



**Vorläufige Eckdaten zum Haushalt 2026
- Planungsstand 10.10.2025 –**

1. Haushaltsvolumen

a) Ergebnishaushalt

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Gesamterträge	241.827.116,96 €	256.088.300 €	€
Gesamtaufwendungen	241.435.604,29 €	256.088.300 €	€
Saldo	-391.512,67 €	0 €	€

b) Finanzhaushalt

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
lfd. Einzahlungen	228.059.929,66 €	247.931.500 €	€
lfd. Auszahlungen	213.654.052,08 €	236.867.200 €	€
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.405.877,58 €	11.064.300 €	€

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo aus Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.753.127,25 €	9.802.700 €	€
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.938.560,24 €	22.287.000 €	€
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.185.432,99 €	-12.484.300 €	€

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo aus Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen	5.000.000,00 €	6.400.000 €	€
Auszahlungen	4.201.837,84 €	4.980.000 €	€
Saldo	798.162,16 €	1.420.000 €	€

Saldo des Finanzhaushaltes - gesamt –

Saldo	3.018.606,75 €	0 €	€
--------------	-----------------------	------------	----------

1. Besondere Positionen des Ergebnishaushaltes 2026 auf Basis der Kostenarten:

a) Personalbruttoausgaben (SK 50+51)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Personalbruttoaufwendungen	41.429.194,35 €	39.300.200 €	€
Personalbruttoauszahlungen	38.274.889,89 €	39.258.400 €	€
b) Unterhalt von unbeweglichem Anlagevermögen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Unterhalt von Gebäuden und Außenanlagen (inkl. Wartungsverträge)	2.509.208,26 €	3.388.300 €	3.634.500 €
Unterhalt von Straßen, Brücken und Verkehrssicherungsanlagen (inkl. Winterdienst)	701.365,47 €	810.000 €	1.140.000 €

Anmerkungen:

- Wartungsverträge allgemein 468.500,00 €

Verwaltungsgebäude (Landratsamt mit Außenstellen):

- Austausch Büroleuchten (LED) 50.000,00 €
- Verschiedene Instandhaltungen 210.500,00 €

Edith-Stein-Schule, Alzenau:

- Kesseltausch Heizung 265.000,00 €
- Erneuerung Chemiesaal 100.000,00 €
- Bauunterhalt Schwimmbad 35.000,00 €
- Verschiedene Instandhaltungen (inkl. Außenbereich) 305.000,00 €

Spessart-Gymnasium:

- Verschiedene Instandhaltungen 264.500,00 €
- Außenbereich (u. a. Hangbefestigungen, Reparatur von Sitzmöbel) 150.000,00 €

Schulzentrum Hösbach:

- Erneuerung Bodenbeläge im K-Bau 90.000,00 €
- Verschiedene Instandhaltungen (z. B. Elektroarbeiten, Jalousien) 340.000,00 €
- Reparaturen mit Außenbereich 76.000,00 €

Berufsbildungszentrum Aschaffenburg (BS III):

- Verschiedene Instandhaltungen (inkl. Außenbereich) 206.000,00 €

Hahnenkammschule Alzenau

- Reinigung bzw. Erneuerung der Tartan-Flächen 120.000,00 €
- Verschiedene Instandhaltungen (inkl. Außenbereich) 295.000,00 €

Pestalozzischule Hösbach

- Verschiedene Instandhaltungen (inkl. Außenbereich) 50.000,00 €

Gebäude Julius-Krieg-Str. (FAKS und Amt für Landwirtschaft)

- Austausch Heizkessel 100.000,00 €
- Verschiedene Instandhaltungen, inkl. Außenbereich 50.000,00 €

Gebäude Schullandheim Hobbach

- Verschiedene Instandhaltungen, inkl. Außenbereich 127.000,00 €

Kreisbauhöfe Bessenbach und Schnepfenbach:

