



Michelstadt

WIRTSCHAFTSPLAN

**DES EIGENBETRIEBES BEBAUEN UND VERWALTEN VON
LIEGENSCHAFTEN**

DER STADT MICHELSTADT

**FÜR DAS
WIRTSCHAFTSJAHR**

2026

Der Wirtschaftsplan gliedert sich wie folgt:

VORBERICHT

ERFOLGSPLAN

GESAMTBETRIEB

WOHNUNGEN

KINDERGÄRTEN

GEMEINSCHAFTSHÄUSER

TURN- UND SPORTHALLEN

FRIEDHÖFE

FEUERWEHRHÄUSER

SONSTIGE HÄUSER (z. B.

Stadthaus, Kellerei, Bahnhof usw.)

VERMÖGENSPLAN

GESAMTBETRIEB

FINANZPLAN

INVESTITIONSPROGRAMM

ÜBERSICHT VERPFLICHTUNSERMÄCHTIGUNGEN

KAPITALFLUSSRECHNUNG / CASH-FLOW

Vorbericht

1. Allgemeines

Im Jahre 1996 wurde der Eigenbetrieb „Bebauen und Verwalten von Liegenschaften“ der Stadt Michelstadt gegründet. Ziel des Eigenbetriebes „Bebauen und Verwalten von Liegenschaften“ ist, eine nachhaltige und betriebswirtschaftliche Verwaltung der Liegenschaften durch ein Gebäudemanagement sicherzustellen.

Zu dem ursprünglichen Segment Wohnungen wurden in den vergangenen Jahren weitere Objekte, wie

Kindergärten, Gemeinschaftshäuser, Turn- und Sporthallen, bauliche Anlagen der Friedhöfe, Empfangsgebäude des Bahnhofs sowie historische Gebäude (Hist. Rathaus, Kellerei, Löwenhofreite, Stadthaus, Nobisturm)

eingelegt.

2. Rückblick auf die Betriebswirtschaft der Vorjahre

In den vergangenen fünf Wirtschaftsjahren wurden vom Eigenbetrieb „Bebauen und Verwalten von Liegenschaften“ umfangreiche Unterhaltungsmaßnahmen an den eingelegten Gebäuden durchgeführt bzw. begonnen. Es handelte sich u. a. um die Maßnahmen

- Sanierungsarbeiten im Bereich Museum/Kellerei im Rahmen der Neukonzeptionierung des Museums
- Renovierung von Büroräumen im Stadthaus
- Herstellung einer Toilette mit Dusche für Menschen mit Behinderung im Stadthaus
- Renovierung der Gaststätte in der Limeshalle
- Renovierung ehem. Sol i Luna
- Dachsanierung alte Aussegnungshalle Weiten-Gesäß
- Renovierung Haupttreppe im Stadthaus
- Maler u. Trockenbauarbeiten Häfnergasse 10
- Giebelsanierung Obere Pfarrgasse 22
- Reparaturarbeiten am Dach der Odenwaldhalle
- Umbau Umkleideraum Feuerwehrhaus Weiten-Gesäß
- Wohnungsrenovierung „Altes Krankenhaus“
- Anstrich Räumlichkeiten in den Kindergärten am Campus u. Weiten-Gesäß
- Barrierefreier Zugang Kindergarten/Schule Weiten-Gesäß
- Behebung Feuchtschäden und Einbau Lüftungsanlage Bürgerhaus Steinbach

- Renovierung Toilettenanlage Friedhof Rehbach
- Neueisterelemente Aussegnungshalle Würzburg
- Renovierung kleiner Sitzungssaal im Stadthaus
- Sanierung Außenfassade / Sockel Hist. Rathaus
- Renovierung Räume und Treppenhaus und Giebel Kindergarten Würzburg
- TÜV-Maßnahmen Feuerwehrhäuser
- Austausch Lüftungsgitter Heizung Turnhalle Weiten-Gesäß
- Neue Heizungen bei den Objekten Kellerei-Museum, Kindergarten Würzburg, Hausmeisterwohnung Feuerwehrhaus Michelstadt, Bürgerhaus Steinbach, Häfnergasse 10, Obere Pfarrgasse 17 und Amorbacher Straße 19
- Entlüftung Bürgerhaus Steinbach
- Neue Eingangstür Feuerwehrhaus Steinbach
- Sanierung WC-Anlage auf dem Friedhof in Rehbach
- Renovierung Eingangsbereich und Anbringung Prallschutz Halle in der Limeshalle Vielbrunn
- Umstellung auf intelligente, selbstlernende Thermostate (digitales Wärmemanagement) in städt. Gebäuden
- Badsanierung im Objekt „Am Kirchplatz 5
- Umbau Damenumkleide Feuerwehrhaus Michelstadt
- Austausch Brandmelder im Museum/Kellerei

Daneben erfolgten auch erhebliche Investitionen bzw. wurden begonnen. Hier sind zu nennen:

- Neubau Kindergarten am Stadthaus mit Außenanlagen und Parkplatz
- Erweiterung / Anbau Kindergarten am Campus (KIP)
- Rauchwarnanlage für die Schule Weiten-Gesäß
- Neue Brandmeldeanlage für die Odenwaldhalle
- Sicherheitslichtanlage Museum
- Abluft- und Gastankanlage für die Gaststätte in der Limeshalle
- Barrierefreier Zugang Schule/Kindergarten Weiten-Gesäß
- Erweiterung Feuerwehrhaus Stockheim
- Treppen-/Aufzugslift für die Schule Weiten-Gesäß
- Sanierung Hist. Rathaus
- Photovoltaikanlagen auf städt. Gebäuden

Die Bilanzsumme des Eigenbetriebes betrug zum 31.12.2024 = 24.549.042,92 €. Das Eigenkapital zum genannten Stichtag betrug 13.745.997,38 €. Dies bedeutet eine Eigenkapitalquote von 55,99 %.

