

Doppischer Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2024



der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen

www.landkreis-bayreuth.de



Allgemeine statistische Angaben

Bevölkerung, Gebietsumfang, Straßen

- a) Die Einwohnerzahl des durch die Verordnung vom 27.12.1971 (GVBl S. 495) geschaffenen Landkreises Bayreuth betrug nach dem Stand vom 30.06.2023 104.743 Personen. Die Bevölkerungsdichte beträgt 81 Einwohner/qkm.
- b) Der Landkreis erstreckt sich über eine Fläche von 1.273,65 qkm (Stand: 2022). Er ist damit flächenmäßig an 16. Stelle in Bayern. 33 Gemeinden gehören dem Landkreis an. 18 dieser Gemeinden gehören einer der sechs Verwaltungsgemeinschaften an.
- c) Der Landkreis hat zurzeit 296,248 km Kreisstraßen. Die Betreuung erfolgt durch den Landkreis.

Steuerkraft, Umlagekraft

Die durchschnittliche Steuerkraft 2024 im Land Bayern beträgt 1.426,58 € (2023 = 1.379,29 €), die Umlagekraft 2024 1.574,63 € (2023 = 1.521,66 €).

Im Landkreis Bayreuth werden 2024 945,64 € (2023 = 929,54 €) Steuerkraft und 1.210,68 € (2023 = 1.188,00 €) Umlagekraft erreicht.

Die Umlagekraftsteigerung 2024 in Höhe von 2,90 % liegt im Vergleich mit den Durchschnittswerten von Bayern mit 4,80 % unter dem Durchschnitt. Der Durchschnitt in Oberfranken beträgt 2024 -0,70 %. Die Umlagekraftsteigerung des Landkreises ist hier überdurchschnittlich. Der Landkreis Bayreuth ist unter den oberfränkischen Landkreisen wie im Vorjahr auf den letzten Rang verblieben. Bayernweit ist der Landkreis Bayreuth wieder vom vorletzten auf den letzten Rang abgerutscht. Bei der Steuerkraft ist der Landkreis oberfranken- und bayernweit auf der letzten Stelle verblieben.

Vorbericht zum Haushalt 2024

a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

In der Kreistagssitzung am 18. Februar 2022 wurde der doppische Haushaltsplan des Landkreises Bayreuth für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen. Der doppische Jahresabschluss für das Jahr 2022 wurde dem Kreisausschuss in der Sitzung am 16. Oktober 2023 bekannt gegeben. Schwierigkeiten bei der Abwicklung des Haushalts 2022 sind nicht eingetreten. Es ergab sich ein Jahresdefizit in Höhe von 523.214,87 €.

b) Rückblick auf die Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2023

In der Kreistagssitzung am 06.03.2023 wurde der doppische Haushaltsplan des Landkreises Bayreuth für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen, der abschloss

1.	im Ergebnishaushalt mit	
	dem Gesamtbetrag der Erträge von	112.021.200 €
	dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	112.679.200 €
	und dem Saldo (Jahresergebnis) von	-658.000 €
2.	im Finanzhaushalt	
	a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	108.812.800 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	107.652.400 €
	und einem Saldo von	1.160.400 €
	b) aus Investitionstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	3.141.000 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	8.024.800 €
	und einem Saldo von	-4.883.800 €
	c) aus Finanzierungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	0 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	1.328.600 €
	und einem Saldo von	-1.328.600 €
	d) und einem Saldo des Finanzhaushalts von	-5.052.000 €

Schwierigkeiten bei der Abwicklung des Haushalts 2023 sind nicht aufgetreten. Ebenso musste die Kreiskasse während des Jahres 2023 keinen Kassenkredit in Anspruch nehmen.

1. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

1.1 Allgemein

Dem doppischen Haushaltsplan 2024 des Landkreises Bayreuth liegt ein Hebesatz der Kreisumlage von 42 %-Punkte zugrunde. Die Bezirksumlage wurde um 1,5 %-Punkte auf 19 %-Punkte angehoben.

Die Erträge und Einzahlungen wurden, soweit sie nicht feststehen, anhand der vorhandenen Unterlagen möglichst genau geschätzt.

Die Aufwendungen und Auszahlungen wurden nur soweit notwendig veranschlagt. Die eingestellten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bzw. die Aufwendungen für Abschreibungen wurden aus der Vermögensbuchführung ermittelt.

Der Haushalt 2024 schließt ab

1.	im Ergebnishaushalt mit	
	dem Gesamtbetrag der Erträge von	124.537.000 €
	dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	126.420.500 €
	und dem Saldo (Jahresergebnis) von	-1.883.500 €
2.	im Finanzhaushalt	
	d) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	121.352.300 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	121.274.600 €
	und einem Saldo von	77.700 €
	e) aus Investitionstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	4.799.100 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	11.760.500 €
	und einem Saldo von	-6.961.400 €
	f) aus Finanzierungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	6.000.000 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	1.500.000 €
	und einem Saldo von	4.500.000 €
	d) und einem Saldo des Finanzhaushalts von	- 2.383.700€

Der Haushaltsausgleich im doppischen System ist grundsätzlich dann gegeben, wenn im Ergebnishaushalt die Erträge die Aufwendungen decken. Darin sind auch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen enthalten. Im doppischen Ergebnishaushalt gibt es den formal herbeigeführten Ausgleich wie im kamerale Haushalt nicht, sondern Fehlbeträge und Überschüsse. Ein doppischer Haushalt, bei dem die Aufwendungen erwirtschaftet werden, stellt einen generationengerechten Erhalt der Ressourcen dar. Überschüsse ermöglichen grundsätzlich den Ausgleich von Jahresfehlbeträgen und leisten ihren Beitrag zu künftigen Investitionen.

Im Ergebnisplan 2024 unterschreiten die Erträge die Aufwendungen um 1.883.500 €. Damit schließt der Ergebnishaushalt zum achten Mal in Folge entgegen § 24 Abs. 1 KommHV-Doppik mit einem Fehlbetrag ab. Im Hinblick auf die vorhandene Ergebnisrücklage ist dies jedoch noch vertretbar. Im Haushalt 2024 ist eine

Fremdmittelaufnahme in Höhe von 6 Mio. € vorgesehen. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen von 1,5 Mio. € und Aufnahme der Kreditermächtigung würde sich die Verschuldung voraussichtlich auf 25,59 Mio. € erhöhen.

Die doppische Darstellung des Haushaltes führt beim Landkreis zu keiner Verschlechterung im Verhältnis der nicht zahlungswirksamen Vorgänge zur bisherigen Zuführung zum Vermögenshaushalt. Die Nettoabschreibungen in Höhe von 1,88 Mio. € (Abschreibungen abzüglich der Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten unter Berücksichtigung der ergebniswirksamen Auflösung der Investitions-pauschale) überschreiten die in der Kameralistik notwendige Zuführung in Höhe der Tilgungsleistungen von 1,5 Mio. € um rd. 0,38 Mio. €.

Die Ausweisung des negativen Betrages im Saldo des Finanzplanes 2024 in Höhe von -2.383.700 € führt dazu, dass neben dem laufenden (negativen) Ergebnis eigene Mittel für den Liquiditätsausgleich erforderlich sind.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan 2024 mit 77.700 € lässt den Vergleich mit der bisherigen Zuführung zum Vermögenshaushalt zu. Er zeigt, dass der Landkreis die Tilgungsbeträge von 1,5 Mio. € nicht erwirtschaften wird und somit keine zusätzlichen Mittel für die anstehenden Investitionen bereitstehen.

In den Finanzplanjahren kann wieder ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erreicht werden, der die Tilgungsleistungen deckt. Dies ist aber nur durch eine weitere Anhebung der Kreisumlage möglich.

Kreisumlage, Bezirksumlage, freiwillige Leistungen

Der ungedeckte Bedarf beträgt 53.193.489,30 €.
Zur Aufbringung dieses Betrages ist ein Hebesatz von 42 % notwendig.

Die Bezirksumlage ist mit einem Hebesatz von 19 % eingeplant.
Somit errechnet sich ein Betrag von 24.084.468,59 € (19 % aus 126.760.361€).

Kreisumlagesoll je Einwohner

Jahr	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Landkreis Bayreuth	507,85	451,11	401,51	372,25	352,57	343,31	334,06	359,97
Durchschnitt Oberfranken		560,66	508,27	473,46	459,64	442,68	422,99	419,77
Durchschnitt Bayern		706,41	659,47	609,17	598,15	570,51	543,67	517,02

a) Kreisumlage

HJ	Steuerkraftzahlen Grundsteuer		Gewerbe- steuer	Aus der Betei- ligung an der Einkommen- steuer	Umsatz- steuer- beteili- gung	Schlüsselzu- weisungen der Gemeinden
	A	B				
1991	728.807	3.789.643	9.407.185	15.987.577		12.220.704
1992	718.306	3.844.711	10.191.134	15.931.625		12.612.794
1993	749.186	4.055.017	11.689.960	18.215.845		13.021.127
1994	722.250	4.240.843	11.689.960	20.428.230		13.594.616
1995	724.405	4.466.896	11.710.269	21.064.097		13.075.629
1996	726.669	4.663.639	10.772.978	21.166.370		14.030.110
1997	725.343	4.971.009	10.302.402	22.846.766		13.894.303
1998	728.167	5.075.527	10.924.861	22.656.267		12.956.661
1999	736.029	5.465.258	10.447.125	22.142.504		12.709.260
2000	738.530	5.552.040	9.072.241	23.500.964	1.452.159	13.588.700
2001	740.537	5.912.052	10.015.641	25.017.262	1.524.703	15.511.361
2002	747.868	5.908.144	10.048.945	26.603.401	1.586.795	15.404.547
2003	743.292	6.046.901	8.842.555	26.287.494	1.564.874	15.825.728
2004	741.263	6.010.309	6.151.102	22.751.629	1.556.464	15.116.373
2005	741.897	6.248.918	5.355.815	24.124.611	1.542.530	18.041.675
2006	745.154	6.342.653	10.541.741	22.547.808	1.547.430	16.612.337
2007	755.233	6.351.846	11.750.238	22.864.726	1.573.644	17.200.965
2008	733.975	6.532.539	11.784.898	24.845.426	1.652.636	18.257.711
2009	744.915	6.566.541	16.186.846	29.630.527	1.846.589	19.734.646
2010	741.640	6.571.768	15.481.026	32.578.580	1.908.603	18.698.276
2011	742.540	6.572.502	11.807.467	31.683.758	1.947.172	17.696.529
2012	783.578	6.681.828	11.779.405	29.206.979	1.980.818	16.370.092
2013	747.481	6.748.657	13.384.215	30.605.424	2.091.044	18.788.493
2014	742.925	6.863.211	15.161.564	33.266.954	2.213.128	21.139.383
2015	732.194	6.835.738	14.942.419	36.019.029	2.238.283	20.931.575
2016	921.102	8.854.429	18.049.997	38.377.665	2.309.663	22.614.797
2017	921.311	8.978.477	15.502.265	41.105.908	2.857.938	22.320.865
2018	920.589	9.014.786	17.188.787	44.013.393	2.945.216	23.664.726
2019	933.780	8.985.104	20.245.059	47.363.497	3.667.988	25.183.206
2020	912.010	9.087.351	19.830.211	49.706.117	4.645.881	24.912.054
2021	932.138	9.175.517	20.548.438	52.534.657	5.150.469	26.850.446
2022	937.303	9.122.926	24.200.704	49.900.145	5.649.792	27.451.029
2023	921.378	9.665.910	25.874.834	54.318.435	5.473.875	26.788.909
2024	905.982	9.669.160	26.793.471	56.730.891	4.831.820	27.749.841

HJ	Umlagekraftzahl	Kreisumlage	
		%	€
1991	42.133.916	33,00	13.904.192,28
1992	43.298.570	34,50	14.938.006,65
1993	47.731.135	37,00	17.660.519,95
1994	50.675.899	39,50	20.016.980,11
1995	51.041.296	39,50	20.161.311,92
1996	51.359.766	38,25	19.645.110,50
1997	52.739.823	37,50	19.777.433,63
1998	52.341.483	37,25	19.497.202,42
1999	51.500.176	38,25	19.698.817,32
2000	53.904.634	38,25	20.618.522,51
2001	58.721.556	38,00	22.314.191,28
2002	60.299.700	37,00	22.310.889,00
2003	59.310.844	38,00	22.538.120,72
2004	52.327.140	39,70	20.773.874,58
2005	56.055.446	41,70	23.375.120,98
2006	58.337.123	41,40	24.151.568,92
2007	60.496.652	39,80	24.077.667,50
2008	63.807.185	36,80	23.481.044,08
2009	74.710.064	36,80	27.493.303,55
2010	75.979.893	41,00	31.151.756,13
2011	70.449.968	41,00	28.884.486,88
2012	66.802.700	47,00	31.397.269,00
2013	72.365.314	46,00	33.288.044,44
2014	79.387.165	46,00	36.518.095,90
2015	81.699.238	46,00	37.581.649,48
2016	91.127.653	45,00	41.007.443,85
2017	91.686.764	41,00	37.591.573,24
2018	97.747.497	35,50	34.700.361,44
2019	106.378.634	33,50	35.636.842,39
2020	109.093.624	33,50	36.546.364,04
2021	115.191.665	33,50	35.589.207,78
2022	117.261.899	35,50	41.627.974,15
2023	123.043.341	38,00	46.756.469,58
2024	126.651.165	42,00	53.193.489,30

b) Bezirksumlage

HJ	Umlagekraftzahl	Bezirksumlage	
		%	€
1991	42.195.326	18,70	7.890.525,96
1992	43.359.522	21,80	9.452.375,80
1993	46.240.857	22,00	10.172.988,54
1994	50.846.087	22,62	11.501.384,88
1995	51.161.094	22,62	11.572.639,46
1996	51.483.243	21,62	11.130.677,14
1997	52.856.996	20,50	10.835.684,18
1998	52.406.656	20,10	10.533.737,86
1999	51.628.349	22,10	11.409.865,13
2000	54.007.650	22,60	12.205.728,90
2001	58.742.021	22,60	13.275.696,75
2002	60.356.276	21,60	13.036.955,62
2003	59.353.048	21,60	12.820.258,37
2004	52.412.862	23,60	12.369.435,43
2005	56.107.762	25,10	14.083.048,26
2006	58.398.692	20,80	12.146.927,94
2007	60.529.257	17,00	10.289.973,69
2008	63.860.548	14,00	8.940.476,72
2009	74.787.018	14,00	10.470.182,52
2010	76.045.839	16,00	12.167.334,24
2011	70.517.148	19,90	14.032.912,45
2012	66.944.547	21,70	14.526.966,70
2013	72.459.466	20,70	14.999.109,46
2014	79.473.851	19,40	15.417.927,09
2015	81.784.192	17,90	14.639.370,37
2016	91.239.539	17,50	15.966.919,33
2017	91.807.411	17,50	16.066.296,93
2018	97.857.174	17,50	17.125.005,45
2019	106.490.122	17,50	18.635.771,35
2020	109.210.016	17,50	19.111.752,80
2021	115.312.459	17,50	20.179.680,33
2022	117.345.714	17,50	20.535.499,95
2023	123.134.241	17,50	21.548.492,18
2024	126.760.361	19,00	24.084.468,59

c) Freiwillige Leistungen

Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	Produkt	Konto
Ergebnishaushalt					
Feiern, Ehrungen	48.000	15.000	10.000	111102	527191
Veranstaltungen mit Kommunalpolitikern	10.000	2.000	2.000	111105	527191
Zuwendung an Tierheim	15.600	46.700	47.200	111108	543190
Zuschuss an das Bayer. Rote Kreuz/Sanitätszug	2.900	2.900	2.900	127101	531800
desgl. Jugendrotkreuz	1.800	--	--	127101	531800
Sanitätskolonnen	5.000	--	--	127101	531800
MHD Führerschein	1.500	1.500	--	127101	531800
Verkehrserziehung der Schüler	700	700	500	210101	543190
Kulturpreis	4.500	--	4.500	252101	527190
Kulturelles Aktionspro- gramm	5.000	7.000	4.000	252201	527190
Pegnitzer Sommer-Kon- zerte	3.400	3.400	--	252102	531800
Festival junger Künstler, Intern. Jugendkulturzent- rum, Jugend Musiziert	1.500	1.500	2.100	252102	531800
Ausstellungen und Vernis- sagen	1.000	2.000	1.000	252102	531800
Kreisorchester	2.000	2.000	--	252102	531800
überörtliche kulturelle Ver- anstaltungen und Maß- nahmen, Musikschulen	39.000	20.000	15.000	252102, 263101	531800
Zuwendung an Städte- bundtheater Hof/ sonstige Bühnen	23.000	23.500	15.500	261101	531300
Ehrenamtskarte	5.000	5.000	7.000	111202	543190

Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	Produkt	Konto
Mitgliedsbeiträge	72.200	74.400	77.000	111108	542930
Breitbandausbau	10.000	--	--	512109	531800
Projekt Demokratie leben	13.900	13.900	13.900	512109	531800
Bildungsregion -digital-	6.500	2.000	2.000	512109	529100
Sachmittel Integrationslot- sin und Integrationsbeirat	15.500	17.500	11.000	512109	531800 529100
Natur- und Umweltschutz- programm	35.000	35.000	30.000	554301	531700
Zuwendungen für Landschaftspflegever- bände	200.000	216.000	216.000	554301	531600
Internationale Jugendbe- gegnung Schüleraus- tausch	3.000	3.000	3.000	362301	533120
Förderung der Jugend- gruppen; KJR	170.000	170.000	115.000	362501	531800
Förderung des Jugend- sports	55.000	51.000	50.000	421101	531800
BAT-Stiftung/Schülercafé Bartl	10.000	10.000	10.000	362502	531700
Schwimmförderung	200.000	200.000	200.000	362510	531200
Pflegeelterntreffen KJR Veranstaltungskalen- der	7.000	7.000	11.000	363630	529100 533990
Förderung der Wohlfahrts- pflege	36.900	26.700	90.000	331101 - 331150	531800
Zuwendung an Natur- parke/ Radwanderwege	34.300	50.000	30.000	575501	531600
Förderung überörtlich be- deutsamer Vorhaben in der Landwirtschaft ein- schließlich der Bekämp- fung von					

Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	Produkt	Konto
Tierkrankheiten/landwirtschaftlicher Innovationspreis	30.000	30.000	30.000	555102	531700
Aufwand für eigene Werbung/Print-/Screen-Publikationen/	12.500	22.500	10.500	111101	527140
Wirtschaftsförderung	97.000	90.700	37.200	5711019	527140 u. a.
Klimaschutzmanagement, Fairtrade	160.400	235.600	96.100	561101	542940 u. a.
Bayreuther Land, Projektkosten LEADER	112.700	9.900	180.600	5711018	531800
Gesundheitsregion Plus	18.300	17.600	18.000	414409	448100 531800
Regionalmanagement	184.700	124.400	96.400	512101	448800 , 531800
Koordinierungsstelle Endlagersuche	8.000	10.000	10.000	111103	531200
Gemeinsame von Landkreisen und Städten getragene Geschäftsstelle für Bahnangelegenheiten	10.000	10.000	8.000	547109	531200
Zwischensumme:	1.672.800	1.560.400	1.444.400		

Finanzhaushalt	2022 €	2023 €	2024 €	Pro- dukt	Konto
Investitionszuweisungen an Gemeinden für den Brandschutz	210.000	396.000	176.000	126101	017112
Zuwendungen für Beschaffungen bzw. Baumaßnahmen des BRK-Kreisverbandes Bayreuth, des MHD Waischenfeld und des THWs	136.000	80.500	--	127101	017118
Investitionsförderung für Jugendsportanlagen	--	--	11.700	421101	017112
Zwischensumme:	346.000	476.500	187.700		
	2.018.800	2.036.900	1.632.100		

d) Investitionen

Die im Haushaltsjahr vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind im Finanzplan veranschlagt. Ihnen liegt ein Investitionsprogramm zugrunde, das als Teil B dem Finanzplan beiliegt. Die finanziellen Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der folgenden Jahre erscheinen tragbar. Die mittelfristige Finanzplanung ist – soweit möglich – angepasst worden. Die Investitionen erhöhen sich von rd. 8,02 Mio. € im Jahr 2023 auf 11,76 Mio. € im Jahr 2024. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt insbesondere durch Zuwendungen von 4,80 Mio. € und der Aufnahme von Fremdkapital.

Für Kredittilgungen wurde ein Betrag von 1,5 Mio. € eingeplant. Die Verschuldung des Landkreises hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Schuldenstand

	Mio. €	€/Einwohner	BY
Ende 2004	22,10	202	239
Ende 2005	22,97	211	251
Ende 2006	26,73	247	253
Ende 2007	25,63	237	254
Ende 2008	25,38	236	242
Ende 2009	24,28	227	236
Ende 2010	28,25	265	235
Ende 2011	33,84	319	238
Ende 2012	36,04	342	239
Ende 2013	34,45	328	240
Ende 2014	33,19	317	241
Ende 2015	32,18	307	230

Ende 2016	29,06	279	219
Ende 2017	26,99	260	197
Ende 2018	24,75	238	181
Ende 2019	23,38	225	177
Ende 2020	22,06	213	163
Ende 2021	20,79	201	168
Ende 2022	19,46	186	
Ende 2023	21,13	202	
Ende 2024	25,59	244	

e) Personal

Die Personalkosten sind auf der Grundlage der Ist-Zahlen des Jahres 2023 kalkuliert, wobei die entsprechenden Besoldungs- und Tarifierhöhungen sowie zusätzliche Aufwendungen aus den Stellenmehrungen berücksichtigt sind. Die Personalaufwendungen einschl. der Aufwendungen für notwendige Rückstellungen bzw. der Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen betragen 23.754.500 € und liegen damit um 1.956.400 € (+8,98 %) über dem Vorjahresansatz.

Der zugrundeliegende Stellenplan ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

f) Würdigung der Finanzlage der Kreisumlagezahler bei der Festsetzung des Hebesatzes der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2022

Der Kreistag wird in seiner Sitzung am 15.03.2024 vor der Beschlussfassung über den Haushalt 2024 die gebotene Abwägung der berechtigten Interessen der Kreisumlagezahler und der verfassungsrechtlichen gebotenen aufgabenadäquaten Finanzausstattung der Kreisumlagezahler einerseits und dem notwendigen und anderweitig nicht gedeckten Finanzbedarf des Landkreises Bayreuth andererseits durchführen und beschließen. Die Finanzdaten der einzelnen Gemeinden wurden unter Berücksichtigung des Urteils des Bundesverwaltungsgerichts vom 27.09.2021 aufbereitet und den Kreisräten zur Verfügung gestellt. Im Ergebnis wird seitens der Verwaltung festgestellt, dass die Erhöhung des Hebesatzes um 4 %-Punkte auf 42 %-Punkte angemessen ist und eine Verletzung des Rechts auf eine aufgabenadäquate Finanzausstattung der Kommunen des Landkreises Bayreuth weder vorgetragen wurde noch ersichtlich ist.

Der den Gremien in den Kreisausschusssitzung vom 19.02.2024 und in der Kreistagssitzung vom 15.03.2023 vorgelegte Vermerk einschließlich der Anlagen ist dem Haushaltswerk als Anlage beigefügt. Er dient insbesondere zur Information der Umlagezahler.

g) Schlussbemerkung

Beim Haushaltsplan 2024 gelingt es wiederholt nicht, den Ressourcenverbrauch auszugleichen. Der Ergebnishaushalt 2024 schließt mit einem Minus von 1.883.500 €. Durch die in den letzten Jahren sehr niedrige Kreisumlage wurden die liquiden Mittel sowie die Ergebnismittel abgeschmolzen. Um einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu erzielen, wäre eine Erhöhung der Kreisumlage um 5,49 %-Punkte notwendig gewesen. Vor dem Hintergrund, dass bei den Landkreismunicipalitäten eine sehr schwierige finanzielle Lage vorherrscht, ist eine derartige Anhebung der Kreisumlage nicht möglich. Die Verwaltung schlug deshalb eine Anhebung von 5 %-Punkten vor, um die liquiden Mittel und die Rücklagen nicht

Übergebühr zu beanspruchen. Der Entwurf sieht letztendlich eine Anhebung von 4 %-Punkten vor. Das daraus resultierende Defizit schmälert weiterhin die Ergebnissrücklage, was im Hinblick auf die bevorstehenden Jahre kritisch zu sehen ist. Die Anhebung der Kreisumlage auf somit 42 %-Punkte stellt aus Sicht der Verwaltung definitiv die unterste Grenze dar. Auch die Bezirksumlage wurde in diesem Jahr um 1,5 %-Punkte auf 19 % angehoben, was eine Mehrbelastung von 1.901.405 € beträgt.

Auf der Basis der Zunahme der Umlagekraft von 2,90 % und der Erhöhung der Kreisumlage auf 42 %-Punkte, erhöht sich das Kreisumlagesoll für 2024 um 6,44 Mio. € auf 53,19 Mio. €. Mittel für dringend notwendige Deckenbaumaßnahmen an Straßen sind in Höhe von 2,56 Mio. € eingestellt. Die Nettoaufwendungen im Bereich der Jugendhilfeaufgaben nehmen aufgrund des Flüchtlingszustroms um 1,73 Mio. € zu. Ebenso ist dies im Bereich der sozialen Hilfen der Fall, auch hier erhöhen sich die Nettoaufwendungen um rd. 215.000 auf 4,31 Mio. €. Im Bereich des ÖPNV sind die Nettoaufwendungen mit rd. 3 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr identisch geblieben. Wie bereits unter Buchstabe e) dargelegt, steigen zudem die Personalkosten erheblich an. Die Nettopersonalkosten erhöhen sich um rd. 1,72 Mio. €. Weiter steigen die Umlagen an den Zweckverband Therme Obersees (+370.000 €) auf 1,85 Mio. € und beim Zweckverband zur Förderung des Tourismus und des Wintersports (+1,14 Mio. €) auf 2,60 Mio. € an. Das Gleiche Bild zeigt sich auch aufgrund der Baumaßnahme beim Zweckverband Staatliche Gesamtschule Hollfeld. Hier erhöht sich die Umlage um 290.000 € auf 1,29 Mio. €.

Der Haushalt 2024 sieht keine Kreditaufnahme in Höhe von 6 Mio. € vor. Die Tilgungsleistungen betragen 1,5 Mio. €. Der Schuldenstand des Landkreises Ende des Jahres 2024 wird dann voraussichtlich bei 25,59 Mio. € liegen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 244 €/Einwohner entsprechen würde. Die letzte bekannte Durchschnittverschuldung zum 31.12.2021 lag bei 168 €/Einwohner. Unsere Verschuldung liegt damit um 76 €/Einwohner oder um 45 % höher. Hier bedarf es weiterer Anstrengungen, die Verschuldung nicht Übergebühr ansteigen zu lassen.

Nach wie vor entwickelt sich die Umlagekraft für den Landkreis Bayreuth positiv, wenn auch die Zunahme der Umlagekraft unter dem Durchschnitt von Bayern liegt. Nachdem durch die niedrige Kreisumlage die liquiden Mittel als auch die Ergebnissrücklage in den vergangenen Jahren abgeschmolzen wurden, ist es im Rahmen der vorausschauenden Haushaltswirtschaft des Landkreises unabdingbar, die Kreisumlage in diesem Jahr um mindestens 4-% Punkte anzuheben. Dies erfordert insbesondere die Entwicklungen in den Bereichen Jugend und Familie, Sozialhilfe, Personal sowie die Mehraufwendungen für die Zweckverbände. Der Haushaltsausgleich wird im Ergebnishaushalt wiederum nicht erreicht. Auch kann ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher die Tilgungsleistungen abdeckt, im Finanzhaushalt nicht erwirtschaftet werden. In den Finanzplanjahren zeigt sich jedoch, dass die Tilgungsleistungen abgedeckt werden können. Dies kann aber nur mit einer weiteren Anhebung der Kreisumlage Richtung Landesdurchschnitt erreicht werden.

Die finanziellen Handlungsspielräume des Landkreises Bayreuth sind im Hinblick auf die kommenden Jahre komplett ausgereizt. Der Stand der liquiden Mittel befindet sich bereits auf dem Minimum, die Ergebnissrücklage wurde ebenso abgeschmolzen. Eine geringere Anhebung der Kreisumlage als 4%-Punkte würde die Notwendigkeit der finanziellen Mittel für den Landkreis nur in das nächste Jahr verschieben. Die sich weiter abzeichnende Erhöhung der Zweckverbandsumlagen sowie die sich eventuell anbahnende Betriebskostenumlage an den

Krankenhauszweckverband werden es nötig machen, die Kreisumlage weiter zu erhöhen. Zudem dürfen die laufenden und auch die neu geplanten Investitionen der nächsten Jahre nicht aus den Augen verloren werden.

Insgesamt sichert der Haushalt 2024 dennoch die dauerhafte Aufgabenerledigung des Landkreises und wird den Interessen seiner Gemeinden gerecht.

Bayreuth, 07.03.2024



Kopp
Verw.-Fachwirt

Haushaltssatzung Gesamthaushalt

Haushaltssatzung

des Landkreises Bayreuth für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund des Art. 57 ff der Landkreisordnung für den Freistaat Bayern (LKrO) erlässt der Landkreis Bayreuth folgende Haushaltsatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit festgesetzt; er schließt

- | | | |
|----|--|---------------|
| 1. | im <u>Ergebnishaushalt</u> mit | |
| | dem Gesamtbetrag der Erträge von | 124.537.000 € |
| | dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von | 126.420.500 € |
| | und dem Saldo (Jahresergebnis) von | -1.883.500 € |
| 2. | im <u>Finanzhaushalt</u> | |
| | a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit | |
| | dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von | 121.352.300 € |
| | dem Gesamtbetrag der Auszahlung von | 121.274.600 € |
| | und einem Saldo von | 77.700 € |
| | b) aus Investitionstätigkeit mit | |
| | dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von | 4.799.100 € |
| | dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von | 11.760.500 € |
| | und einem Saldo von | -6.961.400 € |
| | c) aus Finanzierungstätigkeit mit | |
| | dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von | 6.000.000 € |
| | dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von | 1.500.000 € |
| | und einem Saldo von | 4.500.000 € |
| | d) und einem Saldo des Finanzhaushaltes von | -2.383.700 € |

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in Höhe von 6 Mio. € vorgesehen.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren wird auf 6.750.000 € festgesetzt.

§ 4

1. Die Höhe des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarfs, der nach Art. 18 ff des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) umzulegen ist, wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 53.193.489,30 € (Umlagesoll) festgesetzt.
2. Die Kreisumlage wird in Hundertsätzen aus nachstehenden Umlagegrundlagen bemessen und zwar aus den vom bayerischen Statistischen Landesamt festgesetzten Steuerkraftzahlen

a) der Grundsteuer A	905.982 €
b) der Grundsteuer B	9.669.160 €
c) der Gewerbesteuer	26.763.471 €
d) des Gemeindeeinkommensteueranteils	56.730.891 €
e) des Gemeindeumsatzsteueranteils	4.831.820 €
f) und 80 v.H. der Schlüsselzuweisungen, auf welche die kreisangehörigen Gemeinden im HJ 2023 Anspruch hatten	<u>27.749.841 €</u>
Summe der Bemessungsgrundlagen:	<u>126.651.165 €</u>

3. Nach Art. 18 Abs. 3 FAG werden die Umlagesätze für die Kreisumlage einheitlich auf 42 v.H. festgesetzt.
4. Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern, die der Landkreis auf gemeindefreien Grundstücke erhebt, werden wie folgt festgesetzt:
 1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A)	380 v.H.
b) für die Grundstücke (B)	380 v.H.
 2. Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag 380 v.H.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen nach dem Haushaltsplan des Landkreises wird auf 7.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2024 in Kraft.

Landkreis Bayreuth
Bayreuth,

Wiedemann
Landrat

Ergebnishaushalt 2024

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	109.338	103.800	129.500	129.500	129.500	129.500
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.686.032	85.435.900	93.609.800	97.580.100	100.313.200	102.091.700
3+ Sonstige Transfererträge	1.783.060	1.376.000	1.862.200	1.862.200	1.862.200	1.864.500
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.208.289	10.053.600	12.019.600	11.997.900	11.997.900	12.002.500
5+ Auflösung von Sonderposten	3.141.260	3.061.700	3.118.200	3.035.300	2.631.000	2.533.100
6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	423.963	429.600	481.500	482.000	482.000	484.200
7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.592.524	11.372.100	13.198.800	12.783.100	12.805.000	12.925.000
8+ Sonstige ordentliche Erträge	452.996	167.100	93.100	56.600	56.600	55.900
9+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10+ /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	104.397.463	111.999.800	124.512.700	127.926.700	130.277.400	132.086.400
11- Personalaufwendungen	20.413.216	21.823.100	23.698.000	24.143.100	24.607.800	25.124.800
12- Versorgungsaufwendungen	160.627	117.300	105.300	105.300	105.300	105.300
13- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.717.267	21.547.300	23.752.300	22.707.400	22.701.400	22.703.500
14- Bilanzielle Abschreibungen	5.372.954	4.860.200	5.002.500	4.799.500	4.100.000	3.916.300
15- Transferaufwendungen	46.152.110	47.452.500	56.759.000	58.999.400	60.549.400	61.044.900
16- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.047.240	16.698.800	16.812.400	16.920.800	17.196.100	17.098.000
S2= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	104.863.414	112.499.200	126.129.500	127.675.500	129.260.000	129.992.800
S3= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-465.951	-499.400	-1.616.800	251.200	1.017.400	2.093.600
17+ Finanzerträge	122.542	21.400	24.300	21.400	21.400	21.400
18- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	179.806	180.000	291.000	300.000	300.000	300.000
S4= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-57.264	-158.600	-266.700	-278.600	-278.600	-278.600
S5= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-523.215	-658.000	-1.883.500	-27.400	738.800	1.815.000
19+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-523.215	-658.000	-1.883.500	-27.400	738.800	1.815.000
Nachrichtlich: Gegenüberstellung der nach § 24 KommHV-Doppik abzudeckenden Jahresfehlbeträge (§ 2 Abs. 4 KommHV-Doppik)						
21 Summe der vorgetragene Jahresergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
22 im Haushaltsjahr abzudeckender Fehlbetrag des ersten Vorjahres	0	0	0	0	0	0
23 im Haushaltsjahr abzudeckender Fehlbetrag des zweiten Vorjahres	0	0	0	0	0	0
24 im Haushaltsjahr abzudeckender Fehlbetrag des dritten Vorjahres	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2024