- Verschiedene Instandhaltungen 49.500,00 €

Schlosspark Alzenau

- Verschiedene Instandhaltungen 50.000,00 €

c) Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Reinigung	2.048.623,56 €	2.067.600 €	2.254.100 €
Heizung	1.307.813,04 €	1.341.000 €	1.173.000 €
Strom	813.690,12 €	915.800 €	795.000 €
Sonstige Bewirtschaftung	423.246,15 €	521.600 €	508.500 €

d) Ausgabengruppen im Überblick	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
50 Personalaufwand	34.691.461,38 €	39.379.339,85 €	38.405.200 €	€
51 Versorgungsaufwendungen	763.140,07 €	2.049.854,50 €	895.000 €	€
52 Aufwand f. Sach- und Dienstleist.	28.670.005,80 €	32.280.471,75 €	36.908.400 €	€
Darin enthalten:				
521 Unterhaltung von baulichen Anlagen (inkl. Straßen)	3.027.884,29 €	3.191.638,72 €	4.159.300 €	4.725.700 €
527 Bes. Vw- und Betriebsaufwand	1.146.677,53 €	1.174.512,92 €	1.184.800 €	1.204.900 €
529 Aufwend. f. Dienstleistungen	16.087.059,52 €	19.484.415,57 €	21.796.900 €	24.674.600 €
53 Transferaufwendungen	95.755.224,31 €	112.575.882,54 €	114.582.400 €	€
Darin enthalten:				
531 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke (Umlage an Krankenhaus-ZV)	20.594.623,17 € (2.446.425,89 €)	32.619.608,06 € (20.200.000,00 €)	27.157.500 € (22.400.000 €)	30.697.600 € (€)
533 Sozialtransferaufwendungen	26.889.880,14 €	34.684.724,47 €	37.486.500 €	39.213.700 €
537 Allg. Umlagen (v.a. Bezirksuml.)	47.856.503,00 €	45.271.550,00 €	49.938.400 €	56.157.900 €
54 Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.316.694,15 €	39.765.772,27 €	43.524.500 €	52.935.100 €
Darin enthalten:				
545 Erstatt. f. Aufwand v. Dritten	9.663.590,70 €	10.889.759,90 €	10.436.800 €	10.961.200 €
546 Aufgabenbezog. Leistungsbeteil.	17.773.616,74 €	15.891.985,72 €	18.283.100 €	24.271.500 €
55 Zinsen u. sonst. Finanzaufwand	893.198,64 €	987.845,05 €	1.171.100 €	€
57 Bilanzielle Abschreibung	12.962.662,08 €	14.150.664,13 €	12.114.400 €	13.117.600 €

2. Besondere Positionen des Ergebnishaushaltes 2026 auf Basis der Kostenträger:

a) kreisumlagenrelevanter Aufwand 2026 für die Kreisschulen

Kurzbezeichnung	Gebäude-/Bewirtschaftungskosten	Schulbetrieb	Gesamt
Edith-Stein-Schule, Alzenau			
Staatl. Realschule Hösbach			
Spessart-Gymnasium Alzenau			
Hanns-Seidel-Gymnasium Hösbach			
Staatl. Berufsschule III (inkl. BFS)			
Pestalozzi-Schule Hösbach			
Hahnenkamm-Schule Alzenau			
<i>Zwischensumme</i>			
Staatl. Realschule Bessenbach			
Staatl. Realschule Großostheim			
Konzept Schule von morgen (iPad-Initiative)			
Summen:			
Nachrichtlich: Fachakademie f. Sozialpädagogik			
Betriebskostenumlage für die Fachober-/Berufsoberschule			
Summe insgesamt:			

Hinweis: Investive Baumaßnahmen sind nicht enthalten.

b) Gastschulbeiträge an fremde Schulaufwandsträger

Schulen	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	davon Stadt Aschaffenburg
Realschulen	258.400,00 €	254.900,00 €	272.400 €	231.700 €	175.000 €
Gymnasien	1.370.850,00 €	1.318.200,00 €	1.320.900 €	1.275.700	1.210.000 €
Berufliche Schulen	3.802.740,53 €	3.889.229,64 €	3.225.000 €	3.350.000 €	2.200.000 €
FOS/BOS	6.958,53 €	47.274,49 €	9.000 €	9.000 €	0 €
Förderschulen	195.592,00 €	1.100.646,05 €	903.000 €	903.000 €	900.000 €
Insgesamt	5.634.541,06 €	6.610.250,18 €	5.725.300 €	5.769.400 €	4.485.000 €

