

# **JAHRESRECHNUNG 2025**

## ***Rechenschaftsbericht*** **über die Finanzwirtschaft** **der Stadt Ochsenfurt**

gemäß § 81 Abs. 4 KommHV

**INHALTSVERZEICHNIS**

	Seite
1. Jahresergebnis 2024 (Sollabschluss - § 79 KommHV)	3
2. Kassenmäßiger Abschluss (Istabschluss - § 78 KommHV)	4
3. Übersicht über die städtischen Finanzen	4 - 5
4. Kassenreste	6 - 8
5. Haushaltsreste	9
6. Personalausgaben	10 - 11
7. Entwicklung der Personalausgaben	11
8. Planvergleich	12 - 14
9. Wesentliche Einnahmemehrungen (+) bzw. Einnahmeausfälle (-)	15 - 16
10. Wesentliche Ausgabeesparungen (-) bzw. Ausgabemehrungen (+)	17 - 19
11. Schulden	20

Anlagen

Übersicht über die Schulden

Übersicht über den Stand der Rücklagen

## 1. Jahresergebnis 2024 (Sollabschluss - § 79 KommHV)

### 1.1 Verwaltungshaushalt

Haushaltsansatz 2025 27.833.900,00 €

#### 1.1.1. Einnahmen

Anordnungen auf Haushaltsansatz	30.714.742,05 €
- Niederschlagungen gem. § 32 (1) KommHV	0,00 €
- Erlass lfd. Jahr (§32 Abs. 1 KommHV)	0,00 €
- Erlass auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	0,00 €
- Niederschlagungen auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	0,00 €
- Sonstige Abgänge auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	-1.225,36 €
Bereinigte Solleinnahmen	<u>30.713.516,69 €</u>

#### 1.1.2. Ausgaben

Sollausgaben	30.720.399,99 €
- Abgänge auf Kassenausgabereste aus Vorjahr	-6.883,30 €
- Abgänge auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahr	0,00 €
+ neue Haushaltsausgabereste die gebildet wurden	0,00 €
Bereinigte Sollausgaben	<u>30.713.516,69 €</u>

### 1. Vermögenshaushalt

Haushaltsansatz 2025 7.554.600,00 €

#### 1.2.1. Einnahmen

Anordnungen auf Haushaltsansatz	6.531.374,22 €
- Niederschlagungen auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	0,00 €
- Abgänge auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	0,00 €
- Abgänge auf Haushaltseinnahmereste aus Vorjahr	0,00 €
+ Neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €
Bereinigte Solleinnahmen	<u>6.531.374,22 €</u>

#### 1.2.2. Ausgaben

Sollausgaben	6.098.949,29 €
- Abgänge auf Kassenausgabereste aus Vorjahr	0,00 €
- Abgänge auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahr	-83.246,95 €
+ Neue Haushaltsausgabereste	515.671,88 €
Bereinigte Sollausgaben	<u>6.531.374,22 €</u>

## 2. Kassenmäßiger Abschluss (Istabschluss - § 78 KommHV)

	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt
Ist-Einnahmen	28.868.117,86 €	6.720.434,34 €
Ist-Ausgaben	<u>31.703.927,87 €</u>	<u>6.237.565,98 €</u>
Überschuss/Fehlbetrag	<u><u>-2.835.810,01 €</u></u>	<u><u>482.868,36 €</u></u>

## 3. Übersicht über die städtischen Finanzen

	Rechnungs- ergebnis 2024	Rechnungs- ergebnis 2025	Steigerung/ Minderung in %
<b>Gesamteinnahmen ohne Kredite und Zuführung</b>	<b>30.563.704,18 €</b>	<b>32.634.331,13 €</b>	<b>6,77%</b>
Davon entfielen auf			
1. Steuern Grp. 00 - 03	15.706.998,11 €	17.309.991,76 €	10,21%
2. Lfd. Zuweisungen Grp. 04 - 08	4.638.848,98 €	5.632.516,88 €	21,42%
3. Gebühren Grp. 10, 11,12	906.801,34 €	884.087,11 €	-2,50%
4. Investitionszuweisung Grp. 36	3.566.006,38 €	1.741.729,73 €	-51,16%
5. Sonstige Einnahmen, Mieten, Pachten, Be- triebseinnahmen, Zinseinnahmen, Entnahme Rücklagen etc. Grp. 13-17, 2, 31-35, 39	5.745.049,37 €	7.066.005,65 €	22,99%
<b>Gesamt</b>	<b>30.563.704,18 €</b>	<b>32.634.331,13 €</b>	<b>6,77%</b>

