Kläranlage Neukirchen / Dreislar liegt bisher nur ein Grundsatzbeschluss der Stadtverordnetenversammlung vor. Mit den Planungen und der Prüfung zur Gründung eines Abwasserverbandes wurde begonnen. Für den Kalkulationszeitraum liegen noch keine belastbaren Zahlen vor, die in der Kalkulation berücksichtigt werden können. Sofern die Umsetzung im Kalkulationszeitraum erfolgt, ist eine Nachkalkulation möglich.

Die Fehlbeträge der Jahre 2025 und 2026 werden im Rahmen einer Nachkalkulation berücksichtigt.

Mit den ersten Ergebnissen wird bis Mitte August gerechnet. Die Kalkulation wird in den Gremien vorgestellt und beraten. Nach aktuellem Stand wird die Gebührenerhöhung recht deutlich ausfallen müssen.



6.2.4 Friedhofswesen

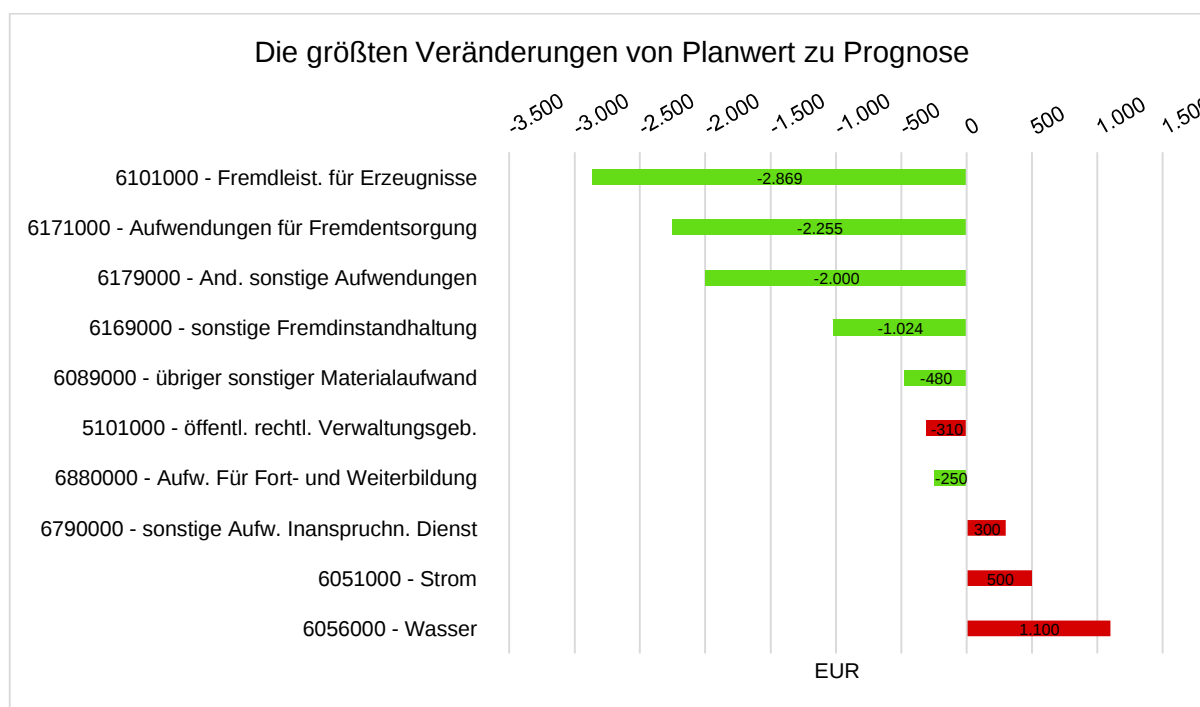
Ergebnis im Überblick

	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	64.350	37.155,00	63.780,00	-570 →
Ordentliche Aufwendungen	113.700	30.896,58	106.245,02	-7.455 ↘
Verwaltungsergebnis	-49.350	6.258,42	-42.465,02	6.885 ↗
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	--	--	--	--
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	64.350	37.155,00	63.780,00	-570 →
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	113.700	30.896,58	106.245,02	-7.455 ↘
Ordentliches Ergebnis	-49.350	6.258,42	-42.465,02	6.885 ↗
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	122,17	122,17	122 ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	-122,17	-122,17	-122 ↘
Jahresergebnis	-49.350	6.136,25	-42.587,19	6.763 ↗



Gem. Haushaltsplan wurde mit einem Fehlbetrag vor internen Leistungsbeziehungen i. H. v. 49.350 EUR gerechnet. Gem. Prognose schließt die Kostenstelle mit einem Fehlbetrag (vor ILV) von 42.587,19 EUR ab. Die Entwicklung verläuft planmäßig.

Nach Buchung der internen Leistungsbeziehungen wird ein Fehlbetrag von rd. 76.500 EUR erwartet. Die zum 01.01.2020 beschlossenen Gebührenerhöhungen, insbesondere bei den Nutzungsgebühren an Grabstätten, wirken sich wegen der Passivierung auf 30 Jahre, erst nachgelagert positiv aus. Eine erneute Erhöhung der Gebühren ist weder vertretbar noch politisch gewollt.



6.2.5 Stadtwald

Ergebnis im Überblick

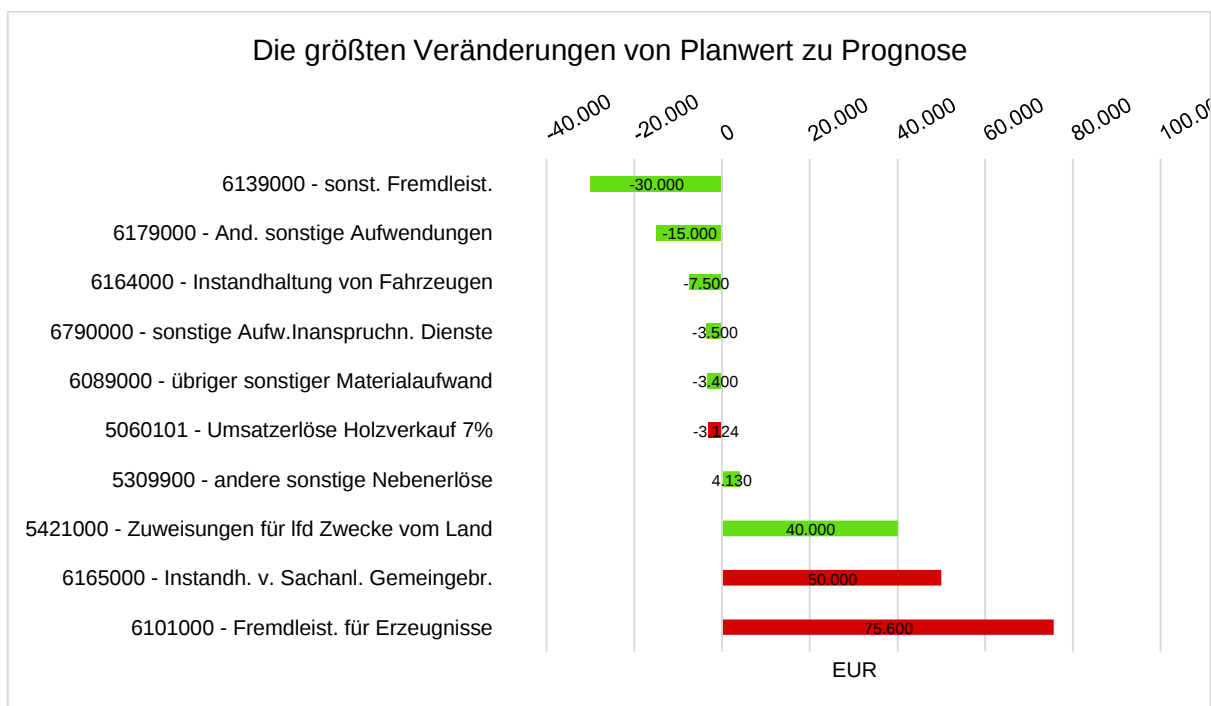
	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	1.059.700	749.769,27	1.102.159,18	42.459
Ordentliche Aufwendungen	932.950	469.319,15	994.584,43	61.634
Verwaltungsergebnis	126.750	280.450,12	107.574,75	-19.175
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	--	--	--	--
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.059.700	749.769,27	1.102.159,18	42.459
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	932.950	469.319,15	994.584,43	61.634