Der Eigenbetrieb verfügte bei Aufstellung des Wirtschaftsplans Anfang September 2025 über Finanzmittel in Form von liquiden Mitteln von insgesamt ca. 580 T€.

3. Voraussichtliche Entwicklung der Betriebswirtschaft der Jahre 2026 bis 2029

Erläuterungen zum Erfolgsplan:

Die neuen Ansätze des Jahres 2026 des Erfolgsplans schreiben überwiegend die Ansätze des Jahres 2025 unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2024 und von geplanten, einmaligen Geschäftsvorfällen im Jahr 2026 fort.

Erträge:

Die Ansätze der Erträge, welche im Wesentlichen aus Mieterlösen und Nebenkosten bestehen, erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 142,2 T€ bzw. um ca. 5,6 %. Dies basiert überwiegend auf der jährlichen Anpassung der Miete gegenüber der Stadt.

Bei den sonstigen Erträgen handelt es sich überwiegend um die Auflösung von Zuschüssen aus

- Kommunalinvestitionsprogramm (hier: Maßnahmen in den Kindergärten am Campus und Heinrich-Keidel-Str, für die Löwenhofreite sowie für die Wohnhäuser Zeller Straße und „Am Kirchplatz 3“)
- Investitionsprogramm Hessenkasse (hier: Neubau Kindergarten am Stadthaus)
- Landesinvestitionsprogramm zur Kinderbetreuungsfinanzierung (hier: Neubau Kindergarten am Stadthaus)

Aufwendungen:

An Unterhaltungsaufwendungen für Renovierung und Sanierung von Gebäuden werden insgesamt 877.600 € im Wirtschaftsplan 2026 eingestellt (Vorjahr 1.068.310,00 € bzw. 858.100,00 € im Jahr 2024). Es wird hierzu auf die nachfolgende Aufstellung dieser Maßnahmen verwiesen, insbesondere auf die Ansätze im Gesamt-Erfolgsplan, Seite 12, unter Nr. 3.5 Unterhaltungsmaterial, Nr. 3.7 Unterhaltungsleistungen und Nr. 3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof.

Folgende Unterhaltungsmaßnahmen, die über das übliche Maß hinausgehen, sind in 2026 vorgesehen:

Maßnahmen im Jahr 2026	Betrag 2026	Erläuterungen
Dämmung Außenwand Objekt "Zeller Straße 27"	200.000,00 €	
E-Check für städt. Gebäude	50.000,00 €	
Malerarbeiten Außenwand Bürgerhaus Steinbach	50.000,00 €	
Malerarbeiten "Innen" Aussegnungshalle Steinbach	25.000,00 €	
Blitzschutz Löwenhofreite	70.000,00 €	
	395.000,00 €	

Im Jahr 2027 ff. sind u. a. folgende Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen:

- Renovierung Toilettenanlage Friedhof Michelstadt
- Neue Türelemente Löwenhofreite (Forderung Denkmalschutz)
- Abriss Gebäude Weißenfelser Str. 3
- Renovierung Mehrzweckraum Löwenhofreite (evtl. schon 2026 durch Bauhof)
- Sanierung Außenwand Aussegnungshalle Weiten-Gesäß
- Renovierungsmaßnahmen DGH Würzburg
- Energetische Sanierung Wohnhaus „Am Trieb 11“ in Würzburg (Verkauf geplant)
- Fassadensanierung „Altes Krankenhaus“
- Erneuerung Heizungsverteiler und Gaskessel Stadthaus
- Fenstersanierung Kindergarten Würzburg
- Weitere Badsanierungen „Am Kirchplatz 5“
- Windfang am Kindergarten „Am Campus“

Personalaufwand

Der Eigenbetrieb „Bebauen und Verwalten von Liegenschaften“ verfügt über kein eigenes Personal. Es werden Dienstleistungen von der Stadt für den Betrieb erbracht. Diese Dienstleistungen werden im Einzelnen vom Betrieb der Stadt erstattet. Es wird hierzu auf die nachfolgenden Erläuterungen im Bereich „sonstige betriebliche Aufwendungen“ verwiesen. Es ist daher keine Stellenübersicht erforderlich.

Abschreibungen

Durch im vergangenen Jahr realisierte und im Wirtschaftsjahr 2026 vorgesehene Investitionen saldiert durch den Wegfall von abgeschriebenen Investitionen steigen die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahresplanansatz um 2.500 € auf insgesamt 674.000 € an. Dies beruht auf höhere Sanierungskosten des Hist. Rathauses im Jahr 2025. Die geplanten Investitionsmaßnahmen 2026 werden sich bei den Abschreibungen erst in den Folgejahren auswirken.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Planansatz der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurde um ca. 51 T€ reduziert. Grund hierfür sind u. a. geringere Versicherungsbeiträge (Kommunalrabatt wird wieder gewährt). Auch im Bereich der Personal- und Sachkosten ist wegen Wegfall von Stellen eine geringe Minderung des Aufwandes geplant.

Seit dem 01.01.2019 haben sich die Personalkostenerstattungen vom Eigenbetrieb an die Stadt sowie die Mieterträge vom städt. Haushalt wesentlich verändert. Zusätzlich für die bisher von der Stadt an den Eigenbetrieb in Rechnung gestellten Personal- und Sachkosten für Querschnittsämter in Höhe von 45.000 € werden auch die Personalkosten von Bediensteten, welche ausschließlich für den Betrieb tätig sind, dem Eigenbetrieb in Rechnung gestellt. Es handelt sich hierbei um Hausmeister-, Reinigungs- und Verwaltungskräfte. Das betreffende Personal wird im städtischen Haushalt beim Produkt „Gebäudemanagement“ zunächst verbucht und anschließend mit dem Eigenbetrieb vierteljährlich abgerechnet. Der Eigenbetrieb wird die in Rechnung gestellten Personalkosten überwiegend über die Miete von Gebäuden und Baulichkeiten den betreffenden Produkten der Stadt zurück berechnen.