	Rechnungs- ergebnis 2024	Rechnungs- ergebnis 2025	Steigerung/ Minderung in %
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>34.139.030,95 €</b>	<b>37.244.890,91 €</b>	<b>9,10%</b>
Davon entfielen auf			
1. Personalausgaben Gruppierung 4	8.990.811,37 €	9.606.374,60 €	6,85%
2. Sachaufwand Gruppierung 5 - 6	6.085.627,22 €	7.001.345,04 €	15,05%
3. Zinsausgaben Gruppierung 80	122.402,58 €	120.544,40 €	-1,52%
4. Investitionen	5.753.084,21 €	5.440.754,71 €	-5,43%
- Gruppierung 93	543.743,10 €	626.677,95 €	
- Gruppierung 94 - 96	5.209.341,11 €	4.814.076,76 €	
5. Kreisumlage	5.896.864,16 €	6.667.509,87 €	13,07%
6. Gewerbesteuerumlage	606.645,00 €	609.909,00 €	0,54%
7. Solidarumlage	0,00 €	0,00 €	
8. Sonstige Ausgaben, Zuschüsse, Schuldendiensthilfen, Zuführung an VMH, Disagio Gruppierung 70 - 78, 84 - 86, 90 - 92, 97 - 99	6.683.596,41 €	7.798.453,29 €	16,68%
<b>Gesamt</b>	<b>34.139.030,95 €</b>	<b>37.244.890,91 €</b>	<b>9,10%</b>
Finanzierungssaldo	-3.575.326,77 €	-4.610.559,78 €	
Kredite	-942.800,00 €	0,00 €	
Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	3.580.289,74 €	4.610.559,78 €	

## 4. Kassenreste

## 4.1. Kasseneinnahmereste im Verwaltungshaushalt

0.0200.1650	KSO, Erstattung Verwaltungskosten	3.046,19 €
0.0301.1198	Kämmerei, Umsatzsteuer	23.954,22 €
0.0301.1650	KSO, Erstattung Verwaltungskosten	222.081,88 €
0.0301.1651	SWG, Erstattung Verwaltungskosten	3.067,75 €
0.0331.1000	Verwaltungsgebühren	239,12 €
0.0331.1010	Verwaltungskosten	7.529,94 €
0.0331.2610	Säumniszuschläge	65.597,65 €
0.0331.2612	Stundungszinsen	633,08 €
0.0331.2616	Verzinsung von Steuernachforderungen	20.807,99 €
0.0341.2615	Verspätungszuschläge	12.680,00 €
0.1101.1549	Bürgerbüro, sonstige Kostenersätze	1.585,80 €
0.1101.6395	Bürgerbüro, Bestattungsleistungen	856,67 €
0.1161.1000	Bürgerbüro, Verwaltungsgebühren	1.532,00 €
0.1161.5870	Bürgerbüro, Kosten für Fundtiere	8.507,86 €
0.1191.1100	Feldgeschworene, Benutzungsgebühren	30,55 €
0.1300.1146	Brandschutz, Feuerwehrgebühren	5.073,79 €
0.1300.6320	Brandschutz, Einsatz Stromkasten	71,52 €
0.1301.1146	Brandschutz, Feuerwehrgebühren	466,77 €
0.1302.1680	Brandschutz, Zuzahlung Feuerwehrkleidung	58,50 €
0.1303.1680	Brandschutz, Zuzahlung Feuerwehrkleidung	79,80 €
0.1304.1146	Brandschutz, Feuerwehrgebühren	550,84 €
0.1306.1146	Brandschutz, Feuerwehrgebühren	1.126,92 €
0.1307.1146	Brandschutz, Feuerwehrgebühren	1.547,60 €
0.1307.1680	Brandschutz, Zuzahlung Feuerwehrkleidung	179,80 €
0.1309.1430	Brandschutz, Ersätze für Nebenkosten	119,49 €
0.3401.1187	Eintritt Kultursommer	919,00 €
0.3490.1000	Stadtarchiv, Verwaltungsgebühren	20,00 €
0.3521.1549	Bücherei, Kostenersätze	99,90 €
0.3651.1105	Spital, Benutzungsgebühren	20,00 €
0.4350.1500	Obdachlosenunterkünfte, Benutzungsersätze	60.085,07 €
0.4350.6320	Obdachlosenunterkünfte, Kosten Wohnungsauflösung	7.629,12 €
0.4603.5163	Spielplätze Unterhalt	735,00 €
0.4640.1102	Kinderkrippe Goßmannsdorf, Benutzungsgebühren	190,00 €
0.4640.1103	Kindergarten Goßmannsdorf, Benutzungsgebühren	350,00 €
0.4641.1102	KiGa MTH, Benutzungsgebühren	24.219,74 €
0.4642.1102	KiGa Hohestadt, Benutzungsgebühren	2.615,00 €
	<i>Übertrag</i>	<i>478.308,56 €</i>