	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliches Ergebnis	126.750	280.450,12	107.574,75	-19.175
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	2.895,60	2.895,60	2.896
Außerordentliches Ergebnis	--	-2.895,60	-2.895,60	-2.896
Jahresergebnis	126.750	277.554,52	104.679,15	-22.071

Der prognostizierte Überschuss beläuft sich (vor internen Leistungsbeziehungen) auf rd. 104.700 EUR und liegt mit rd. 22.000 EUR unter dem Planansatz. Es wird davon ausgegangen, dass der Planansatz bis zum Jahresabschluss erreicht wird. In dem Überschuss sind Bundes- und Landeszuschüsse i. H. v. rd. 300.000 EUR enthalten.

Der erwartete Überschuss wird im Gesamtergebnis verbleiben.



6.2.6 Steuern und allgemeine Zuweisungen

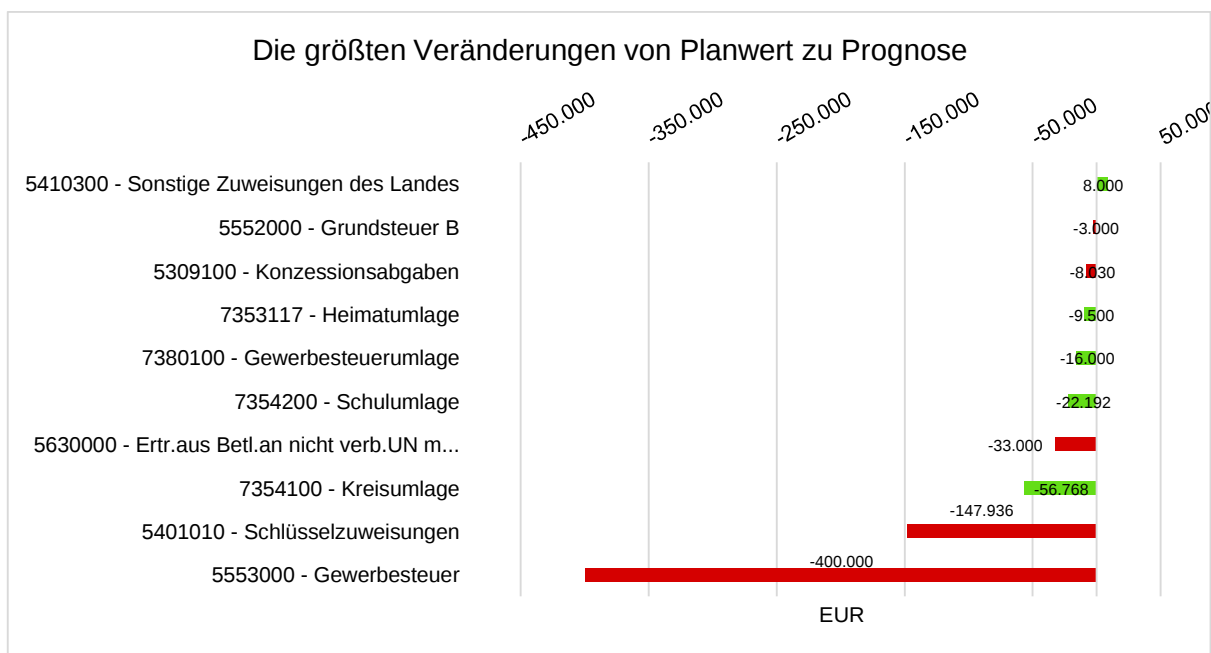
Ergebnis im Überblick

	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Ordentliche Erträge	7.988.500	3.091.624,88	7.436.034,00	-552.466
Ordentliche Aufwendungen	3.755.100	1.783.841,56	3.650.640,00	-104.460
Verwaltungsergebnis	4.233.400	1.307.783,32	3.785.394,00	-448.006
Finanzerträge	46.500	--	13.500,00	-33.000



	Ansatz 2026	Ist per Juni	Prognose 2026	Abweichung zum Ansatz
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	46.500	--	13.500,00	-33.000
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	8.035.000	3.091.624,88	7.449.534,00	-585.466
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.755.100	1.783.841,56	3.650.640,00	-104.460
Ordentliches Ergebnis	4.279.900	1.307.783,32	3.798.894,00	-481.006
Außerordentliche Erträge	--	1.675,40	1.675,40	1.675
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	--	1.675,40	1.675,40	1.675
Jahresergebnis	4.279.900	1.309.458,72	3.800.569,40	-479.331

Die Entwicklung im Bereich der Steuern wurde eingangs bereits ausführlich erläutert.



7 Fazit

Gem. Prognose verschlechtert sich das Jahresergebnis um rd. 681.400 EUR. In Bezug auf das ordentliche Ergebnis wird eine Verschlechterung von rd. 571.500 EUR erwartet. Das außerordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 109.900 EUR.

Die Gründe der Verschlechterung wurden bereits eingangs erläutert. Im ordentlichen Ergebnis kann das geringere Gewerbesteueraufkommen von 400.000 EUR durch eine Entnahme aus der Sonderrücklage Gewerbesteuer ausgeglichen werden. Die Verschlechterung im außerordentlichen Ergebnis ist in der Nachzahlung 2025 für die Kindertagesstätten zurückzuführen.



Die aktuelle Entwicklung ist dramatisch und dies nicht nur bei uns. Die Kommunalen Spitzenverbände und zahlreiche Kommunen haben bereits bundesweit auf die Situation aufmerksam gemacht. Das auffallend hohe Defizit in den Kommunen sorgt dafür, dass die verfassungsrechtlich garantiert Selbstverwaltung ausgehöhlt wird. Ohne zusätzliche finanzielle Ressourcen stehen die Kommune mit dem Rücken zur Wand.

Sofern keine Entlastung erfolgt, sind die vorgehaltenen und freien flüssigen Mittel in Kürze aufgebraucht. Alternative Einnahmequellen, z. B. aus Windkraft, werden dringend benötigt.

Die Entwicklung 2026 bleibt abzuwarten. Aktuell muss jedoch davon ausgegangen werden, dass die Hebesätze ab 2027 deutlich angehoben werden müssen.

8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Im Auswertungszeitraum (01.01.2026 – 30.06.2026) lagen in den Budgets "Ergebnishaushalt", „Abschreibung“ und „Personalaufwand“ keine Überschreitungen vor.