Zinsen und ähnliche Erträge

Bei den Zinserträgen handelt es sich um Erstattungen der AWO für ein bei der Stadt verbliebenes Landesbaudarlehen für das veräußerte Grundstück „Rathausgasse 7“.

Zinsen und ähnlicher Aufwand

Es handelt sich hier um Zinsen für zinsgünstige Landesbaudarlehen, um die Auflösung von Ansparraten für frühere Investitionsfondsdarlehen nach Typ B sowie um neuere Investitionsfondsdarlehen nach Typ C zur Finanzierung des Neubaus des Kindergartens am Stadthaus und für die Erweiterung des Feuerwehrhauses in Stockheim. Der Darlehensstand aller Darlehen beim Eigenbetrieb „Bebauen und Verwalten von Liegenschaften“ beträgt zum 31.12.2024 ca. 3,98 Mio. € (Vorjahr 4,31 Mio. €). Zum Ende des Jahres 2025 wird sich der Darlehensstand wegen Aufnahme von Darlehen aus der Kreditermächtigung 2025 für die Sanierung des Hist. Rathauses und für die Installation von Photovoltaikanlagen auf städt. Gebäuden jedoch erhöhen.

Sonstige Steuern

Der Ansatz beinhaltet ausschließlich die zu zahlende Grundsteuer. Diese hat sich im Zuge der Grundsteuerreform zum 01.01.2025 gegenüber dem Jahr 2024 um ca. 5.800,00 € (= ca. 60 %) erhöht.

Jahresergebnis

Der Eigenbetrieb plant mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 395.000 € (Vorjahr geplanter Fehlbetrag 784.800 €). Dieser Fehlbetrag resultiert im Wesentlichen aus den veranschlagten und vorgesehenen Maßnahmen an Gebäudeunterhaltungen, welche über das übliche Maß hinausgehen.

Erläuterungen zum Vermögens- und Investitionsplan

An Investitionen sind im Wirtschaftsjahr 2026 vorgesehen:

Maßnahmen im Vermögens-/Investitionsplan 2026	bereitstehende Finanzmittel 2026	Erläuterungen
Grundstücksankäufe Feuerwehrrhäuser Steinbuch und Würzburg	225.000,00 €	
Neubau Feuerwehrrhaus Steinbuch	2.250.000,00 €	Planungskosten, hiervon 550 T€ aus Vorjahr
Neubau Feuerwehrrhaus Würzburg	2.000.000,00 €	Planungskosten, hiervon 550 T€ aus Vorjahren
Sanierung Odenwaldhalle	1.000.000,00 €	Planungskosten, hiervon 250 T€ aus Vorjahren
Anbau Umkleideraum Feuerwehrrhaus Vielbrunn	900.000,00 €	hiervon 200 T€ aus Vorjahr übertragen
Photovoltaikanlagen auf städt. Gebäuden	100.000,00 €	
Sonstige, geringfügige Investitionen, BGA	5.000,00 €	Für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind 5.000,00 € vorgesehen.
	6.480.000,00 €	

Die Schwerpunkte der Investitionen des Wirtschaftsplans 2026 liegen wie im Vorjahr vor allem auf den Beginn/Planung von zwei Neubauten an Feuerwehrrhäusern (Stadtteil Steinbuch und Würzburg) sowie der grundhaften Sanierung der Odenwaldhalle. Des Weiteren ist die Fortsetzung des Anbaus an das Feuerwehrrhaus im Stadtteil Vielbrunn geplant.

Die Sanierung der Odenwaldhalle ist im Investitionsplan der Jahre 2025 bis 2029 vorgesehen. Eine Machbarkeitsstudie sowie Schätzungen zur Sanierung der Odenwaldhalle gehen je nach Art und Umfang von Sanierungskosten inzwischen von ca. 16,0 Mio. € aus. Es wird mit Zuschüssen aus dem Bundesförderprogramm „KulturInvest“ in Höhe von 50 % der förderfähigen Kosten gerechnet. In der mittelfristigen Planung wurden im Investitionsprogramm sowie im Finanzplan die entsprechenden Mittel auf die Jahre 2025 bis 2029 veranschlagt.

Für die Fortsetzung von Installationen von Photovoltaikanlagen auf städt. Gebäuden wurden im Wirtschaftsjahr 2026 weitere 100.000,00 € bereitgestellt.

Verpflichtungsermächtigung

Als **Verpflichtungsermächtigung** bezeichnet man eine im Haushalts- oder Wirtschaftsplan veranschlagte Ermächtigung, die es der Verwaltung ermöglicht, Verpflichtungen für die Ttigung von Investitionen oder zur Förderung von Investitionsmaßnahmen einzugehen, die erst in späteren Haushalts- bzw. Wirtschaftsjahren zu Ausgaben bzw. Auszahlungen führen. Verpflichtungsermächtigungen lassen sich insofern auch als Vorgriff auf spätere Haushalts- bzw. Wirtschaftsjahre begreifen.

Um für die zügige Umsetzung der Investitionsmaßnahmen

- Neubau Feuerwehrhaus im Stadtteil Steinbuch
- Neubau Feuerwehrhaus im Stadtteil Wrzberg
- Sanierung Odenwaldhalle

Verpflichtungen (z. B. Auftragsvergabe) einzugehen, deren finanzielle Auswirkungen erst in späteren Wirtschaftsjahren liegen, wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan 2026 eingestellt (siehe hierzu „Investitionsprogramm“ und Übersicht „Verpflichtungsermächtigungen“).

Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird wie im Vorjahr auf 2 Mio. Euro festgesetzt. Dies geschieht unter der Prämisse, dass kurzfristige Schwankungen während des Wirtschaftsjahres im Bereich der liquiden Mittel kompensiert werden können und die kurzfristige Zahlungsunfähigkeit des Eigenbetriebes vermieden werden kann.