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	118.020	103.800	129.500	0	129.500	129.500	129.500
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.627.390	85.435.900	93.609.800	0	97.580.100	100.309.200	102.087.600
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.533.628	1.376.000	1.862.200	0	1.862.200	1.862.200	1.864.500
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.143.924	10.053.600	12.019.600	0	11.997.900	11.997.900	12.002.500
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	412.082	429.600	481.500	0	482.000	482.000	478.800
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.164.203	11.372.100	13.198.800	0	12.783.300	12.805.200	12.925.200
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.436	20.400	26.600	0	26.600	26.600	26.600
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	123.063	21.400	24.300	0	21.400	21.400	21.400
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	100.219.747	108.812.800	121.352.300	0	124.883.000	127.634.000	129.536.100
9 - Personalauszahlungen	19.592.315	21.773.800	23.659.900	0	24.105.000	24.569.700	25.086.700
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.244.251	21.547.300	23.752.300	0	22.706.500	22.704.500	23.107.100
12 - Transferauszahlungen	45.599.944	47.452.500	56.759.000	0	58.999.400	60.549.400	61.045.100
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.463.194	16.698.800	16.812.400	0	16.920.800	17.194.800	17.096.900
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	179.806	180.000	291.000	0	300.000	200.000	206.000
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	98.079.509	107.652.400	121.274.600	0	123.031.700	125.218.400	126.541.800
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.140.238	1.160.400	77.700	0	1.851.300	2.415.600	2.994.300
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.817.720	3.129.300	4.682.700	0	3.922.000	3.450.000	3.049.000
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	404.455	2.500	7.500	0	2.500	2.500	2.600
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
19+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	9.506	9.200	108.900	0	10.600	10.600	10.600
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	4.231.681	3.141.000	4.799.100	0	3.935.100	3.463.100	3.062.200
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.934	146.500	75.600	0	0	0	18.300
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.352.221	4.899.500	6.859.600	6.750.000	3.645.000	3.400.000	2.600.000
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.322.792	1.080.300	1.886.000	0	1.327.100	589.500	589.500
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	15.500	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.819.772	1.898.500	2.923.800	0	200.000	200.000	200.000
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	7.505.719	8.024.800	11.760.500	6.750.000	5.172.100	4.189.500	3.407.800
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.274.038	-4.883.800	-6.961.400	-6.750.000	-1.237.000	-726.400	-345.600
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.133.801	-3.723.400	-6.883.700	-6.750.000	614.300	1.689.200	2.648.700
26a+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.000.000	0	6.000.000	0	2.000.000	1.000.000	1.000.000
26b+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0	0
26c+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26c)	2.000.000	0	6.000.000	0	2.000.000	1.000.000	1.000.000
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.325.569	1.328.600	1.500.000	0	1.600.000	1.600.000	1.650.000

Finanzhaushalt 2024

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.325.569	1.328.600	1.500.000	0	1.600.000	1.600.000	1.650.000
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	674.431	-1.328.600	4.500.000	0	400.000	-600.000	-650.000
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-459.370	-5.052.000	-2.383.700	-6.750.000	1.014.300	1.089.200	1.998.700
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.035.700	8.874.900	10.247.600	0	7.863.900	8.878.200	9.967.400
S12 = voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S 11 und Zeile 28)	8.576.330	3.822.900	7.863.900	-6.750.000	8.878.200	9.967.400	11.966.100
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0
S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	8.576.330	3.822.900	7.863.900	-6.750.000	8.878.200	9.967.400	11.966.100
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Umschuldung (792...4)	0	0	0	0	0	0	0
ordentliche Tilgung (792...5)	0	0	0	0	0	0	0
außerordentliche Tilgung (792...6)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1131							
Kämmerei - Zuschreibung Darlehen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	6.740	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	13.440
			-	-	-	-	40.240
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 1131 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.740	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	13.440
			-	-	-	-	40.240
Maßnahme Nr. 1137							
Kreiskasse							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 1137 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 1153							
Betrieb Cafeteria							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	2.500	0	0	0	0
			0	0	0	0	2.500
Saldo Maßnahme Nr. 1153 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	2.500	0	0	0	0
			-	-	-	-	2.500

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1156							
EDV- und Informationstechnologie							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	385.527	579.700	262.100	266.500	266.500	266.500	965.227
			0	0	0	0	2.026.827
Saldo Maßnahme Nr. 1156 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	385.527-	579.700-	262.100-	266.500-	266.500-	266.500-	965.227- 2.026.827-
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 1157							
Fahrzeuge Fuhrpark							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 1157 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 1171							
Verwaltungsgebäude Markgrafentallee 5							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.400.000	536.000	0	0	0	3.400.000
			0	0	0	0	3.936.000
- sonstige investive Auszahlungen	26.405	0	366.700	100.000	100.000	100.000	26.405
			0	0	0	0	693.105
Saldo Maßnahme Nr. 1171 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.405-	3.400.000-	902.700-	100.000-	100.000-	100.000-	3.426.405- 4.629.105-
			-	-	-	-	

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1174 Wohnhaus Am Brunnberg							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 1174 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 1176 Bauhof Hollfeld							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	2.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	2.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36	300.100	30.000	25.000	0	0	300.136
			0	0	0	0	355.136
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	10.600	5.000	5.000	5.000	0
			0	0	0	0	25.600
Saldo Maßnahme Nr. 1176 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	36	300.100	42.600	30.000	5.000	5.000	300.136
			-	-	-	-	382.736
Maßnahme Nr. 1177 Bauhof Pegnitz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	3.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	3.000
Saldo Maßnahme Nr. 1177 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	3.000	0	0	0	0
			-	-	-	-	3.000

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1178 Bauhof Weidenberg							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	862.823	620.400	274.000	350.000	0	0	1.483.223
			350.000	350.000	0	0	2.107.223
- sonstige investive Auszahlungen	26.266	10.000	30.800	0	0	0	36.266
			0	0	0	0	67.066
Saldo Maßnahme Nr. 1178 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	889.089-	630.400-	304.800-	350.000-	0	0	1.519.489-
			-	-	-	-	2.174.289-
Maßnahme Nr. 1251 Verbraucherschutz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 1251 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 1261 Brandschutz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	357.927	428.500	315.700	300.000	300.000	300.000	786.427
			0	0	0	0	2.002.127
Saldo Maßnahme Nr. 1261 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	357.927-	428.500-	315.700-	300.000-	300.000-	300.000-	786.427-
			-	-	-	-	2.002.127-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1271							
Rettungsdienst							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	192.500	100.500	1.365.000	0	0	0	293.000
			0	0	0	0	1.658.000
Saldo Maßnahme Nr. 1271 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	192.500-	100.500-	1.365.000-	0	0	0	293.000-
			-	-	-	-	1.658.000-
Maßnahme Nr. 1281							
Zivil- und Katastrophenschutz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	12.200	0	0	0	0
			0	0	0	0	12.200
Saldo Maßnahme Nr. 1281 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	12.200-	0	0	0	0
			-	-	-	-	12.200-
Maßnahme Nr. 2101							
Johannes-Kepler-Realschule							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.393.000	860.000	2.705.200	0	0	0	2.253.000
			-	-	-	-	4.958.200
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.954.236	0	3.347.000	0	0	0	1.954.236
			0	0	0	0	5.301.236
- sonstige investive Auszahlungen	177.324	50.000	88.000	58.000	58.000	58.000	227.324
			0	0	0	0	489.324
Saldo Maßnahme Nr. 2101 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	738.560-	810.000	729.800-	58.000-	58.000-	58.000-	71.440
			-	-	-	-	832.360-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt
	1	2	Verpfl.Er gesamt 3	Verpfl.Erm. 2025 4	Verpfl.Erm. 2026 5	Verpfl.Erm. 2027 6	Gesamt Einz./Ausz. 7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 2102 Staatliche Realschule Pegnitz - Beschaffungen, Generalsanierung							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	323.800	0	0	0	0	0	323.800 323.800
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	156.483	0	0	0	0	0	156.483 156.483
- sonstige investive Auszahlungen	132.908	0	0	0	0	0	132.908 132.908
Saldo Maßnahme Nr. 2102 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	34.409	0	0	0	0	0	34.409 34.409
Maßnahme Nr. 2109 Zweckverband Staatliche Gesamtschule Hollfeld							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0 0
Saldo Maßnahme Nr. 2109 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0 0
Maßnahme Nr. 2301 Staatliche Berufsschule III Bayreuth - Baumaßnahmen u. Beschaffungen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	20.000	41.100	30.000	30.000	30.000	20.000 151.100

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 2301 Staatliche Berufsschule III Bayreuth - Baumaßnahmen u. Beschaffungen							
Saldo Maßnahme Nr. 2301 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	20.000-	41.100- -	30.000- -	30.000- -	30.000- -	20.000- 151.100-
Maßnahme Nr. 2302 Staatliche Berufsschule Pegnitz - Generalsanierung u. Beschaffungen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000	0	0 -	500.000 -	1.000.000 -	750.000 -	50.000 2.300.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.449	7.000	250.000 4.500.000	1.000.000 1.000.000	2.000.000 2.000.000	1.500.000 1.500.000	33.449 4.783.449
- sonstige investive Auszahlungen	190.753	0	47.500 0	30.000 0	30.000 0	30.000 0	190.753 328.253
Saldo Maßnahme Nr. 2302 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	167.202-	7.000-	297.500- -	530.000- -	1.030.000- -	780.000- -	174.202- 2.811.702-
Maßnahme Nr. 2303 Berufsschulinternat Pegnitz - Beschaffungen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	3.570	0	0 0	0 0	0 0	0 0	3.570 3.570
Saldo Maßnahme Nr. 2303 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.570-	0	0 -	0 -	0 -	0 -	3.570- 3.570-
Maßnahme Nr. 2304 Berufsfachschulen für Hauswirtschaft, Kinderpflege und Sozialpflege							

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 2304							
Berufsfachschulen für Hauswirtschaft, Kinderpflege und Sozialpflege							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 2304 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 2305							
Landwirtschaftsschule Bayreuth							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.000	270.000	0	0	0
			0	0	0	0	310.000
- sonstige investive Auszahlungen	2.998	0	5.000	0	0	0	2.998
			0	0	0	0	7.998
Saldo Maßnahme Nr. 2305 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.998	0	45.000	270.000	0	0	2.998
			-	-	-	-	317.998
Maßnahme Nr. 2312							
Hotelfachschule und Berufsfachschule für Hotelmanagement Pegnitz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 2312 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 2401							
Medienzentrum Bayreuth							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 2401 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 2503							
Fränkische Schweiz Museum							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 2503 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 2504							
Bergbauernhofmuseum Grassemann - Museumsscheune							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 2504 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 2507							
Urwelt-Erlebnisgrube Mistelgau							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 2507 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 3301							
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 3301 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 3601							
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 3601 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 3611							
Jugendstätte Haidenaab							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400.000	0	0	0	0	0	400.000
			-	-	-	-	400.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	327.513	0	150.000	0	0	0	327.513
			0	0	0	0	477.513
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 3611 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	72.487	0	150.000-	0	0	0	72.487
			-	-	-	-	77.513-
Maßnahme Nr. 3612							
Jugendzeitplatz Hollfeld							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	65.000	0	0	0	0	65.000
			0	0	0	0	65.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 3612 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	65.000-	0	0	0	0	65.000-
			-	-	-	-	65.000-
Maßnahme Nr. 3621							
Förderung von Kindern in Tagespflege							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 3621 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt
	1	2	Verpfl.Er gesamt 3	Verpfl.Erm. 2025 4	Verpfl.Erm. 2026 5	Verpfl.Erm. 2027 6	Gesamt Einz./Ausz. 7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 4101 Krankenhauszweckverband Klinikum							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	1.350.000	1.350.000	1.350.000	0	0	0	2.700.000
			0	0	0	0	4.050.000
Saldo Maßnahme Nr. 4101 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.350.000-	1.350.000-	1.350.000-	0	0	0	2.700.000- 4.050.000-
Maßnahme Nr. 4181 Therme Oberssees							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 4181 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme Nr. 4182 Erlebnisbad Pegnitz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 4182 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 4211 Förderung des Jugendsports							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	11.117	0	11.700	0	0	0	11.117
			0	0	0	0	22.817
Saldo Maßnahme Nr. 4211 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.117-	0	11.700-	0	0	0	11.117-
			-	-	-	-	22.817-
Maßnahme Nr. 5121 Regionalmanagement							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5121 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5220 Unterhalt von Kreisstraßen und Radwegen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5.700	0	0	0	0
			0	0	0	0	5.700
- sonstige investive Auszahlungen	175.296	230.100	875.800	737.600	0	0	405.396
			0	0	0	0	2.018.796
Saldo Maßnahme Nr. 5220 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	175.296-	230.100-	881.500-	737.600-	0	0	405.396-
			-	-	-	-	2.024.496-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5371							
Abfallwirtschaft - kommunal -							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5371 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5374							
Tierkörperbeseitigung							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5374 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5400							
Aus-,Um- und Neubaumaßnahmen bei Kreisstraßen - allg.-							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.600	2.500
			-	-	-	-	12.600
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5400 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.600	2.500
			-	-	-	-	12.600

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5401							
Kreisstraße BT 1 - OD Obersees							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	770	0	16.000	0	0	0	770
			0	0	0	0	16.770
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	57.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	57.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5401 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	770-	0	73.000-	0	0	0	770- 73.770-
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 5402							
Kreisstraße BT 2 - OD Löhltitz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	114	7.200	2.100	0	0	0	7.314
			0	0	0	0	9.414
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5402 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	114-	7.200-	2.100-	0	0	0	7.314- 9.414-
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 5403							
Kreisstraße BT 3 - OD Weidenberg							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5403 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5404 Kreisstraße BT 4							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	100.000	0	0	0	0	100.000
			-	-	-	-	100.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	103.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	103.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5404 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	100.000	103.000-	0	0	0	100.000 3.000-
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 5405 Kreisstraße BT 5							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5405 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0 0
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 5406 Kreisstraße BT 6							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.000	20.000	0	0	0	3.000
			0	0	0	0	23.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5406 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	3.000-	20.000-	0	0	0	3.000- 23.000-
			-	-	-	-	

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5407							
Kreisstraße BT 7							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5407 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5411							
Kreisstraße BT 11							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5411 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5413							
Kreisstraße BT 13 -							
Sicherungsmaßnahmen							
Wasserschutzgebiete							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5413 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5414							
Kreisstraße BT 14							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.650.000	800.000	640.000	0
			-	-	-	-	3.090.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	13.000	31.000	0	0	18.300	13.000
			0	0	0	0	62.300
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.655	50.000	1.300.000	1.400.000	1.300.000	1.000.000	58.655
			1.400.000	1.400.000	0	0	5.058.655
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5414 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.655-	63.000-	1.331.000-	250.000	500.000-	378.300-	71.655-
			-	-	-	-	2.030.955-
Maßnahme Nr. 5415							
Kreisstraße BT 15 - Ausbau Kugelau							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.500	0	0	0	0
			0	0	0	0	1.500
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5415 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	1.500-	0	0	0	0
			-	-	-	-	1.500-
Maßnahme Nr. 5416							
Kreisstraße BT 16							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	260.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	260.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5416 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	260.000-	0	0	0	0
			-	-	-	-	260.000-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5418							
Kreisstraße BT 18 - Engstelle Göppmannsbühl							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000	340.000	0	0	0	60.000
			0	0	0	0	400.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5418 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	60.000	340.000	0	0	0	60.000- 400.000-
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 5422							
Kreisstraße BT 22 - OD Schnabelwaid							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5422 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5423							
Kreisstraße BT 23 - Umgehung Buchau							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5423 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5424 Kreisstraße BT 24							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5424 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme Nr. 5426 Kreisstraße BT 26							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.400	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5426 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	20.400	0	0	0	0
Maßnahme Nr. 5428 Kreisstraße BT 28 - Riegelstein- Eichenstruth BA II							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.502	6.500	0	0	0	0	15.002
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000	0	0	0	0	300.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5428 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.502	306.500	0	0	0	0	315.002

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5430 Kreisstraße BT 30							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5430 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5433 Kreisstraße BT 33							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	71.500	0	0	0	0
			0	0	0	0	71.500
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5433 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	71.500	0	0	0	0
			-	-	-	-	71.500
Maßnahme Nr. 5434 Kreisstraße BT 34 - Brückensanierung Waischenfeld							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	370.000	300.000	309.000	0
			-	-	-	-	979.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	745	3.300	1.000	0	0	0	4.045
			0	0	0	0	5.045
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5434 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	745	3.300	1.000	370.000	300.000	309.000	4.045
			-	-	-	-	973.955

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5437							
Kreisstraße BT 37							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.773	0	25.000	500.000	0	0	17.773
			500.000	500.000	0	0	542.773
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5437 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.773-	0	25.000-	500.000-	0	0	17.773- 542.773-
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 5438							
Kreisstraße BT 38							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	58.000	52.000	0	0	0
			-	-	-	-	110.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5438 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	58.000	52.000	0	0	0
			-	-	-	-	110.000
Maßnahme Nr. 5439							
Kreisstraße BT 39 - OD Krügelstein							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	391	0	0	0	0	0	391
			0	0	0	0	391
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5439 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	391-	0	0	0	0	0	391-
			-	-	-	-	391-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5441							
Kreisstraße BT 41 - Willenberg Pegnitz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	90.000	50.000	0	0	0	90.000
			-	-	-	-	140.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20	29.000	0	0	0	0	29.020
			0	0	0	0	29.020
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	50.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5441 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20-	61.000	0	0	0	0	60.980
			-	-	-	-	60.980
Maßnahme Nr. 5442							
Kreisstraße BT 42							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5442 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5446							
Kreisstraße BT 46 - Bindlacher Berg							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	230.000	380.000	0	0	0	0	610.000
			-	-	-	-	610.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	0	0	0	0	20.000
			0	0	0	0	20.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	848.235	0	0	0	0	0	848.235
			0	0	0	0	848.235
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5446 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	618.235-	360.000	0	0	0	0	258.235-
			-	-	-	-	258.235-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5498							
Einmündungen, Kanäle, Borde							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	100.000	100.000	100.000	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	300.000
Saldo Maßnahme Nr. 5498 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-	0
							300.000-
Maßnahme Nr. 5499							
Bau von selbständigen Radwegen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5499 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
							0
Maßnahme Nr. 5531							
Naturschutzprogramm							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	1.000	1.000	0	0	0	1.000
			0	0	0	0	2.000
Saldo Maßnahme Nr. 5531 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.000-	1.000-	0	0	0	1.000-
							2.000-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt
	1	2	Verpfl.Er gesamt 3	Verpfl.Erm. 2025 4	Verpfl.Erm. 2026 5	Verpfl.Erm. 2027 6	Gesamt Einz./Ausz. 7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5551 Landwirtschaft/Jagd							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Saldo Maßnahme Nr. 5551 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Maßnahme Nr. 5552 Garten- und Landschaftsbau							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Saldo Maßnahme Nr. 5552 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Maßnahme Nr. 5611 Klimaschutzmanagement							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Saldo Maßnahme Nr. 5611 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5701							
Wirtschaftsförderung - Investitionszuschuss RIZ							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5701 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5702							
Zweckverband zur Förderung des Fremdenverkehrs und des Wintersports							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5702 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5704							
Sonstige Nahverkehre							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	20.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	20.000
Saldo Maßnahme Nr. 5704 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	20.000	0	0	0	0
			-	-	-	-	20.000-