0.4643.1102	KiGa Königsberger Str., Benutzungsgebühren	5.060,00 €
0.4644.1102	KiGa Konradinstraße, Benutzungsgebühren	3.423,03 €
0.4645.1102	KiGa Kleinochsenfurt, Benutzungsgebühren	4.631,40 €
0.4646.1102	Kinderkrippe Kleinochsenfurt	3.398,00 €
0.4648.1102	Kinderkrippe MTH, Benutzungsgebühren	15.278,00 €
0.4650.7099	Familienstützpunkt, Zuschüsse	236,00 €
0.6001.1000	Bauamt, Verwaltungsgebühren	461,61 €
0.6001.1198	Bauamt, Umsatzsteuer	14.285,24 €
0.6001.1650	Bauamt, KSO Verwaltungskostenerstattungen	136.700,86 €
0.6300.1191	Sondernutzungsgebühren	1.376,05 €
0.6811.1520	Öff. Parkplätze, Ersätze für Bewirtschaftungskosten	102,00 €
0.7311.1166	Marktgebühren	112,75 €
0.7500.1000	Friedhof, Verwaltungsgebühren	50,00 €
0.7500.1090	Friedhof, sonstige Verwaltungsgebühren	120,00 €
0.7500.1141	Friedhof, Bestattungsgebühren	6.643,63 €
0.7500.1142	Grab- und Urnengebühren	7.946,17 €
0.7500.1143	Leichenhausgebühren	850,00 €
0.7621.1414	Bürgerhaus Rote Schule, Mieten	105,00 €
0.7621.5450	Bürgerhaus Rote Schule, Wasser- und Kanalgebühren	26,00 €
0.7701.1198	Fuhrpark, Umsatzsteuer	57,99 €
0.7701.1549	Fuhrpark, sonstige Kostenersätze	2,68 €
0.7701.1650	Fuhrpark,KSO Erstattungen	321,97 €
0.7711.1198	Bauhof, Umsatzsteuer	15.414,46 €
0.7711.1549	Bauhof, sonstige Kostenersätze	147,32 €
0.7711.1650	Bauhof, Erstattungen durch KSO	61.310,67 €
0.7711.1651	Bauhof, Erstattungen durch KSO	20.606,58 €
0.7711.5440	Bauhof, Strom	37,31 €
0.7900.1540	Tourist Information, Stadtführungen	55,00 €
0.8501.1450	Landwirtschaftlicher Grundbesitz, Pachten	7.484,14 €
0.8551.1710	Wald, Zuweisungen	30.595,00 €
0.8801.1411	Mieten	1.189,38 €
0.8801.5450	Wasser- und Kanalgebühren	4,25 €
0.88037.1411	Mietanwesen Brückenstraße 8, Mieten	350,00 €
0.88037.1430	Mietanwesen Brückenstraße 8, Mietnebenkosten	366,48 €
0.88040.1430	Bürgerhaus Hopferstadt, Nebenkosten	566,61 €
0.8811.1450	Pachten Kleingärten und Wassergeld	1.938,18 €
0.8811.1460	Erbbauzinsen	3.801,52 €
0.9000.0001	Grundsteuer A	3.239,16 €
0.9000.0010	Grundsteuer B	91.859,31 €
0.9000.0030	Gewerbsteuer	2.315.940,65 €
0.9000.0220	Hundsteuer	3.930,68 €
<b>Gesamt</b>		<b>3.238.333,64 €</b>

**4.2. Kassenausgabereste im Verwaltungshaushalt**

0.0331.8412	Kasse, Verzinsung von Steuererstattungen	407,00 €
0.1301.6400	Feuerwehr Darstadt, Versicherungen	15,77 €
0.1302.6400	Feuerwehr Erlach, Versicherungen	15,77 €
0.1302.6720	Feuerwehr Erlach, Atemschutzgerätepool	800,00 €
0.1303.6400	Feuerwehr Goßmannsdorf, Versicherungen	15,77 €
0.1304.6400	Feuerwehr Hohestadt, Versicherungen	15,77 €
0.1305.6400	Feuerwehr Hopferstadt, Versicherungen	15,77 €
0.1306.6400	Feuerwehr Kleinochsenfurt, Versicherungen	15,77 €
0.1307.6400	Feuerwehr Ochsenfurt, Versicherungen	15,81 €
0.1308.6400	Feuerwehr Tückelhausen, Versicherungen	15,77 €
0.1309.6400	Feuerwehr Zeubelried, Versicherungen	15,77 €
0.4350.5440	Obdachlosenunterkunft, Strom	50,00 €
0.5600.5490	Sportanlagen, Abfallbeseitigungsgebühren	612,14 €
0.8171.7150	KSO, Verlustausgleich 2021	400.446,52 €
0.8801.5440	Bebauter Grundbesitz, Strom	66,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>402.523,63 €</b>

**4.3. Kasseneinnahmereste im Vermögenshaushalt**

1.6100.3404	Altstadtsanierung, Einnahmen aus städtebaulichen Verträgen	10.000,00 €
1.6100.9500	Altstadtsanierung, Tiefbaumaßnahme	21.730,09 €
1.6101.3525	Altstadtsanierung, Straßenausbaubeiträge	106,72 €
1.6300.3521	Gemeindestraßen, Erschließungsbeiträge	9.716,71 €
1.6300.3525	Gemeindestraßen, Straßenausbaubeiträge	250,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>41.803,52 €</b>

**4.4. Kassenausgabereste im Vermögenshaushalt**

<b>Gesamt</b>		<b>0,00 €</b>
---------------	--	---------------

## 5. Haushaltsreste

### 5.1 Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt

Es wurden keine Haushaltseinnahmereste gebildet.