Folgende Investitionsbudgets wurden überschritten:

INV-115310 – Elektrizitätsversorgung (12.500 EUR)

Hierbei handelt es sich um die Einzahlung des Stammkapitals der neu gegründeten Energie Lichtenfels GmbH. Durch den Grundsatzbeschluss der Stadtverordnetenversammlung wurde die Gründung genehmigt.

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Realisierung und der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung, Speicherung, Einspeisung und des Vertriebs von Energie, insbesondere erneuerbarer Energien.

Die außerplanmäßige Auszahlung ist noch zu genehmigen. Die Kostenstelle 11531000 „Elektrizitätsversorgung“ wurde neu eingerichtet.

INV-135520 – Öffentliche Gewässer, Wasserbau (260,95 EUR)

Für den Grunderwerb des Randstreifens an der Orke wurden keine Haushaltsmittel bereitgestellt. Die Deckung erfolgt über Mittel aus der Inv. Nr. I155730001 „Grunderwerb verschiedene Ortsteile“

Die außerplanmäßige Auszahlung ist zu genehmigen.

Innerhalb der Investitionsbudgets wurden einzelne Investitionsmaßnahmen um 80.6958,35 EUR überschritten. Innerhalb der Budgets sind hiervon 67.934,40 EUR gedeckt. Zum 30.06.2026 sind 12.760,95 EUR zu genehmigen.



Auf folgende Anlagen zum Stichtag 30.06.2026 wird verwiesen.

- Budgetauswertung
- zu genehmigende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
- Auswertung Investitionen
- übertragene Haushaltsreste

Lichtenfels, 15.07.2026

(Behle, AR)

Budetauswertung zum 30.06.2026

Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget incl. HR	Bewegung	verfügbar
011110	Budget Gemeindeorgane	51.100,00 €	21.198,99 €	29.901,01 €
011111	Budget Hauptverwaltung	234.850,00 €	127.882,64 €	106.967,36 €
011112	Budget Finanzverwaltung	27.700,00 €	4.927,83 €	22.772,17 €
011113	Budget Personalverwaltung	500,00 €	- €	500,00 €
011114	Budget Rathaus	36.150,00 €	21.686,39 €	14.463,61 €
011115	Budget Bauhof	111.050,00 €	67.286,71 €	43.763,29 €
021210	Budget Statistik und Wahlen	18.200,00 €	11.584,60 €	6.615,40 €
021220	Budget Ordnungsverwaltung	41.510,00 €	19.900,18 €	21.609,82 €
021221	Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	36.000,00 €	12.702,56 €	23.297,44 €
021222	Budget Standesamt	10.000,00 €	797,04 €	9.202,96 €
021260	Budget Brandschutz	175.470,00 €	73.069,74 €	102.400,26 €
021280	Budget Katastrophenschutz	- €	- €	- €
042720	Budget Büchereien	400,00 €	- €	400,00 €
042810	Budget Heimat- u. sonst. Kulturpflege	15.450,00 €	3.147,78 €	12.302,22 €
042811	Budget Vereinsförderung	4.000,00 €	1.159,32 €	2.840,68 €
042910	Budget Förderung v. Kirchengemeinden	1.000,00 €	43,46 €	956,54 €
053150	Budget Soziale u. Seniorenangelegenheiten u.a.	11.900,00 €	8,09 €	11.891,91 €
063620	Budget Jugendarbeit	47.200,00 €	1.400,00 €	45.800,00 €
063650	Budget Tageseinrichtungen für Kinder	1.692.250,00 €	253.352,63 €	1.438.897,37 €
063660	Budget Einrichtungen der Jugendarbeit	16.150,00 €	3.926,04 €	12.223,96 €
063670	Budget Sonstige Einrichtungen Kinderhilfe u.a.	13.500,00 €	6.200,00 €	7.300,00 €
084210	Budget Förderung des Sports	10.650,00 €	3.707,54 €	6.942,46 €
084240	Budget Bereitstellung von Sportstätten	62.700,00 €	37.763,40 €	24.936,60 €
095110	Budget Bauleitplanung	68.300,00 €	39.933,30 €	28.366,70 €
105210	Budget Bauverwaltung, städt. Bauamt	5.000,00 €	1.404,87 €	3.595,13 €
105230	Budget Denkmalförderung	4.500,00 €	1.500,00 €	3.000,00 €
115310	Budget Elektrizitätsversorgung	- €	- €	- €
115330	Budget Wasserversorgung	290.150,00 €	146.277,96 €	143.872,04 €
115370	Budget Abfallentsorgung	468.030,00 €	169.766,34 €	298.263,66 €
115380	Budget Abwasserbeseitigung	445.100,00 €	251.813,61 €	193.286,39 €
125410	Budget Gemeindestraßen	126.600,00 €	41.630,59 €	84.969,41 €
125420	Budget Kreisstraßen	- €	- €	- €
125430	Budget Landesstraßen	- €	- €	- €
125450	Budget Straßenreinigung, Winterdienst	42.850,00 €	48.203,00 €	5.353,00 €
125470	Budget Bereitstellung ÖPNV	47.300,00 €	953,75 €	46.346,25 €
135510	Budget Grünanlagen, Freizeiteinr., öffentl. Anl.	12.400,00 €	4.317,12 €	8.082,88 €
135520	Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	6.650,00 €	694,96 €	5.955,04 €
135530	Budget Friedhofswesen	47.200,00 €	14.316,77 €	32.883,23 €
135550	Budget Stadtwald	615.200,00 €	368.201,91 €	246.998,09 €
135551	Budget Feld- u. Wirtschaftswege	129.800,00 €	35.790,44 €	94.009,56 €
155710	Budget Wirtschaftsförderung	2.500,00 €	- €	2.500,00 €
155730	Budget Verwaltung städt. Gebäude u. Grundst.	175.350,00 €	108.658,66 €	66.691,34 €
155750	Budget Fremdenverkehr	79.400,00 €	35.368,60 €	44.031,40 €
166110	Budget Steuern, Allgem. Zuw. u.a.	3.684.500,00 €	3.516.286,16 €	168.213,84 €
166120	Budget Rücklagen, Kredite	348.700,00 €	152.404,13 €	196.295,87 €
166130	Budget Abwicklung der Vorjahre	- €	- €	- €
Saldo Budgets Ergebnishaushalt		9.217.260,00 €	5.609.267,11 €	3.607.992,89 €
AFA-01111	Budget Abschreibung	80.080,00 €	188,50 €	79.891,50 €
AFA-02121		- €	- €	- €
AFA-02122		3.850,00 €	- €	3.850,00 €
AFA-02126		100.370,00 €	- €	100.370,00 €
AFA-02128		- €	- €	- €
AFA-04272		- €	- €	- €
AFA-04281		2.000,00 €	- €	2.000,00 €
AFA-04291		- €	- €	- €
AFA-05315		- €	- €	- €
AFA-06362		- €	- €	- €
AFA-06365		65.660,00 €	- €	65.660,00 €
AFA-06366		6.990,00 €	- €	6.990,00 €
AFA-06367		- €	- €	- €

Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget incl. HR	Bewegung	verfügbar
AFA-08421	Budget Abschreibung	7.610,00 €	- €	7.610,00 €
AFA-08424		37.870,00 €	- €	37.870,00 €
AFA-09511		14.660,00 €	- €	14.660,00 €
AFA-10521		1.020,00 €	- €	1.020,00 €
AFA-10523		- €	- €	- €
AFA-11531		- €	- €	- €
AFA-11533		91.600,00 €	- €	91.600,00 €
AFA-11537		1.120,00 €	- €	1.120,00 €
AFA-11538		392.700,00 €	- €	392.700,00 €
AFA-12541		200.850,00 €	- €	200.850,00 €
AFA-12542		21.850,00 €	- €	21.850,00 €
AFA-12543		38.940,00 €	- €	38.940,00 €
AFA-12545		- €	- €	- €
AFA-12547		14.800,00 €	- €	14.800,00 €
AFA-13551		6.430,00 €	- €	6.430,00 €
AFA-13552		9.600,00 €	- €	9.600,00 €
AFA-13553		29.300,00 €	- €	29.300,00 €
AFA-13555		47.060,00 €	897,00 €	46.163,00 €
AFA-15571		34.500,00 €	- €	34.500,00 €
AFA-15573		100.740,00 €	- €	100.740,00 €
AFA-15575		6.950,00 €	- €	6.950,00 €
AFA-16611		500,00 €	939,40 €	- 439,40 €
AFA-16612		- €	- €	- €
AFA-16613		- €	- €	- €
Saldo Budgets Abschreibung		1.317.050,00 €	2.024,90 €	1.315.025,10 €
INV-011110	Inv-Budget Gemeindeorgane	5.600,00 €	5.239,53 €	360,47 €
INV-011111	Inv-Budget Hauptverwaltung	62.900,00 €	30.197,79 €	32.702,21 €
INV-011112	Inv-Budget Finanzverwaltung	600,00 €	476,73 €	123,27 €
INV-011113	Inv-Budget Personalverwaltung	300,00 €	223,47 €	76,53 €
INV-011114	Inv-Budget Rathaus	38.200,00 €	653,31 €	37.546,69 €
INV-011115	Inv-Budget Bauhof	41.700,00 €	22.735,59 €	18.964,41 €
INV-021210	Inv-Budget Statistik und Wahlen	100,00 €	29,80 €	70,20 €
INV-021220	Inv-Budget Ordnungsverwaltung	15.400,00 €	932,96 €	14.467,04 €
INV-021221	Inv-Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	- €	- €	- €
INV-021222	Inv-Budget Standesamt	- €	- €	- €
INV-021260	Inv-Budget Brandschutz	252.700,00 €	125.951,78 €	126.748,22 €
INV-021280	Inv-Budget Katastrophenschutz	- €	- €	- €
INV-042720	Inv-Budget Büchereien	- €	- €	- €
INV-042810	Inv-Budget Heimat- u. sonst. Kulturpflege	- €	- €	- €
INV-042811	Inv-Budget Vereinsförderung	- €	- €	- €
INV-042910	Inv-Budget Förderung von Kirchengemeinden	- €	- €	- €
INV-053150	Inv-Budget Soziale- u. Seniorenangelegenheiten	- €	- €	- €
INV-063620	Inv-Budget Jugendarbeit	- €	- €	- €
INV-063650	Inv-Budget Tageseinrichtungen für Kinder	421.500,00 €	73.281,29 €	348.218,71 €
INV-063660	Inv-Budget Einrichtungen der Jugendarbeit	23.000,00 €	- €	23.000,00 €
INV-063670	Inv-Budget Sonstige Einrichtungen, Kinderhilfe u.a	- €	- €	- €
INV-084210	Inv-Budget Förderung des Sports	- €	- €	- €
INV-084240	Inv-Budget Bereitstellung von Sportstätten	136.600,00 €	1.133,74 €	135.466,26 €
INV-095110	Inv-Budget Bauleitplanung	101.300,00 €	13.000,00 €	88.300,00 €
INV-105210	Inv-Budget Bauverwaltung, städt. Bauamt	100,00 €	37,24 €	62,76 €
INV-105230	Inv-Budget Denkmalförderung	- €	- €	- €
INV-115310	Inv-Budget Elektrizitätsversorgung	- €	12.500,00 €	- 12.500,00 €
INV-115330	Inv-Budget Wasserversorgung	488.000,00 €	26.496,40 €	461.503,60 €
INV-115370	Inv-Budget Abfallentsorgung	100,00 €	74,49 €	25,51 €
INV-115380	Inv-Budget Abwasserbeseitigung	1.357.000,00 €	234.494,65 €	1.122.505,35 €
INV-125410	Inv-Budget Gemeindestraßen	641.600,00 €	49.512,31 €	592.087,69 €
INV-125420	Inv-Budget Kreisstraßen	- €	- €	- €
INV-125430	Inv-Budget Landesstraßen	- €	- €	- €
INV-125450	Inv-Budget Straßenreinigung, Winterdienst	- €	- €	- €
INV-125470	Inv-Budget Bereitstellung des ÖPNV	- €	- €	- €
INV-135510	Inv-Budget Grünanl., Freizeiteinr., öffentl. Anl.	- €	- €	- €

Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget incl. HR	Bewegung	verfügbar
INV-135520	Inv-Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	- €	260,95 €	- 260,95 €
INV-135530	Inv-Budget Friedhofswesen	22.600,00 €	3.772,27 €	18.827,73 €
INV-135550	Inv-Budget Stadtwald	93.700,00 €	57.101,72 €	36.598,28 €
INV-135551	Inv-Budget Feld- u. Wirtschaftswege	326.700,00 €	34.335,52 €	292.364,48 €
INV-155710	Inv-Budget Wirtschaftsförderung	- €	- €	- €
INV-155730	Inv-Budget Verwaltung städt. Gebäude u. Grundst.	650.400,00 €	103.935,90 €	546.464,10 €
INV-155750	Inv-Budget Fremdenverkehr	95.100,00 €	- €	95.100,00 €
INV-166110	Inv-Budget Steuern, Allgem. Zuw. u.a.	- €	- €	- €
INV-166120	Inv-Budget Rücklagen und Kredite	- 1.796.400,00 €	304.168,81 €	- 2.100.568,81 €
Saldo Investitionsbudgets (ohne INV-166120)		4.775.200,00 €	796.377,44 €	3.978.822,56 €
PERS. 01111	Budget Personalaufwand	1.459.200,00 €	713.747,53 €	745.452,47 €
PERS. 02121		4.800,00 €	2.411,54 €	2.388,46 €
PERS. 02122		142.100,00 €	55.911,86 €	86.188,14 €
PERS. 02126		11.500,00 €	10.349,22 €	1.150,78 €
PERS. 02128		- €	- €	- €
PERS. 04272		- €	- €	- €
PERS. 04281		- €	- €	- €
PERS. 04291		- €	- €	- €
PERS. 05315		- €	- €	- €
PERS. 06362		- €	- €	- €
PERS. 06365		7.950,00 €	96,25 €	7.853,75 €
PERS. 06366		2.200,00 €	909,62 €	1.290,38 €
PERS. 06367		- €	- €	- €
PERS. 08421		- €	- €	- €
PERS. 08424		6.500,00 €	2.816,00 €	3.684,00 €
PERS. 09511		- €	- €	- €
PERS. 10521		192.900,00 €	60.794,56 €	132.105,44 €
PERS. 10523		- €	- €	- €
PERS. 11531		- €	- €	- €
PERS. 11533		79.100,00 €	47.156,81 €	31.943,19 €
PERS. 11537		36.600,00 €	16.855,29 €	19.744,71 €
PERS. 11538		107.100,00 €	47.459,89 €	59.640,11 €
PERS. 12541		- €	- €	- €
PERS. 12542		- €	- €	- €
PERS. 12543		- €	- €	- €
PERS. 12545		2.200,00 €	177,19 €	2.022,81 €
PERS. 12547		3.900,00 €	1.526,34 €	2.373,66 €
PERS. 13551		5.600,00 €	1.022,06 €	4.577,94 €
PERS. 13552		- €	- €	- €
PERS. 13553		37.200,00 €	17.905,15 €	19.294,85 €
PERS. 13555		280.100,00 €	125.525,53 €	154.574,47 €
PERS. 15571		- €	- €	- €
PERS. 15573		43.800,00 €	18.795,73 €	25.004,27 €
PERS. 15575		- €	- €	- €
PERS. 16611		- €	- €	- €
PERS. 16612		- €	- €	- €
PERS. 16613		- €	- €	- €
Saldo Budgets Personalaufwand		2.422.750,00 €	1.123.460,57 €	1.299.289,43 €