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Bebauen und Verwalten von Liegenschaften" für das Wirtschaftsjahr 2026

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Bebauen und Verwalten von Liegenschaften der Stadt Michelstadt“ für das Wirtschaftsjahr 2026 in ihrer Sitzung am 16.12.2025 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	2.699.690,00 €
Aufwendungen	3.094.690,00 €

Vermögensplan

Mittelherkunft	5.830.000,00 €
Mittelverwendung	5.830.000,00 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird auf 4.700.000 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 17.650.000 € veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr für Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 € festgesetzt.

Michelstadt, den 17.12.2025

DER MAGISTRAT DER
STADT MICHELSTADT

Dr. Tobias Robischon,
Bürgermeister und Vorsitzender der
Betriebskommission „Bebauen und
Verwalten von Liegenschaften“

ERFOLGSPLAN 2025

GESAMTBETRIEB

GESAMTBETRIEB	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	218.100	217.100	216.431,95
1.2 Mieten u. Nebenkosten aus städt. Haushalt	2.204.540	2.081.400	1.968.378,76
1.3 Umlagen	113.800	97.200	120.196,28
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	162.550	161.050	182.874,75
Summe Erträge insgesamt:	2.698.990	2.556.750	2.487.881,74
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	183.800	187.200	177.765,09
3.2 Wasser/Abwasser	51.300	47.550	48.104,07
3.3 Gas	234.000	250.400	211.702,61
3.4 Heizöl, sonstige Brennstoffe	75.200	77.700	52.557,05
3.5 Unterhaltungsmaterial	171.400	318.310	238.570,71
3.6 Sonstige bezogene Waren	400	500	51,25
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	716.100	881.660	728.750,78
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	556.200	630.900	293.233,24
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	150.000	119.100	84.034,48
3.9 Abfallbeseitigung	19.000	19.500	17.532,27
3.10 Schornsteinfegergebühren	6.360	5.000	6.939,54
3.11 Heizungswartung/-reparatur	99.000	171.900	189.077,50
3.12 Reinigungsaufwendungen	5.700	700	11.479,14
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	52.300	49.000	45.901,98
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	888.560	996.100	648.198,15

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4. 0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	674.000	671.500	642.664,36
5. 0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5. 1 Öffentliche Bekanntmachungen	200	200	1.668,52
5. 2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5. 3 Versicherungen	89.900	121.600	119.821,51
5. 4 Bürobedarf	100	100	0,00
5. 5 Sitzungsgelder	370	400	253,70
5. 6 Rechts- und Beratungskosten	3.000	3.000	0,00
5. 7 Abschluss- und Prüfungskosten	7.200	7.200	6.508,81
5. 8 Buchführungskosten	1.100	1.100	948,06
5. 9 Personal u. Sachkosten	539.900	558.800	512.404,04
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.700	4.700	4.204,50
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	646.470	697.100	645.809,14
6. 0 Zinsen u. ähnliche Erträge	700	2.800	650,45
7. 0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	153.900	84.300	82.880,99
8. 0 Außerordentliche Erträge	0	0	1.508,48
9. 0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	15.660	13.690	9.845,96
Summe Aufwendungen insgesamt:	3.094.690	3.344.350	2.759.657,86
Erträge Gesamt:	2.699.690	2.559.550	2.490.040,67
Aufwand Gesamt:	3.094.690	3.344.350	2.758.149,38
Überschuss / Verlust	-395.000	-784.800	-268.108,71

ERFOLGSPLAN 2025

WOHNUNGEN

WOHNUNGEN	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	129.000	128.000	127.029,43
1.2 Mieten u. Nebenkosten aus städt. Haushalt	61.540	29.500	39.070,82
1.3 Umlagen	65.000	53.000	66.791,97
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	5.000	3.500	18.156,47
Summe Erträge insgesamt:	260.540	214.000	251.048,69
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	9.800	9.600	9.454,72
3.2 Wasser/Abwasser	14.500	14.500	12.327,90
3.3 Gas	35.000	38.500	32.298,05
3.4 Heizöl, sonstige Brennstoffe	5.200	5.200	4.664,02
3.5 Unterhaltungsmaterial	50.000	50.000	20.260,11
3.6 Sonstige bezogene Waren	100	100	51,25
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	114.600	117.900	79.056,05
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	176.000	110.000	60.952,04
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	25.000	8.000	14.990,75
3.9 Abfallbeseitigung	6.300	6.300	6.194,40
3.10 Schornsteinfegergebühren	3.000	2.200	3.994,92
3.11 Heizungswartung/-reparatur	20.000	34.000	38.472,67
3.12 Reinigungsaufwendungen	0	0	0,00
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	3.000	3.000	2.017,13
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	233.300	163.500	126.621,91

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4. 0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	18.800	18.800	18.746,00
5. 0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5. 1 Öffentliche Bekanntmachungen	100	100	1.668,52
5. 2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5. 3 Versicherungen	9.800	12.300	12.953,76
5. 4 Bürobedarf	100	100	0,00
5. 5 Sitzungsgelder	370	400	253,70
5. 6 Rechts- und Beratungskosten	2.000	2.000	0,00
5. 7 Abschluss- und Prüfungskosten	7.200	7.200	6.450,50
5. 8 Buchführungskosten	1.100	1.100	948,06
5. 9 Personal u. Sachkosten	49.070	81.800	80.312,07
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.200	4.200	2.400,08
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	72.940	109.200	104.986,69
6. 0 Zinsen u. ähnliche Erträge	700	2.800	650,45
7. 0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	14.500	4.300	4.464,05
8. 0 Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
9. 0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	7.100	5.900	4.718,68
Summe Aufwendungen insgesamt:	461.240	419.600	338.593,38
Erträge Gesamt:	261.240	216.800	251.699,14
Aufwand Gesamt:	461.240	419.600	338.593,38
Überschuss / Verlust	-200.000	-202.800	-86.894,24

Das negative Ergebnis im Jahr 2026 in Höhe von **- 200.000,00 €** betrifft u. a.
 die Maßnahme "Dämmung Außenwand Zeller Straße 27" **- 200.000,00 €**

