

Stadt Bad Staffelstein

Landkreis Lichtenfels



Haushalt 2025

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung	
2. Vorbericht	
3. Investitionsprogramm	
4. Stand der Schulden	
5. Stand der Rücklagen	
6. Haushaltsplan	Seite 1
a) Verwaltungshaushalt	Seite 59
b) Vermögenshaushalt	Seite 237
7. Finanzplan	Seite 341
8. Stellenplan	

HAUSHALTSSATZUNG 2025

Haushaltssatzung der Stadt Bad Staffelstein (Landkreis Lichtenfels)
für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt die Stadt Bad Staffelstein folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit festgesetzt; er schließt

im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit	34.180.300 EUR
--------------------------------------	----------------

und im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit	17.302.400 EUR
--------------------------------------	----------------

ab.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 6.442.500 EUR festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 5.696.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Diese Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2025 in Kraft.

Bad Staffelstein, den
Stadt Bad Staffelstein

Schönwald
Erster Bürgermeister

Vorbericht der Kämmerin zum Haushalt 2025

I) Allgemeine Angaben

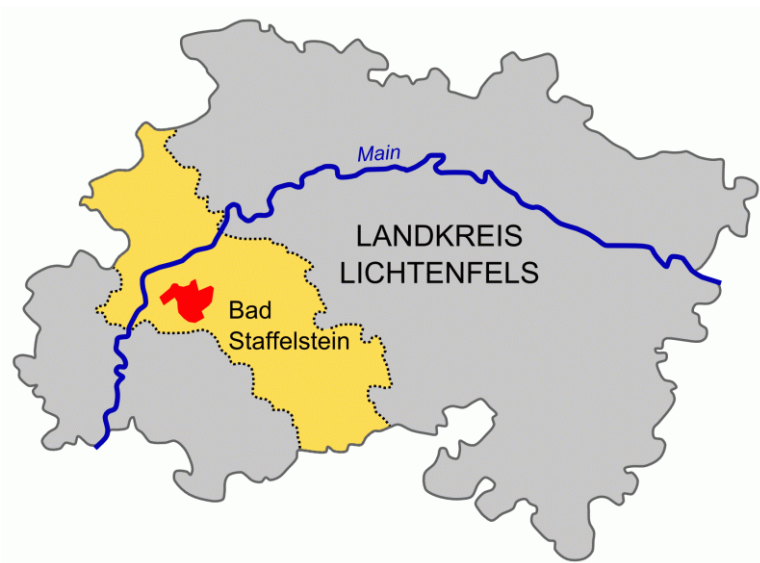
Bevölkerung

Einwohner zum

31.12.2017	10.359
31.12.2018	10.389
31.12.2019	10.434
31.12.2020	10.474
31.12.2021	10.481
31.12.2022	10.683
31.12.2023	10.651
30.06.2024	10.823

Gesamtfläche 99,51 km²

Straßen-km 113,35 km



II) Rückblick auf das Rechnungsergebnis des Haushaltsjahres 2023

Die Jahresrechnung für das Jahr 2023 wurde dem Stadtrat in der Sitzung vom 14.05.2024 vorgelegt. Nach Durchführung der örtlichen Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss kann die Jahresrechnung 2023 gem. Art. 102 Abs. 3 GO festgestellt werden.

Haushaltsrechnung 2023

im Verwaltungshaushalt	30.811.477,79 €
im Vermögenshaushalt (mit Haushaltsresten aus 2022)	<u>7.010.739,78 €</u>
Zusammen	<u>37.822.217,57 €</u>

Rücklagen (Stand 31.12.2023)

Allgemeine Rücklage	6.316.643,31 €
Sonderrücklagen Adam-Ludwig-Stiftung und Postelberger	<u>299.779,15 €</u>
Insgesamt	<u>6.616.422,46 €</u>

Schulden

Zum 31. Dezember 2023 waren tatsächlich aufgenommen: **11.478.761,32 €**

Zuführung zum Vermögenshaushalt

Die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt beträgt **3.238.601,19 €**

Im Haushaltsplan 2024 war eine Zuführung zum Vermögenshaushalt i. H. v. 746.000 € veranschlagt.

Überschuss/Fehlbetrag

Positiv haben sich einmal mehr die Einnahmen aus Gewerbesteuer ausgewirkt, die selbst unter Berücksichtigung der neu geregelten Zerlegung bei Freiflächen-PV-Anlagen weit höher ausfielen als erwartet (+2,9 Mio. €). Ausgabenseitig mussten insbesondere die Zuschüsse nach dem BayKiBiG höher abgerechnet werden als geplant, nämlich um gut 400.000 €. Letztlich ergibt sich eine Zuführung an den Vermögenshaushalt von 3,2 Mio. €, die die investiven Ausgaben abdeckt und eine Darlehensneuaufnahme verhindert. Statt der geplanten Rücklagenentnahme von 804.400 € waren 252.100 € zum Ausgleich des Vermögenshaushalts notwendig.

Kassenlage

Die Situation der Stadtkasse normalisierte sich im Jahr 2023 weiter. Ein geringer Teil des eingeräumten Kassenkredits musste nur vereinzelt kurzzeitig in Anspruch genommen werden um die stete Zahlungsfähigkeit der Stadtkasse sicherzustellen. Es konnten alle vorliegenden Anordnungen rechtzeitig und in voller Höhe bezahlt werden.

Verschuldung

Der Stand der Schulden betrug zum 1. Januar 2023 12.224.243,49 €. Mit der ordentlichen Tilgung wurden davon 745.482,17 € abgebaut. Neue Darlehen mussten glücklicherweise nicht aufgenommen werden. Somit ergibt sich zum 31.12.2023 ein neuer Jahresendstand von 11.478.761,32 €. Dies entspricht bei einer Einwohnerzahl von 10.699 (Stand: 30.06.2023) einer **Pro-Kopf-Verschuldung von 1.073 € pro Einwohner**. Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden betrug zum 31.12.2022 755 € pro Einwohner.

III) Rückblick auf das Jahr 2024

Der Stadtrat brachte den Haushalt mit einem Gesamtvolumen von 46.446.900 € mit Beschluss vom 16.04.2024 auf den Weg. Davon entfielen 31.080.100 € auf den Verwaltungshaushalt und 15.366.800 € auf den Vermögenshaushalt.

Verwaltungshaushalt 2024

Die folgende Tabelle zeigt die Veränderung der Einnahmen und Ausgaben in den Ansätzen 2024 gegenüber den Ansätzen von 2023:

<u>Einnahmen</u>	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2023	Differenz
Grundsteuer A	100.000 €	100.000 €	0 €
Grundsteuer B	980.000 €	970.000 €	10.000 €
Gewerbesteuer	4.900.000 €	4.500.000 €	400.000 €
Einkommensteuerbet.	6.500.000 €	6.100.000 €	400.000 €
Gem.Anteil Umsatzsteuer	780.000 €	700.000 €	80.000 €
Schlüsselzuweisungen	2.660.000 €	1.880.000 €	780.000 €
Hundesteuer	25.000 €	19.000 €	6.000 €
Pausch. Finanzausweisung	190.000 €	190.000 €	0 €
Einkommensteuerersatz	526.000 €	460.500 €	65.500 €
Gem.Anteil Grunderwerbsteuer	150.000 €	150.000 €	0 €
Komm. Verkehrsüberwachung	30.000 €	20.000 €	10.000 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>16.841.000 €</i>	<i>15.089.500 €</i>	<i>1.751.500 €</i>
Hauptgruppe 1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	12.600.900 €	11.307.600 €	1.293.300 €
Hauptgruppe 2 Sonstige Finanzeinnahmen	1.638.200 €	2.385.600 €	-747.400 €
Summe Einnahmen	31.080.100 €	28.782.700 €	2.297.400 €
<u>Ausgaben</u>			
Hauptgruppe 4			
Personalausgaben	6.409.800 €	5.741.800 €	668.000 €
Hauptgruppe 5/6			
Sachaufwand	11.354.100 €	10.347.500 €	1.006.600 €
Hauptgruppe 7			
Zuweisungen und Zuschüsse	4.937.000 €	4.766.100 €	170.900 €
Hauptgruppe 8			
Sonstige Finanzausgaben	7.373.000 €	7.181.300 €	191.700 €
Zuführung an den Vermögenshaushalt	1.006.200 €	746.000 €	260.200 €
Summe Ausgaben	31.080.100 €	28.782.700 €	2.297.400 €

Im vergangenen Jahr wurden wir von einem Einbruch der Gewerbesteuer überrascht. Der Verwaltungshaushalt konnte erstmals seit 2012 keinen Überschuss erwirtschaften, sondern musste mit fast 1,0 Mio. € aus Rücklagenmitteln ausgeglichen werden. Die Vielzahl an Investitionen ist jedoch weiter fortgeschritten, wie z.B. der Umbau der Bahnhofstraße 2 zum neuen Bürger- und Tourismuszentrum, die Umbindung und Erneuerung der Wasserversorgung für den Ortsteil Frauendorf, die Fortsetzung der strategischen Kanalsanierung und weitere Ausgaben für das Bären-Areal (insbesondere für Abbrucharbeiten). Dadurch waren wir noch stärker auf den Eingang von staatlichen Zuwendungen angewiesen. Diese blieben jedoch in wesentlicher Höhe aus – die Ansätze wurden um rd. 5,0 Mio. € unterschritten. Dies erforderte zum einen eine erhöhte Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage mit 2,4 Mio. €; zum anderen musste zusätzlich die gesamte Kreditermächtigung i.H.v. 2,882 Mio. € ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden und wird seit vielen Jahren erstmals wieder zu einer

Nettoneuverschuldung führen.