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5705 Bahnstrecke Bayreuth-Weidenberg							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5705 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5706 Bürgerbus							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	25.000	0	0	0	0	25.000
			-	-	-	-	25.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	50.000	0	0	0	0	50.000
			0	0	0	0	50.000
Saldo Maßnahme Nr. 5706 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	25.000-	0	0	0	0	25.000-
			-	-	-	-	25.000-
Maßnahme Nr. 5708 Verkehrsverbund Großraum Nürnberg							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5708 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Verpfl.Erm. 2027	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5718 Bayreuther Land e.V.							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5718 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5751 Überörtliche Wintersporteinrichtungen - Schanze Warmensteinach							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	72.000	0	0	0	0	72.000
			0	0	0	0	72.000
Saldo Maßnahme Nr. 5751 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	72.000	0	0	0	0	72.000
			-	-	-	-	72.000
Maßnahme Nr. 6111 Pauschale Investitionspauschale							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	2.704.313
			-	-	-	-	8.104.313
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 6111 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	2.704.313
			-	-	-	-	8.104.313

Teilfinanzplan 2024, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt
	1	2	Verpfl.Er gesamt 3	Verpfl.Erm. 2025 4	Verpfl.Erm. 2026 5	Verpfl.Erm. 2027 6	Gesamt Einz./Ausz. 7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 6121							
Kredite, Darlehen, etc.							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	2.766	2.500	102.200 -	3.900 -	3.900 -	3.900 -	5.266 119.166
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Saldo Maßnahme Nr. 6121 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.766	2.500	102.200 -	3.900 -	3.900 -	3.900 -	5.266 119.166
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Summe der investiven Einzahlungen	459.848	322.300	524.500 -	0 -	0 -	0 -	782.148 1.306.648
Summe der investiven Auszahlungen	257.803	248.500	18.600 0	0 0	0 0	0 0	506.303 524.903
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	202.045	73.800	505.900 -	0 -	0 -	0 -	275.845 781.745

Übersicht Ergebnisplan 2024

Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilpläne des Ergebnisplanes

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliche Ergebnis (Fehlbetrag)	Außerord. Erträge	Außerord. Aufwendungen	Außerord. Ergebnis (Fehlbetrag)
	1	2	3	4	5	6
1.1 Innere Verwaltung	1.017.900	12.132.700	11.114.800-	0	0	0
1.2 Sicherheit und Ordnung	2.208.700	4.859.400	2.650.700-	0	0	0
2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	1.274.800	6.359.900	5.085.100-	0	0	0
2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen	0	203.500	203.500-	0	0	0
2.3 Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen	2.550.900	4.581.100	2.030.200-	0	0	0
2.4 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges	2.100.700	2.479.700	379.000-	0	0	0
2.5 Kultur und Wissenschaft, Museen	15.500	422.600	407.100-	0	0	0
2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen	0	25.500	25.500-	0	0	0
2.7 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.	140.000	281.200	141.200-	0	0	0
2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege	300	16.200	15.900-	0	0	0
3.1 Soziale Hilfe	10.826.400	14.856.700	4.030.300-	0	0	0
3.2 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	17.400	21.000	3.600-	0	0	0
3.3 Förderung der Wohlfahrtspflege	10.000	226.200	216.200-	0	0	0
3.4 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuung u.a.	0	225.500	225.500-	0	0	0
3.5 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	90.100	178.300	88.200-	0	0	0
3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.361.500	15.956.800	12.595.300-	0	0	0
4.1 Gesundheitsdienste	695.500	5.615.300	4.919.800-	0	0	0
4.2 Sportförderung	0	58.500	58.500-	0	0	0
5.1 Räumliche Planung und Entwicklung	540.800	814.600	273.800-	0	0	0
5.2 Bauen und Wohnen	861.300	1.725.400	864.100-	0	0	0
5.3 Ver- und Entsorgung	13.587.300	12.963.200	624.100	0	0	0
5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.621.300	13.515.200	9.893.900-	0	0	0
5.5 Natur- und Landschaftspflege	120.800	753.200	632.400-	0	0	0
5.6 Umweltschutz	108.800	427.800	319.000-	0	0	0
5.7 Wirtschaft und Tourismus	0	3.345.500	3.345.500-	0	0	0
6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	81.362.700	24.084.500	57.278.200	0	0	0
7.9 DUMMY-KRW	0	0	0	0	0	0
Summe	124.512.700	126.129.500	1.616.800-	0	0	0

Teilhaushalte

(nach Organisation Landratsamt Bayreuth)

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	L	Kreisorgane und direkt zugordnete Bereiche
Fachbereich	L00	Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	L00 Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche
verantwortlich	Florian Wiedemann
Beschreibung	<p>Pressearbeit und Führungshilfen Pressearbeit, Medienauswertung, Kulturarbeit, Aufgaben des persönlichen Referenten</p> <p>Büro des Landrats; Öffentlichkeitsarbeit Leitung der Stabstelle mit Betreuung der Themen Social-Media-Auftritte, Web-Auftritt, Marketingstrategien, Bürgersprechstunden, Ehrungen/Orden, Fremdenverkehrsangelegenheiten, Jahresbericht</p> <p>Gleichstellungsbeauftragte: Verantwortlich: Dr. Ingrid Gleißner-Klein Gleichstellung von Frau und Mann in der Verwaltung</p> <p>Personalrat: Verantwortlich: Hans-Jürgen Feulner Vertretung der Beschäftigten</p> <p>Regionale Entwicklungsagentur: Verantwortlich: Detlev Schmidt</p> <p>Kreisrechnungsprüfungsamt Verantwortlich: Simone Heuschmann</p> <p>Datenschutzbeauftragte: Verantwortlich: Michaela Lindner</p>
Auftragsgrundlage	Landkreisordnung, Pressegesetz, SGB IX, Bayer. Personalvertretungsgesetz, Bayer. Gesetz zur Gleichstellung von Frauen und Männern, Datenschutzgesetze, Kommunalrechtliche Bestimmungen (z. B. LKrO, KommHV-Doppik, Prüfungsverordnung)
Zielgruppe	Kreisorgane, Bürgerinnen und Bürger, Kommunen, Medien, Wirtschaft alle Beschäftigten des Landkreises und Landratsamtes
Ziele	Leitung der Stabsstellen im Sinne einer bürgerfreundlichen Verwaltung Projektmanagement bei Bürgeranliegen Offene und aktive Öffentlichkeitsarbeit, einheitliches Erscheinungsbild des Landratsamtes

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	L	Kreisorgane und direkt zugordnete Bereiche
Fachbereich	L00	Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche

Allgemeine Angaben

nach außen
 Vertretung der Interessen der behinderten Menschen
 Aktive Gleichstellungsarbeit nach innen und außen, Fortführung des Gleichstellungskonzepts
 Durchführung der turnusgemäßen Personalratssitzungen und -versammlungen
 Partnerschaftliche sowie zukunftsorientierte Revision und Finanzkontrolle des Verwaltungshandelns unter den Gesichtspunkten der Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit, Ordnungsmäßigkeit und Zweckmäßigkeit.
 Beachtung der datenschutzrechtlichen Vorgaben sowie Unterstützung der Kommunen in datenschutzrechtlichen Angelegenheiten.

Untergeordnete Bereiche

L001	Kreisorgane, Büro Landrat
L002	Beauftragter für die Belange behinderter Menschen
L003	Gleichstellungsbeauftragte
L004	Personalrat
L005	Regionale Entwicklungsagentur, Wirtschaftsförderung, ÖPNV
L007	Kreisrechnungsprüfung
L008	Datenschutz

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich L Kreisorgane und direkt zugordnete Bereiche
 Fachbereich L00 Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	893.314	918.200	1.487.700	1.292.900	1.292.900	1.293.600
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.863	270.900	151.800	151.800	151.800	154.100
5 + Auflösung von Sonderposten	448.365	448.100	448.200	448.200	14.000	12.000
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.521	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310.045	743.300	691.000	600.100	639.400	700.100
8 + Sonstige ordentliche Erträge	106.780	50.900	2.400	2.400	2.400	2.400
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.771.888	2.433.400	2.783.500	2.497.800	2.102.900	2.164.600
11 - Personalaufwendungen	1.775.900	1.802.700	1.845.300	1.876.000	1.907.400	1.986.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0	24.100	18.700	18.700	18.700	18.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.578.357	4.094.600	4.167.300	4.149.300	4.143.800	4.143.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	511.781	510.700	511.700	508.700	29.000	29.000
15 - Transferaufwendungen	322.339	594.900	591.900	561.900	561.900	561.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.321	394.800	348.700	347.300	315.200	320.900
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.463.700	7.421.800	7.483.600	7.461.900	6.976.000	7.059.900
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.691.812	-4.988.400	-4.700.100	-4.964.100	-4.873.100	-4.895.300
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	704	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-704	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-4.692.516	-4.988.400	-4.700.100	-4.964.100	-4.873.100	-4.895.300
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-4.692.516	-4.988.400	-4.700.100	-4.964.100	-4.873.100	-4.895.300
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	47.000	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-4.692.516	-5.035.400	-4.700.100	-4.964.100	-4.873.100	-4.895.300

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	100	Zentrale Angelegenheiten

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	100 Zentrale Angelegenheiten
verantwortlich	Daniel Frieß
Beschreibung	<p>Ständiger Vertreter des Landrates im Amt</p> <p>Aufsicht über die Fachbereiche des Geschäftsbereichs 1</p> <p>Rechtliche Beratung der Stabsstellen</p> <p>Organisations- und Personalentwicklung</p> <p>Innerer Dienstbetrieb, Geschäftsordnung</p> <p>Beurteilungswesen</p> <p>Disziplinarverfahren im Zuständigkeitsbereich des Landratsamtes</p> <p>Beratung des Landkreises, seiner Gremien sowie der Organisationen, an denen der Landkreis unmittelbar beteiligt ist, in rechtlichen Angelegenheiten (soweit keine besondere Zuständigkeit gegeben ist), insbesondere in Sparkassen- und Krankenhausangelegenheiten</p> <p>Allgemeine Fragen des Verfassungs-, Verwaltungs- und Energierechts</p> <p>Leiter der Ausbildung der Rechtsreferendare</p> <p>Mitwirkung bei der Bestellung der Schöffen beim Amts- und Landgericht, der ehrenamtlichen Richter beim Verwaltungs- und Sozialgericht und bei der Bildung bzw. Besetzung sonstiger Gremien (z. B. Verwaltungsausschuss der Agentur für Arbeit)</p>

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 100 Zentrale Angelegenheiten

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	2.652	100	100	100	100	100
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.652	100	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	219.215	151.100	155.200	163.100	166.100	164.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	197	100	200	200	200	200
15 - Transferaufwendungen	7.902	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.314	4.100	4.500	4.500	4.500	4.500
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	230.629	165.300	169.900	177.800	180.800	178.800
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-227.976	-165.200	-169.800	-177.700	-180.700	-178.700
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-227.976	-165.200	-169.800	-177.700	-180.700	-178.700
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-227.976	-165.200	-169.800	-177.700	-180.700	-178.700
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-227.976	-165.200	-169.800	-177.700	-180.700	-178.700

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	110	Organisation, Personal, IuK

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 110 Organisation, Personal, IuK

verantwortlich Stefan Merkel

Beschreibung

Hauptverwaltung:
 Leitung des Fachbereiches;
 Überwachung und Koordination des Geschäftsgangs
 Organisation (einschl. zentrale Dienste)
 Vorbereitung von Entscheidungen grundsätzlicher Art
 Aufbau- und Ablauforganisation,
 Organisation des Amtes,
 Geschäftsverteilung,
 Dienstordnung, Dienstanweisungen,
 Rationalisierung
 Vollzug der AGO
 Verwaltung und Betrieb des Dienstgebäudes, einschließlich Schlüsselverwaltung
 (Raumbedarf, räumliche Unterbringung) ohne Bewirtschaftungsangelegenheiten
 zentrale Dienste (Postein- und -auslaufstelle, Kanzlei mit Druckerei,
 Zentralregistratur, zentraler Schreibdienst, Bürgeranlaufstelle mit
 Telefonvermittlung, Hausmeister)

Personalwesen
 Personalplanung, Personalbedarf, Personaleinsatz, Stellenbewertung

Umweltmanagementaufgaben im Landratsamt organisatorische Maßnahmen
 Arbeitssicherheit, Arbeitsschutz, Betriebsmedizin und Behördenselbstschutz
 Schwerbehindertenrecht
 Sonstige Aufgaben auf Weisung der Amtsleitung

Personalverwaltung:

Angelegenheiten des staatl. und des kommunalen Personals, insbesondere
 Vollzug des Beamten- und des Tarifrechts (Einstellungen, Beförderungen,
 Eingruppierungsfragen, sonstige personalrechtliche Maßnahmen aller Art)
 einschl. Stellenplanerstellung

Dienstliche Beurteilungen
 Gewährung von Urlaub, Sonderurlaub, Dienstbefreiungen, Arbeitszeitausgleich
 u. ä.
 Fortbildung des Personals
 Personalfürsorge
 Vollzug des Gleichstellungsgesetzes und des Gleichbehandlungsgesetzes
 Durchführung von Maßnahmen der Arbeitsförderung
 Durchführung von Dienstunfalluntersuchungen, Geltendmachung von
 Schadensersatzansprüchen gegen Dritte
 Ausbildung der Nachwuchskräfte des Landkreises, des Freistaates Bayern sowie
 anderer öffentlich-rechtlicher Körperschaften
 Vollzug des Berufsbildungsgesetzes
 Personalangelegenheiten der Hotelfachschule und der Berufsfachschule für
 Hotelmanagement
 Führung von Fachstatistiken
 Beratung von Regionalmanagement Bayreuth Stadt und Land, Bayreuther Land
 und Rund um die Neubürg-Fränkische Schweiz
 Sitzungsangelegenheiten und Protokolldienst für den Personalausschuss

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	110	Organisation, Personal, IuK

Allgemeine Angaben

Sonderaufgaben auf Weisung der Amtsleitung

Löhne und Gehälter, Beihilfen

Berechnung und Zahlbarmachung der Dienstbezüge, Vergütungen und Löhne für die Mitarbeiter (einschl. Kindergeldangelegenheiten, vermögenswirksame Leistungen, BDA-Festsetzungen, Festsetzung von Dienst- und Beschäftigungszeiten, Festsetzung Jubiläumsdienstzeit) des Landkreises
 des Zweckverbandes Gesamtschule Hollfeld,
 des Zweckverbandes Fränkische-Schweiz-Museum,
 des Vereins "Hilfe für das behinderte Kind",
 des Vereins "Volkshochschulen im Landkreis Bayreuth e.V.",
 des Kreisjugendrings Bayreuth

Angelegenheiten Versorgungsempfänger
 Festsetzung der Versorgungsbezüge nach Vorbereitung durch den Versorgungsverband
 Mitwirkung beim Versorgungsausgleich
 Abrechnung der Versorgungsverbandsbeiträge

Steuer- und sozialversicherungsrechtliche Angelegenheiten aller Mitarbeiter
 Festsetzung und Zahlbarmachung der Entschädigung für die Feuerwehrführungskräfte
 Vollzug der Vorschussrichtlinien
 Vollzug der Beihilfavorschriften
 Abwicklung der Lohnpfändungsangelegenheiten

Informations- und Kommunikationstechnologie

Erarbeitung und Umsetzung von Informations-/Datenverarbeitungskonzepten, -strategien und -technologien
 Aufbau und Ergänzung der EDV-Infrastruktur sowie Einbindung anderer Datenkommunikationsnetze
 Hard- und Softwareauswahl (nach technischen und wirtschaftlichen Gesichtspunkten)
 Netzkonfiguration
 Systembetreuung und -verwaltung, Datensicherung
 Programmierung von Anwendungen
 Landkreisbehördenetz (Organisation, Realisierung, Beratung der Gemeinden)
 Virtuelles Landratsamt (Internetauftritt des Landratsamtes, interaktive Anwendungen)
 Beratung/Planung/Ausschreibung/Vergabevorbereitung für EDV-Einrichtungen externer Stellen (Schulen, TI Fichtelgebirge, Museum u. ä.)
 Schulung der Mitarbeiter - soweit nicht durch externe Stellen -
 Automatisierung/Programmierung neuer und Modifizierung bestehender Dokumentvorlagen.
 Sicherheitsinfrastrukturen

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	110	Organisation, Personal, IuK

Untergeordnete Bereiche

1101	Organisation
1102	Personalverwaltung
1103	Löhne und Gehälter
1104	Informations- und Kommunikationstechnik

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 110 Organisation, Personal, IuK