### 5.2 Haushaltsausgabereste aus Vorjahr 2024

1.0301.9350	Kämmerei, Erwerb beweglicher Sachen	1.000,00 €
1.0301.9351	Kämmerei, Zimmerausstattung	5.000,00 €
1.0301.9361	Kämmerei, Zimmerausstattung - Ersatzbeschaffung	3.000,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>9.000,00 €</b>

### 5.3 Neu gebildete Haushaltsausgabereste aus 2025, die in das Jahr 2026 übertragen wurden

1.0301.9350	Kämmerei, Erwerb bewegliche Sachen	1.500,00 €
1.0301.9351	Kämmerei, Zimmerausstattung	5.000,00 €
1.0601.9352	EDV, Ersatzbeschaffung	29.240,83 €
1.1300.9350	Feuerwehr, Erwerb bewegliche Sachen	10.000,00 €
1.1300.9352	Feuerwehr, Arbeitsgeräte und Maschinen	11.000,00 €
1.1300.9357	Feuerwehr, Beschaffung von Fahrzeugen	55.400,00 €
1.1300.9359	Feuerwehr, Arbeitsgeräte/Maschinen - Ersatzbeschaffungen	4.829,76 €
1.1300.9403	Feuerwehrgebäude Hohestadt	5.000,00 €
1.1300.9404	Feuerwehrgebäude Erlach	2.000,00 €
1.1300.9407	Feuerwehrgebäude Goßmannsdorf	1.846,00 €
1.1300.9630	Feuerwehr, Umstellung auf Digitalfunk	39.200,00 €
1.3651.9401	Spitalanlage, Museum Main und Mensch	74.633,27 €
1.3651.9500	Spitalanlage , Innenhof und Umgriff	6.585,96 €
1.3652.9500	Denkmalschutz-/Pflege, Schaugarten Bollwerk	2.000,00 €
1.4641.9402	Sanierung MTH	10.000,00 €
1.5932.9401	Naherholung, Wohnmobilstellplatz	10.000,00 €
1.6100.9502	Städtebau, Kommunale Wärmeplanung	26.942,23 €
1.6102.9405	GEK Kleinochsenfurt	48.427,57 €
1.6300.9501	Marktbreiter Straße	97.841,25 €
1.7191.9400	Bedürfnisanstalten	20.000,00 €
1.7701.9397	Fuhrpark, Beschaffung Gebrauchtfahrzeuge	48.801,00 €
1.8804.9401	Bürgerhaus Hohestadt, externe Notstromversorgung	5.424,01 €
<b>Gesamt</b>		<b>515.671,88 €</b>

**6. Personalausgaben**

<b>Ansatz 2025</b>	<b>10.224.700,00 €</b>
<b>6.1 Beamte</b>	
Bezüge, Aufwandentschädigung, Versorgungskasse,	898.844,88 €
<b>6.2 Ehrenämter</b>	
Zweite Bürgermeisterin, Dritter Bürgermeister, Sitzungsgelder, Kommandanten-, Feldgeschworenen-, Wahlhelferentschädigung	101.544,69 €
<b>6.3 Tariflich Beschäftigte</b>	
Vergütungen, Sozialversicherungsbeiträge, Versorgungskasse	8.130.866,18 €
<b>6.4 Geringfügig Beschäftigte</b>	
Vergütungen, Sozialversicherungsbeiträge, Versorgungskasse	207.880,09 €
<b>6.5 Personalnebensausgaben</b>	29.005,30 €
<b>6.6 Beihilfen, Unterstützungen</b>	117.927,80 €
<b>6.7 Ausgaben für Leiharbeitskräfte</b>	120.305,66 €
<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>9.606.374,60 €</b>

---

---

**Personal- und Verwaltungskostenersätze**

Nachfolgend aufgeführte Ausgaben wurden in 2025 ersetzt:

vom KSO	461.203,62 €
vom Abwasserzweckverband	13.804,14 €
von Hellmut-Opas-Stiftung	16.085,31 €
von SWG	59.508,75 €
Mittelschulverband	52.569,26 €
<b>Gesamt</b>	<b>603.171,08 €</b>

Darüber hinaus wurde seitens des Freistaates Bayern Personalkostenzuschüsse für die Kindergärten in Ochsenfurt geleistet:

KiGa Maria-Theresien-Heim	361.527,12 €
KiGa Hohestadt	77.758,49 €
KiGa Königsberger Straße	180.441,12 €
KiGa Konradinstraße	262.897,38 €
KiGa Kleinochsenfurt	299.779,31 €
Kinderkrippe Maria-Theresien-Heim	144.457,10 €
KiGa St.Thekla, Hopferstadt	382.051,76 €
Kinderkrippe Kleinochsenfurt	69.980,31 €
Kinderkrippe/-garten Goßmannsdorf	298.754,59 €
<b>Gesamt</b>	<b>2.077.647,18 €</b>

**7. Entwicklung der Personalausgaben**

	2023	2024	2025
Beamte	780.180,18 €	898.238,24 €	898.844,88 €
Ehrenämter	100.836,82 €	89.517,61 €	101.544,69 €
Angestellte	6.850.983,09 €	7.487.127,25 €	8.130.866,18 €
Geringfügig Beschäftigte	182.664,92 €	193.924,18 €	207.880,09 €
Beihilfen, Unterstützungen	112.418,35 €	111.550,22 €	117.927,80 €
Leiharbeitskräfte	309.685,40 €	185.340,25 €	120.305,66 €
Personalnebenausgaben	9.064,14 €	25.113,62 €	29.005,30 €
<b>Gesamt</b>	<b>8.345.832,90 €</b>	<b>8.990.811,37 €</b>	<b>9.606.374,60 €</b>