Überschreitungen ges.	- 12.760,95 €	bereits genehmigt	noch zu genehmigen
davon Ergebnishaushalt	- €	- €	- €
davon Investitionsbudgets	- 12.760,95 €	- €	- 12.760,95 €
ges. zu genehmigen		-	12.760,95 €

Genehmigung über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen zum 30.06.2026

Budget Nr.	Bezeichnung Budget	Ansatz incl. HR	Buchungen	Überschreitung	bereits genehmigt	noch zu genehmigen	Erläuterungen
Budgets Ergebnishaushalt		9.217.260,00 €	5.609.267,11 €	- €	- €	- €	bisher keine Überschreitung
Budget Abschreibung		1.317.050,00 €	2.024,90 €	- €	- €	- €	Buchung AfA erst i. R. Jahresabschlussarbeiten
Budget Personalaufwand		2.422.750,00 €	1.123.460,57 €	- €	- €	- €	bisher keine Überschreitung
INV-115310	Inv. Budget Elektrizitätsversorgung	- €	12.500,00 €	- 12.500,00 €	- €	- 12.500,00 €	Einzahlung Stammkapital, außerpl. Auszahlung, durch StaVo Beschluss genehmigt
INV-135520	Inv. Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	- €	260,95 €	- 260,95 €	- €	- 260,95 €	Grunderwerb Randstreifen Orke Deckung über I155730001
ges.						- 12.760,95 €	

Auswertung Investitionen (Stand 30.06.2026)

Inv-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2026	übertr. HR aus 2025	verfügbar 2026 ges.	Soll ges.	verfügbar	Bemerkung
I011111003	Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten)	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I011111006	Anschaffung Dienstwagen Verwaltung	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	29.046,00 €	10.954,00 €	
I011114301	Anschaffung Inventar Rathaus	20.000,00 €	15.000,00 €	35.000,00 €	- €	35.000,00 €	
I011115302	Neuanschaffung von Geräten (Bauhof)	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	1.022,21 €	13.977,79 €	
I011115327	Anschaffung Lagerregal Bauhof	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	2.380,00 €	- 1.380,00 €	Anschaffung Lagerregal in 2025, Montage in 01/2026, Überschreit: übertr. HR, gedeckt innerhalb Budget
I011115328	Bauhofmanagementsystem AIDA-Franke	22.500,00 €	- €	22.500,00 €	17.820,25 €	4.679,75 €	
I021220004	Beschaffung digitaler Gewerbesteuerbescheid	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	
I021260002	Zusch. Löschwasserzisterne OT Immighausen	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	18.250,00 €	1.750,00 €	
I021260011	Atemschutztechnik (Kooperation) jährl. Rate	8.600,00 €	- €	8.600,00 €	- €	8.600,00 €	
I021260016	Sonderbeschaffung Feuerwehr Helme	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	15.924,23 €	- 924,23 €	Überschreitung Ansatz wg. tw. Nachlieferung aus 2025, Gedeckt noch innerhalb des Budgets
I021260306	FwGh Goddelsheim (Umbau u. Aufstockung)	20.000,00 €	84.600,00 €	104.600,00 €	47.723,09 €	56.876,91 €	
I021260404	Schließenanlage FwGh Img. (Sicherheitstechnik)	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	
I021260503	FwGH Münden (Neubau)	- €	- €	- €	43.043,08 €	- 43.043,08 €	Außenanlagen FwGh Münden, kein Ansatz im Haushalt. Umsetzung sollte bereits 2025 erfolgen. Beschl. Mag. VL-28/2025 - gedeckt noch innerhalb des Budgets
I021260807	Fw. Sachsenberg HLF 10	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	
I063650302	Kindergarten Fürstenberg (Zaunanlage)	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	
I063650405	Anbau Kiga Immigh. - Hessenk. (GEB-00026)	90.000,00 €	36.900,00 €	126.900,00 €	16.706,52 €	110.193,48 €	
I063650601	Erwerb Gemeindehaus u. Pfarrhaus Gdh.	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	3.849,43 €	56.150,57 €	
I063650602	Austausch Heizung Kiga Gdh. i. R. Erwerb	175.000,00 €	- €	175.000,00 €	52.692,97 €	122.307,03 €	
I063650603	Kindergarten Goddelsh. Außengelände (Leader)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I063650805	Kiga Sachsenb. (Verschattungsmaßnahmen)	34.000,00 €	- €	34.000,00 €	- €	34.000,00 €	
I063660001	Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	8.000,00 €	15.000,00 €	23.000,00 €	- €	23.000,00 €	
I084240313	MZH Gdh. Sicherheitsbel., LED Ausstattung	110.000,00 €	- €	110.000,00 €	297,50 €	109.702,50 €	
I084240314	MZH Gdh. Entrauchung (Sicherheitstechnik)	20.000,00 €	5.000,00 €	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	
I095110002	Förderprogramm Stadtсанierung	50.000,00 €	51.300,00 €	101.300,00 €	13.000,00 €	88.300,00 €	
I115310001	Stammkapital Energie Lichtenfels GmbH	- €	- €	- €	12.500,00 €	- 12.500,00 €	Einzahlung Stammkapital, außerpl. Auszhlg. durch StaVo Beschluss genehmigt
I115330002	Wasserltg. Anlagenerweiterung versch. OT	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	