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.093	114.900	104.800	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	28.441	36.700	36.700	36.400	26.900	8.300
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.027	75.000	79.000	79.000	79.000	79.000
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.517	250.100	155.000	15.000	15.000	15.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	5.009	1.400	10.600	9.100	9.100	8.300
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	400.087	478.100	386.100	139.500	130.000	110.600
11 - Personalaufwendungen	2.174.840	2.986.000	3.751.100	3.858.700	3.932.800	4.008.800
12 - Versorgungsaufwendungen	0	10.900	8.700	8.700	8.700	8.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.078	1.156.300	1.213.000	1.079.300	1.089.300	1.089.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	228.146	226.000	226.300	183.200	138.700	76.800
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	863.100	928.300	923.600	903.600	903.600	903.600
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.721.164	5.307.500	6.122.700	6.033.500	6.073.100	6.087.200
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.321.076	-4.829.400	-5.736.600	-5.894.000	-5.943.100	-5.976.600
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3.321.076	-4.829.400	-5.736.600	-5.894.000	-5.943.100	-5.976.600
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-3.321.076	-4.829.400	-5.736.600	-5.894.000	-5.943.100	-5.976.600
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	200.000	200.000	200.000	200.000
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.321.076	-4.829.400	-5.536.600	-5.694.000	-5.743.100	-5.776.600

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	111	Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	111 Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände
verantwortlich	Peter Kopp
Beschreibung	<p>Finanzen: Finanz-, Haushalts- und Rechnungswesen des Landkreises Vermögens- und Schuldenverwaltung Steuern und sonstige Abgaben Kostenwesen Verwaltung der Grundstücke und Liegenschaften Zentrales Beschaffungswesen Umstellung des Rechnungswesens des Landkreises auf die Doppik Geschäftsführung des Vereins Hilfe für das behinderte Kind e. V. Pegnitz Beteiligungsmanagement Angelegenheiten des Kreistages und seiner Ausschüsse, Vorbereitung der Sitzungen des Kreistages und des Kreisausschusses, Geschäftsordnungsangelegenheiten, Sitzungs- und Protokolldienst für den Kreistag, Kreisausschuss und sonstige Ausschüsse (ohne Personalausschuss)</p> <p>Zweckverbände: Geschäftsführung des Zweckverbandes zur Förderung des Tourismus und des Wintersports im Fichtelgebirge Geschäftsführung des Zweckverbandes Fränkische Schweiz-Museum Geschäftsführung des Zweckverbandes Staatliche Gesamtschule Hollfeld Geschäftsführung des Zweckverbandes Therme Obernsees Zweckverband Teufelshöhle Pottenstein Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern Krankenhauszweckverband</p> <p>Schulen: Betreuung der 12 Schulen des Landkreises Bayreuth Abrechnung der Gastschulbeiträge</p> <p>Kreiskasse: Kassengeschäfte für den Landkreis Zahlstelle für die Staatsoberkasse Finanzstatistik Kassengeschäfte für die Zweckverbände sowie für den Verein Hilfe für das behinderte Kind e. V. Bayreuth</p> <p>Betreuung der NKFV-Software</p>
Auftragsgrundlage	Haushaltsrechtliche Bestimmungen; Haushaltsbeschlüsse des Kreistages und der Zweckverbände, Beschlüsse des Vereinsvorstandes Bayerisches Schulfinanzierungsgesetz
Zielgruppe	Kreisorgane, Prüfungsorgane, Innerer Dienstbetrieb mit allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, Schulleiter, Mitarbeiter der Schulen und Schüler

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	111	Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände

Allgemeine Angaben

Kreisorgane, Prüfungsorgane, Innerer Dienstbetrieb mit allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, Schulleiter, Mitarbeiter der Schulen und Schüler

Ziele

Allgemeines Ziel ist die Erhaltung der Finanzkraft des Landkreises Bayreuth auch für künftige Generationen, damit er seinen vielfältigen Aufgaben dauerhaft nachkommen kann. Mit der Einführung der doppischen Buchführung zum 01.01.2009 und dem Erstellen der Öffnungsbilanz bis Mitte 2009 soll dem Rechnung getragen werden.

Sicherstellen eines den Anforderungen an einen ordnungsgemäßen, zukunftssicheren und zukunftsweisenden Unterrichtsbetrieb an den Schulen

Sicherstellung der Aufgabenerfüllung im Rahmen der Zweckverbandssatzungen

Untergeordnete Bereiche

1111	Finanzen
1112	Zweckverbände
1113	Schulen, Gastschüler
1114	Kreiskasse

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 111 Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	349.640	1.310.500	1.149.700	218.400	218.400	218.400
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.823	57.700	50.800	29.100	29.100	29.100
5 + Auflösung von Sonderposten	683.415	587.200	617.300	535.300	523.600	519.300
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.971	273.700	312.500	313.000	313.000	313.000
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.124.608	2.200.000	2.237.600	2.263.700	2.246.300	2.273.500
8 + Sonstige ordentliche Erträge	63.186	23.500	31.300	31.300	31.300	31.300
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	3.517.644	4.452.600	4.399.200	3.390.800	3.361.700	3.384.600
11 - Personalaufwendungen	2.470.833	2.359.400	2.570.000	2.610.900	2.661.100	2.712.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0	33.300	31.500	31.500	31.500	31.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.898.346	3.045.400	3.081.000	2.748.600	2.749.600	2.750.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.091.523	1.933.100	2.069.600	1.958.600	1.864.900	1.794.800
15 - Transferaufwendungen	6.928.221	7.440.700	9.790.600	11.855.500	12.905.500	12.985.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.566.939	5.651.000	5.531.900	5.625.900	5.683.800	5.809.600
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19.955.863	20.462.900	23.074.600	24.831.000	25.896.400	26.084.700
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-16.438.219	-16.010.300	-18.675.400	-21.440.200	-22.534.700	-22.700.100
17 + Finanzerträge	2.964	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.964	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-16.435.255	-16.010.300	-18.675.400	-21.440.200	-22.534.700	-22.700.100
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-16.435.255	-16.010.300	-18.675.400	-21.440.200	-22.534.700	-22.700.100
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	93.200	93.200	102.100	102.100	102.100	102.100
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.111	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-16.372.165	-15.917.100	-18.573.300	-21.338.100	-22.432.600	-22.598.000

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	113	Hochbau

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 113 Hochbau

verantwortlich Stefan Brückner

Beschreibung Der Fachbereich ist zuständig für die bautechnische Betreuung aller Gebäude und Liegenschaften des Landkreises sowie des Zweckverbandes Fränkische-Schweiz-Museum, des Zweckverbandes Gesamtschule Hollfeld, des Zweckverbandes Therme Obersees, des Zweckverbandes zur Förderung des Tourismus und des Wintersports im Fichtelgebirge und der Schulgebäude des Vereins "Hilfe für das behinderte Kind e.V." Pegnitz in Pegnitz und Weidenberg

Weiter obliegt dem Fachbereich die Bearbeitung und Veranlassung der Behebung von bautechnischen Sicherheitsproblemen in den einzelnen Gebäuden sowie das Facility Management der Liegenschaften.

Schwerpunkte im Aufgabenbereich sind:
 Baubetreuung, technische Oberbauleitung und Erbringung von Bauherrenleistungen bei Neubau-, Erweiterungsbau-, Umbau und Generalsanierungsmaßnahmen sowie die Bauabwicklungen, Planungen, Durchführungen und Abrechnungen der Hochbaumaßnahmen im Rahmen des Gebäudeunterhalts

Auftragsgrundlage Landkreisordnung, Bayerische Bauordnung, Vergabehandbuch Bayern, HOAI, VOB

Ziele Wirtschaftliche Durchführung und Abrechnung der Neu-, Erweiterungs- und Umbaumaßnahmen sowie der Instandhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen des Bauunterhalts der Liegenschaften unter Berücksichtigung der Belange der Energieeinsparung

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 113 Hochbau

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	100.900	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	56.000	21.000	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	4.137	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	105.037	157.800	122.800	101.800	101.800	101.800
11 - Personalaufwendungen	378.055	437.800	410.800	414.900	423.100	431.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.629	382.600	327.000	337.300	337.300	337.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	546.841	554.400	603.400	602.500	600.500	586.200
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.074	11.100	3.500	3.500	3.500	3.500
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.168.599	1.385.900	1.344.700	1.358.200	1.364.400	1.358.600
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.063.562	-1.228.100	-1.221.900	-1.256.400	-1.262.600	-1.256.800
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.063.562	-1.228.100	-1.221.900	-1.256.400	-1.262.600	-1.256.800
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-1.063.562	-1.228.100	-1.221.900	-1.256.400	-1.262.600	-1.256.800
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.063.562	-1.228.100	-1.221.900	-1.256.400	-1.262.600	-1.256.800

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	120	Zentrale Vergabestelle

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	120 Zentrale Vergabestelle
verantwortlich	X
Beschreibung	Der Fachbereich erledigt in eigener Zuständigkeit Ausschreibungen und führt Vergabeverfahren auf nationaler und europäischer Ebene bis zur Zuschlagserteilung durch. Er betreut und berät andere Fachbereiche und Stabsstellen im Hause, sowie die durch den Landkreis Bayreuth verwalteten Zweckverbände und Vereine bei der Durchführung von Vergaben und Ausschreibungen, soweit er sie bei Zweckverbänden und Vereinen nicht eigenständig durchführt. Er berät die kreisangehörigen Gemeinden bei der Durchführung von Vergabeverfahren.
Auftragsgrundlage	Geschäftsordnung, Korruptionsbekämpfungsrichtlinie, sämtliche vergaberechtliche Vorschriften
Zielgruppe	Prüfungsorgane, Innerer Dienstbetrieb
Ziele	Korruptionsvermeidung, Erzielung von wirtschaftlichen Ergebnissen bei Ausschreibungen und Vergaben

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 120 Zentrale Vergabestelle

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0	56.400	105.700	109.400	111.700	114.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.933	0	4.500	4.500	4.500	4.500
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.933	56.400	110.200	113.900	116.200	118.600
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.933	-56.400	-110.200	-113.900	-116.200	-118.600
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-5.933	-56.400	-110.200	-113.900	-116.200	-118.600
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-5.933	-56.400	-110.200	-113.900	-116.200	-118.600
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-5.933	-56.400	-110.200	-113.900	-116.200	-118.600

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	220	Kommunales

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 220 Kommunales

verantwortlich Karin Hupfer

Beschreibung Der Zuständigkeitsbereich der Organisationseinheit umfasst gegenwärtig 33 Gemeinden mit 728 Gemeindeteilen sowie gemeindefreie Gebiete, 6 Verwaltungsgemeinschaften mit 18 Mitgliedsgemeinden, 12 Zweckverbände sowie 11 Schulverbände.

Kommunalaufsicht:

- Rechtsaufsicht über die Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften und kommunalen Zusammenschlüsse
- Kommunalrechtliche Satzungen der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, Zweck- und Schulverbände
- Gemeindegebiets- und Bestandsänderungen
- Kommunale Zusammenarbeit einschließlich Schulverbände
- Kommunales Stiftungswesen
- Gemeindeberichte/Gemeindebesichtigungen (in Ausnahmefällen)

Kommunales Finanzwesen:

- Haushaltssatzungen und Haushaltspläne der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, Zweck- und Schulverbände
- Genehmigung kreditähnlicher Rechtsgeschäfte, Bürgschaften usw.
- Kommunales Wirtschafts- und Unternehmensrecht
- Kommunalabgaben- und Erschließungsbeitragsrecht, gemeindliches Steuerrecht
- Kommunaler Finanzausgleich
- Überwachung der Erledigung der überörtlichen Kassen- und Rechnungsprüfungsberichte

Staatliche Zuwendungen:

- Mitwirkung bei der Förderung kommunaler Baumaßnahmen (FAG, GVFG usw.)
- außer Feuerwehrwesen -
- Mitwirkung bei der Gewährung sonstiger staatlicher Zuwendungen
- Staatliche Sportförderung (Vereinspauschalen)

Wahlen und Abstimmungen:

- Europa-, Bundestags-, Landtags- und Bezirkstagswahlen, Kommunalwahlen
- Volksbegehren und Volksentscheide, Bürgerbegehren und Bürgerentscheide

Schulwesen:

- Rechtlicher Bereich des staatlichen Schulamtes
- Zusammenarbeit mit dem Staatl. Schulamt - fachlicher Bereich - (insbesondere Schulorganisation und Schulverwaltung)
- Schulrechtliche Angelegenheiten, insbesondere im Bereich der Sachaufwandsträgerschaft der Kommunen
- Erfüllung der Schulpflicht

Sonstige Aufgaben:

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	220	Kommunales

Allgemeine Angaben

- Finanzhilfen bei Notständen und Elementarereignissen
- Manöveranmeldungen, Manöverschäden (Bundesleistungsgesetz)
- Kirchliche Angelegenheiten
- Finanz-, Haushalts- und Schuldenstandsstatistiken der Kommunen

Auftragsgrundlage

Die Aufgaben reichen vom Vollzug der allgemeinen kommunalrechtlichen Vorschriften, des kommunalen Finanz- und Steuerrechts, des gemeindlichen Haushalts-, Wirtschafts- und Unternehmensrechts, des Kommunalabgabenrechts, des Erschließungsbeitragsrechts bis zum Vollzug der Sportförderrichtlinien, von Wahlgesetzen, insbesondere des Kommunalwahlrechts, des Schulrechts und der Mitwirkung bei staatlichen Förderungen.

Zielgruppe

Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, Zweckverbände, Schulverbände, kommunale Unternehmen, Bürgermeister und Verbandsvorsitzende, Abgabenschuldner, Widerspruchsführer, andere Staatsbehörden, Gerichte usw.

Ziele

Rechtsaufsichtliche Beratung und Unterstützung der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften und kommunalen Zusammenschlüsse. Erhaltung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen im Rahmen der haushaltsrechtlichen Zuständigkeiten. Gewährleistung der ordnungsgemäßen Abwicklung von Wahlen, insbesondere der Kommunalwahlen (Bürgermeister- und Gemeinderatswahlen, Landrats- und Kreistagswahlen).

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 2 Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
 Fachbereich 220 Kommunales

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.182	13.000	10.500	10.500	10.500	10.500
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	2.655	31.200	19.200	1.900	1.900	1.900
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	21.837	44.200	29.700	12.400	12.400	12.400
11 - Personalaufwendungen	383.880	528.700	472.900	484.900	493.200	501.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0	13.000	10.600	10.600	10.600	10.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.062	0	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.651	27.000	34.800	32.300	281.800	31.800
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	415.678	570.200	519.900	529.400	787.200	545.600
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-393.841	-526.000	-490.200	-517.000	-774.800	-533.200
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-393.841	-526.000	-490.200	-517.000	-774.800	-533.200
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-393.841	-526.000	-490.200	-517.000	-774.800	-533.200
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-393.841	-526.000	-490.200	-517.000	-774.800	-533.200

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	221	Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 221 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

verantwortlich Ralf Landgraf

Beschreibung

Der Zuständigkeitsbereich der Organisationseinheit umfasst 33 kreisangehörige Gemeinden, 6 Verwaltungsgemeinschaften, 12 Zweckverbände, 11 Schulverbände sowie 3 kommunale Stiftungen.
 Überörtliches Prüfungsorgan für alle Körperschaften, soweit diese nicht Mitglied des Bayer. Kommunalen Prüfungsverbandes sind.
 Prüfung aller Haushalts- und ggf. Nachtragshaushaltssatzungen mit Haushaltsplänen/Nachtragsplänen im Zuständigkeitsbereich.
 Beratung und gutachterliche Stellungnahmen in finanziellen Angelegenheiten

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung mit kommunalwirtschaftlicher Prüfungsverordnung.
 Die tangierten Rechtsbereiche reichen vom kommunalen Haushaltsrecht über das gesamte Abgaberecht, Erschließungsbeitragsrecht, Beamten- und Tarifrecht, Privatrecht, Steuerrecht, Zuwendungsrichtlinien bis zum Vergaberecht (VOB/VOL) und der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure.

Zielgruppe

Kreisangehörige Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, kommunale Zusammenschlüsse,
 Fachbereich Kommunales

Ziele

Einhaltung der Haushaltspläne,
 sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung,
 sinnvoller Umgang mit Steuergeldern,
 Erhalt der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen.