ERFOLGSPLAN 2025

KINDERGÄRTEN

KINDERGÄRTEN inkl. Grundschule W.-Gesäß	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	24.000	24.000	24.000,00
1.2 Mieten aus städt. Haushalt	568.900	559.000	427.572,00
1.3 Umlagen	7.800	7.800	9.754,88
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	140.900	140.900	140.936,90
Summe Erträge insgesamt:	741.600	731.700	602.263,78
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	41.000	41.500	39.218,42
3.2 Wasser/Abwasser	9.000	5.600	8.928,82
3.3 Gas	14.000	18.900	8.131,97
3.4 Heizöl, sonstige Brennstoffe	30.000	25.000	20.555,86
3.5 Unterhaltungsmaterial	42.000	40.000	17.347,92
3.6 Sonstige bezogene Waren	100	100	0,00
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	136.100	131.100	94.182,99
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	55.000	44.000	46.112,06
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	25.000	15.000	23.919,50
3.9 Abfallbeseitigung	6.000	6.500	5.104,80
3.10 Schornsteinfegergebühren	500	500	327,63
3.11 Heizungswartung/-reparatur	25.000	9.500	50.850,86
3.12 Reinigungsaufwendungen	0	0	0,00
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	11.600	7.500	11.660,04
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	123.100	83.000	137.974,89

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4.0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	308.000	308.000	305.059,49
5.0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5.1 Öffentliche Bekanntmachungen	0	0	0,00
5.2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5.3 Versicherungen	18.000	21.300	20.904,39
5.4 Bürobedarf	0	0	0,00
5.5 Sitzungsgelder	0	0	0,00
5.6 Rechts- und Beratungskosten	1.000	1.000	0,00
5.7 Abschluss- und Prüfungskosten	0	0	0,00
5.8 Buchführungskosten	0	0	0,00
5.9 Personal u. Sachkosten	92.100	124.000	113.699,53
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	15,58
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	111.100	146.300	134.619,50
6.0 Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00
7.0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	63.300	63.300	67.763,07
8.0 Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
9.0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt:	741.600	731.700	739.599,94
Erträge Gesamt:	741.600	731.700	602.263,78
Aufwand Gesamt:	741.600	731.700	739.599,94
Überschuss / Verlust	0	0	-137.336,16

ERFOLGSPLAN 2025

GEMEINSCHAFTSHÄUSER

GEMEINSCHAFTSHÄUSER	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	7.400	7.400	7.440,00
1.2 Mieten aus städt. Haushalt	442.200	444.400	448.140,22
1.3 Umlagen	6.000	3.100	7.133,89
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	1.250	1.250	1.250,00
Summe Erträge insgesamt:	456.850	456.150	463.964,11
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	37.000	36.000	35.847,89
3.2 Wasser/Abwasser	8.100	8.150	7.753,23
3.3 Gas	45.000	53.000	39.414,98
3.4 Heizöl, sonstige Brennstoffe	20.000	20.000	17.055,76
3.5 Unterhaltungsmaterial	22.000	45.300	31.740,78
3.6 Sonstige bezogene Waren	100	100	0,00
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	132.200	162.550	131.812,64
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	79.000	139.000	38.063,32
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	12.000	10.000	9.782,95
3.9 Abfallbeseitigung	1.400	1.400	1.340,40
3.10 Schornsteinfegergebühren	700	600	630,80
3.11 Heizungswartung/-reparatur	20.000	95.000	15.397,60
3.12 Reinigungsaufwendungen	0	0	0,00
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	8.400	8.600	5.069,88
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	121.500	254.600	70.284,95

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4. 0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	98.500	98.500	98.461,90
5. 0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5. 1 Öffentliche Bekanntmachungen	0	0	0,00
5. 2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5. 3 Versicherungen	18.000	26.000	25.413,55
5. 4 Bürobedarf	0	0	0,00
5. 5 Sitzungsgelder	0	0	0,00
5. 6 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0,00
5. 7 Abschluss- und Prüfungskosten	0	0	58,31
5. 8 Buchführungskosten	0	0	0,00
5. 9 Personal u. Sachkosten	130.250	114.000	112.621,73
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0,00
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	148.250	140.000	138.093,59
6. 0 Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00
7. 0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	100	100	0,00
8. 0 Außerordentliche Erträge	0	0	1.508,48
9. 0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	6.300	5.400	3.119,48
Summe Aufwendungen insgesamt:	506.850	661.150	441.772,56
Erträge Gesamt:	456.850	456.150	465.472,59
Aufwand Gesamt:	506.850	661.150	441.772,56
Überschuss / Verlust	-50.000	-205.000	23.700,03

Das negative Ergebnis im Jahr 2026 in Höhe von - 50.000,00 € betrifft
 die Maßnahme "Anstrich Außen Bürgerhaus Steinbach"

- 50.000,00 €

ERFOLGSPLAN

2025

TURN- UND SPORTHALLEN

TURN- und SPORTHALLEN	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	0	0	0,00
1.2 Mieten aus städt. Haushalt	43.200	42.600	43.020,00
1.3 Umlagen	0	0	70,59
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	400	400	7.621,75
Summe Erträge insgesamt:	43.600	43.000	50.712,34
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	0	0	0,00
3.2 Wasser/Abwasser	900	900	715,87
3.3 Gas	0	0	0,00
3.4 Heizöl, sonstige Brennstoffe	0	0	0,00
3.5 Unterhaltungsmaterial	1.000	1.000	6.615,26
3.6 Sonstige bezogene Waren	0	0	0,00
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.900	1.900	7.331,13
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	3.200	3.400	19.141,25
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	500	300	261,00
3.9 Abfallbeseitigung	0	0	0,00
3.10 Schornsteinfegergebühren	200	200	172,98
3.11 Heizungswartung/-reparatur	4.400	4.400	4.288,45
3.12 Reinigungsaufwendungen	0	0	0,00
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	600	600	0,00
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	8.900	8.900	23.863,68