## 8. Planvergleich

## 8.1. Einzelplanvergleich

	VERWALTUNGSHAUSHALT		VERMÖGENSHAUSHALT	
	<u>Einnahmen</u> Ansatz	<u>Ausgaben</u> Ansatz	<u>Einnahmen</u> Ansatz	<u>Ausgaben</u> Ansatz
	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis
0 Allgemeine Verwaltung	628.600,00 € <u>812.752,37 €</u> 184.152,37 €	3.072.500,00 € <u>2.770.947,80 €</u> -301.552,20 €	0,00 € <u>0,00 €</u> 0,00 €	155.000,00 € <u>99.487,34 €</u> -55.512,66 € 567.770,63 €
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	173.500,00 € <u>246.560,35 €</u> 73.060,35 €	1.078.200,00 € <u>915.508,08 €</u> -162.691,92 €	169.200,00 € <u>0,00 €</u> -169.200,00 €	584.000,00 € <u>584.435,13 €</u> 435,13 €
2 Schulen	536.700,00 € <u>761.641,85 €</u> 224.941,85 €	2.222.100,00 € <u>2.256.306,96 €</u> 34.206,96 €	0,00 € <u>0,00 €</u> 0,00 €	571.200,00 € <u>584.266,68 €</u> 13.066,68 €
3 Wissenschaft, Forschung, Kultur	80.300,00 € <u>110.636,57 €</u> 30.336,57 €	705.500,00 € <u>704.146,79 €</u> -1.353,21 €	248.900,00 € <u>230.932,00 €</u> -17.968,00 €	500.600,00 € <u>567.770,63 €</u> 67.170,63 €
4 Soziale Sicherung	2.579.400,00 € <u>2.770.901,99 €</u> 191.501,99 €	5.572.900,00 € <u>5.192.456,91 €</u> -380.443,09 €	791.000,00 € <u>305.907,31 €</u> -485.092,69 €	1.215.700,00 € <u>883.867,82 €</u> -331.832,18 €
5 Gesundheit, Sport, Erholung	5.400,00 € <u>7.471,97 €</u> 2.071,97 €	223.300,00 € <u>196.557,19 €</u> -26.742,81 €	10.100,00 € <u>24.522,42 €</u> 14.422,42 €	75.000,00 € <u>147.577,82 €</u> 72.577,82 €
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	391.200,00 € <u>386.296,45 €</u> -4.903,55 €	2.145.600,00 € <u>1.914.560,77 €</u> -231.039,23 €	1.988.100,00 € <u>825.263,86 €</u> -1.162.836,14 €	3.008.000,00 € <u>2.204.437,78 €</u> -803.562,22 €

	VERWALTUNGSHAUSHALT		VERMÖGENSHAUSHALT	
	<u>Einnahmen</u> Ansatz Rechnungsergebnis	<u>Ausgaben</u> Ansatz Rechnungsergebnis	<u>Einnahmen</u> Ansatz Rechnungsergebnis	<u>Ausgaben</u> Ansatz Rechnungsergebnis
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.166.000,00 € <u>2.064.644,86 €</u> -101.355,14 €	4.155.800,00 € <u>4.020.822,41 €</u> -134.977,59 €	491.300,00 € <u>268.628,00 €</u> -222.672,00 €	915.800,00 € <u>738.870,84 €</u> -176.929,16 €
8 Wirtschaftsunternehmen, Allgem. Grund- und Sondervermögen	654.800,00 € <u>606.368,72 €</u> -48.431,28 €	805.200,00 € <u>729.955,88 €</u> -75.244,12 €	325.000,00 € <u>68.673,00 €</u> -256.327,00 €	130.000,00 € <u>27.286,54 €</u> -102.713,46 €
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	20.704.900,00 € <u>22.946.241,56 €</u> 2.241.341,56 €	7.915.600,00 € <u>12.012.253,90 €</u> 4.096.653,90 €	3.531.000,00 € <u>4.807.447,63 €</u> 1.276.447,63 €	399.300,00 € <u>693.373,64 €</u> 294.073,64 €
<b><u>Planvergleich</u></b>				
<b>Haushaltsansatz 2025</b>	<b>27.833.900,00 €</b>	<b>27.833.900,00 €</b>	<b>7.554.600,00 €</b>	<b>7.554.600,00 €</b>
<b>Rechnungsergebnis 2025</b>	<b><u>30.713.516,69 €</u></b> <b>2.879.616,69 €</b>	<b><u>30.713.516,69 €</u></b> <b>2.879.616,69 €</b>	<b><u>6.531.374,22 €</u></b> <b>-1.023.225,78 €</b>	<b><u>6.531.374,22 €</u></b> <b>-1.023.225,78 €</b>