Inv-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2026	übertr. HR aus 2025	verfügbar 2026 ges.	Soll ges.	verfügbar	Bermerkung
I115330003	Beschaffung von Geräten (Wasserversorgung)	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.864,80 €	- 864,80 €	Beschaffung Akku Schieberdrehgerät AK über Ansatz, gedeckt über verfügbare Mittel GwG
I115330314	Wasserleitung Gdh. (Baugebiet Herrengarten)	- €	97.600,00 €	97.600,00 €	6.189,01 €	91.410,99 €	
I115330315	Wasserleitung Goddelsheim (Nahversorgung)	125.000,00 €	- €	125.000,00 €	- €	125.000,00 €	
I115330402	Wasserleit. Img. Fuchsgrabenstr. (i. R. Ern. OD)	5.000,00 €	48.200,00 €	53.200,00 €	14.285,72 €	38.914,28 €	
I115330809	Wasserleitung Sachsenberg (Neue Siedlung)	200.000,00 €	- €	200.000,00 €	- €	200.000,00 €	
I115380002	Kanalisationserweiterung verschiedene OT	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
I115380006	Ersatzpumpe Eisen III	1.500,00 €	- €	1.500,00 €	- €	1.500,00 €	
I115380108	Schaltschrank Pumpstation Dalwigksthäl	10.000,00 €	8.700,00 €	18.700,00 €	- €	18.700,00 €	
I115380110	Kanalisation Dalwigksthäl (Am Katzenberg)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I115380206	Erneuerung Funkfernübertragung KA	50.000,00 €	249.500,00 €	299.500,00 €	25.154,11 €	274.345,89 €	
I115380208	Eisen-III Pumpe KA Fbg.	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	
I115380209	Erneuerung Kompressoren KA Fbg.	25.500,00 €	- €	25.500,00 €	- €	25.500,00 €	
I115380318	Kanalisation Gdh. (Baugebiet Herrengarten)	- €	175.100,00 €	175.100,00 €	50.750,97 €	124.349,03 €	
I115380319	Kanalisation Goddelsheim (Nahversorgung)	125.000,00 €	30.000,00 €	155.000,00 €	- €	155.000,00 €	
I115380403	Kanalisation Img. Itterstr. (i. R. Erneuerung OD)	100.000,00 €	107.800,00 €	207.800,00 €	126.700,00 €	81.100,00 €	
I115380404	RÜB Immighausen	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	6.700,00 €	13.300,00 €	
I115380505	Kanalisation Münden (Brückenstraße)	- €	52.900,00 €	52.900,00 €	1.425,03 €	51.474,97 €	
I115380506	Kanalisation Münd. u. HA (Auf der Gaßhecke)	- €	60.000,00 €	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	
I115380507	Erneuerung Rührwerk RÜB Münden	7.000,00 €	- €	7.000,00 €	7.635,28 €	- 635,28 €	AK über Ansatz, gedeckt innerhalb des Budgets
I115380826	Sanierung Kanalisation (nach EKVO)	300.000,00 €	- €	300.000,00 €	16.129,26 €	283.870,74 €	
I125410001	Straßenbel. (Anlagenerweiterung versch. OT)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	6.086,39 €	3.913,61 €	
I125410102	Straßenbau Dalw. (Am Katzenberg - Vorstufe)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I125410313	Brücken Mühlenweg Goddelsheim	260.000,00 €	- €	260.000,00 €	28.176,29 €	231.823,71 €	
I125410314	Straßenbau Goddelsheim (Viehweg - Unterbau)	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	
I125410315	Straßenbau Gdh. (Baugebiet Herrengarten)	- €	21.400,00 €	21.400,00 €	7.781,23 €	13.618,77 €	
I125410316	Straßenbau Gdh. (Nahversorgung)	125.000,00 €	25.600,00 €	150.600,00 €	- €	150.600,00 €	
I125410317	Fußweg Gdh. (Ortsmitte zur Grundschule)	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	
I125410318	Straßenbeleuchtung Gdh. (Herrengarten)	16.000,00 €	- €	16.000,00 €	- €	16.000,00 €	
I125410506	Str.bau Münd. (Auf der Gaßhecke, Vorstufe)	- €	76.800,00 €	76.800,00 €	7.700,00 €	69.100,00 €	
I125410507	Straßenbel. Münden (Auf der Gaßhecke)	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	
I135520001	Gewässerschutzmaßnahmen (Renaturierung)	- €	- €	- €	260,95 €	- 260,95 €	Grunderwerb Randstreifen Orke Deckung über I155730001
I135530203	Friedhof Fbg. (Weg u. barrierefreie Gestalt)	14.000,00 €	- €	14.000,00 €	1.130,50 €	12.869,50 €	
I135530803	Friedhof Sachsenberg (Lautsprecheranlage)	7.000,00 €	- €	7.000,00 €	2.170,02 €	4.829,98 €	
I135550007	Beschaffung Hochsitze (3 St.)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	

Inv-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2026	übertr. HR aus 2025	verfügbar 2026 ges.	Soll ges.	verfügbar	Bermerkung
I135550009	Fahrzeug Stadtwald - Dacia Duster	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	26.877,81 €	- 1.877,81 €	AK über Ansatz, tw. gedeckt durch Inzahlungnahme KFZ-0035, netto Verkaufspreis: 1.008,40 €
I135550010	Wildzaun / Gatter (Neuerrichtung)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	29.209,20 €	- 19.209,20 €	zu aktivierende Wildschutzzäune i. R. der Aufforstungsarbeiten - Forstamt wurde darauf hingewiesen, dies bei den Hh-Planungen zu beachten Deckung noch innerhalb Budget
I135550011	Neuanschaffung Geräte Stadtwald	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	
I135550014	Erricht. Schlechtwetterarbeitspl. Stadtwald	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
I135550017	Besch. Mähraupe (60% Forst, 40% Bauhof)	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	
I135551001	Radwegverbindung Gdh. - Img.	25.000,00 €	11.700,00 €	36.700,00 €	3.803,36 €	32.896,64 €	
I135551601	Brücke Ölfe Neukirchen	290.000,00 €	- €	290.000,00 €	30.257,16 €	259.742,84 €	
I155710002	Abwicklung Darlehen Wirtschaftsförderung	64.300,00 €	- €	64.300,00 €	- €	64.300,00 €	
I155730001	Grunderwerb verschiedene Ortsteile	150.000,00 €	150.000,00 €	300.000,00 €	8.813,40 €	291.186,60 €	
I155730005	Übernahme PV Anlage Energie GmbH	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	
I155730206	Igelstadth. Fbg. (Stuhllager u. energ. Sanierung)	210.000,00 €	32.700,00 €	242.700,00 €	86.458,04 €	156.241,96 €	
I155730209	Igelstadthalle Fbg. (Spülmaschine)	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	4.274,48 €	725,52 €	
I155730210	Igelstadthalle Fbg. (Treppe Außenanlage)	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	101,15 €	14.898,85 €	
I155730401	DGH Img. Stuhllager (Erweit. n. Brandschaden)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
I155730405	Schließanlage DGH Img. (Sicherheitstechnik)	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	
I155730506	Stromanschlusssäule Festhalle Münden	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	
I155730607	ehem. Schule Neuk. (Zaun und Sitzecke)	6.200,00 €	- €	6.200,00 €	1.698,84 €	4.501,16 €	
I155730701	DGH Rhadern (Zaunanlage)	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	2.212,64 €	287,36 €	
I155731001	BGH Sbg. Dachsanierung (Satteldach)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
I155750002	Fußgängerbrücke Reckenberg (Fbg.)	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	
I155750503	Zuschuss "Dorfanker" Münden	- €	30.600,00 €	30.600,00 €	- €	30.600,00 €	

	3.376.600,00 €	1.419.400,00 €	4.796.000,00 €	782.100,92 €	4.013.899,08 €
abzgl. Darlehen Gebhard (Finanzanl. Verm.)	- 64.300,00 €				- 64.300,00 €
zzgl. GwG's	34.100,00 €			4.584,57 €	29.515,43 €
zzgl. Pflilchtzuführung	9.400,00 €			8.402,59 €	997,41 €
Saldo Finanzplan	3.355.800,00 €		Saldo Inv. Budget	795.088,08 €	3.980.111,92 €
	verfügbar ges.	4.775.200,00 €			