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4. 0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	17.700	17.700	17.670,00
5. 0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5. 1 Öffentliche Bekanntmachungen	0	0	0,00
5. 2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5. 3 Versicherungen	4.600	6.500	6.238,35
5. 4 Bürobedarf	0	0	0,00
5. 5 Sitzungsgelder	0	0	0,00
5. 6 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0,00
5. 7 Abschluss- und Prüfungskosten	0	0	0,00
5. 8 Buchführungskosten	0	0	0,00
5. 9 Personal u. Sachkosten	10.500	8.000	7.566,90
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0,00
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	15.100	14.500	13.805,25
6. 0 Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00
7. 0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	0	0	1.669,00
8. 0 Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
9. 0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt:	43.600	43.000	64.339,06
Erträge Gesamt:	43.600	43.000	50.712,34
Aufwand Gesamt:	43.600	43.000	64.339,06
Überschuss / Verlust	0	0	-13.626,72

ERFOLGSPLAN

2025

FRIEDHÖFE

FRIEDHÖFE	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	0	0	0,00
1.2 Mieten aus städt. Haushalt	95.900	93.800	93.120,00
1.3 Umlagen	0	0	0,00
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
Summe Erträge insgesamt:	95.900	93.800	93.120,00
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	12.000	15.000	11.954,65
3.2 Wasser/Abwasser	2.500	2.400	3.459,67
3.3 Gas	0	0	0,00
3.4 Heizöl, sonstige Brennstoffe	3.000	3.500	2.274,14
3.5 Unterhaltungsmaterial	11.500	8.000	9.639,44
3.6 Sonstige bezogene Waren	0	0	0,00
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	29.000	28.900	27.327,90
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	23.000	8.500	8.397,54
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	9.500	2.800	8.074,08
3.9 Abfallbeseitigung	0	0	0,00
3.10 Schornsteinfegergebühren	160	100	134,73
3.11 Heizungswartung/-reparatur	1.200	1.200	938,58
3.12 Reinigungsaufwendungen	0	0	0,00
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	1.200	1.800	1.031,55
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	35.060	14.400	18.576,48

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4. 0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	23.500	23.500	23.354,00
5. 0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5. 1 Öffentliche Bekanntmachungen	0	0	0,00
5. 2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5. 3 Versicherungen	3.200	4.500	4.268,96
5. 4 Bürobedarf	0	0	0,00
5. 5 Sitzungsgelder	0	0	0,00
5. 6 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0,00
5. 7 Abschluss- und Prüfungskosten	0	0	0,00
5. 8 Buchführungskosten	0	0	0,00
5. 9 Personal u. Sachkosten	30.140	22.500	21.921,64
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0,00
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	33.340	27.000	26.190,60
6. 0 Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00
7. 0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	0	0	0,00
8. 0 Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
9. 0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt:	120.900	93.800	95.448,98
Erträge Gesamt:	95.900	93.800	93.120,00
Aufwand Gesamt:	120.900	93.800	95.448,98
Überschuss / Verlust	-25.000	0	-2.328,98

Das negative Ergebnis im Jahr 2026 in Höhe von - 25.000,00 € betrifft
die Maßnahme "Anstrich Innen Aussegnungshalle Friedhof Steinbach"

- 25.000,00 €

ERFOLGSPLAN 2025

FEUERWEHRHÄUSER

FEUERWEHRHÄUSER	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	10.400	10.400	10.724,36
1.2 Mieten aus städt. Haushalt	326.200	270.000	255.020,00
1.3 Umlagen	3.000	1.300	3.073,75
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	2.600	2.600	2.582,33
Summe Erträge insgesamt:	342.200	284.300	271.400
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	28.000	27.600	27.672,19
3.2 Wasser/Abwasser	4.200	3.900	4.353,76
3.3 Gas	44.500	44.500	41.490,45
3.4 Heizöl, sonstige Brennstoffe	12.000	19.000	8.007,27
3.5 Unterhaltungsmaterial	4.900	119.910	120.427,19
3.6 Sonstige bezogene Waren	0	100	0,00
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	93.600	215.010	201.951
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	40.000	211.000	38.696,64
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	10.000	15.000	7.089,75
3.9 Abfallbeseitigung	3.100	3.100	2.964,60
3.10 Schornsteinfegergebühren	600	600	467,18
3.11 Heizungswartung/-reparatur	5.000	4.800	21.347,25
3.12 Reinigungsaufwendungen	700	700	0,00
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	5.500	5.500	2.612,01
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	64.900	240.700	73.177,43

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4. 0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	81.000	81.000	60.655,00
5. 0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5. 1 Öffentliche Bekanntmachungen	0	0	0,00
5. 2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5. 3 Versicherungen	10.500	14.100	13.701,04
5. 4 Bürobedarf	0	0	0,00
5. 5 Sitzungsgelder	0	0	0,00
5. 6 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0,00
5. 7 Abschluss- und Prüfungskosten	0	0	0,00
5. 8 Buchführungskosten	0	0	0,00
5. 9 Personal u. Sachkosten	28.040	21.200	20.178,40
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	355,00
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	38.540	35.300	34.234,44
6. 0 Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00
7. 0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	64.000	12.100	8.459,43
8. 0 Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
9. 0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	160	190	225,48
Summe Aufwendungen insgesamt:	342.200	584.300	378.702,64
Erträge Gesamt:	342.200	284.300	271.400,44
Aufwand Gesamt:	342.200	584.300	378.702,64
Überschuss / Verlust	0	-300.000	-107.302,20