IV) Vorschau auf das Haushaltsjahr 2025

Die Rahmenbedingungen für den städtischen Haushalt erforderten dieses Jahr eingehende Vorbereitungen, denen sich der Hauptverwaltungs- und Finanzausschuss in den Sitzungen am 18.03.25, 01.04.25, 30.04.25, 13.05.25 und 03.06.25 gewidmet hat.

Insgesamt umfasst der Haushalt 2025 **51.482.700 €** (2024: 46.446.900 €).

Verwaltungshaushalt 2025

Die Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt sind mit jeweils 34.180.300 € ausgeglichen.

Einnahmen

Steuern und allgemeine Zuweisungen (Hauptgruppe 0)

	Ansatz 2025	Ansatz 2024
Grundsteuer A	80.000	100.000
Grundsteuer B	1.370.000	980.000
Gewerbsteuer	4.700.000	4.900.000
Einkommensteuerbeteiligung	6.980.000	6.500.000
Umsatzsteuerbeteiligung	780.000	780.000
Hundesteuer	26.000	25.000
Schlüsselzuweisungen	2.373.000	2.660.000
Pauschale Finanzaufweisung	196.000	190.000
Einkommensteuerersatz	507.000	526.500
Überl. Aufkommen Grunderwerbsteuer	140.000	150.000
Überl. Aufkommen Verkehrsüberwachung	30.000	30.000
Summe:	17.182.000	16.841.000

Ab dem Jahr 2025 wirken erstmals die Änderungen durch die Grundsteuerreform. Die Stadt Bad Staffelstein hat in ihrer Hebesatzsatzung vom 05.12.2024 die Hebesätze für die Grundsteuer A auf 330 v.H., für die Grundsteuer B auf 250 v.H. und für Gewerbsteuer (unverändert) auf 380 v.H. festgesetzt. An Einnahmen werden 80.000 € für die Grundsteuer A und 1,37 Mio. € für die Grundsteuer B erwartet. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten, wie z.B. auch die Ermittlung von Durchschnittssätzen zum Vergleich.

Während die Einkommensteuerbeteiligung weiter ansteigt und der Stadtkasse 6,98 Mio. € und damit 480.000 € mehr als im letzten Jahr einbringen wird, sind demgegenüber Mindereinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen zu verzeichnen (-287.000 € auf 2.373.000 €). Außerdem ist es nach den jüngsten Erfahrungen geboten, einen vorsichtigen Ansatz für die Einnahmen aus Gewerbsteuer festzulegen (4,7 Mio. €).

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (Hauptgruppe 1)

Die laufenden Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb verzeichnen einen Aufwuchs um insgesamt 2.563.200 € oder 20% auf 15.164.100 €.

Die gesetzlich vorgeschriebene Anpassung der Verbrauchsgebühren für Wasserversorgung und Abwasserentsorgung zum 01.01.2025 wurde vom Stadtrat im Dezember 2024 beschlossen und führt ab dem Jahr 2025 zu höheren Einnahmen. Die Verbrauchsgebühr für 1m³ Trinkwasser wurde auf 2,98 € netto festgesetzt; bei der Abwasserentsorgung fallen für Schmutzwasser 2,55 €/m³ und für Niederschlagswasser 0,35 €/m² an. Allein daraus ergeben sich Mehreinnahmen i.H.v. rd. 1,1 Mio. €. Wie bereits in den Vorjahren, erhalten wir auch dieses Jahr höhere Einnahmen nach dem BayKiBiG zur Finanzierung der Betriebskosten in Krippen, Kindergärten und Horten. Der Ansatz wächst von 2,4 Mio. € auf 2,6 Mio. € an.

Als neue Einnahmequelle macht die Stadt sich die Freiflächen-Photovoltaik durch private Betreiber zunutze. Mit neu abgeschlossenen Verträgen schätzen wir die jährlichen Einnahmen auf zunächst 20.000 €.

Sonstige Finanzeinnahmen (Hauptgruppe 2)

Ohne eine Zuführung zum Verwaltungshaushalt verbleiben die sonstigen Finanzeinnahmen heuer mit 1.830.300 € in etwa auf dem Niveau des Vorjahres. Dabei handelt es sich z.B. um kalkulatorische Abschreibungen und Verzinsungen, Konzessionsabgaben, Säumniszuschläge u.ä.

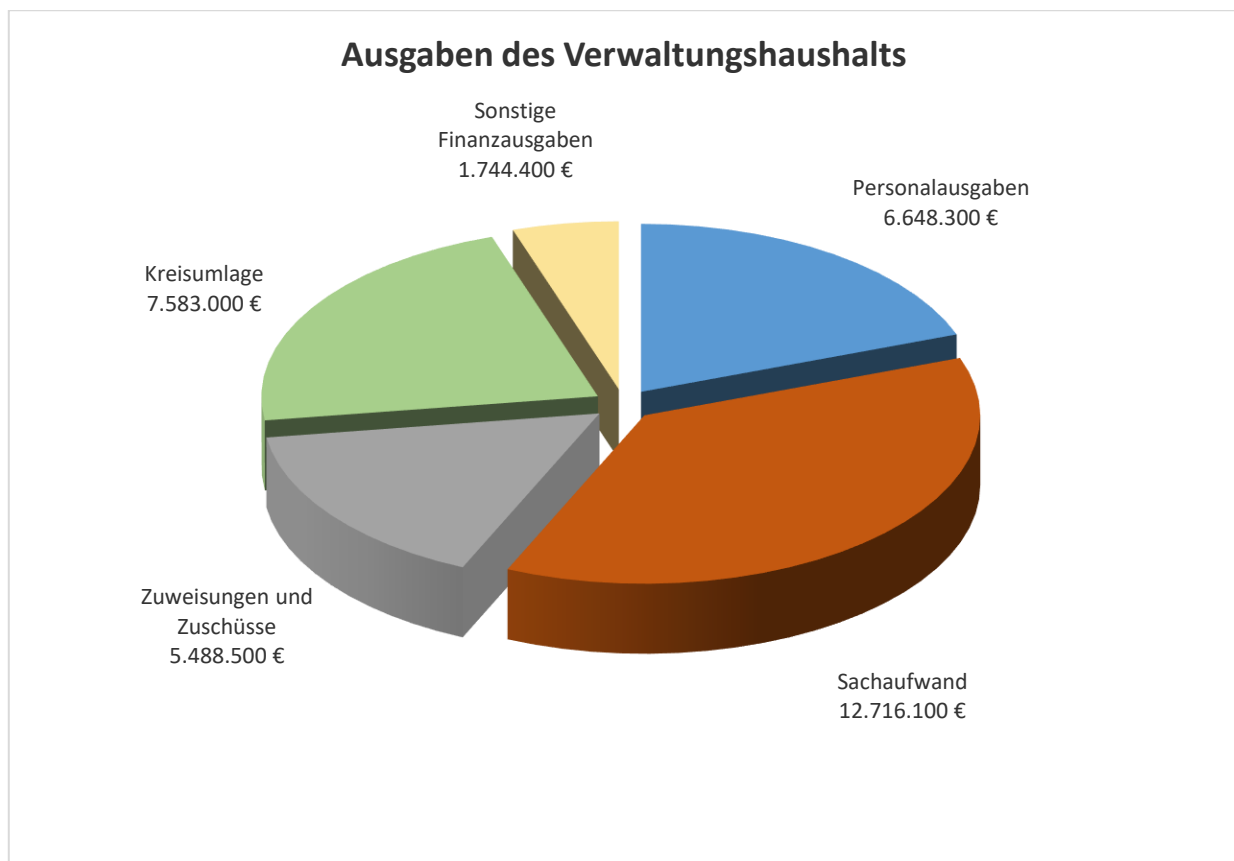
Ausgaben

Personalausgaben (Hauptgruppe 4)

Die im Haushaltsplan veranschlagten Personalkosten bilden die Vorgaben des Stellenplans unter Berücksichtigung der tariflichen bzw. besoldungsrechtlichen Erhöhungen ab. Der Stellenplan sieht für 2025 insgesamt fünf Höhergruppierungen sowie zwei Beförderungen vor. Es sind drei neue Auszubildende in den Bereichen Verwaltung, Wasserversorgung und als Straßenwärter eingeplant. Weitere zusätzliche Stellen werden heuer nicht geschaffen.