## 8.2. Gesamtplanübersicht

	VERWALTUNGSHAUSHALT		VERMÖGENSHAUSHALT	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0 Allgemeine Verwaltung	812.752,37 €	2.770.947,80 €	0,00 €	99.487,34 €
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	246.560,35 €	915.508,08 €	0,00 €	584.435,13 €
2 Schulen	761.641,85 €	2.256.306,96 €	0,00 €	584.266,68 €
3 Wissenschaft, Forschung u. Kultur	110.636,57 €	704.146,79 €	230.932,00 €	567.770,63 €
4 Soziale Sicherung	2.770.901,99 €	5.192.456,91 €	305.907,31 €	883.867,82 €
5 Gesundheit, Sport, Erholung	7.471,97 €	196.557,19 €	24.522,42 €	147.577,82 €
6 Bau, Wohnungswesen, Verkehr	386.296,45 €	1.914.560,77 €	825.263,86 €	2.204.437,78 €
7 Öffentliche Einrichtungen	2.064.644,86 €	4.020.822,41 €	268.628,00 €	738.870,84 €
8 Wirtschaftsunternehmen, Allgem. Grund- Sondervermögen	606.368,72 €	729.955,88 €	68.673,00 €	27.286,54 €
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	22.946.241,56 €	12.012.253,90 €	4.807.447,63 €	693.373,64 €
<b>Jahresergebnis 2025</b>	<b><u>30.713.516,69 €</u></b>	<b><u>30.713.516,69 €</u></b>	<b><u>6.531.374,22 €</u></b>	<b><u>6.531.374,22 €</u></b>
Haushaltsansatz 2025	27.833.900,00 €	27.833.900,00 €	7.554.600,00 €	7.554.600,00 €

## 9. Wesentliche Einnahmemehrungen (+) bzw. Einnahmeausfälle (-) (ohne Innere Verrechnungen)

### 9.1. Verwaltungshaushalt

		Haushalts- ansatz	Mehrung/ Ausfall
<u>Einzelplan 0</u>			
0.0301.1650	Stadtkämmerei, Erstattungen KSO	180.000,00 €	42.241,18 €
0.0331.2616	Stadtkasse, Verzinsung Steuerforderungen	15.000,00 €	183.305,00 €
0.0521.1610	Wahlen, Erstattungen vom Land		
0.0601.1710	EDV-Anlagen, Zuweisungen IT-Kräfte	103.200,00 €	-103.200,00 €
<u>Einzelplan 2</u>			
0.2110.1520	Grundschule, Erstattung Stromkosten DTH	0,00 €	34.186,14 €
0.2110.1622	Grundschule, Gastschulbeiträge u.ä.	5.000,00 €	32.050,00 €
0.2110.1630	Grundschule, Erstattung NK Schulverband	31.000,00 €	40.548,53 €
0.2110.1680	Schülerbeförderung, Erstattung Schulverband	88.000,00 €	63.465,28 €
0.2901.1716	Schülerbeförderung, Zuweisungen	40.000,00 €	20.877,00 €
<u>Einzelplan 4</u>			
0.4640.1714	Kinderkrippe Goßmannsdorf, Zuweisung für Mutterschutz von Krankenkassen	130.000,00 €	168.754,59 €
0.4641.1714	KiGa MTH, Betriebskostenförderung	310.000,00 €	51.527,12 €
0.4642.1720	KiGa Hohestadt, Betriebskostenförderung	110.000,00 €	-32.241,51 €
0.4647.1740	Kindergarten Kleinochsenfurt, Zahlung für Mutterschutz	17.000,00 €	76.555,15 €
0.4647.1714	Kindertagesstätten, Betriebskostenförderung	667.000,00 €	-107.377,06 €
0.4648.1740	Kinderkrippe Kleinochsenfurt, Zuweisung für Mutterschutz von Krankenkassen	105.000,00 €	39.457,10 €
<u>Einzelplan 7</u>			
0.7500.1142	Bestattungswesen, Grabgebühren	110.000,00 €	-31.260,67 €
0.7902.1720	Allianz MainDreieck, Erstattungen	80.000,00 €	-79.654,15 €
<u>Einzelplan 8</u>			
0.8551.1319	Holzverkauf	22.000,00 €	60.486,45 €

Einzelplan 9

0.9000.0010	Grundsteuer B	1.690.000,00 €	231.061,77 €
0.9000.0030	Gewerbsteuer	5.000.000,00 €	1.774.038,62 €
0.9000.0100	Einkommensteuer	7.420.000,00 €	200.059,00 €
0.9000.0120	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	856.800,00 €	27.523,00 €
0.9000.0616	Anteil Grunderwerbsteuer	120.000,00 €	49.400,60 €
0.9000.0812	Verwarnungsgelder u. Geldbußen komm. Verkehrsüberwachung	51.000,00 €	-41.100,00 €