c) Kosten der Schülerbeförderung

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge	4.234.014,00 €	3.508.960,23 €	3.660.000 €	€
Aufwendungen	5.491.626,37 €	4.331.228,04 €	5.345.000 €	€
Zuschussbedarf	1.257.612,37 €	822.267,81 €	1.685.000 €	€

d) Kosten für den ÖPNV

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge	4.941.725,56 €	7.381.475,63 €	8.425.000 €	8.600.000 €
Aufwendungen	5.937.100,19 €	9.005.193,25 €	10.538.200 €	10.716.300 €
Zuschussbedarf	995.374,63 €	1.623.717,62 €	2.113.200 €	2.116.300 €

e) Kosten der Jugendhilfe

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge	5.148.988,09 €	7.574.058,77 €	4.854.700 €	€
Aufwendungen	25.551.460,34 €	30.206.813,30 €	29.022.700 €	€
Zuschussbedarf	20.402.472,25 €	22.632.754,53 €	24.168.000 €	€

f) Soziale Sicherung

<i>SGB II (inkl. Kosten der Verwaltung)</i>	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge	10.592.882,40 €	12.823.889,00 €	12.780.000 €	
Aufwendungen	20.165.282,10 €	18.554.282,78 €	20.877.900 €	
Zuschussbedarf	9.635.399,70 €	5.730.393,78 €	8.097.900 €	
<i>Soziale Sicherung (v. a. SGB XII, inkl. Kosten der Verwaltung)</i>	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge	11.684.290,31 €	14.490.783,81 €	17.418.800 €	
Aufwendungen	14.848.452,30 €	18.469.657,38 €	22.170.700 €	
Zuschussbedarf	3.164.161,99 €	3.978.873,57 €	4.751.900 €	

3. Umlagekraftzahlen zur Berechnung der Kreisumlagen:

	endgültig 2024	endgültig 2025	vorläufig 2026
Grundsteuer A	321.299 €	315.800 €	318.747 €
Grundsteuer B	19.329.389 €	19.019.441 €	19.694.960 €
Gewerbesteuer	80.707.327 €	81.905.920 €	99.955.098 €
Einkommensteuerbeteiligung	107.978.519 €	107.879.402 €	116.027.779 €
USt.-Beteiligung	11.620.542 €	11.808.263 €	12.059.024 €
Gemeindeschlüsselzuweisungen (80 %)	27.362.014 €	28.696.582 €	32.655.718 €
Umlagekraft	247.319.090 €	249.625.408 €	280.711.326 €
<i>1 v. H. der Kreisumlage beträgt</i>	<i>2.473.191 €</i>	<i>2.496.254 €</i>	<i>2.807.113 €</i>

Nachrichtlich: Umlagekraft für die Bezirksumlage liegt in 2026 bei 280.789.476 €.

4. Kreisumlagen für die Finanzierung des Ergebnisplanes

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Ansatz 2026
Hebesatz	44,70 %	47,00 %	48,70 %	48,70 %
Kreisumlageaufkommen	106.929.227 €	116.239.973 €	121.567.572 €	136.744.400 €

5. Umlage an den Bezirk Unterfranken

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Ansatz 2026
Hebesatz	20,00 %	18,30 %	20,00 %	20,00 %
Bezirksumlageaufkommen	47.856.503 €	45.271.550 €	49.938.389 €	56.157.900 €

6. Schlüsselzuweisungen vom Freistaat Bayern

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Ansatz 2026
Schlüsselzuweisungen	33.078.900 €	35.555.904 €	37.989.940 €	35.300.000 €

7. Krankenhausumlage an den Freistaat Bayern

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Ansatz 2025
Krankenhausumlage	3.717.388 €	4.935.036 €	4.851.960 €	4.950.000 €

8. Abschreibungen

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Abschreibungen	12.962.662,08 €	13.919.033,98 €	12.114.400 €	12.114.400 €
./. Auflösung Sonderposten	4.669.527,68 €	4.736.386,96 €	4.553.000 €	4.546.900 €
Netto-Abschreibung	8.283.134,40 €	9.182.647,02 €	7.561.400 €	7.567.500 €

9. Finanzierung Finanzhaushalt - Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit	4.198.747,48 €	13.967.723,40 €	12.506.600 €	€