Die Ergebnisse des Tarifabschlusses wirken sich mit deutlichen Mehrbelastungen auf die städtischen Lohnkosten aus. Zunächst gilt ab 01.04.2025 eine lineare Entgelterhöhung von 3%; für die Folgejahre wurden weitere Erhöhungen geregelt (+2,8% ab 01.05.2026, erhöhte Jahressonderzahlung i.H.v. 85% ab 2026). Weitere Anreize wie beispielsweise Umwandlungstage oder ein zusätzlicher Urlaubstag ab dem Jahr 2027 sollen die Attraktivität des öffentlichen Dienstes zusätzlich stärken.

In Summe betragen die Personalausgaben im Jahr 2025 6.648.300 € (+ 3,7% im Vergleich zu 2024). Der Anteil an den Gesamtausgaben erreicht gut 19%.



Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Hauptgruppen 5 und 6)

Diese Hauptgruppen beinhalten alle Aufwendungen für Unterhalt und Instandsetzung von städtischem Grundbesitz und anderem Vermögen, Mieten und Pachten, kalkulatorische Kosten und innere Verrechnungen. Mit einem Gesamtansatz von 12.892.200 € zeigt sich ein Mehrbedarf von über 1,3 Mio. €. Der Anteil am Verwaltungshaushalt beträgt knapp 38%.

Seit der Eröffnung des Naturfriedhofs Banz im vergangenen Jahr wird das neue Angebot rege nachgefragt. Der Ansatz für die Stückpacht, die im vergangenen Jahr mit 600.000 € geplant war, steigert sich daher in diesem Jahr bereits auf 800.000 €. Diese Ausgaben werden durch Einnahmen in gleicher Höhe neutralisiert.

Für den Straßenunterhalt sind dieses Jahr wieder 400.000 € für Fremdvergaben angesetzt. Zusammen mit den Eigenleistungen des Bauhofs stehen damit für den Unterhalt der Straßen 755.000 € zur Verfügung.

Im Bereich der Wasserversorgung wurde der Ansatz für den Unterhalt des Rohrnetzes erst vergangenes Jahr auf 350.000 € erhöht; dennoch ist eine weitere Anhebung unumgänglich. Ab 2025 werden hier 400.000 € bereitgestellt. Die weiterhin enormen Investitionen in die städtische Wasserversorgung bringen hohe Ansätze für den Vorsteuerabzug mit sich, den wir letztlich vom Finanzamt wieder erstattet bekommen.

Hier eine Übersicht über die größeren kassenwirksamen Ausgaben:

- 978.200 € Wasserversorgung; Vorsteuerabzug (auch für Baumaßnahmen)
- 800.000 € Naturfriedhof Banz; Stückpacht
- 400.000 € Straßenunterhalt (nur Fremdleistungen)
- 400.000 € Wasserversorgung; Unterhalt des Rohrnetzes
- 305.900 € Breitbandausbau nach der Gigabit-Richtlinie; Vorsteuerabzug
- 300.000 € Abwasserbeseitigung; Zustandsüberprüfung
- 230.000 € Sonderfonds „Innenstädte beleben“ (Sammelveranschlagung)
- 219.000 € Kostenbeteiligung an ZV Thermalsolbad für den Kurpark
- 170.000 € Abwasserbeseitigung; Entsorgungskosten für Klärschlamm

Zuweisungen und Zuschüsse (Hauptgruppe 7)

Mit 5.488.500 € übersteigen die Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse im Verwaltungshaushalt erstmals die 5 Millionen-Marke (+ 11%).

Mit großem Abstand handelt es sich dabei vor allem um stetig wachsende Zuschüsse an die Einrichtungen der Kindertagesbetreuung. Für deren Betriebskosten reicht die Stadt im Jahr 2025 4.310.000 € aus, was ein Plus von 300.000 € zum Vorjahr darstellt. Die dennoch bestehenden Finanzierungslücken bei den Trägern sollen durch eine Gesetzesreform zeitnah auf neue Grundlagen gestellt werden. Prämisse muss hierbei sein, die kommunalen Kassen nicht weiter zu belasten. Ebenfalls einen beachtlichen Teil an Zuschüssen benötigt der Betrieb des Freizeitbereichs mit Campingplatz, Badesee und AquaRiese-Erlebnisbad. Die Stadt leistet hierfür in Summe 759.700 €. Der Betrieb des Erlebnisbades wird ab dem kommenden Jahr in einer neuen rechtlichen Konstellation in Form einer Betriebsführung weitergeführt werden.

Sonstige Finanzausgaben (Hauptgruppe 8)

Die Gesamtsumme der sonstigen Finanzausgaben erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 11% auf 9.327.400 €.

Die erneute Anhebung des Hebesatzes für die Kreisumlage auf 51 v.H. strapaziert den städtischen Haushalt dabei wesentlich. Dadurch muss die Stadtkasse 7.583.000 € (+1.125.000 €!) als nicht beeinflussbare Größe an den Landkreis abführen.

Dank des konstanten Schuldenabbaus der vergangenen Jahre erreichen die Zinsen für langfristige Kredite nun einen leicht reduzierten Ansatz von 350.000 €. Diese Ausgaben steigern sich angesichts der abgebildeten Neuverschuldung in den nächsten Jahren aber zu einer ernst zu nehmenden Ausgabeposition des Verwaltungshaushalts.

Der Verwaltungshaushalt muss als Pflichtzuführung 723.700 € erwirtschaften. Diese wird mit 925.900 € zwar überschritten, führt aber auch nur zu einer geringen freien Spanne von 202.200 €.

Vermögenshaushalt 2025

Der Vermögenshaushalt 2025 ist in sich ausgeglichen und umfasst in den Einnahmen und Ausgaben 17.302.400 €.

Einnahmen

Die Einnahmen im Vermögenshaushalt speisen sich zum Einen aus Beiträgen (179.000 €), Einnahmen aus Grundstücksveräußerungen i.H.v. 870.900 € sowie der Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt mit 925.900 €. Zuwendungen für Investitionen werden i.H.v. 7.181.100 € erwartet – jedoch haben die letzten Jahre gezeigt, dass sich die Auszahlung dieser dringend benötigten Gelder teilweise länger hinzieht als wir es bisher gewohnt waren. Aus Mitteln der Allgemeinen Rücklage müssen 1,5 Mio. € entnommen werden. Und dennoch verbleibt nach Ausschöpfung aller übrigen Einnahmearten eine Finanzierungslücke von 6.442.500 €, die mit neuen Darlehen gefüllt werden muss. Damit sind rd. 37% der investiven Ausgaben kreditfinanziert.

Ausgaben

Die größten Einzelinvestitionen des Haushaltsplans 2025 sind im Folgenden aufgelistet:

	Ansatz 2025	
<u>Allgemeine Verwaltung</u>		
Zimmerausstattung (BIZ)	190.000 €	
<u>Brandschutz</u>		
Neubau FW-Gerätehaus Wiesen	280.000 €	mit Stellplatzförderung
Beschaffung von Fahrzeugen	180.000 €	TSF Stublang, MTW Uetzing
<u>Schulen</u>		
Neubau BRK-Hort Unnersdorf	800.000 €	4 Gruppen + 1 Kindergartengruppe; mit Förderung nach Art. 10 FAG und Ganztagsausbau
Sanierung Schulhaus Unnersdorf	200.000 €	Förderung nach Art. 10 FAG
<u>Einrichtungen f. Kinder, Jugendliche</u>		
Evangelische Kindertagesstätte STE	913.000 €	Förderung nach BayKiBiG und Art. 10 FAG; Finanzierungsvereinbarung
Anbau BRK-Krippengruppe	600.000 €	Förderung nach BayKiBiG und Art. 10 FAG
<u>Bären-Areal in Bad Staffelstein</u>		
Planungen und archäol. Grabungen	750.000 €	mit Städtebauförderung
Grunderwerb	370.000 €	mit Städtebauförderung
<u>Abwasserbeseitigung</u>		
Strategische Kanalsanierung	812.000 €	Förderung nach RZWas
Abwasserbeseitigung OD Stadel	250.000 €	
Ausbau Breitband	1.300.000 €	Förderung nach der Gigabit-Richtlinie
Beschilderungssystem	245.000 €	mit Städtebauförderung
<u>Wasserversorgung</u>		
Strategische Sanierung	3.300.000 €	Umsetzungen nach Strukturkonzept, mit RZWas
Umbindung Frauendorf	770.000 €	Förderung nach RZWas
<u>Versorgung mit Mobilfunk</u>		
Neuer Mast Nähe Altenbanz	310.000 €	mit Mobilfunkförderung
<u>Bebauter Grundbesitz</u>		
Umbau der Bahnhofstraße 2	1.520.000 €	Neues BürgerInformationsZentrum, mit Städtebauförderung

Alle weiteren Investitionen sind im beigefügten Investitionsprogramm sowie im Vermögenshaushalt einzeln aufgeführt; insoweit wird an dieser Stelle auf eine vollständige Aufzählung und Beschreibung verzichtet.