ERFOLGSPLAN

2025

SONSTIGE HÄUSER

Sonstige Häuser	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
Bezeichnung			
Erträge			
1.0 Umsatzerlöse			
1.1 Mieten und Pachten	47.300	47.300	47.238,16
1.2 Mieten u. Nebenkosten aus städt. Haushalt	666.600	642.100	662.435,72
1.3 Umlagen	32.000	32.000	33.371,20
2.0 Sonstige betriebliche Erträge	12.400	12.400	12.327,30
Summe Erträge insgesamt:	758.300	733.800	755.372,38
Aufwand			
3.0 Materialaufwand			
<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
3.1 Strom	56.000	57.500	53.617,22
3.2 Wasser/Abwasser	12.100	12.100	10.564,82
3.3 Gas	95.500	95.500	90.367,16
3.4 Holzhackschnitzel, sonstige Brennstoffe	5.000	5.000	0,00
3.5 Unterhaltungsmaterial	40.000	54.100	32.540,01
3.6 Sonstige bezogene Waren	100	100	0,00
Summe Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	208.700	224.300	187.089,21
<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
3.7 Unterhaltungsleistungen	180.000	115.000	81.870,39
3.8 Leistungen Eigenbetrieb Bauhof	68.000	68.000	19.916,45
3.9 Abfallbeseitigung	2.200	2.200	1.928,07
3.10 Schornsteinfegergebühren	1.200	800	1.211,30
3.11 Heizungswartung/-reparatur	23.400	23.000	57.782,09
3.12 Reinigungsaufwendungen	5.000	0	11.479,14
3.13 Sonstige bez. Leistungen / Wartung	22.000	22.000	23.511,37
Summe Aufwendungen für bez. Leistungen	301.800	231.000	197.698,81

Bezeichnung	Ansatz 2026 EURO	Ansatz 2025 EURO	Ergebnis 2024 EURO
4. 0 Abschreibungen, Anlagenabgänge	126.500	124.000	118.717,97
5. 0 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
5. 1 Öffentliche Bekanntmachungen	100	100	0,00
5. 2 Aufwandsentschädigungen	0	0	0,00
5. 3 Versicherungen	25.800	36.900	36.341,46
5. 4 Bürobedarf	0	0	0,00
5. 5 Sitzungsgelder	0	0	0,00
5. 6 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0,00
5. 7 Abschluss- und Prüfungskosten	0	0	0,00
5. 8 Buchführungskosten	0	0	0,00
5. 9 Personal u. Sachkosten	199.800	187.300	156.103,77
5.10 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	500	1.433,84
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	227.200	224.800	193.879,07
6. 0 Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0,00
7. 0 Zinsen u. ähnlicher Aufwand	12.000	4.500	525,44
8. 0 Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
9. 0 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
10.0 Sonstige Steuern	2.100	2.200	1.782,32
Summe Aufwendungen insgesamt:	878.300	810.800	699.692,82
Erträge Gesamt:	758.300	733.800	755.372,38
Aufwand Gesamt:	878.300	810.800	699.692,82
Überschuss / Verlust	-120.000	-77.000	55.679,56

Das negative Ergebnis im Jahr 2026 in Höhe von **- 120.000,00 €** betrifft

die Maßnahme "E-Check für städt Gebäude"

- 50.000,00 €

die Maßnahme "Blitzschutz Löwenhofreite"

- 70.000,00 €

VERMÖGENSPLAN

2025

GESAMTBETRIEB

1. Mittelherkunft (Einnahmen)

Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2. Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
3. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
4. Abschreibungen u. Anlagenabgänge	674.000	671.500	642.665	515.701	433.087
5. Vom Anschaffungswert abzu- setzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
6. Zuschüsse, Zuwendungen	0	0	316.495	1.132.597	4.428.343
7. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	5.600	5.400	5.370	5.145	4.931
8. Kredite	4.700.000	1.615.000	0	99.511	2.985.000
9. Auflösung Ansparraten	800	1.600	3.245	4.897	4.897
10. Jahresgewinn	0	0	0	0	0
11. Veränderung Ford / Verb. / Rückst. / Zinsabgr. / RAP	0	0	0	0	0
12. Abfluss liquider Mittel	449.600	601.800	435.105	1.424.960	0
Mittelherkunft gesamt:	5.830.000	2.895.300	1.402.880	3.182.812	7.856.258

2. Mittelverwendung (Ausgaben)

Bezeichnung	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Investitionen u. Investitions- förderungsmaßnahme	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Gesamtaus- gabebedarf Euro	bisher bereitge- stellt bis 31.12.25 Euro
1. Sachanlagen						
1.1 Grundstückserwerb	0	0	240.000	9.479	240.000	240.000
1.2 Neubau Kindergarten am Stadthaus nachträgliche HK Außenanlagen	0	0	30.000	140.403	7.830.000	7.830.000
1.3 Erweiterung Feuerwehrhaus Stockheim	0	0	0	397.747	850.000	850.000
1.4 Anbau am "Kindergarten Campus"	0	0	0	2.164	600.000	600.000
1.5 Neubau Feuerwehrhaus Steinbuch	1.700.000	1.150.000	300.000	0	3.400.000	550.000
1.6 Neubau Feuerwehrhaus Würzburg	1.450.000	1.500.000	300.000	0	3.500.000	550.000
1.7 Sanierung Odenwaldhalle	750.000	15.000.000	250.000	0	16.000.000	250.000
1.8 Anbau Umkleideraum Feuerwehr- haus Vielbrunn	700.000	0	130.000	1.090	900.000	200.000
1.9 Sanierung Hist. Rathaus	0	0	255.000	0	255.000	255.000
1.10 Photovoltaikanlagen	100.000	0	110.000	0	260.000	160.000
1.11 Treppen/Aufzugslift für die Schule Weiten-Gesäß	0	0	0	25.081	55.000	55.000
1.12 Sonstige, geringfügige Investitionen sowie BGA*	5.000	0	5.000	7.271	---	---
2. Finanzanlagen	0	0	0	0	---	---
3. Tilgung von Krediten	515.000	0	282.000	237.747	---	---
3.1 Tilgung an Stadt für Ausleihungen	58.000	0	58.000	94.011	---	---
4. Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	---	---
5. Auflösung Kapitalzuschüsse	157.000	0	150.500	156.845	---	---
6. Jahresverlust	395.000	0	784.800	268.109	---	---
7. Veränderung Ford / Verb. / Rückst. / Zinsabgr. / RAP	0	0	0	62.933	---	---
8. Zufluss liquider Mittel	0	0	0	0	---	---
Mittelverwendung gesamt:	5.830.000	17.650.000	2.895.300	1.402.880	33.890.000	11.540.000