10. Wesentliche Ausgabeermächtigungen im Entwurf des Finanzhaushaltes 2026

	Ansatz 2026
<u>Straßenbau insbesondere</u>	9.120.000 €
AB 3 OU Pflaumheim	5.000.000 €
AB 19 Radweg Schöllkrippen-Vormwald	1.000.000 €
AB 2 Radweg Kreisel Hösbach/Bhf bis B26	700.000 €
AB 14 OD Westerngrund BA II.	600.000 €
AB 10 OD Daxberg BA III.	300.000 €
AB 4 Umbau Kreuzung Höhenstraße/Kirchstraße Waldaschaff	220.000 €
Deckenbau	1.000.000 €
Radwegekonzept	100.000 €
Allgemeine Planungs-/Gründerwerbsinvestition	200.000 €
Investitionsumlage Krankenhauszweckverband Klinikum Aschaffenburg-Alzenau	2.000.000 €
Erweiterung Schulzentrum Hösbach auf Grund G9	1.000.000 €
Beschaffungsprogramm der Kreisbrandinspektion ELW, AB-Tank, usw.	770.000 €
Zuschüsse an Gemeinden für überörtliches Feuerwehrgerät	560.000 €
Digitale Bildung an Landkreisschulen	500.000 €
Ausstattung zentrale IT und Digitalisierung	305.000 €
Digitalisierungsprojekte in der Verwaltung	302.500 €
Errichtung einer Fotovoltaik-Anlage	250.000 €
Förderung Containerstandplätze in den Gemeinden	221.000 €
Energiewerk Landkreis Aschaffenburg gKU – Gesellschafterdarlehen/Einlage	206.300 €
Beschaffungsprogramm im Kreisbauhof	200.000 €
Beschaffungsprogramm Katastrophenschutz	193.000 €
LED-Beleuchtung an der Hahnenkammschule	105.000 €

LED-Beleuchtung an der Pestalozzischule und Dr. Albert-Liebmannschule	100.000 €
Planungskosten für evtl. Maßnahmen an der Edith-Stein-Schule Alzenau	100.000 €
Sanierung Sanitäranlagen Schullandheim Hobbach (Landkreisanteil)	100.000 €

11. Förderzuweisungen des Freistaates Bayern **8.163.000 €** (VJ **8.461.700 €**)

12. Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Ordentliche Tilgungen	4.293.192,62 €	4.201.837,84 €	4.980.000 €	
Neuaufnahmen	9.000.000,00 €	5.000.000,00 €	6.400.000 €	
„Netto“-Neuverschuldung	4.706.807,38 €	798.162,16 €	1.420.000 €	

13. Übersicht über die eingeplanten Verpflichtungsermächtigungen

	Verpflichtungsermächtigung
Gesamt	

14. Schuldenstand

= am 31.12.2022 = 41.539.070,18 €
= am 31.12.2023 = 46.245.877,56 €
= am 31.12.2024 = 47.044.039,72 €
= am 31.12.2025 vorl. = 46,7 Mio. € (vorbehaltlich Jahresabschluss)

15. Investive Ermächtigungen im Haushalt 2026

Investive Ausgabeermächtigungen 2024: 22.287.000,00 €
Übertragene Ermächtigungen aus 2023: 23.020.853,93 €
Gesamtermächtigungen in 2024: 45.307.853,93 €
Auszahlungsstand (10.10.25): 15.850.835,99 €
Denkbarer Übertrag Stand 10.10.25: 29.457.017,94 €

16. Stand der liquiden Mittel

= am 31.12.2021 = 11,4 Mio. €
= am 31.12.2022 = 14,3 Mio. €
= am 31.12.2023 = 15,0 Mio. €
= am 31.12.2024 = 17,8 Mio. €

17. Ergebnismrücklage

= am 31.12.2021 = 18,0 Mio. €
= am 31.12.2022 = 19,6 Mio. €
= am 31.12.2023 = 11,1 Mio. €
= am 13.12.2024 = 9,6 Mio. €
= am 01.01.2025 = 10,0 Mio. €

Aschaffenburg, 10.10.2025

Florian Stein
Verwaltungsdirektor