Schulden und Rücklagen

Aus der Allgemeinen Rücklage wurden im vergangenen Jahr 1,4 Mio. € entnommen um den Ausgleich des Vermögenshaushalts erzielen zu können. Damit beläuft sich der Anfangsstand zum Jahresbeginn 2025 auf insgesamt 3.884.434 €. Davon ist im Jahr 2025 eine Entnahme von 1,5 Mio. € geplant und wird uns zu einem Endstand von 2.384.434 € bringen. Im darauffolgenden Jahr 2026 ist nochmals eine Reduzierung um 1,7 Mio. € notwendig. Die Allgemeine Rücklage hat dann ihren Mindeststand erreicht und kann nicht weiter zur Abmilderung von Defiziten herangezogen werden. Nur so kann die Pflichtrücklage i.H.v. 294.608 € weiterhin nachgewiesen werden.

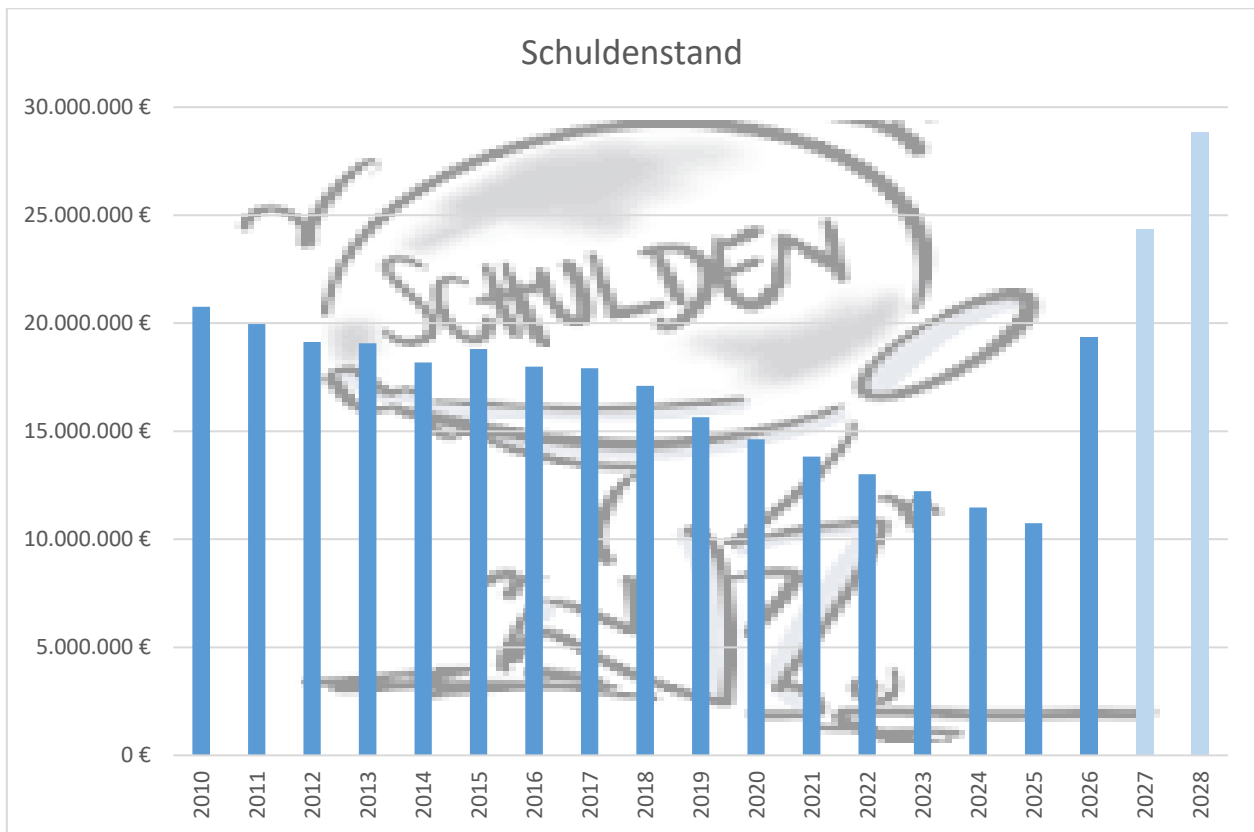
Als zweckgebundene Sonderrücklagen werden die Mittel der Adam-Ludwig-Stiftung, der Postelberger und die notwendigen Sonderrücklagen im Bereich der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung geführt. Deren Bestände bleiben voraussichtlich unverändert bestehen. Im Bereich der Sonderrücklagen für die Abwasserentsorgung werden die nach der letzten Gebührenkalkulation geplanten Entnahmen vorgenommen (40.000 €).

Der Gesamtstand aller Sonderrücklagen verringert sich damit von 380.270 € zu Jahresbeginn auf 340.270 € zum 31.12.2025.

Der Schuldenstand zum 31.12.2024 beträgt 10.750.408 €. Aus der Kreditemächtigung der Haushaltssatzung 2024 wurden 2.882.200 € als Einnahmerest in das neue Jahr übertragen und als neue Darlehensaufnahme bereits umgesetzt. Um die vielfältigen Investitionen des Jahres 2025 finanzieren zu können sind jedoch neue Kredite notwendig, und zwar in einer für uns außergewöhnlichen Höhe von 6.442.500 €. An ordentlicher Tilgung sind für 2025 insgesamt 723.700 € vorgesehen. Damit verzeichnet die Stadt eine Nettoneuverschuldung von insgesamt 8.601.000 €. Das treibt den Schuldenstand zum Jahresende auf voraussichtlich 19.351.408 €. Nicht zu vergessen sind die beachtlichen Zins- und Tilgungsbelastungen, die sich erst in den Folgejahren voll auswirken.

Rechnerisch bedeutet der neue Stand 1.788 € Schulden je Einwohner Bad Staffelsteins (bei 10.823 Einwohnern, Stand 30.06.2024). Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden weist hier einen Wert von 801 €/EW aus (letzte Veröffentlichung: 31.12.2023).

Zur Sicherstellung der kurzfristigen Kassenliquidität ist die Festlegung des Höchstrahmens für den Kassenkredit erforderlich. Die Haushaltssatzung 2025 sieht dafür den gesetzlichen Rahmen des Art. 73 Abs. 2 der Bayerischen Gemeindeordnung vor, wonach der Höchstbetrag für den Kassenkredit ein Sechstel der Einnahmen im Verwaltungshaushalt nicht übersteigen soll. Für das Haushaltsjahr 2025 werden 5.696.000 € als Höchstrahmen festgesetzt.



Ausblick auf die Finanzplanung bis 2028

Im Zeitraum der Finanzplanung gestaltet sich besonders das Jahr 2026 aus finanzieller Sicht sehr schwierig. Gerade bei der Gewerbesteuer können im nächsten Jahr nicht einmal die Vorjahresergebnisse erreicht werden (Ansatz: 4,0 Mio. €); danach gehen wir hingegen wieder von realistischen Steigerungen auf Vorjahreswerte aus (bis 5,0 Mio. €). Dennoch können die Einnahmen mit der rasanten Ausgabensteigerung nicht mithalten. Es ist von weiteren Erhöhungen bei der Kreisumlage und auch den städtischen Personalkosten auszugehen. Zusätzlich wird der Ausgleich des Verwaltungshaushalts durch die Zinsen der neuen Darlehen erschwert.

Für das Jahr 2026 ist der Ausgleich des Verwaltungshaushalts damit nicht gegeben. Es ist eine Zuführung vom Vermögenshaushalt i.H.v. 745.200 € notwendig. In den übrigen Jahren reichen die laufenden Einnahmen zur Deckung der laufenden Ausgaben aus, v.a. weil uns der kommunale Finanzausgleich ab dem Jahr 2027 mit höheren Schlüsselzuweisungen unterstützt (3,8 Mio. €/5,0 Mio. €).