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 2 Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
 Fachbereich 221 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.916	11.500	13.200	13.200	13.200	13.200
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.916	11.500	13.200	13.200	13.200	13.200
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-10.916	-11.500	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-10.916	-11.500	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-10.916	-11.500	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-10.916	-11.500	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	222	Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 222 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

verantwortlich Tina Tolksdorf

Beschreibung Dem Fachbereich ist ein breites Spektrum an staatlichen und landkreiseigenen Aufgaben zugeordnet. Schwerpunktmäßig werden folgende Rechtsbereiche umfasst:

- Das klassische Sicherheitsrecht zentriert sich auf die Beseitigung von Sicherheitsstörungen aller Art und auf die Beachtung von Schutzgesetzen. In eigener Verantwortung werden beispielsweise motorsportliche Veranstaltungen und Veranstaltungen im gemeindefreien Gebiet geprüft und genehmigt.
- Das Waffen- und Sprengstoffrecht umfasst die Betreuung von ca. 3.000 Waffenbesitzkarteninhabern, den schießsportlichen Vereinen sowie ca. 1.000 Inhabern von kleinen Waffenscheinen. Hinzu kommt insbesondere die Überprüfung der Waffenaufbewahrung.
- Die Bereiche Brand- und Katastrophenschutz und Rettungswesen beinhalten insbesondere Unterstützungen und finanzieller Förderungen der Kommunen und Hilfsorganisationen sowie die Planung und Umsetzung eigener Maßnahmen und Projekte für ein effektives und flächendeckendes Sicherheitsnetzwerk im Landkreis.
- Das Jagdrecht befasst sich mit der Betreuung von über 230 Jagdrevieren und Jagdgenossenschaften im Landkreis mit dem Ziel eines Interessenausgleichs zwischen den Anforderungen der Land- und Forstwirtschaft und der Erhaltung eines angemessenen und artenreichen Wildbestandes. Zudem bildet die Ausfertigung von Rehwild- und Rotwildabschussplänen eine zentrale Aufgabe dieses Rechtsgebietes.
- Im Bereich Gewerberecht sind insbesondere die Überprüfung der Gewerbemeldungen, die Bearbeitung überwachungspflichtiger und genehmigungspflichtiger Gewerbe sowie Gewerbeuntersagungen infolge festgestellter Unzuverlässigkeit des Gewerbetreibenden inbegriffen. Überdies ist die Erteilung von Reisegewerbekarten und die Überwachung des Reisegewerbes wichtiger Bestandteil des Gewerberechts
- Das Gaststättenrecht befasst sich vorwiegend mit den persönlichen und örtlichen Voraussetzungen von Antragstellern, die beabsichtigen, ein erlaubnispflichtiges Gaststättengewerbe zu betreiben. In diesem Zusammenhang sind Erlass und Widerruf bzw. Rücknahme von Erlaubnissen eine zentrale Aufgabenstellung. Hinzu kommt die Überwachung der vorgegebenen Bescheidsauflagen.
- Im verwaltungsmäßigen Vollzug des Gesundheitswesens liegt das Hauptaugenmerk sowohl auf den Unterbringungsverfahren als auch auf der Überwachung von Trinkwasserversorgungslagen sowie notfalls hierfür zu erlassenden Anordnungen. Ebenso unterfallen der Vollzug des Infektionsschutzgesetzes, des Apotheken- und Arzneimittelrechts sowie des Heilpraktikergesetzes diesem Aufgabenbereich.
- Zudem ist der Fachbereich zuständig für zahlreiche andere Rechtsbereiche wie beispielsweise Grundstücks- und Landpachtverkehr, Fischerei- und Forstrecht,

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	222	Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

Allgemeine Angaben

Handwerksrecht, Bestattungsrecht, Ladenschluss- und Feiertagsrecht, Versammlungsrecht, Gesundheitsschutzgesetz oder auch Glücksspielrecht.

Auftragsgrundlage

- Im Bereich der staatlichen Verwaltung die einschlägigen Gesetze und Verordnungen (z. B. Jagdgesetze und -verordnungen, Gewerberecht, Waffengesetz, Versammlungsgesetz, Landesstraf- und Verordnungsgesetz etc.)
- Im kommunalen Geltungsbereich die entsprechenden Beschlüsse der Kreisgremien (Kreisausschuss, Kreistag)

Ziele

- Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in Zusammenarbeit mit den Gemeinden und weiteren Sicherheitsbehörden
- Aufrechterhaltung und stete Weiterentwicklung eines wirksamen Hilfeleistungssystems bei allen denkbaren Schadensereignissen in enger Zusammenarbeit mit den im Landkreis engagierte Hilfsorganisationen

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 2 Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
 Fachbereich 222 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.499	160.000	135.000	135.000	135.000	135.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	13.598	12.200	16.500	16.300	13.200	10.000
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750	800	800	800	800	800
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.955	197.500	174.900	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	10.274	500	700	700	700	700
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	433.076	371.000	327.900	152.800	149.700	146.500
11 - Personalaufwendungen	789.560	739.500	866.900	881.800	897.700	914.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0	5.900	4.700	4.700	4.700	4.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.834	243.600	101.900	111.800	100.300	100.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	398.690	327.600	321.700	305.200	286.000	267.500
15 - Transferaufwendungen	75.937	115.400	107.900	107.900	107.900	107.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	782.911	869.500	888.700	947.000	947.000	947.200
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.087.932	2.301.500	2.291.800	2.358.400	2.343.600	2.341.600
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.654.856	-1.930.500	-1.963.900	-2.205.600	-2.193.900	-2.195.100
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.654.856	-1.930.500	-1.963.900	-2.205.600	-2.193.900	-2.195.100
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-1.654.856	-1.930.500	-1.963.900	-2.205.600	-2.193.900	-2.195.100
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.654.856	-1.930.500	-1.963.900	-2.205.600	-2.193.900	-2.195.100

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	223	Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	223 Veterinärwesen und Verbraucherschutz
verantwortlich	Iris Fuchs
Beschreibung	<p>Veterinärwesen: Tierseuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung, Tierschutz, Tierarzneimittel, Futtermittelüberwachung; Lebensmittelüberwachung</p> <p>Ermittlung und Bekämpfung von anzeige- und meldepflichtigen Tierseuchen, Monitoringprogramme, Tierimpfstoff-Abgabe-Kontrolle, Überwachung des Handels mit Tieren und Erzeugnissen, Gesundheitszeugnisse, CC-Kontrollen, TSE-Probenahme bei Tieren, Überwachung der TNP-Betriebe sowie der Beseitigung und Verwertung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Nebenprodukten. Anlassbezogene und wiederkehrende tierschutzrechtliche Überprüfung von Tierhaltungen und erlaubnispflichtigen Betrieben, Kontrollen nach Tierschutzhaltungs-VO, TierschutzG, Tierschutztransport-VO, Tierschutzschlacht-VO, Überprüfung von Tiertransporten, Überwachung der tierärztlichen Hausapotheken und des Verkehrs mit Tierarzneimitteln, Entnahme von Futtermittelproben</p> <p>Verbraucherschutz: Lebensmittelhygiene, Milchhygiene, Fleisch-, Geflügelfleisch- und Fischhygiene, Gaststätten, Nahrungsergänzungsmittel</p> <p>Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln tierischer Herkunft (Probenentnahmen, Betriebs- und Hygienekontrollen in Lebensmittel erzeugenden und verarbeitenden Betrieben sowie im Lebensmittelhandel und in Verkaufsbetrieben), CC-Kontrollen, Überwachung von Molkereien, Milcherzeugerbetrieben und Milchammern. Mitwirkung beim Vollzug des Fleischhygienerechtes, einschließlich Hygienekontrollen in zugelassenen und registrierten Betrieben sowie bei Direktvermarktern, Überwachung Notschlachtungen, Rückstandskontrollplan, Fachaufsicht über amtliche Tierärzte und Fachassistenten, Mitwirkung bei der Organisation der Fleischbeschau; Überwachung Bedarfsgegenstände</p>
Auftragsgrundlage	Vollzug zahlreicher EU- und nationaler Vorschriften zur Tierseuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung, Tierschutz, Arzneimittelrecht, Futtermittelüberwachung, und Lebensmittelhygiene. Die Organisationseinheit ist durchweg in der staatlichen Verwaltung tätig
Zielgruppe	Tierhalter (Nutztier- und Hobbytierhalter), Tierhandel, Tierärzte, Urproduzenten. Lebensmittelbe- und –verarbeitungsbetriebe, Jäger, Fischer, Imker, Futtermittel herstellende Bürger sowie alle Bürgerinnen und Bürger des Landkreises Bayreuth und Gewerbebetreibende im Landkreis Bayreuth
Ziele	Schutz und Erhaltung der Gesundheit von Mensch und Tier, Schutz des Verbrauchers vor gesundheitlichen Schäden, Täuschung und Irreführung

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 2 Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
 Fachbereich 223 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.456	146.300	146.100	146.100	146.100	146.100
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	138.456	146.300	146.100	146.100	146.100	146.100
11 - Personalaufwendungen	108.831	173.600	178.500	182.800	186.500	190.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.580	8.750	15.100	15.100	15.100	15.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.496	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.448	124.900	83.500	83.500	83.500	83.600
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	207.356	308.550	278.400	282.700	286.400	290.200
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-68.900	-162.250	-132.300	-136.600	-140.300	-144.100
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-68.900	-162.250	-132.300	-136.600	-140.300	-144.100
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-68.900	-162.250	-132.300	-136.600	-140.300	-144.100
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.626	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-71.526	-162.250	-132.300	-136.600	-140.300	-144.100

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	224	Personenstands- und Ausländerwesen

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	224 Personenstands- und Ausländerwesen
verantwortlich	X
Beschreibung	<p>Vollzug des AufenthG und Freizügigkeitsgesetzes/EU</p> <ul style="list-style-type: none"> -Erteilung von Aufenthaltskarten an EU-Staatsangehörige und ihre Familienangehörigen; -Erteilung/Verlängerung von Aufenthaltstiteln; -Erteilung/Verlängerung von Duldungen; -Ausweisungen/Feststellungen des Verlusts des Freizügigkeitsrechts; -Aufenthaltsbeendigungen, Abschiebungen; -Ausstellung von Verpflichtungserklärungen für Besuchsvisa; -Ausstellung von Berechtigungen für Integrationskurse; -Ausstellung von Reiseausweisen für Ausländer, Staatenlose und anerkannte Flüchtlinge; -Verfahren zur Erteilung der Arbeitserlaubnis durch die Agentur für Arbeit <p>Vollzug des Staatsangehörigkeitsgesetzes</p> <ul style="list-style-type: none"> -(Anspruchs-) Einbürgerungen; -Vorbereiten von Ermessenseinbürgerungen (für Regierung von Oberfranken); -Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit; -Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen <p>Vollzug des Personenstandsgesetzes</p> <ul style="list-style-type: none"> -Aufsicht über die Standesämter; -Prüfung ausländischer Scheidungsurteile; -Prüfung ausländischer Personenstandsurkunden; <p>Vollzug des Namensänderungsgesetzes</p> <ul style="list-style-type: none"> -Vor Namensänderungen; -Familiennamensänderungen
Auftragsgrundlage	<p>AufenthG, Freizügigkeitsgesetz/EU, Staatsangehörigkeitsgesetz Personenstandsgesetz Personalausweisgesetz, Passgesetz Meldegesetz Namensänderungsgesetz</p>
Zielgruppe	<p>Rechtmäßigkeit des Aufenthalts von Ausländern bzw. Beendigung unrechtmäßiger Aufenthalte; Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit; Überwachung/Beratung der Standesämter, Fortbildung der Standesbeamten; Ahndung von Ordnungswidrigkeiten nach dem MeldeG und Personalausweisgesetz</p> <p>Ausländer, einbürgerungswillige Ausländer im Landkreis Bayreuth Standesbeamte im Landkreis Bayreuth</p>

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	224	Personenstands- und Ausländerwesen

Allgemeine Angaben

Rechtmäßigkeit des Aufenthalts von Ausländern bzw. Beendigung unrechtmäßiger Aufenthalte;
Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit;
Überwachung/Beratung der Standesämter, Fortbildung der Standesbeamten;
Ahndung von Ordnungswidrigkeiten nach dem MeldeG und Personalausweisgesetz

Ausländer, einbürgerungswillige Ausländer im Landkreis Bayreuth
Standesbeamte im Landkreis Bayreuth

Ziele

Rechtmäßigkeit des Aufenthalts von Ausländern bzw. Beendigung unrechtmäßiger Aufenthalte;
Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit;
Überwachung/Beratung der Standesämter, Fortbildung der Standesbeamten;
Ahndung von Ordnungswidrigkeiten nach dem MeldeG und Personalausweisgesetz

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 2 Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
 Fachbereich 224 Personenstands- und Ausländerwesen

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.261	61.100	87.500	87.500	87.500	87.500
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	8.498	300	900	900	900	900
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	69.759	61.400	88.400	88.400	88.400	88.400
11 - Personalaufwendungen	584.063	507.200	596.000	608.600	620.600	632.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	5.100	5.100	5.100	5.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.697	29.000	41.400	41.400	41.400	41.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.311	100	200	200	200	200
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.274	13.000	12.800	12.800	12.800	12.800
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	626.344	549.300	655.500	668.100	680.100	692.400
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-556.585	-487.900	-567.100	-579.700	-591.700	-604.000
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-556.585	-487.900	-567.100	-579.700	-591.700	-604.000
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-556.585	-487.900	-567.100	-579.700	-591.700	-604.000
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-556.585	-487.900	-567.100	-579.700	-591.700	-604.000

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	225	Verkehrswesen

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 225 Verkehrswesen

verantwortlich Martin Schwarzbeck

Beschreibung

Dienstleister als Untere Straßenverkehrs- und als Straßenaufsichtsbehörde Zulassung, Abmeldung und erforderlichenfalls Zwangstilllegung (bei fehlendem Versicherungsschutz, bei Nichtentrichtung der Kfz.-Steuer) von Kraftfahrzeugen, Anordnung von Fahrtenbücher, Halterauskünfte.
 Aufforderung zur Halterdatenberichtigung (Umzug, Namensänderung, Verkauf). Überwachung der Vorschriftsmäßigkeit von Fahrzeugen (Hauptuntersuchung, Mängel, Herstellerrückrufaktion). Erteilung von Ausnahmegenehmigungen für die Zulassung von Fahrzeugen.
 Erteilung und erforderlichenfalls Entzug (fehlende charakterliche oder gesundheitliche Eignung zum Führen eines Kraftfahrzeuges) von Fahrerlaubnissen, Sanktionen gegen auffällige Kraftfahrer (Verwarnungen, Verpflichtung zur Teilnahme an Aufbauseminaren). Erteilung von Fahrschülerlaubnissen und Fahrlehrerscheinen.
 Erteilung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen für Großraum- und Schwertransporte. Erteilung von Erlaubnissen für Veranstaltungen, die sich auf den Straßenverkehr auswirken (motor- und radsportliche Veranstaltungen, Wandertage, Festzüge). Erlaß von verkehrsrechtlichen Anordnungen für die Dauerbeschilderung im Zuge des Kreis-, Staats- und Bundesstraßennetzes sowie zur Absicherung von Baustellen und Veranstaltungen. Durchführung von Maßnahmen zur Entschärfung von Unfallschwerpunkten (im Benehmen mit der Polizei und den Straßenbauasträgern). Durchführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Schulwegsicherheit. Beratung der Gemeinden und von Bürgern bei straßenverkehrsrechtlichen Fragen. Erteilung von Erlaubnissen zur Personenbeförderung und von Güterkraftverkehrserlaubnissen einschließlich umfassender vorangehender Beratung bei Firmenneugründungen. Überprüfung gemeindlicher Verordnungen, welche auf der Grundlage des BayStrWG erlassen wurden. Beratung der Gemeinden und von Bürgern bei straßenrechtlichen Fragen. Durchführung von Verfahren nach dem Bayer. Eisenbahn- und Seilbahngesetz für den Bau von Schlepplift- und Seilbahnanlagen.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrs-Zulassungsordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung. StVG, Kraftfahrzeugsteuergesetz, Pflichtversicherungsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung (FeV), Fahrlehrergesetz (FahrIG). Straßenverkehrsordnung. Personenbeförderungsgesetz (PbefG), Güterkraftverkehrsgesetz (GüKG). Bayer. Straßen- und Wegegesetz (BayStrWG), Bundesfernstraßengesetz (FStrG). Bayer. Eisenbahn- und Seilbahngesetz (BayESG)

Zielgruppe

Bürger, Versicherungen, berechnigte Dritte (z. B. Behörden, Rechtsanwälte) Fahrschulen, Fahrlehrer, Firmen, Vereine, Gemeinden, Schulen, Kindergärten, Lift- und Seilbahnbetreiber

Ziele

Zielsetzung: Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit durch Außerbetriebsetzung nicht mehr versicherter oder nicht mehr betriebssicherer Kraftfahrzeuge. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit durch Verhinderung der Teilnahme nicht mehr geeigneter Personen am Straßenverkehr. Verbesserung des Verkehrsverhaltens auffällig gewordener Verkehrsteilnehmer. Beibehaltung eines hohen Ausbildungsstandards. Einschreiten gegen Missstände im

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	2	Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
Fachbereich	225	Verkehrswesen

Allgemeine Angaben

Ausbildungsbereich. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit durch Festlegung geeigneter Fahrwege und Fahrzeiten sowie der notwendigen Sicherungsmaßnahmen. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit. Schutz der aller Beteiligten (Veranstaltungsteilnehmer und übrige Verkehrsteilnehmer). Aufrechterhaltung bzw. nach Möglichkeit Erhöhung der Verkehrssicherheit durch örtliche Überprüfung und Anordnung der erforderlichen Maßnahmen. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit durch den Ausschluss ungeeigneter Unternehmen (Sach- und Fachkundennachweis) bzw. ungeeigneter Fahrzeuge. Erhöhung der Rechtssicherheit. Beilegung von Streitigkeiten. Sicherstellung der Umweltverträglichkeit der Anlagen.