Überschreitungen einzelner Investitionen ges.	- 80.695,35 €
davon gedeckt innerhalb der Budgets	67.934,40 €
zu genehmigen	- 12.760,95 €

Übertragung Haushaltsreste Jahresabschluss 2025

Inv.Nr.	Beschreibung	verfügbar ges.	davon Ansatz 2025	Soll auf 2025	davon HR	Soll auf HR	Soll ges. (19.01.2026)	möglicher HR wenn positiv	Übertr. HR aus Vorjahr	Übertr. HR lfd. Jahr
I011111003	Maßnahmen Digitalisierung (Sammelposten)	34.700,00 €	20.000,00 €		14.700,00 €			34.700,00 €	- €	20.000,00 €
I011114301	Anschaffung Inventar Rathaus	25.000,00 €	20.000,00 €		5.000,00 €	4.412,76 €	4.412,76 €	20.587,24 €	- €	15.000,00 €
I011115302	Neuanschaffung von Geräten (Bauhof)	8.000,00 €	8.000,00 €	6.924,61 €			6.924,61 €	1.075,39 €		keine Übertragung
I011115325	Anschaffung Solis Traktor mit Zubehör	40.000,00 €	40.000,00 €	38.230,40 €			38.230,40 €	1.769,60 €		keine Übertragung
I011115326	Anschaffung Transporter	35.000,00 €	35.000,00 €	38.100,00 €			38.100,00 €	- 3.100,00 €		tw. Gedeckt innerhalb Budget
I011115327	Anschaffung Lagerregal Bauhof	10.000,00 €	10.000,00 €	8.925,00 €			8.925,00 €	1.075,00 €	- €	1.000,00 €
I021220001	Geschwindigkeitsmessanlage OT Sachsenberg	5.000,00 €	5.000,00 €	4.364,92 €			4.364,92 €	635,08 €		keine Übertragung
I021260009	Beschaffung Einsatzleitwagen (ELW)	1.600,00 €			1.600,00 €			1.600,00 €		keine Übertragung
I021260011	Atemschutztechnik (Kooperation) jährl. Rate	8.600,00 €	8.600,00 €					8.600,00 €		keine Übertr. (nur Fin. Mittel)
I021260016	Sonderbeschaffung Feuerwehr Helme	10.000,00 €	10.000,00 €	11.864,30 €			11.864,30 €	- 1.864,30 €		
I021260306	FwGh Goddelsheim (Umbau u. Aufstockung)	150.000,00 €	150.000,00 €	65.326,17 €			65.326,17 €	84.673,83 €	- €	84.600,00 €
I021260307	Schiebeleiter 3tlg. Fw. Goddelsheim	2.500,00 €	2.500,00 €	2.045,91 €			2.045,91 €	454,09 €		keine Übertragung
I021260503	FwGH Münden (Neubau)	249.970,00 €	150.000,00 €	262.843,66 €	99.970,00 €	99.970,00 €	362.813,66 €	- 112.843,66 €		
I063650405	Anbau Kiga Immigh. - Hessenkasse (GEB-00026)	156.790,00 €	44.500,00 €	7.599,38 €	112.290,00 €	112.290,00 €	119.889,38 €	36.900,62 €	- €	36.900,00 €
I063650601	Erwerb Gemeindehaus u. Pfarrhaus Gdh.	319.100,00 €	115.000,00 €	127.409,73 €	204.100,00 €	204.100,00 €	331.509,73 €	- 12.409,73 €		
I063650602	Austausch Heizung Kiga Gdh. i. R. Erwerb	120.000,00 €	120.000,00 €					120.000,00 €		keine Übertr. (neu in 2026)
I063650803	Kindergarten Sachsenberg (Erweiterung)			605,87 €			605,87 €	- 605,87 €		
I063650805	Kindergarten Sachsenb. (Verschattungsmaßn.)			4.875,34 €			4.875,34 €	- 4.875,34 €		
I063660001	Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	20.000,00 €	20.000,00 €	2.768,61 €			2.768,61 €	17.231,39 €	- €	15.000,00 €
I084240312	MZH Goddelsh. Schließanlage (Sicherheitstechnik)	15.000,00 €	15.000,00 €	13.288,72 €			13.288,72 €	1.711,28 €		keine Übertragung
I084240313	MZH Gdh. Sicherheitsbeleuchtung, LED Ausstattung	50.000,00 €	50.000,00 €					50.000,00 €		keine Übertragung
I084240314	MZH Goddelsh. Entrauchung (Sicherheitstechnik)	20.000,00 €	20.000,00 €	200,00 €			200,00 €	19.800,00 €	- €	5.000,00 €
I084240315	Kühlschrank Liebherr MZH Gdh.			1.402,53 €			1.402,53 €	- 1.402,53 €		
I095110002	Förderprogramm Stadtсанierung	100.000,00 €	50.000,00 €		50.000,00 €	48.670,30 €	48.670,30 €	51.329,70 €	1.300,00 €	50.000,00 €
I115330002	Wasserltg. Anlagenerweiterung versch. Ortsteile	5.000,00 €	5.000,00 €					5.000,00 €		keine Übertragung
I115330003	Beschaffung von Geräten (Wasserversorgung)	5.000,00 €	5.000,00 €	998,00 €			998,00 €	4.002,00 €		keine Übertragung
I115330312	Wasserleitung Goddelsh. (Sbg. Str.) Abn.: 10.08.23			6.755,95 €			6.755,95 €	- 6.755,95 €		
I115330314	Wasserleitung Gdh. (Baugebiet Herrngarten)	170.000,00 €	170.000,00 €	72.357,52 €			72.357,52 €	97.642,48 €	- €	97.600,00 €
I115330315	Wasserleitung Goddelsheim (Nahversorgung)	30.000,00 €	30.000,00 €					30.000,00 €		keine Übertragung
I115330402	Wasserleit. Img. Fuchsgrabenstr. (i. R. Ern. OD)	50.000,00 €	50.000,00 €	1.789,80 €			1.789,80 €	48.210,20 €	- €	48.200,00 €
I115330503	Wasserleitung Münden und HA (Auf der Gaßhecke)	15.000,00 €	15.000,00 €					15.000,00 €		keine Übertragung
I115380002	Kanalisationserweiterung verschiedene Ortsteile	10.000,00 €	10.000,00 €					10.000,00 €		keine Übertragung
I115380011	Kärcher mit Saugschlauch	1.000,00 €	1.000,00 €	897,26 €			897,26 €	102,74 €		keine Übertragung
I115380012	Beschaffung Caddy (gebraucht)			45,09 €			45,09 €	- 45,09 €		
I115380108	Schaltschrank Pumpstation Dalwigkthal	41.000,00 €			41.000,00 €	32.239,85 €	32.239,85 €	8.760,15 €	8.700,00 €	- €
I115380111	Flyght Taumotorpumpe KA Dalw.			8.350,71 €			8.350,71 €	- 8.350,71 €		
I115380206	Erneuerung Funkfernübertragung KA	300.000,00 €	300.000,00 €	50.482,68 €			50.482,68 €	249.517,32 €	- €	249.500,00 €
I115380208	Eisen-III Pumpe KA Fbg.	2.000,00 €	2.000,00 €					2.000,00 €	- €	2.000,00 €
I115380315	Kanalisation Goddelsheim (Sbg. Str.) Abn.: 10.8.23			3.943,11 €			3.943,11 €	- 3.943,11 €		
I115380318	Kanalisation Gdh. (Baugebiet Herrngarten)	330.000,00 €	330.000,00 €	154.874,73 €			154.874,73 €	175.125,27 €	- €	175.100,00 €
I115380319	Kanalisation Goddelsheim (Nahversorgung)	30.000,00 €	30.000,00 €					30.000,00 €	- €	30.000,00 €
I115380403	Kanalisation Img. Itterstr. (i. R. Erneuerung OD)	110.000,00 €	110.000,00 €	2.129,86 €			2.129,86 €	107.870,14 €	- €	107.800,00 €