	2026	2027	2028
Zuführung zum Vermögenshaushalt	736.500 €	3.644.600 €	4.189.000 €
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	745.200 €		
Tilgung	940.000 €	1.045.000 €	1.163.000 €

Im investiven Bereich schlägt in den nächsten Jahren besonders der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung im Grundschulalter durch. Auf den Neubau des Hortes in Unnersdorf mit der einhergehenden Schulsanierung ist klar der Schwerpunkt gelegt. Aber auch die weiteren Pflichtaufgaben werden mit ansehnlichen Beträgen gepflegt (nur Ansätze 2026 – 2028):

- Hortneubau und Sanierung bzw. Erweiterung des Schulhauses Unnersdorf 10.990.000 €
- Breitbandausbau; Umsetzung der Gigabit-Richtlinie 5.700.000 €
- Wasserversorgung – Strategisches Sanierungskonzept 2.300.000 €
- Strategische Kanalsanierung 1.585.000 €

Die Finanzierung kann nur über weitere hohe Darlehensaufnahmen gewährleistet werden:

Jahr	Darlehensaufnahme	Tilgung	Nettoneuverschuldung
2026	5.964.300 €	940.000 €	5.024.300 €
2027	5.518.400 €	1.045.000 €	4.473.400 €
2028	250.000 €	1.163.000 €	- 913.000 €

Bereits hier ist erkennbar, dass die künftige Tilgungslast so erheblich ansteigen wird dass sich der Handlungsspielraum der Stadt auf ein Minimum reduzieren wird. Genau jetzt ist der Zeitpunkt, den Weg in die Schuldenspirale zu stoppen und sich auf die Erfüllung der Pflichtaufgaben im erforderlichen Umfang zu beschränken. Und selbst dafür ist es schon unbedingt notwendig, alle Einnahmefähigkeiten auszuschöpfen, deren Höhe zu überprüfen und für die städtischen Einrichtungen einen vernünftigen Kostendeckungsgrad zu erwirken. Auch wenn das an vielen Stellen unpopuläre Einschnitte mit sich bringen wird.

Bad Staffelstein, 17.06.2025

R a m e r
Kämmerin

Haushalt 2025 - Überblick

in €

Verwaltungshaushalt	Ansatz 2025	Diff. in %	Diff. absolut	Ansatz 2024
Einnahmen				
Steuern, allg. Zuweisungen	17.182.000	2,0%	341.000	16.841.000
Grundsteuer B	1.370.000	39,8%	390.000	980.000
Gewerbesteuer	4.700.000	-4,1%	-200.000	4.900.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.980.000	7,4%	480.000	6.500.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	780.000	0,0%	0	780.000
Schlüsselzuweisung	2.373.000	-10,8%	-287.000	2.660.000
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	15.168.000	20,4%	2.567.100	12.600.900
Gebühren, zweckgeb. Abgaben	7.478.900	24,9%	1.492.900	5.986.000
Mieten, Pachten u.Ä.	2.660.600	30,7%	625.400	2.035.200
Sonstige Finanzeinnahmen	1.830.300	11,7%	192.100	1.638.200
Konzessionsabgaben	279.000	-1,8%	-5.000	284.000
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0			0
Zwischensumme Einnahmen VwHH	34.180.300	10,0%	3.100.200	31.080.100
Ausgaben				
Personalausgaben	6.648.300	3,7%	238.500	6.409.800
Sächl. Verwaltungs- u. Betriebsaufwand Gr. 5/6	12.716.100	12,0%	1.362.000	11.354.100
Gebäude- und Straßenunterhalt	1.847.100	1,0%	18.600	1.828.500
Zuweisungen und Zuschüsse	5.488.500	11,2%	551.500	4.937.000
Sonstige Finanzausgaben	9.327.400	11,3%	948.200	8.379.200
Kreisumlage 51,0 v.H.	7.583.000	17,4%	1.125.000	6.458.000
Gewerbesteuerumlage	430.000	-4,4%	-20.000	450.000
Zuführung an den Vermögenshaushalt	925.900	-8,0%	-80.300	1.006.200
Zwischensumme Ausgaben VwHH	34.180.300	10,0%	3.100.200	31.080.100
Vermögenshaushalt				
Einnahmen				
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	925.900	-8,0%	-80.300	1.006.200
Rücklagenentnahme	1.540.000	54,0%	540.000	1.000.000
Veräußerung von Anlagevermögen v.a. Grundstücke	870.900	-17,5%	-184.600	1.055.500
Beiträge	179.000	-23,5%	-55.000	234.000
Investitionszuschüsse	7.181.100	-21,9%	-2.007.800	9.188.900
Umschuldung von Krediten	163.000		163.000	0
Zwischensumme Einnahmen VmHH	10.859.900	-13,0%	-1.624.700	12.484.600
Ausgaben				
Zuführung an den Verwaltungshaushalt	40.000		40.000	0
Zuführung an Rücklagen	0	-100,0%	-200	200
Grunderwerb	479.700	-35,4%	-262.800	742.500
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.303.200	8,9%	106.900	1.196.300
Baumaßnahmen	13.199.500	22,4%	2.411.200	10.788.300
Hochbaumaßnahmen	5.512.900	17,1%	803.400	4.709.500
Tiefbaumaßnahmen	7.479.100	53,6%	2.611.100	4.868.000
Technische Betriebsanlagen	167.500	-86,2%	-1.043.300	1.210.800
Tilgung von Krediten (inkl. Umschuldung)	886.700	24,7%	175.900	710.800
Investitionszuschüsse	1.393.300	-27,8%	-535.400	1.928.700
Zwischensumme Ausgaben VmHH	17.302.400	12,6%	1.935.600	15.366.800
ergibt Ausgabenüberschuss = Kreditbedarf	6.442.500			

SG 20 – 9410/2025

Stadtkämmerei Bad Staffelstein

Größere Investitionen 2025

HHSt.	Bezeichnung	Art	2024	2025	2026	2027	2028
Einzelplan 0							
0600.9351	neue Möbel Hauptw. und BIZ (2027: Kämmerei)	A	40.000	190.000	0	40.000	0
0600.9352	IT-Ausstattung BIZ	A	1.000	30.000	1.000	1.000	1.000
0600.9450	Anteilige Kosten Heizung Rathaus (2027/28: Fassadensanierung)	A	45.000	45.000	50.000	500.000	650.000
0600.3610	Zuschuss zur Fassadensanierung	E		0	0	300.000	300.000
		<i>Abgl.</i>				200.000	350.000
0601.9352	Verkabelung im Rathaus, Telefone m. IP-Technik, Austausch Firewall, PC's für neue Arbeitsplätze	A	115.000	117.000	0	0	0
0601.9359	Digitalisierung d. Verwaltung (e-Rechnung, Archivierung)	A	55.000	50.000	0	0	0
Einzelplan 1							
1300.9352	Restkosten Digitale Alarmierung (Pager/Sirenen), Hochdruckreiniger Uetzing, Reinigungsm. STE (2026: Rettungssatz, 2027: Pumpe)	A	55.500	55.600	20.000	15.500	0
1300.9357	FW-Fahrzeuge: MTW Uetzing, TSF Stublang (2026/27: LF10 STE)	A	270.000	180.000	280.000	250.000	0
1300.9405	FW-Gerätehaus Wiesen (Neubau an ehem. Trafostation)	A	50.000	280.000	970.000	200.000	0
1300.9450	FW-Gerätehaus Püchitz; Absauganlage	A	0	0	0	10.000	0
1300.9451	FW-Gerätehaus STE; Fassadenanstrich (2026: neuer Ölabscheider, 2028: Flachdachsän.)	A	0	50.000	50.000	0	100.000
1300.9452	FW-Gerätehaus Unnersdorf; neuer Ölabscheider	A	50.000	10.000	0	0	0
1300.9458	FW-Gerätehaus Zilgendorf; Fachwerkscheune	A	30.000	0	50.000	0	0
1400.9359	Katastrophenschutz; ARH neues Aggregat (2027: Bauhof/Fw STE, Aggregat BIZ)	A	159.100	105.000	0	115.000	0
1601.9880	Zuschuss an BRK für Bau der Rettungswache	A	-	10.000	0	0	0
Einzelplan 2							
2111.9450	Schulhaus Uetzing; neuer Zaun, Restk. Architekt (2028: elektr. Tor)	A	7.500	17.500	0	0	15.000
2111.9451	Schulhaus Frauendorf; neue Treppenanlage (Geländer)	A	0	0	0	0	30.000
2111.9452	Schulhaus Uetzing; Erweiterung Horträume KG	A	0	50.000	0	0	0
2112.9451	Sanierung des Schulhauses Unnersdorf	A	50.000	200.000	200.000	2.000.000	2.000.000
2112.9452	Neubau des BRK-Hortes (2025: Planungskosten, Erdarbeiten)	A	100.000	800.000	3.000.000	3.790.000	0
2112.3610	Zuschuss zu Sanierung Schule und Hortneubau	E	0	350.000	1.500.000	2.550.000	2.100.000
		<i>Abgl.</i>	150.000	650.000	1.700.000	3.240.000	-100.000
2151.9452	ARS; Umbauten Amok-Konzept, Pizzaofen (2028: Sonnensegel)	A	10.000	30.000	0	0	13.000
Einzelplan 3							
3211.9450	Heimatismuseum; neue Gasheizung, Kaminsanierung	A	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
3430.9350	Heimatspflege; Schautafeln Altenbanz, Schwabthal/End, Krögelhof, Zilgendorf (2026: neue Holzbühne für Altstadtfest)	A	5.000	8.000	20.000	0	0
3602.9321	Grunderwerb für Lärmschutzwall A73/Horsdorf	A	0	20.000	0	0	0
3602.9500	Lärmschutzwand A73/Horsdorf und Dammverbindung	A	0	10.000	20.000	20.000	0