**9.2. Vermögenshaushalt**

		<i>Haushalts- ansatz</i>	<i>Mehrung</i>
<u>Einzelplan 1</u>			
1.1300.3610	Feuerwehr, Investitionszuweisung	160.200,00 €	-160.200,00 €
<u>Einzelplan 4</u>			
1.4641.3610	Kindergarten MTH, Zuweisung	7.910.000,00 €	-491.000,00 €
<u>Einzelplan 6</u>			
1.6151.3400	Städtebauliche Sanierungs- und Ent- wicklungsmaßnahme, Grundstücksverkauf	40.000,00 €	-40.000,00 €
1.6151.3610	Städtebauförderung	384.000,00 €	-63.200,00 €
1.6300.3525	Gemeindestraßen, Straßenausbaubeiträge	550.000,00 €	-550.000,00 €
1.6300.3610	Gemeindestraßen, Straßenausbaupauschale	105.000,00 €	-27.295,00 €
<u>Einzelplan 7</u>			
1.7623.3400	Ablöse Stellplätze Flockenwerk	153.400,00 €	-153.400,00 €
1.7811.3620	Flurbereinigung, Zuweisungen	25.000,00 €	-25.000,00 €
1.7910.3610	Breitbandversorgung und Mobilfunk, Zuweisungen	307.900,00 €	-39.272,00 €

## 10. Wesentliche Ausgabeeinsparungen (-) bzw. Ausgabemehrungen (+)

### 10.1. Verwaltungshaushalt

		<i>Haushalts- ansatz</i>	<i>Mehrung/ Einsparung (-)</i>
<u>Einzelplan 0</u>			
0.0331.8412	Stadtkasse	8.000,00 €	-20.597,00 €
0.0601.4140	EDV-Anlagen, Entgelte für tariflich Beschäftigte	132.300,00 €	-66.197,92 €
0.0601.6369	EDV-Anlagen, Outsourcing AKDB	230.000,00 €	-38.762,21 €
0.0601.6373	EDV-Anlagen, Kosten für Archivierung	57.400,00 €	-20.835,58 €
<u>Einzelplan 1</u>			
0.1161.4140	Bürgerbüro und Stantesamt, Entgelte für tariflich Beschäftigte	222.800,00 €	-35.285,78 €
0.1309.5153	Feuerwehr Zeubelried, Unterhalt Löschwassermanlage	20.000,00 €	-20.000,00 €
<u>Einzelplan 2</u>			
0.2110.5420	Grundschule, Heizkosten	70.000,00 €	-25.863,40 €
0.2110.6750	Grundschule, Verwaltungsgebühren Schülerbeförderung KU	372.000,00 €	33.236,37 €
0.2110.7070	Grundschule, Offene Ganztagesbetreuung	95.000,00 €	97.008,74 €
<u>Einzelplan 4</u>			
0.4641.5433	Kindergarten MTH, Vergütung Reinigungsunternehmen	37.100,00 €	21.018,77 €
0.4641.6360	Kindergarten MTH, Integrationsfachkraft	40.500,00 €	-22.202,50 €
0.4642.4140	Kindergarten Hohestadt, Entgelte für tariflich Beschäftigte	199.000,00 €	-45.289,56 €
0.4643.4140	Kindergarten Königsberger Straße, Entgelte für tariflich Beschäftigte	339.600,00 €	-38.157,80 €
0.4644.4140	Kindergarten rechts des Mains, Entgelte für tariflich Beschäftigte	425.700,00 €	-40.957,07 €
0.4645.4140	Kindergarten Kleinochsenfurt, Entgelte für tariflich Beschäftigte	459.400,00 €	13.489,72 €
0.4647.7008	Tageseinrichtung für Kinder, Betriebskostenförderung St. Thekla, Hopferstadt	700.000,00 €	73.482,84 €

0.4647.7064	Tageseinrichtung für Kinder, Abrechnung Betriebskostendefizite	100.000,00 €	-60.000,00 €
0.4648.4140	Kinderkrippe MTH, Entgelte für tariflich Beschäftigte	217.800,00 €	-34.190,75 €

Einzelplan 6

0.6001.4140	Stadtbauamt, Entgelte für tariflich Beschäftigte	618.800,00 €	-42.967,43 €
0.6300.5130	Gemeindestraßen, Unterhalt	200.000,00 €	-65.904,90 €
0.6701.5133	Straßenbeleuchtung, Stromkosten	125.000,00 €	-41.973,10 €
0.6900.6360	Wasserläufe, Wasserbau inkl. Hochwasserschutz; Dienstleistungen d. Dritte	30.000,00 €	-25.922,76 €

Einzelplan 7

0.7701.5321	Fuhrpark, Miete für Maschinen und Fahrzeuge	20.000,00 €	-20.000,00 €
0.7711.4140	Bauhof, Entgelte tariflich Beschäftigte	1.881.000,00 €	-211.768,32 €
0.7711.4167	Bauhof, Ausgaben für Leiharbeitskräfte	15.000,00 €	80.470,60 €
0.7711.4440	Bauhof, Beiträge zur gesetzlichen SV	400.000,00 €	-40.310,19 €

Einzelplan 8

0.88034.5010	Mietanwesen Altes Rathaus, Brückenstraße 1, Gebäudeunterhalt	500,00 €	25.623,50 €
--------------	---	----------	-------------

Einzelplan 9

0.9000.8100	Gewerbesteuerumlage	500.000,00 €	109.909,00 €
-------------	---------------------	--------------	--------------