Inv.Nr.	Beschreibung	verfügbar ges.	davon Ansatz 2025	Soll auf 2025	davon HR	Soll auf HR	Soll ges. (19.01.2026)	möglicher HR wenn positiv	Übertr. HR aus Vorjahr	Übertr. HR lfd. Jahr
I115380404	RÜB Immighausen			767,43 €			767,43 €	- 767,43 €		
I115380505	Kanalisation Münden (Brückenstraße)	325.200,00 €	80.000,00 €	27.017,90 €	245.200,00 €	245.200,00 €	272.217,90 €	52.982,10 €	- €	52.900,00 €
I115380506	Kanalisation Münden und HA (Auf der Gaßhecke)	60.000,00 €	60.000,00 €					60.000,00 €	- €	60.000,00 €
I115380507	Erneuerung Rührwerk RÜB Münden	7.000,00 €	7.000,00 €	6.659,24 €			6.659,24 €	340,76 €		keine Übertragung
I115380606	Höhenstandsmesser KA Neukirchen			2.021,20 €			2.021,20 €	- 2.021,20 €		
I115380826	Sanierung Kanalisation (nach EKVO)	300.000,00 €	300.000,00 €	390.661,85 €			390.661,85 €	- 90.661,85 €		
I125410001	Straßenbeleucht. (Anlagenerweiterung versch. OT)	15.000,00 €	15.000,00 €					15.000,00 €		keine Übertragung
I125410313	Brücke Mühlenweg Goddelsheim	20.000,00 €	20.000,00 €	17.797,38 €			17.797,38 €	2.202,62 €		keine Übertragung
I125410314	Straßenbau Goddelsheim (Viehweg - Unterbau)	50.000,00 €	50.000,00 €					50.000,00 €		keine Übertragung
I125410315	Straßenbau Gdh. (Baugebiet Herrengarten)	270.000,00 €	270.000,00 €	248.592,50 €			248.592,50 €	21.407,50 €	- €	21.400,00 €
I125410316	Straßenbau Gdh. (Nahversorgung)	30.000,00 €	30.000,00 €	4.345,88 €			4.345,88 €	25.654,12 €	- €	25.600,00 €
I125410506	Straßenbau Münden (Auf der Gaßhecke, Vorstufe)	160.000,00 €	160.000,00 €	83.172,46 €			83.172,46 €	76.827,54 €	- €	76.800,00 €
I125410507	Straßenbeleuchtung Münden (Auf der Gaßhecke)	6.000,00 €	6.000,00 €					6.000,00 €		keine Übertr. (neu in 2026)
I125470001	Barrierefreie Bushaltestellen (Umbau)	40.000,00 €	40.000,00 €	3.455,83 €			3.455,83 €	36.544,17 €		keine Übertragung
I135530203	Friedhof Fürstenb. (Weg u. barrierefreie Gestalt)	5.000,00 €	5.000,00 €					5.000,00 €		keine Übertragung
I135550010	Wildzaun / Gatter (Neuerrichtung)	15.000,00 €	15.000,00 €	24.424,71 €			24.424,71 €	- 9.424,71 €		
I135550011	Neuanschaffung Geräte Stadtwald	4.000,00 €	4.000,00 €	5.354,89 €			5.354,89 €	- 1.354,89 €		
I135550014	Errichtung Schlechtwetterarbeitsplatz Stadtwald	10.000,00 €	10.000,00 €					10.000,00 €		keine Übertr. (neu in 2026)
I135550015	EDV Waldinfolplan Lizenz Software			6.895,00 €			6.895,00 €	- 6.895,00 €		
I135551001	Radwegverbindung Gdh. - Img.	50.000,00 €	50.000,00 €	38.300,00 €			38.300,00 €	11.700,00 €	- €	11.700,00 €
I135551501	Sanierung "Dreckbrücke" Münden			280,00 €			280,00 €	- 280,00 €		
I135551601	Brücke Öfe Neukirchen			20.242,59 €			20.242,59 €	- 20.242,59 €		
I155710002	Abwicklung Darlehen Wirtschaftsförderung	64.300,00 €	64.300,00 €					64.300,00 €		
I155730001	Grunderwerb verschiedene Ortsteile	580.000,00 €	200.000,00 €	332,11 €	380.000,00 €	174.373,65 €	174.705,76 €	405.294,24 €	- €	150.000,00 €
I155730206	Igelstadth. Fbg. (Stuhllager u. energ. Sanierung)	90.000,00 €	90.000,00 €	57.269,08 €			57.269,08 €	32.730,92 €	- €	32.700,00 €
I155730209	Igelstadthalle Fbg. (Spülmaschine)	5.000,00 €			5.000,00 €			5.000,00 €	5.000,00 €	- €
I155730303	Treppe Gemeindezentrum Gdh. (Leader)			19.869,13 €			19.869,13 €	- 19.869,13 €		
I155730401	DGH Img. Stuhllager (Erweit. n. Brandschaden)			4.813,00 €			4.813,00 €	- 4.813,00 €		
I155730506	Stromanschlusssäule Festhalle Münden	5.000,00 €	5.000,00 €					5.000,00 €	- €	5.000,00 €
I155730810	Hobart Geschirrspüler F515S-11 D BGH Sbg.			5.826,66 €			5.826,66 €	- 5.826,66 €		
I155750003	Landschaftsfenster Panoramaweg	15.000,00 €	15.000,00 €	5.029,99 €			5.029,99 €	9.970,01 €		keine Übertragung
I155750502	Spielgeräte Freizeitanlage Münden (Leader)	15.000,00 €	15.000,00 €					15.000,00 €		keine Übertr. (neu in 2026)
I155750503	Zuschuss "Dorfanker" Münden	30.600,00 €			30.600,00 €			30.600,00 €	30.600,00 €	- €
		4.652.360,00 €	3.462.900,00 €	1.872.528,69 €	1.189.460,00 €	921.256,56 €	2.793.785,25 €	1.858.574,75 €	45.600,00 €	1.373.800,00 €
	abzgl. Darlehen Gebhard (Fin. Vermögen)	- 64.300,00 €	- 64.300,00 €							
	zzgl. GwG		35.600,00 €							
	zzgl. Pflichtzuführung Versorgungsrücklage		8.500,00 €							
		4.632.160,00 €	3.442.700,00 €							
	davon lfd. Jahr		3.442.700,00 €							
	davon HR		1.189.460,00 €							
									Übertr. HR. (lfd. Jahr)	
									1.373.800,00 €	
									Übertr. HR. (aus Vj.)	
									45.600,00 €	
									Überschr.	
									-	
									keine Übertragung	
									464.307,74 €	
									Übertrag (weniger)	
									293.219,76 €	
									1.858.574,75 €	
									HR ges.	
									1.419.400,00 €	