HHSt.	Bezeichnung	Art	2024	2025	2026	2027	2028
Einzelplan 4							
4350.9401	Obdachlosenunterbringung; 3 neue Wohncontainereinheiten	A	0	0	0	0	50.000
4601.9352	Spielplätze – Spielgeräte (2026: Umzug Spielplatz zum neuen Gde.Haus Wolfsdorf)	A	34.500	30.000	60.000	30.000	30.000
4642.9450	Haus des Kindes Unnersdorf; Anbau für Krippengruppe	A	400.000	600.000	0	0	0
4642.3610	Zuschuss zum Anbau	E	170.000	308.000	77.000	0	0
		<i>Abgl.</i>	<i>230.000</i>	<i>292.000</i>	<i>-77.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4644.9450	Kinderhaus St. Johannes Uetzing; neuer Spielparcours, Stabgitterzaun	A	0	20.000	0	0	0
4645.9880	Neubau evang. Kindertagesstätte STE	A	1.478.000	913.000	134.000	134.000	134.000
4645.3610	Zuschuss zum Neubau	E	959.000	555.000	0	0	0
		<i>Abgl.</i>	<i>519.000</i>	<i>358.000</i>	<i>134.000</i>	<i>134.000</i>	<i>134.000</i>
Einzelplan 5							
5651.9450	Adam-Riese-Halle; Erneuerung Außenfliesen/Eingangsbereich	A	50.000	30.000	0	0	0
5651.9451	Adam-Riese-Halle; Brandschutztüren, Dachkassette, Außenlampe	A	28.000	21.000	0	0	0
5701.9451	Campingplatz; Umbau Spül-/Waschküche	A	30.000	20.000	5.000	10.000	5.000
5701.9452	Freibad; Fettabscheider, Abluft	A	7.500	10.000	0	0	0
5702.9450	AquaRiese; Lüftung, Filtersan., Rinne EB, Abflüsse (Keller)	A	40.000	50.000	40.000	40.000	40.000
5811.9352	Anlagen u. Brunnen; 2026: mobiles Bewässerungssystem	A	3.000	3.000	38.000	3.000	3.000
5811.9357	Anlagen u. Brunnen; 2025: Ausstattung f. Fzg.; 2026: Ersatz STE-A 104	A	60.000	13.500	0	80.000	0
Einzelplan 6							
Wohnungsbauförderung							
6152.9321	"Schwarzer Bär"; Grunderwerb	A	360.000	370.000	0	0	300.000
6152.9450	„Schwarzer Bär“; Archäolog. Grabungen, Honorare für Planer	A	500.000	750.000	100.000	100.000	100.000
6152.3610	Zuschuss Städtebauförderung	E	774.000	840.000	90.000	90.000	90.000
6152.3680	Zuschuss Oberfrankenstiftung (Projektsteuerung)	E	0	50.000	0	0	0
		<i>Abgl.</i>	<i>86.000</i>	<i>230.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>310.000</i>
6159.9880	Kommunales Fassadenprogramm	A	40.000	30.000	30.000	40.000	40.000
6159.3610	Zuschuss Städtebauförderung	E	25.000	20.000	20.000	25.000	25.000
		<i>Abgl.</i>	<i>15.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>
6200.9321	Wohnungsbauförderung, Grunderwerb	A	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6200.9329	Wohnungsbauförderung, Nebenkosten	A	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6200.3401	Wohnungsbauförderung, Grundstücksverkauf	E	73.000	100.000	660.000	100.000	100.000
		<i>Abgl.</i>	<i>-45.500</i>	<i>-72.500</i>	<i>-632.500</i>	<i>-72.500</i>	<i>-72.500</i>

HHSt.	Bezeichnung	Art	2024	2025	2026	2027	2028
Gemeindestraßen							
6300.9321	Straßengrunderwerb	A	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6300.9510	OD Altenbanz Restz.; OD Stadel (Planung)	A	0	29.000	180.000	102.000	0
6300.9511	Treppe Ringstr./kath. KiGa	A	50.000	35.000	0	0	0
6300.9512	2026: Loffeld, Brückenbindung Peunt	A	0	0	60.000	0	0
6300.9513	Bad Staffelstein, Am Fronhof	A	0	20.000	0	0	0
6300.9514	OD Schönbrunn; 2026: Planung	A	130.000	0	200.000	1.375.000	0
6300.9515	OD Wiesen, mit LKr.; beidseitiger Gehweg Restzahlung	A	10.000	180.000	0	0	0
6300.9516	OD Kaider; 2028: Planung	A	200.000	0	0	0	250.000
6300.9519	Sanierung Ringstraße (inkl. Wasser/Kanal)	A	50.000	0	0	0	0
Brückenbau							
6480.9511	Instandsetzung Brücke Loffeld/Kirche (2026-28: Brücke Äußerer Frankenring, Durchlass Unnersdorf, 2 Brücken Stublang/bei Kirche und Hennemann)	A	150.000	200.000	250.000	250.000	250.000
6701.9450	Straßenbeleuchtung, SÜC für Altenbanz, Hausen und Zilgendorf	A	7.500	31.700	31.700	7.500	7.500
6701.9870	Straßenbeleuchtung, Maßnahmen Bayernwerk (Contracting-Vertrag, Rest OD Wiesen, Wolfsdorf, Schönbrunn u.a., '26: Stadel, '27: Schönbrunn)	A	190.000	200.000	115.000	100.000	100.000
Gewässerausbau							
6901.9590	Konzept für Sturzflut-Risikomanagement	A	0	70.000	180.000	0	0
6901.3610	Zuschuss Sturzflut-Risikomanagement	E	0	0	187.500	0	0
		Abgl.	0	70.000	-7.500	0	0
6905.9504	HWF, Retentionsraum Horsdorf	A	104.000	33.000	70.000	130.000	53.000
Einzelplan 7							
Abwasserbeseitigung allgemein; Kläranlage							
7001.9352	Kläranlage; Arbeitsgeräte (2025: Tauchmotorrührwerk, Druckschläuche, u.a.; 2026: mobiles Notstromaggregat, Tauchpumpe u.a.)	A	84.000	29.000	41.500	7.500	7.500
7001.9357	Rasentraktor, Gittermastausleger (2027: Ersatz VW Crafter)	A	0	42.300	0	45.000	0
7001.9450	Entwässerung - Umbauten an Pumpwerken; 2027: neue Schaltanlage im PW Freibad	A	5.000	19.400	5.000	47.000	5.000
7001.9451	2. Schneckenrotpumpe, Installation FU, Streifenbelüfter (2026: Sandwäscher, 2027: Animationsbilder, 2028: Neuer Rechen)	A	145.500	76.500	71.500	7.500	104.000
7001.9501	OD Wiesen; Restkosten Anteil Kanal	A	55.000	37.000	0	0	0
7001.9502	OD Stadel	A	0	250.000	1.000.000	327.000	0
7001.9503	OD Schönbrunn	A	0	0	0	108.000	0
7001.9507	Strategische Kanalsanierung, StR-Beschlüsse 19.9.23/22.10.24	A	1.022.000	812.000	495.000	525.000	565.000
7001.9509	Bad Staffelstein, Rosenstraße	A	0	50.000	0	0	0
7001.9535	Entwässerung; allgemeine Maßnahmen	A	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7001.9631	PV-Anlage Kläranlage, Restzahlung und weitere Anlage	A	0	60.000	0	0	0
7001.9830	Inv.Umlage an ZV Itzgrund	A	12.200	10.300	4.000	4.000	4.000