**10.2. Vermögenshaushalt**

		<i>Haushalts- ansatz</i>	<i>Mehrung</i>
<u>Einzelplan 2</u>			
1.2001.9406	Vorbereitung Container OGS mit Außenanlagen	111.000,00 €	28.489,90 €
1.2110.9351	Grundschule, Ausstattung OGS	30.000,00 €	32.598,13 €
<u>Einzelplan 3</u>			
1.3200.9400	Schlössle, Umbaumaßnahmen für Büros	130.000,00 €	125.316,96 €
1.3652.9404	Umgestaltung/Nutzung Bollwerk	25.000,00 €	63.809,26 €
<u>Einzelplan 5</u>			
1.5932.9502	Gestaltung Mainuferseiten und Stadtpromenade	50.000,00 €	90.485,88 €
<u>Einzelplan 6</u>			
1.6101.9406	Dorferneuerung Goßmannsdorf	300.000,00 €	28.157,10 €
1.6102.9501	GEK Zeubelried	0,00 €	29.299,07 €
<u>Einzelplan 7</u>			
1.7500.9403	Friedhof Ochsenfurt	220.000,00 €	28.622,11 €

## 11. Schulden

Die Schuldenübersicht ist als Anlage beigefügt (Anlage 21, Muster zu § 81 Abs. 2 KommHV).

Angemerkt sei, dass die Stadt Ochsenfurt zum 31. Dezember 2025

über das Kommunalunternehmen (KSO) mit 13.636.238,27 €

* Wasserwerk	4.658.758,62 €
* Hafen	301.133,26 €
* Kanal	6.432.530,94 €
* Inselbad	1.460.440,67 €
* Investitionsumlage AVO	783.374,78 €

und über den Abwasserzweckverband mit 222.780,00 €

verschuldet ist.

## 12. Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht

siehe Anlage zum Rechenschaftsbericht

Ochsenfurt, 13. April 2026



Sandra Oechsner  
Verwaltungsfachwirtin



Gerhard Englert  
Stadtkämmerer

## Übersicht über die Schulden erstellt zur Jahresrechnung 2025

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Kreditaufnahme		Sonst. Zugänge im Haushaltsjahr 2022		Tilgung	Sonst. Abgänge	Stand am Ende des Haushaltsjahres
		3	4	5	6			
1	2							7
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen								
1.2 Land	0,00 €			0,00 €				0,00 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden								
1.4 Zweckverbänden dgl.								
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich								
1.6 Kreditmarkt	6.255.393,52 €	0,00 €		283.986,87 €			0,00 €	5.971.406,65 €
Summe 1	6.255.393,52 €	0,00 €		283.986,87 €			0,00 €	5.971.406,65 €
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen								
3. Äußere Kassenkredite								
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen								

1) Die Angaben für wirtschaftliche Unternehmen, auf die die Vorschriften der EBV über Wirtschaftsprüfung und Rechnungswesen angewendet werden und für Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen sind zu Nrn. 1 (ohne Untergliederung), 3 und 4 jeweils in besonderen Abschnitten darzustellen.

\*) Anlage zu den VV-Mu-KommHV, abgedruckt auf S. III 0.8

## Übersicht über den Stand der Rücklagen

(§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

Art	2	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Zuführungen	Entnahmen	Stand zu Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
1	3	4	5	6	
<b>1. Allgemeine Rücklagen</b> (Kto.Nr. 43 2968 88)      Summe 1:		2.836.807,51 €	294.898,78 €	0,00 €	3.131.706,29 €
<b>2. Sonderrücklagen:</b>					
SWG (Kto.Nr. 44 1646 22)		36.940,30 €	163,84 €	0,00 €	37.104,14 €
Webaugemeinschaften (Kto.Nr. 48 3966 18)		22.000,25 €	67,19 €	0,00 €	22.067,44 €
Verfahrensabschluss Flurbereinigung (Kto.Nr. 48 3966 18)		12.378,10 €	53,40 €	0,00 €	12.431,50 €
1200-Jahr-Feier Kleinochsenfurt		1.883,01 €	3,31 €	0,00 €	1.886,32 €
Feldhamster Hopferstadt		100.969,05 €	547,65 €	3.900,00 €	97.616,70 €
Bausparvertrag Nr. 6330115012		847.184,60 €	107.944,65 €	0,00 €	955.129,25 €
Bausparvertrag Nr. 6330115004		1.807.946,89 €	1.807,95 €	0,00 €	1.809.754,84 €
Summe 2:		2.829.302,20 €	110.587,99 €	3.900,00 €	2.935.990,19 €
Gesamtrücklagen (Summen 1 und 2):		5.666.109,71 €	405.486,77 €	3.900,00 €	6.067.696,48 €

**Nachrichtlich**

**Berechnung des Mindestbetrages der allgemeinen Rücklage (§ 2o Abs. 2 KommHV)**

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre:	RJ 2022	23.740.700,00 €
	RJ 2023	24.493.800,00 €
	RJ 2024	25.185.900,00 €
	<b>Gesamt:</b>	<b>73.420.400,00 €</b>
Durchschnitt der letzten 3 Jahre:		24.473.466,67 €
Hiervon 1 v. H.:		244.734,67 €

1) Berechnung aufgrund der Haushaltsansätze in den drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren  
\*) Anlage zu den VV-Mu-KommHV