Untergeordnete Bereiche

2251	Straßenverkehr
2252	Führerschein
2253	KFZ-Zulassung

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 2 Sicherheit und Ordnung, Verbraucherschutz, Kommunales
 Fachbereich 225 Verkehrswesen

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.544.805	1.541.000	1.571.800	1.571.800	1.571.800	1.571.800
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.412	0	9.000	9.000	9.000	9.000
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	300	500	500	500	500
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.550.217	1.541.300	1.581.300	1.581.300	1.581.300	1.581.300
11 - Personalaufwendungen	1.431.606	1.366.400	1.420.400	1.451.500	1.480.000	1.509.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0	1.900	1.600	1.600	1.600	1.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.224	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.706	90.700	75.600	75.600	75.600	75.600
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.529.622	1.468.100	1.506.700	1.537.800	1.566.300	1.595.300
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	20.595	73.200	74.600	43.500	15.000	-14.000
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	20.595	73.200	74.600	43.500	15.000	-14.000
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	20.595	73.200	74.600	43.500	15.000	-14.000
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	20.595	73.200	74.600	43.500	15.000	-14.000

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	3	Soziales, Familie, Jugend, Senioren
Fachbereich	330	Soziale Hilfen, Grundsicherung

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 330 Soziale Hilfen, Grundsicherung

verantwortlich Andrea Weydenhammer

Beschreibung

Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II):
 Die im SGB II vorgesehenen Leistungen (Bürgergeld bzw. Sozialgeld und Kosten der Unterkunft) werden vom Jobcenter Bayreuth Land an erwerbsfähige hilfebedürftige Landkreisbürger erbracht.
 Kostenträger für die Regelleistungen (insb. Regelsatz, evtl. Mehrbedarf, Krankenversicherungsbeitrag) und Leistungen für die Eingliederung ist der Bund. Die Kosten der Unterkunft tragen grundsätzlich die Kommunen; der Bund beteiligt sich hieran mit einem prozentualen Erstattungsanteil, der gem. § 46 Abs. 5-7 SGB II jährlich neu festzulegen ist (2023: vorl. 67,4 %).
 Darüber hinaus werden die gesetzlich festgelegten Leistungen für Erstaussstattung der Wohnung oder bei Schwangerschaft und Geburt sowie bestimmte kommunale Leistungen zur Eingliederung nach § 16a SGB II (wie Kinderbetreuung, Schuldnerberatung, psychosoziale Betreuung) vom Landkreis getragen.

Sozialhilfe (SGB XII):
 Leistungen nach dem SGB XII als Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung erhalten Personen ab Erreichen der Regelaltersgrenze für Altersrente oder dauerhaft voll Erwerbsgeminderte ab Vollendung des 18. Lebensjahres.

Hilfe zum Lebensunterhalt erhalten vor allem Personen, die voraussichtlich länger als sechs Monate, aber zeitlich befristet voll erwerbsgemindert sind.

Weitere Leistungen nach dem SGB XII sind:
 Hilfe bei Krankheit, Hilfe bei häuslicher Pflege, Hilfe in anderen (besonderen) Lebenslagen.

Kostenträger für die Leistungen nach dem SGB XII sind grundsätzlich die Landkreise und kreisfreien Städte. Besondere Regelungen gelten für die Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung: Die hierfür anfallenden Leistungsausgaben werden seit dem Jahr 2014 vom Bund zu 100 % erstattet (§ 46a Abs. 1 SGB XII).

Bildungs- und Teilhabeleistungen für bedürftige Kinder und Jugendliche

Seit dem Jahr 2011 können Kinder und Jugendliche aus einkommensschwachen Familien zusätzliche Leistungen zur Verbesserung der Teilhabemöglichkeiten an schulischer und außerschulischer Bildung sowie an kulturellen Angeboten erhalten. Leistungsberechtigt sind Kinder und Jugendliche aus Haushalten, die Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II), der Sozialhilfe (SGB XII), Wohngeld, Kinderzuschlag oder Leistungen nach dem AsylbLG beziehen.

Der Leistungskatalog umfasst

- Zuschuss zu Schul- und Kita-Ausflügen
- Pauschale für persönlichen Schulbedarf
- angemessene Lernförderung für Schüler

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	3	Soziales, Familie, Jugend, Senioren
Fachbereich	330	Soziale Hilfen, Grundsicherung

Allgemeine Angaben

- Mittagessen in Schulen, Kitas und Horten
 - Zugang zu Vereinen in den Bereichen Sport, Spiel, Kultur, Geselligkeiten und Ferienfreizeiten für Kinder bis 18 Jahre (Budget: 15 € mtl. je Kind)
 - unter bestimmten Voraussetzungen Kosten für Schülerbeförderung
 Zuständig sind die Landkreise und kreisfreien Städte.
 Für Bezieher von Leistungen nach dem SGB II werden die Bildungs- und Teilhabeleistungen vom Jobcenter Bayreuth-Land bewilligt.
 Für alle anderen berechtigten Personenkreise ist das Landratsamt – Fachbereich Soziale Hilfen – zuständig.

Als Besonderheit gilt, dass die Leistungsgewährung an Bezieher von Wohngeld oder Kinderzuschlag durch die Kommunen im übertragenen Wirkungskreis erfolgt (Art. 109a AGSG).

Der Bund leistet einen finanziellen Ausgleich für den Kostenaufwand aus dem Bildungspaket über die Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft nach § 46 SGB II. Diese Erstattungsquote des Bundes für die Bedarfe für Bildung und Teilhabe kann das Bundesministerium für Arbeit und Soziales mit Zustimmung des Bundesrates alljährlich für das Folgejahr entsprechend der aktuellen Entwicklung der Gesamtausgaben für die Leistungen für Bildung und Teilhabe neu festlegen und für das laufende Jahr rückwirkend anpassen.
 Für das Jahr 2022 und vorläufig auch für 2023 wurde die Erstattungsquote auf 4,6 % der Ausgaben für die Kosten der Unterkunft nach dem SGB II festgesetzt (Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2022 vom 11.07.2022; BGBl I S 1132).

Auftragsgrundlage Sozialgesetzbuch, 2. Buch - Grundsicherung für Arbeitsuchende - (SGB II)
 Sozialgesetzbuch, 12. Buch - Sozialhilfe - (SGB XII)

Zielgruppe Landkreisbürger, die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, insbesondere aus Erwerbstätigkeit, Einkommen und Vermögen, beschaffen können.

Ziele Sicherstellung der notwendigen Fürsorgeleistungen für alle hilfebedürftigen Landkreisbürger.

Kennzahlen und Leistungsmengen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
Soziale Sicherung						
Entwicklung der Unterkunftskosten SGB II	3800000	5200000	5200000	5200000	5200000	

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 3 Soziales, Familie, Jugend, Senioren
 Fachbereich 330 Soziale Hilfen, Grundsicherung

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.818.920	3.590.400	4.280.300	3.791.500	3.791.500	3.791.500
3 + Sonstige Transfererträge	174.051	256.000	156.700	156.700	156.700	157.200
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.168.348	5.406.500	6.487.300	6.477.300	6.477.300	6.497.600
8 + Sonstige ordentliche Erträge	167.220	1.000	2.100	2.100	2.100	2.100
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	10.328.538	9.253.900	10.926.400	10.427.600	10.427.600	10.448.400
11 - Personalaufwendungen	1.490.758	1.568.600	1.760.600	1.786.200	1.821.200	1.857.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0	6.700	8.900	8.900	8.900	8.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.338	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	97.701	21.200	21.100	21.100	21.100	20.800
15 - Transferaufwendungen	6.687.014	5.875.200	7.173.100	7.163.100	7.163.100	7.164.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.004.146	5.876.500	6.272.000	6.252.000	6.252.000	6.252.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	13.285.956	13.351.200	15.238.700	15.234.300	15.269.300	15.306.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.957.418	-4.097.300	-4.312.300	-4.806.700	-4.841.700	-4.857.600
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.957.418	-4.097.300	-4.312.300	-4.806.700	-4.841.700	-4.857.600
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-2.957.418	-4.097.300	-4.312.300	-4.806.700	-4.841.700	-4.857.600
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.957.418	-4.097.300	-4.312.300	-4.806.700	-4.841.700	-4.857.600

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	3	Soziales, Familie, Jugend, Senioren
Fachbereich	331	Ausbildungs- und Wohnraumförderung, Wohngeld, Kostenfreiheit des Schulwegs

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 331 BAföG, Wohngeld u. Wohnraumförderung

verantwortlich Michael Schulist

Beschreibung Die Ausbildungsförderung umfasst Fördermittel des Bundes und des Landes, die im Rahmen des Schüler-BAföG bzw. des Aufstiegs-BAföG als Zuschuss und Darlehen beansprucht werden können. Ziel des Bundesausbildungsförderungsgesetzes (BAföG) ist es, jedem jungen Menschen die Möglichkeit zu geben, unabhängig von seiner sozialen und wirtschaftlichen Situation eine Ausbildung zu absolvieren, die seinen Fähigkeiten und Interessen entspricht.

Das Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (AFBG) verfolgt die Ziele, die berufliche Aufstiegsfortbildung finanziell zu unterstützen und Existenzgründungen zu erleichtern. Das Gesetz ist ein umfassendes Förderinstrument für die berufliche Fortbildung grundsätzlich in allen Berufsbereichen, einschließlich der Gesundheits- und Pflegeberufe, und zwar unabhängig davon, in welcher Form sie durchgeführt wird. Sei es Vollzeit, Teilzeit, schulisch, außerschulisch, mediengestützt oder als Fernunterricht.

Der Landkreis Bayreuth gewährt Leistungen nach dem Schulwegkostenfreiheitsgesetz (SchKfrG) und nach der Verordnung über die Schülerbeförderung für Schülerinnen und Schüler, die weiterführende Schulen, Berufs- und Berufsfachschulen (Vollzeit) besuchen und ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Landkreis Bayreuth haben. Schülerinnen und Schüler bis einschl. der Jahrgangsstufe 10 besitzen einen Beförderungsanspruch, ab der Jahrgangsstufe 11 nur noch einen Erstattungsanspruch. Familien mit einem Kind müssen seit dem Schuljahr 2023/2024 nur noch 320 Euro selbst aufbringen. Für Familien mit zwei Kindern bleibt die Familienbelastungsgrenze von 490 Euro auch nach dem 01.08.2023 bestehen. Der Freistaat Bayern übernimmt durch die Pauschalen Zuweisungen rd. 60% der Kosten für die Schulwegkostenfreiheit.

Das Wohngeld ist ein Zuschuss des Bundes und des Landes zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens. Es wird jedoch nur auf Antrag in der Form des Mietzuschusses (für Mieter, bestimmte Nutzungsberechtigte u. Heimbewohner) und in der Form des Lastenzuschusses (für Eigentümer eigengenutzten Wohnraumes) im Rahmen des Wohngeldgesetzes (WoGG) geleistet.

Auf Grundlage des Bayerischen Wohnraumförderungsgesetzes (BayWoFG) unterstützt der Freistaat Bayern und auch der Bund die Wohnraumversorgung seiner Bürger auf vielfältige Weise. Gegenstand der staatlichen Förderprogramme sind die Bildung von Wohneigentum, der Mietwohnraum im Zweifamilienhaus und bauliche Maßnahmen zur Anpassung von Wohnraum an die Belange behinderter Menschen. Für diesen Zweck können auch zinsverbilligte Darlehen bei Einhaltung bestimmter Einkommensgrenzen bewilligt werden. Die geförderten Wohnungen unterliegen dann dem Bayerischen Wohnungsbindungsgesetz (BayWoBindG).

Für den immer kleiner werdenden Personenkreis der Kriegsoffer (Beschädigte und Hinterbliebene) werden im Rahmend des Bundesversorgungsgesetzes (BVG) und der Verordnung zur Kriegsofferfürsorge (KFürsV) in Anlehnung an das Sozialhilferecht besondere Leistungen gewährt, die den Betroffenen ein Leben in sozialer und finanzieller Angemessenheit ermöglichen sollen. Hierfür

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	3	Soziales, Familie, Jugend, Senioren
Fachbereich	331	Ausbildungs- und Wohnraumförderung, Wohngeld, Kostenfreiheit des Schulwegs

Allgemeine Angaben

erhält der Landkreis zu rund 90% Erstattungen durch den Bund und das Land und muss nur den restlichen Anteil selbst tragen. Zum 01.01.2024 entfällt die Zuständigkeit des Landkreises Bayreuth als örtlicher Träger der Kriegsopferfürsorge mit Ausnahme von Besitzstandsfällen.

Auftragsgrundlage

Als Staatsbehörde (Art. 37 Abs. 1 S. 2 LKrO) bzw. im Rahmen des übertragenen Wirkungskreises des Landkreises (Art. 53 Abs. 1 S. 1 LKrO) werden die staatlichen Verwaltungsaufgaben im Bereich Ausbildungsförderung, Wohngeld und Wohnraumförderung wahrgenommen. Bei Einhaltung der gesetzlichen Voraussetzungen besteht für die Bürgerinnen und Bürger ein Rechtsanspruch auf die Leistung. Auf die Fördermittel der Wohnraumförderung besteht dagegen kein Rechtsanspruch.

Die Aufgaben im Bereich der Schulwegkostenfreiheit und der Kriegsopferfürsorge werden im eigenen Wirkungskreis des Landkreises (Art. 51 Abs. 1 LKrO) wahrgenommen.

Zielgruppe

Jugendliche, Erwachsene, Eltern, Familien und Senioren

Ziele

Beratung und Unterstützung der Zielgruppe als bürger- und ergebnisorientierte Dienstleistung, wobei im Bereich der Leistungsverwaltung und der Wohnraumförderung die finanzielle Unterstützung einkommensschwächerer Bevölkerungsschichten durch Fördermittel des Bundes, des Landes und zu einem geringen Anteil des Landkreises im Vordergrund steht. Im Bereich der Schulwegkostenfreiheit soll im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben die notwendige Schülerbeförderung gewährleistet werden, aber auch der Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit besonders beachtet werden.

Untergeordnete Bereiche

3311	Soziale Angelegenheiten
3312	Wohnungswesen
3313	Schülerbeförderung

Kennzahlen und Leistungsmengen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
Euro						
Ausbildungsförderung - Bewilligungen	1693768	2147851	0	0	0	0
Wohngeld - Bewilligungen	898344	2602558	0	0	0	0
Wohnraumförderung - Bewilligungen	4379400	4394000	0	0	0	0
Schulwegkostenfreiheit	1913447	2114269	2235000	2235000	2235000	2235000
Kriegsopferfürsorge - Bewilligungen	0	0	20000	0	0	0

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 3 Soziales, Familie, Jugend, Senioren
 Fachbereich 331 Ausbildungs- und Wohnraumförderung, Wohngeld, Kostenfreiheit des Schulwegs

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.279.310	2.004.000	2.002.400	2.002.400	2.002.400	2.062.400
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.958	50.000	50.000	50.000	50.000	51.500
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440	66.600	67.400	67.400	67.400	69.400
8 + Sonstige ordentliche Erträge	5.523	700	1.100	1.100	1.100	1.100
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.290.232	2.121.300	2.120.900	2.120.900	2.120.900	2.184.400
11 - Personalaufwendungen	590.152	523.000	547.300	563.300	573.900	584.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0	3.200	2.500	2.500	2.500	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086	200	1.300	1.300	1.300	1.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.103	600	600	600	600	600
15 - Transferaufwendungen	0	20.000	21.000	21.000	21.000	21.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.920.351	2.242.000	2.142.400	2.142.400	2.142.400	2.161.500
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.512.692	2.789.000	2.715.100	2.731.100	2.741.700	2.772.100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-222.460	-667.700	-594.200	-610.200	-620.800	-587.700
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-222.460	-667.700	-594.200	-610.200	-620.800	-587.700
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-222.460	-667.700	-594.200	-610.200	-620.800	-587.700
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-222.460	-667.700	-594.200	-610.200	-620.800	-587.700

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	3	Soziales, Familie, Jugend, Senioren
Fachbereich	332	Jugend und Familie

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 332 Jugend und Familie

verantwortlich Carola Keller

Beschreibung

Der Sozialpädagogische Fachdienst des Jugendamtes ist in 10 Bezirke aufgeteilt.
 Die wesentlichen Aufgaben des Sozialpädagogischen Fachdienstes sind:
 Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung und Entwicklung junger Menschen einschließlich Minderjährigenbetreuung;
 Beratung und Unterstützung von Kindern, Jugendlichen und Familien in speziellen Lebenssituationen und Krisenlagen sowie bei Trennungs-, Scheidungs- und Umgangsfragen;
 Unterstützung Alleinerziehender bei der Ausübung der Personensorge;
 Beratung, Bedarfsfeststellung sowie Prüfung der Notwendigkeit und Geeignetheit von Hilfen zur Erziehung einschließlich Hilfeplanung;
 Einleitung von Maßnahmen zur Abwendung von Gefährdungen des Kindeswohls;
 Mitwirkung in Verfahren vor dem Familien- und dem Jugendgericht;

Im Bereich der Verwaltung des Jugendamtes werden insbesondere folgende Aufgaben wahrgenommen:
 Amtsvormundschaften/-pflegschaften, Beistandschaften, Beurkundungen, Unterstützung bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen von Minderjährigen;
 Wirtschaftliche Jugendhilfe;
 Übernahme von Elternbeiträgen in Kindertageseinrichtungen;
 Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes;
 Kinder- und Jugendschutz;

Außerdem umfasst der Fachbereich noch die Aufgaben der Adoptionsvermittlung, des Pflegekinderwesens, der Fachberatung für Kindertageseinrichtungen, der Kindertagespflege und die kommunale Jugendarbeit.

Die Koordinierende Kinderschutzstelle wurde seit 01.10.2009 beim Fachbereich Jugend und Familie eingerichtet. Sie ist präventiv mit der Sicherstellung des Kinderschutzes durch "Frühe Hilfen" befasst und soll durch Vernetzung und fachliche Beratung der verschiedenen Berufsgruppen und Akteure vor Ort, die mit Kindern und Jugendlichen zu tun haben, frühestmöglich den Schutz vor Kindeswohlgefährdung sicherstellen. Im Bereich der Netzwerkarbeit wird mit der Koordinierenden Kinderschutzstelle der Stadt Bayreuth zusammengearbeitet.