HHSt.	Bezeichnung	Art	2024	2025	2026	2027	2028
7201.9501	Bauschuttdeponie; Änderung Planfeststellung	A	15.000	0	0	0	30.000
7511.9357	Friedhof STE; 2027 Schmalspurradlader	A	0	0	0	70.000	0
7511.9401	Friedhof STE; zusätzliche Urnenwände	A	80.000	0	180.000	0	0
7511.9510	Friedhof STE; Platzgestaltung, 2028: neue Pflasterwege	A	5.000	5.000	0	0	100.000
7621.9402	Gemeinschaftshaus Wolfsdorf mit Kulturscheune, Restkosten Podest und Schriftzug	A	380.000	10.000	0	0	0
7621.3610	Zuschuss des ALE zu Wolfsdorf	E	606.000	606.000	0	0	0
		Abgl.	-226.000	-596.000	0	0	0
7621.9450	Gemeindehaus Altenbanz; Dacheindeckung, Trockenbau, Elektro	A	82.500	100.000	100.000	0	0
7621.9451	Blumenschänke Stadel, Ausbau OG als Lager	A	0	0	0	0	40.000
7700.9351	Bauamt, höhenverstellb. Schreibtische Alt/Breuning (2026: Zimmerausstattung EG, 2027: Sonnenschutz)	A	40.000	3.000	8.000	15.000	1.000
7700.9352	Bauhof; Arbeitsgeräte/Maschinen (u.a. Ladeschränke Akkus, Bandsäge, Plasmaschneidegerät, 2026: Gußasphaltkoher, Rüttelplatte, 2027: Geräteträger)	A	17.600	41.800	52.000	40.000	0
7700.9357	Bauhof;Fahrzeuge: Ersatz Hako Citymaster (2026: Ersatz STE-A 103, Forstmulchkopf, 2027: Ersatz kleiner Lkw mit Winterdienstausrüstung)	A	25.000	130.000	89.000	381.000	0
7700.9450	Bauamt; Errichtung KATS-Tankstelle, Oberflächenentw. Bauhof; 2027: Überdachung Kranbahn	A	50.000	30.000	5.000	80.000	5.000
7855.9510	Sanierung Wirtschaftswege	A	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7855.3680	Beteiligung Jagdgenossenschaften	E	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		Abgl.	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7855.9880	Zuschüsse an JG für Sanierung Wirtschaftswege	A	-	15.000	15.000	15.000	15.000
7901.9350	KUTS; Neuerstellung Homepage	A	1.000	40.000	1.000	1.000	1.000
7901.9352	KUTS; 2. Panoramakamera	A	1.000	1.000	1.000	1.000	17.000
7901.9357	KUTS; Kauf Leasingbus	A	0	24.000	0	0	0
7910.9500	allg. Breitbandausbau im Zuge v. Straßensanierungen (2025:Frauendorf, Stublang; 2028 Kaider)	A	120.000	175.000	20.000	20.000	50.000
7910.9505	Ausbau Breitbandversorgung, Gigabit-Richtlinie	A	150.000	1.300.000	2.000.000	2.000.000	1.700.000
7910.3610	Zuschuss vom Land für Breitbandausbau	E	0	1.100.000	1.650.000	1.650.000	1.400.000
		Abgl.	150.000	200.000	350.000	350.000	300.000
7913.9631	MILAS-Projekt; betriebstechnische Anlagen	A	955.800	15.000	0	0	0
7913.3600	Zuschuss vom Projektträger DLR zum MILAS-Projekt	E	955.800	0	0	0	0
		Abgl.	0	15.000	0	0	0
7914.9450	Beschilderungssystem	A	30.000	245.000	0	0	0
7914.3610	Zuschuss Beschilderungssystem (Städtebauförderung)	E	24.000	196.000	0	0	0
		Abgl.	6.000	49.000	0	0	0

HHSt.	Bezeichnung	Art	2024	2025	2026	2027	2028
Einzelplan 8							
8100.9631	Elektrizitätsversorgung; Ladepunkte im Stadtgebiet (Restkosten)	A	118.000	500	0	0	0
8100.3610	Elektrizitätsversorgung; Zuschuss E-Ladepunkte	E	49.000	0	0	0	0
8100.3680	Elektrizitätsversorgung; Zuschuss Ladeinfrastruktur	E	0	35.400	0	0	0
		<i>Abgl.</i>	69.000	-34.900	0	0	0
8100.9301	Energieversorgung; Kostenbeteiligung an LKr. für Regionalwerke	A	51.900	40.000	40.000	40.000	40.000
8101.9631	BHKW Adam-Riese-Halle; Pufferspeicher	A	40.000	40.000	0	0	0
8103.9631	Neue PV-Anlage auf Schulhaus Uetzing	A	90.000	45.000	0	0	0
8141.9350	Wasservers.; Erwerb Funkzähler, Rohrbruchlogger	A	5.000	65.000	85.000	50.000	90.000
8141.9352	Wasservers.; zentrale Desinfektionsanlage u.a.	A	20.000	56.000	56.000	20.000	20.000
8141.9357	Wasservers.; Fahrz. neuer MA, Reisigschaufel (2026: Tiltrotator, 2028: Mobilbagger)	A	0	43.500	40.000	0	120.000
8141.9359	Wasservers.; Ertüchtigung E-Technik für Brunnen II/III	A	24.700	0	10.000	10.000	0
8141.9450	Wasservers.; Notstromaggregat	A	165.000	100.000	0	0	0
8141.9500	Wasservers.; 2027: OD Schönbrunn	A	25.000	0	0	60.000	0
8141.9501	Wasservers.; allgemeine Maßnahmen	A	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
8141.9502	Wasservers.; 2028: Einzäunung Fassungsgebiete	A	0	0	0	0	10.000
8141.9506	Wasservers.; Umbindung Frauendorf	A	600.000	770.000	0	0	0
8141.9510	Wasservers.; Restkosten OD Wiesen	A	5.000	2.000	0	0	0
8141.9514	Wasservers.; Strategische WV-Sanierung, Unterer Lautergrund	A	1.600.000	3.300.000	1.900.000	200.000	200.000
8180.9401	IT-Infrastruktur; Errichtung Mobilfunkmast	A	550.000	310.000	0	0	0
8180.3610	Zuschüsse zur IT-Infrastruktur	E	495.000	440.000	0	0	0
		<i>Abgl.</i>	55.000	-130.000	0	0	0
8600.9830	Investitionsumlage an ZV Thermalsolbad	A	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
8801.3402	Bebauter Grundbesitz; Veräußerung von Grundstücken (Wolfsdorf, Horsdorf, Uetzing)	E	120.000	466.000	0	0	0
8801.9322	Bebauter Grundbesitz; Grunderwerb	A	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8801.9450	Bebauter Grundbesitz; Ahornstraße 6 (2028: Fenster, Vollwärmeschutz)	A	0	0	0	0	220.000
8801.9451	Bebauter Grundbesitz; Umbau Bahnhofstraße 2 zum BIZ	A	1.440.000	1.520.000	0	0	0
8801.3610	Zuschuss Städtebauförderung zum Umbau Bahnhofstr. 2	E	1.296.000	900.000	449.000	0	0
		<i>Abgl.</i>	144.000	620.000	-449.000	0	0
8801.9453	Bebauter Grundbesitz; Mietshaus Frauendorf (2028: Fenster, Vollwärmeschutz)	A	0	0	0	0	100.000
8801.9454	Bebauter Grundbesitz; Anschluss ehem. Raiffeisen-Baumarkt an Biomasse-HKW	A	55.000	55.000	0	0	0
8811.9321	Unbebauter Grundbesitz; Grunderwerb	A	280.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8811.3401	Unbebauter Grundbesitz; Veräußerung von Grundstücken	E	860.000	302.000	720.000	10.000	10.000

Haushaltsjahr

2025

Übersicht

**über den voraussichtlichen Stand der Schulden
in 1.000 EUR**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025			Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2025	
		Mit Restlaufzeit von						Gesamt- betrag
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre				
1. Schulden aus Krediten								
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen								
1.2 Land								
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden								
1.4 Zweckverbänden u. dgl.								
1.5.sonstigen öffentlichen Bereich								
1.6 Kreditmarkt	11.479	168	428	10.154	10.750	9.325	724	19.351
Summe	11.479	168	428	10.154	10.750	9.325	724	19.351

Haushaltsjahr
2025

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (in vollen EUR) zum 31.12.2025

Art	zu Beginn des HJ 2025	Zugang Neuaufnahmen	Abgang Tilgung	am Ende des HJ 2025
1) Schulden aus Krediten von/vom				
<u>1.2. Land</u>				
a) Staatsschuldenverwaltung	0		0	0
b) Baudarlehen (WoBau)	0		0	0
c) Landesanstalt für Aufbau- finanzierung	0		0	0
<u>1.3. Gemeindeverbände</u>				
Landkreis Lichtenfels (WoBau)	0		0	0
<u>1.6 Kreditmarkt</u>				
a) Sparkasse	343.984		46.600	297.384
b) Raiffeisen-Volksbank (DGHyp)	3.656.185		222.000	3.434.185
c) Landesbank	5.583.246		262.300	5.320.946
d) Kreditanstalt für Wiederaufbau	1.166.993		192.800	974.193
+ Neuaufnahmen 2025	0	6.442.500	0	6.442.500
+ Neuaufnahmen aus Haushaltsresten	0	2.882.200	0	2.882.200
S u m m e :	10.750.408	9.324.700	723.700	19.351.408