* Ansatz jährlich

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2026
des Eigenbetriebes "Bebauen und Verwalten von Liegenschaften" der Stadt Michelstadt
in 1.000 Euro

A	Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>						
1	Zuführungen zum Stammkapital	-	-	-	-	-	-
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	-	-	-	-	-	-
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	-	-	-	-	-	-
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-	-	-	-	-	-
5	Abschreibungen und Abgang auf Sachanlagen	672	675	750	850	860	875
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-	-	-	-	-	-
7	Zuschüsse, Zuwendungen	-	-	1500	3000	3000	-
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	5	5	5	5	5	5
9	Kredite						
	a) von der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
	b) von Dritten	1.615	4.700	4.150	3.000	3.000	-
10	Auflösung Ansparraten	2	1	-	-	-	-
11	Jahresgewinn	-	-	-	-	-	-
12	Abfluss liquider Mittel	601	449	91	-	-	-
	Deckungsmittel insgesamt:	2.895	5.830	6.496	6.855	6.865	880
	<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.620	4.705	5.655	6.005	6.005	5
2	Tilgung von Krediten	282	515	626	635	645	660
3	Tilgung an die Stadt für Ausleihungen	58	58	58	58	58	58
4	Rückzahlung von Stammkapital	-	-	-	-	-	-
5	Auflösung Kapitalzuschüsse	151	157	157	157	157	157
6	Jahresverlust	784	395	-	-	-	-
7	Zufluss liquider Mittel	-	-	-	-	-	-
	Ausgaben insgesamt:	2.895	5.830	6.496	6.855	6.865	880

Für die Finanzierung der Sanierung der Odenwaldhalle sind Kredite und entsprechende Tilgungsleistungen ab den Jahren 2025 ff eingeplant. An Fördermittel werden Zuwendungen von 50 % der jährlichen Investitionskosten erwartet.

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes) - in 1.000 Euro -							
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	<u>Einnahmen</u>						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	-	-	-	-	-	-
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	-	-	-	-	-	-
3	Mieten und Nebenkosten	2081	2205	2280	2380	2390	2405
4	Rückzahlung gewährte Darlehen an Stadt	-	-	-	-	-	-
	<u>Ausgaben</u>						
1	Gewinnabführung	-	-	-	-	-	-
2	Konzessionsabgaben	-	-	-	-	-	-
3	Verwaltungs-/Personalkostenbeiträge	559	540	551	562	573	585
4	Eigenkapitalrückzahlung	-	-	-	-	-	-
5	Tilgung von Darlehen der Stadt	58	58	58	58	58	58

INVESTITIONSPLAN

2025

Investitionsprogramm 2026
Eigenbetrieb "Bebauen und Verwalten von Liegenschaften der Stadt Michelstadt"

lfd. Nr.	Maßnahme	bis 2025 bereitgestellt	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Gesamtausgabebedarf	Verpflichtungsermächtigung 2026
Angaben in Tausend Euro										
1	Grundstücksankäufe für Feuerwehrhäuser Steinbuch und Würzburg	240	-	-	-	-	-	-	240	-
2	Neubau Feuerwehrhaus Steinbuch	550	1.700	1.150	-	-	-	-	3.400	1.150
3	Neubau Feuerwehrhaus Würzburg	550	1.450	1.500	-	-	-	-	3.500	1.500
4	Sanierung Odenwaldhalle	250	750	3.000	6.000	6.000	-	-	16.000	15.000
5	Anbau Umkleideraum Feuerwehrhaus Vielbrunn	200	700	-	-	-	-	-	900	-
6	Photovoltaikanlagen auf städt. Gebäuden	160	100	-	-	-	-	-	260	-
7	Sonstige, geringfügige Investitionen, BGA *	5	5	5	5	5	5	5	-	-
Investitionen insgesamt:		1.955	4.705	5.655	6.005	6.005	5	5	24.300	17.650

* Ansatz jährlich

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres		voraussichtlich fällige Auszahlungen - in 1.000 Euro -				
		2026	2027	2028	2029	2030
2026:	17.650	0	5.650	6.000	6.000	0
<i>nachrichtlich 2025:</i>	20.650	5.650	3.000	6.000	6.000	0
Summe 2026:	17.650		5.650	6.000	6.000	0
<u>nachrichtlich:</u> vorgesehene Kreditaufnahme		4.700	4.150	3.000	3.000	

Kapitalflussrechnung

Cash-Flow-Ermittlung

voraussichtliche liquide Mittel am 31.12.2025		1.237.900,00 €
abzügl. Verlust 2026	- 395.000,00 €	
zuzügl. Abschreibungen	674.000,00 €	
zuzügl. Auflösung Ansparraten	800,00 €	
zuzügl. Aufnahme von Krediten (WP 2026)	4.700.000,00 €	
zuzügl. Rückflüsse gewährte Darlehen	5.600,00 €	
abzüglich Investitionen (WP 2026)	- 4.705.000,00 €	
abzüglich Auflösungen von Erträgen	- 157.000,00 €	
abzüglich Tilgungen an Stadt für Ausleihungen	- 58.000,00 €	
abzüglich Tilgungen Darlehen	- 515.000,00 €	
	- 449.600,00 €	
		- 449.600,00 €
abzügl. Planungskosten FFW-H Steinbuch (WP 24/25)	- 550.000,00 €	
abzügl. Planungskosten FFW-H Würzburg (WP 23/24/25)	- 550.000,00 €	
abzügl. Investitionen (Anbau Umkleideraum FFW-H Vielbrunn, WP 23/24/25)	- 200.000,00 €	
zuzügl. Aufnahme von nicht abgeruf. Krediten (WP 25)		1.615.000,00 €
voraussichtliche Liquide Mittel zum 31.12.2026		1.103.300,00 €