Aufteilung:

nichtrentierliche Schulden	5.457.008	4.251.887	380.000	9.328.895
rentierliche Schulden	5.293.400	5.072.813	343.700	10.022.513
	10.750.408	9.324.700	723.700	19.351.408

Schulden pro Einwohner: 10.750.408 : 10.823 Einw. = 993 EUR/EW

Haushaltsjahr
2025

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
in 1.000 EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2024)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres (01.01.2025)
1. Allgemeine Rücklage	6.317	3.884
2. Sonderrücklagen		
2.1 Adam-Ludwig-Stiftung	50	50
2.2 Postelberger	10	10
2.3 Gebührenschwankung Abwasserbeseitigung	0	0
2.4 Abschreibungen auf zuwendungsfinanziertes Anlagevermögen - Abwasserbeseitigung	240	320

Nachrichtlich:

Berechnung der Pflichtrücklage

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre

2022	28.519.500	
2023	28.782.700	
2024	31.080.100	
Durchschnitt der letzten 3 Jahre		29.460.767
hiervon eins von Hundert		294.608

Haushaltsjahr
2025

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen (in vollen EUR) zum 31.12.2025

Art	zu Beginn des HJ 2025	Zuführung	Abgang	am Ende des HJ 2025
1) Allgemeine Rücklage				
1.1. Pflichtrücklagen gem. § 20 Abs. 2 KommHV				
-Sparbrief Raiffeisen 5160023400	240.000	0	0	240.000
1.2 Sparbuch Sparkasse Nr. 3.646.171				
-Frau Dr. Schleede	5.684	0	0	5.684
1.3. Sparbuch Sparkasse Nr. 3510197712				
- "Altstadtmodell"	24.396	0	0	24.396
<hr/>				
1.4. Zwischensumme	270.080	0	0	270.080
1.5. Sollüberschuss	3.614.354	0	1.500.000	2.114.354
<hr/>				
1.9. Summe 1	3.884.434	0	1.500.000	2.384.434
2) Sonderrücklagen				
Adam-Ludwig-Stiftung				
2.1. Sparbuch Sparkasse Nr. 3.625.878	50.199	0	0	50.199
Postelberger (Gedenkstein)				
2.2. Sparbuch Sparkasse Nr.3510274461	10.071	0	0	10.071
Abwasserbeseitigung				
2.3. Gebührenschwankung 4.0573.	0	0	0	0
2.4 Abschreibung zuw.f. Anl.V. 4.0574.	320.000	0	40.000	280.000
<hr/>				
2.9. Summe 2	380.270	0	40.000	340.270
<hr/>				
3) Gesamtrücklage	4.264.704	0	1.540.000	2.724.704



Stellenplan für Beamte und Beschäftigte

für das Haushaltsjahr 2025

Bad Staffelstein,
Stadt Bad Staffelstein

Mario S c h ö n w a l d
Erster Bürgermeister

I.

Stellenplan Beamte

Laufbahngruppe Amtsbezeichnung	Name	Besol- dungs- gruppe	derzeitige Besolungs- gruppe	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024	Tatsächlich besetzt am 30.06.2024
				gesamt	darunter			
					mit Zulage	ausgesondert		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wahlbeamte		B 2	B 2	1			1	1
4.Qualifikationsebene		A 16						
		A 15						
		A 14	A 12	1			1	1
		A 13						
3.Qualifikationsebene		A 13	A 13	1			1	1
		A 13	A 13	1			1	1
		A 12						
		A 11						
		A 10						
2.Qualifikationsebene		A 9	A 9	1			1	1
			A 8	1			1	1
			A 7	1			1	1
			A 8	1			1	1
		A 8	A 8	0,7			0,7	0,7
		A 7	A 7	1			1	1
		A 6						
		A 5						
1.Qualifikationsebene		A 5						
		A 4						
		A 3						
Insgesamt:				9,7			9,7	9,7

Vermerke, Erläuterungen:

II

Ergänzende nachrichtliche Angaben

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

Beamte:

Abschnitt bzw. Unter- abschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	Wahlbeamte	vierte QE				dritte QE					zweite QE					erste QE		
		B	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9+Z	9	8	7	6	5	5	4
00	Gemeindeorgane																		
		1																	
02	Hauptverwaltung																		
				1															
												1							
03	Finanzverwaltung																		
						1													
												1							
												1							
11	Ordnungsamt																		
												1							
32	Archiv																		
														1					
60	Bauamt																		
						1													
													0,7						
Insgesamt:		1	0	0	1	0	2	0	0	0	0	0	4	0,7	1	0	0	0	0
(Stellenplan 2024)		1	0	0	1	0	2	0	0	0	0	0	4	0,7	1	0	0	0	0

Stellenplan Beschäftigte

Entgelt- gruppe	Name	Zahl der Stellen im Jahr		Tatsächlich besetzt am
		2025	2024	30.06.2024
		15		
14				
13		1	1	1
12				
11		1,79	1,79	1,79
10		2,77	1,77	1,77
9 c		1	2	1
9 b		4,76	4,21	4,21
9 a		4,23	3	3
8		5	4	5
7		7,77	10,51	10,51
6		8,51	9,51	7,51
5		26,17	26,42	26,17
4		1	2	2
3		0	0	0
2		8	8	8
1		0	0	0
Insgesamt:		72,00	74,21	71,96

Ergänzende nachrichtliche Angaben

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

Beschäftigte:

Abschnitt bzw. Unter- abschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	15 14 13 12 11 10 9c 9b 9a 8 7 6 5 4 3 2 1															Gesamt						
02	<u>Hauptverwaltung</u>																						
																1		2	1				
																1							
Gesamt:																	1	3	1			5,00	
03	<u>Finanzverwaltung</u>																						
																2		1	1,77	0,51			
																2		1	1,77	0,51			
Gesamt:																	2	1	1,77	0,51			5,28
04	<u>Standesamt</u>																						
																1				1			
																1				1			
Gesamt:																	1			1			1,00
06	<u>Rathaus</u>																						
																		1,26					
																		1,26					
Gesamt:																			1,26			1,26	
11	<u>Ordnungsamt</u>																						
																		1					
																		1					
Gesamt:																			1			1,00	
21	<u>Schule</u>																						
																		1			2,00		
																				2,49			
Gesamt:																			1			4,49	5,49

Abschnitt bzw. Unter- abschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Gesamt
33	Musikschule									0,23									
									0,76										
	Gesamt:								0,76	0,23									0,99
32	Museum, Archiv						0,77												
							0,77												
	Gesamt:						0,77												0,77
35	Stadtbücherei													0,64					
														0,64					
	Gesamt:													0,64					0,64
56	Mehrzweckhalle, Freisportanlage												1				0,51		
													1				0,51		
	Gesamt:												1				0,51		1,51
60	Bauamt			1		1			1	1				0,72					
								1	1			1		1,28					
														1				1,10	
	Gesamt:			1		1		1	2	1		1		3,00				1,10	11,10
70	Kläranlage									1				1	2				
										1				1	2				
	Gesamt:									1				1	2				4,0
77	Bauhof									1		2							
													5						
														11,77					
														1	1				
	Gesamt:									1		2	5	12,77	1				21,77

Abschnitt bzw. Unter- abschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Gesamt
		79	Kur und Tourismus Service					0,79					1			2,73			
												1	0,51	1,51			0,64		
	Gesamt:					0,79					1	1	0,51	4,24			0,64		8,18
81	Wasserversorgung									1									
													1	3					
	Gesamt:									1			1	3					5,0
Insgesamt:		0	0	1	0	1,79	2,77	1	4,76	4,23	5	7,77	8,51	26,17	1	0	8	0	72,00
(Stellenplan 2024)		0	0	1	0	1,79	1,77	2	4,21	3	4	10,51	9,51	26,42	2	0	8	0	74,21

III

Übersicht der Bediensteten in Vorbereitungsdienst oder Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025	beschäftigt am 30.06.2024
Anwärter	Anwärterbezüge	-	-
Auszubildende VFA-K	Ausbildungsvergütung	3	2
Auszubildende Tourismus und Freizeit	Ausbildungsvergütung	1	0
Auszubildende Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	2	1
Auszubildende Umwelttechnologe AW	Ausbildungsvergütung	1	0
Auszubildende Umwelttechnologe WV	Ausbildungsvergütung	1	0
Insgesamt:		8	3