Nach 2014 stellt der wieder vermehrte Zuzug unbegleiteter Minderjähriger seit 2022 die Jugendhilfe des Landkreises Bayreuth vor neue Herausforderungen. Anders als vor 8 Jahren aber fehlen pädagogische Fachkräfte bei den freien Jugendhilfeträgern ebenso wie geeignete Immobilien. Dennoch muss der Schwerpunkt der Arbeit in der verantwortlichen Ausgestaltung der Hilfen liegen, um Integration der Jugendlichen zu ermöglichen. Dazu ist es notwendig, dass die unbegleiteten Minderjährigen neben dem Erlernen der deutschen Sprache auch einen Schulabschluss erwerben und soweit selbständig werden, dass sie in der Lage sind einer geregelten Tätigkeit oder Ausbildung nachzukommen. Parallel dazu gilt es den ausländerrechtlichen Status zu klären und sie bis zum Abschluss des Asylverfahrens zu begleiten. Hierzu brauchen wir neben der pädagogischen Fallsteuerung Amtsvormünder, die mit ausländerrechtlichem

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	3	Soziales, Familie, Jugend, Senioren
Fachbereich	332	Jugend und Familie

Allgemeine Angaben

Wissen ausgestattet, die Jugendlichen in einem vertrauensvollen Verhältnis begleiten. Die sehr umfangreiche materielle Abwicklung erfolgt durch unsere wirtschaftliche Jugendhilfe.

Seit 2015 ist die Jugendhilfeplanung ein fester Bestandteil unserer Jugendhilfestruktur im Fachbereich Jugend und Familie. Aktuell stehen strukturelle Veränderungen an, die der planerischen Begleitung und Vertiefung bedürfen. Im Zuge der sog. großen Lösung bei der SGB VIII-Reform sind die notwendigen Umsetzungsschritte zur inklusiven Jugendhilfe vorzubereiten, wie z.B. die Definition der Rahmenbedingungen des Verfahrenslotens. Daneben wird der Jugendhilfeplaner auch ein wichtiger Ansprechpartner für die Kommunen sein, um den gesetzlichen Ganztagesanspruch für Grundschulkinder im Landkreis Bayreuth fristgerecht umzusetzen.

Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbücher, Schwerpunkt Achstes Buch (SGB VIII), Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch, BGB, FamFG
Zielgruppe	Kinder, junge Menschen, Eltern, Familien, Alleinerziehende, Pflegepersonen, Adoptiveltern, Mitarbeiter/innen aus Organisationen und Vereinen
Ziele	Beratung und Unterstützung der Zielgruppe als bürger- und ergebnisorientierte Dienstleistung, wobei die Interessen von Kindern und jungen Menschen im Vordergrund stehen. Ausübung des staatlichen Wächteramtes zur Abwendung von Kindeswohlgefährdungen

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 3 Soziales, Familie, Jugend, Senioren
 Fachbereich 332 Jugend und Familie

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.049	166.200	146.200	146.200	146.200	147.000
3 + Sonstige Transfererträge	1.609.009	1.120.000	1.705.500	1.705.500	1.705.500	1.707.300
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	355	300	300	300	300	100
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	200	200	200	200	200
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.173.753	691.900	1.458.100	1.458.100	1.458.100	1.467.400
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	51.600	13.300	600	600	600
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.959.867	2.030.200	3.323.600	3.310.900	3.310.900	3.322.600
11 - Personalaufwendungen	2.738.732	2.958.200	3.265.100	3.318.800	3.384.600	3.451.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.094	49.600	46.100	46.100	46.100	47.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-12.812	3.800	4.000	4.000	3.900	3.200
15 - Transferaufwendungen	9.464.843	9.771.300	12.488.500	12.488.500	12.488.500	12.502.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.916	22.200	22.300	22.300	22.300	22.500
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.245.773	12.807.600	15.827.900	15.881.600	15.947.300	16.029.100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.285.907	-10.777.400	-12.504.300	-12.570.700	-12.636.400	-12.706.500
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-9.285.907	-10.777.400	-12.504.300	-12.570.700	-12.636.400	-12.706.500
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-9.285.907	-10.777.400	-12.504.300	-12.570.700	-12.636.400	-12.706.500
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.060	127.000	80.000	80.000	80.000	80.000
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.060	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-9.285.907	-10.730.400	-12.504.300	-12.570.700	-12.636.400	-12.706.500

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	430	Wasserrecht und Wasserwirtschaft

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	430 Wasserrecht und Wasserwirtschaft
verantwortlich	Christel Schmitt
Beschreibung	<p>Wasser- und Abwasserrecht und fachkundige Stelle für Wasserwirtschaft Benutzungen von Oberflächengewässern und des Grundwassers (insbesondere Wasserversorgung, Wasserkraftanlagen, Erdwärmesondenanlagen, Abwasserbeseitigung, Fischteiche, Gewässerausbauten) Festsetzung von Wasserschutz- und Überschwemmungsgebieten Wasserrechtliche Genehmigungsverfahren für Gewässerausbau, Anlagen in oder an Gewässern, Beschneigungsanlagen Unterhaltung von Gewässern Folgenbeseitigung bei Unfällen mit wassergefährdenden Stoffen und Gewässerverunreinigungen Beteiligung an Bauleitplanverfahren und Einzelbauvorhaben sowie Genehmigungsverfahren externer Behörden Überwachung von AwSV-Anlagen, insbesondere Heizöltankanlagen, Eigenverbrauchstankstellen und Biogasanlagen Festsetzung von Abwasserabgabe, Überwachung von Kleinkläranlagen, umfassende Beratung für Bürger, Bauherrn, Unternehmer und Gemeinden</p>
Auftragsgrundlage	Wassergesetze, Baugesetze, EU-Regelwerke, untergesetzliche Normen (Verordnungen, technische Regelwerke)
Zielgruppe	Bürger, Bauherrn, Unternehmer und Gemeinden
Ziele	Allgemeiner Schutz der Umwelt, insbesondere der Gewässer und Sicherung der nachhaltigen Nutzung elementarer Lebensgrundlagen

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 430 Wasserrecht und Wasserwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.250	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.900	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	110.150	105.000	108.000	108.000	108.000	108.000
11 - Personalaufwendungen	207.831	289.100	282.700	291.200	297.000	302.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.641	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	276	100	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.903	34.600	34.400	34.400	34.400	34.400
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	251.651	323.800	317.200	325.700	331.500	337.400
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-141.501	-218.800	-209.200	-217.700	-223.500	-229.400
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-141.501	-218.800	-209.200	-217.700	-223.500	-229.400
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-141.501	-218.800	-209.200	-217.700	-223.500	-229.400
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-141.501	-218.800	-209.200	-217.700	-223.500	-229.400

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	440	Abfallwirtschaft

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 440 Abfallwirtschaft

verantwortlich Peter Wagner

Beschreibung Kommunale Abfallwirtschaft:
 Konzeptionelle Entwicklung und Fortschreibung Abfallvermeidung -verwertung und -entsorgung; Organisation der Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushalten und von hausmüllähnlichen Gewerbeabfällen; Errichtung und Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen; Abfallwirtschaftssatzung und Gebührensatzung; Öffentlichkeits- und Medienarbeit; Abfallberatung; Zusammenarbeit mit dem Zweckverband Müllverwertung Schwandorf

Abfallrecht:

Genehmigung und Überwachung von Deponien der Klasse DK0; Genehmigung und Überwachung der Abfallentsorgung außerhalb von zugelassenen Anlagen, insbesondere Klärschlamm und Bioabfall; Unterbinden von unzulässigem Behandeln, Lagern oder Ablagern von Abfällen; Erteilen abfallrechtlicher Transportgenehmigungen; Verfolgen von Ordnungswidrigkeiten; Anschluss- und Überlassungspflichten für Privathaushalte und sonstige Abfallerzeuger

Bodenschutzrecht:

Vollzug der Bodenschutzgesetze (abfallrechtliche Belange); Führen des Altlastenkatasters ABuDIS; Koordination der Erkundung, Untersuchung und ggf. Sanierung von Altlastverdachtsflächen bzw. Altablagerungen und Altstandorten sowie Rüstungsaltlasten; Verfahren bei Verdacht auf Vorliegen von schädlichen Bodenveränderungen

Auftragsgrundlage Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz und untergesetzliches Regelwerk, Bayerisches Abfallgesetz u. a., Regelwerke zur Verwertung bzw. Beseitigung von Abfällen, Abfallwirtschafts- und Gebührensatzung des Landkreises, vertragliche Vereinbarungen, Gesetze, Verordnungen, Regelwerke zur Beurteilung von Bodenverunreinigungen, Merkblätter, technische Richtlinien

Zielgruppe Abfallerzeuger, Abfallbesitzer, Abfallbehandler, Abfallentsorger
 Kommunale Abfallwirtschaft: Grundstückseigentümer im Landkreis, Benutzer kommunaler Einrichtungen, zur Nutzung Verpflichtete, Entsorgungsunternehmen und Einrichtungen
 Verantwortliche für altlast-/rüstungsaltlastrelevante Grundstücke bzw. schädliche Bodenveränderungen

Ziele Bedarfsorientierte Abfallwirtschaft, Förderung der Abfallvermeidung, Fortentwicklung umweltrelevanter Entsorgungsangebote, Sicherung der Dienstleistung "Kommunale Abfallentsorgung", Fortführung der Altlastenbearbeitung, Fortschreibung des ABuDIS

Untergeordnete Bereiche

4401	Abfallwirtschaft -Kommunal-
4402	Abfallwirtschaft -Staatlich-

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 440 Abfallwirtschaft

Kennzahlen und Leistungsmengen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
Gewichtstonnen						
Hausmüll	11150	11100	11300	0	0	0
Sperrmüll	3850	3250	3800	0	0	0
Elektroaltgeräte	600	600	650	0	0	0
Bioabfall	7100	7700	7500	0	0	0
Grüngut	18200	15500	16500	0	0	0
Altpapier	7500	8000	7000	0	0	0
Altglas	2540	2500	2500	0	0	0
Leichtverpackungen	2780	0	2800	0	0	0

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 440 Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.266	23.000	6.500	6.500	6.500	6.500
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.149.431	9.665.000	11.761.000	11.761.000	11.761.000	11.761.800
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.728	74.800	74.800	74.800	74.800	77.000
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.357.890	1.632.700	1.745.000	1.745.000	1.745.000	1.745.500
8 + Sonstige ordentliche Erträge	2.580	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	9.593.895	11.395.500	13.587.300	13.587.300	13.587.300	13.590.800
11 - Personalaufwendungen	536.492	632.900	595.400	601.400	613.600	626.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.125.523	8.862.600	9.918.300	9.908.300	9.908.300	9.908.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	233.776	9.100	9.100	6.500	6.300	6.000
15 - Transferaufwendungen	1.877.423	1.812.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000	2.240.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.517	48.700	105.400	105.400	105.400	106.200
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.786.732	11.365.300	12.868.200	12.861.600	12.873.600	12.887.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.192.837	30.200	719.100	725.700	713.700	703.800
17 + Finanzerträge	20.452	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	20.452	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.172.385	50.700	739.600	746.200	734.200	724.300
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-1.172.385	50.700	739.600	746.200	734.200	724.300
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.200	93.200	302.100	302.100	302.100	3.102.100
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.265.585	-42.500	437.500	444.100	432.100	-2.377.800

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	441	Bauordnung und Gutachterausschuss

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	441 Bauordnung
verantwortlich	Gertrud Barthelmann
Beschreibung	<p>Im Fachbereich Bauordnung werden staatliche Aufgaben erfüllt.</p> <p>Sie beinhalten</p> <p>Im Bereich Bauordnung die Bearbeitung sämtlicher Bauanträge und Vorbescheide für alle Bauherren, die Bauüberwachung im Landkreis mit Schwerpunkt auf Vorhaben mit erhöhtem Gefährdungspotential.</p> <p>Die baurechtliche und bautechnische Begutachtung von Plänen im Rahmen sonstiger Genehmigungsverfahren.</p> <p>Im Bereich Gutachterausschuss die Führung der Kaufpreissammlung, die Ermittlung der Bodenrichtwerte sowie die Erstellung von Verkehrswertgutachten für Gebäude.</p> <p>Die Beratung der Gemeinden im Rahmen des öffentlichen Baurechts und der damit zusammenhängenden Rechtsgebiete</p>
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bayer. Bauordnung, Denkmalschutzgesetz, Landesplanungsgesetz, Raumordnungsgesetz, Gutachterausschussverordnung etc.
Zielgruppe	Bürger, Kommunen, Fachbehörden und Verbände
Ziele	Herstellung und Erhaltung der städtebaulichen Ordnung, Abwägung der Interessen zwischen Bauherrn, Nachbarn und dem Wohl der Allgemeinheit in Genehmigungsverfahren, Erhaltung des Gleichgewichts zwischen Wirtschaft und Bauen, Umwelt und Natur sowie Stärkung des ländlichen Raumes.

Untergeordnete Bereiche

4411	Baurecht
4412	Gutachterausschuss

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 441 Bauordnung und Gutachterausschuss

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	728.554	749.000	879.000	879.000	879.000	879.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	728.554	750.100	880.600	880.600	880.600	880.600
11 - Personalaufwendungen	1.125.815	1.036.200	1.061.100	1.083.600	1.104.400	1.125.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0	12.100	9.400	9.400	9.400	9.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.526	21.500	181.500	151.500	151.500	151.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	539	600	600	600	500	400
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.324	220.100	201.100	201.100	201.100	201.100
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.426.205	1.290.500	1.453.700	1.446.200	1.466.900	1.488.100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-697.650	-540.400	-573.100	-565.600	-586.300	-607.500
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-697.650	-540.400	-573.100	-565.600	-586.300	-607.500
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-697.650	-540.400	-573.100	-565.600	-586.300	-607.500
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-697.650	-540.400	-573.100	-565.600	-586.300	-607.500

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	442	Tiefbau

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 442 Tiefbau

verantwortlich Frank Pfaffenberger

Beschreibung Es werden die Aufgaben des Landkreises als Straßenbaulastträger für die Kreisstraßen wahrgenommen.

Diese umfassen:

- den Ausbau des Kreisstraßennetzes nach dem Ausbauprogramm für Kreisstraßen;
- die Durchführung des Straßenbetriebsdienstes und der Verkehrssicherungspflicht mit Winterdienst, Grünpflege, Straßenausstattung und baulichem Unterhalt;
- die Planung und Durchführung von Baumaßnahmen an Straßen, Brücken, die Bearbeitung von Gestattungsverträgen, Sondernutzungen, die Führung des Straßenkatasters und die Planung und die Verwaltung der Haushaltsmittel;
- die Durchführung des Grunderwerbs für Kreisstraßen, die Bearbeitung von baufachlichen- und verkehrstechnischen Stellungnahmen und die Betreuung des Radwegenetzes;
- die Leitung der Bauhöfe und Beschaffung von Anlagen, Maschinen, Geräten und Materialien.

Die Kreisstraßenlänge beträgt zum 24.10.2018 296,248 km.

Sonderaufgabe: technische Betreuung der Bahnlinie "Bayreuth - Weidenberg"

Auftragsgrundlage Bayerisches Straßen- und Wegegesetz, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung

Ziele Ausbau, Erhaltung und Betrieb des Kreisstraßennetzes als Teil der verkehrlichen Infrastruktur des Landkreises.

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 442 Tiefbau

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	988.600	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.212	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5 + Auflösung von Sonderposten	504.057	513.700	537.700	537.300	591.500	521.900
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.853	3.100	2.800	2.800	2.800	2.800
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.150	40.000	66.000	66.000	66.000	66.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	47.468	4.000	9.000	4.000	4.000	4.100
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.608.341	1.560.800	1.611.500	1.606.100	1.660.300	1.590.800
11 - Personalaufwendungen	2.240.061	2.573.300	2.694.200	2.723.700	2.778.100	2.833.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.027.759	3.594.200	4.612.000	4.071.000	4.071.000	4.071.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.242.232	1.257.600	1.219.100	1.193.900	1.134.100	1.116.700
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.115	60.300	52.600	52.600	52.600	52.600
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.567.167	7.485.400	8.577.900	8.041.200	8.035.800	8.074.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.958.826	-5.924.600	-6.966.400	-6.435.100	-6.375.500	-6.483.200
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3.958.826	-5.924.600	-6.966.400	-6.435.100	-6.375.500	-6.483.200
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-3.958.826	-5.924.600	-6.966.400	-6.435.100	-6.375.500	-6.483.200
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.200	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.925.626	-5.924.600	-6.966.400	-6.435.100	-6.375.500	-6.483.200

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	444	Bauleitplanung, Städtebauförderung und Denkmalschutz

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	444 Bauleitplanung, Städtebau- förderung und Denkmalschutz
verantwortlich	Marcus Havel
Beschreibung	<p>Im Fachbereich Bauleitplanung, Städtebauförderung und Denkmalschutz werden staatliche Aufgaben erfüllt.</p> <p>Sie beinhalten</p> <p>im Bereich Bauleitplanung die fachliche Bearbeitung der gesamten Bauleitplanung für alle Gemeinden (Genehmigung und Würdigung der Bebauungspläne, der Flächennutzungs- und Landschaftspläne, der Ortsabrundungs- und Außenbereichssatzungen, Sanierungsbebauungspläne u.a.)</p> <p>Im Bereich der Denkmalpflege die Erhaltung von Baudenkmalern, Bodendenkmalern und Ensembles (historische Innenstädte) mittels Erteilung von denkmalschutzrechtlichen Erlaubnissen, Prüfung von Zuschussanträgen und Verwendungsnachweisen.</p> <p>Im Bereich Städtebauförderung die Würdigung der Förderanträge und Prüfung der Verwendungsnachweise.</p> <p>Erstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen für Wohneigentum.</p>
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bayer. Bauordnung, Denkmalschutzgesetz, Landesplanungsgesetz, Raumordnungsgesetz, Wohneigentumsgesetz, Allgemeine Verwaltungsvorschriften
Zielgruppe	Bürger, Kommunen, Fachbehörden und Verbände
Ziele	Herstellung und Erhaltung der städtebaulichen Ordnung, Abwägung der Interessen zwischen Bauherrn, Nachbarn und dem Wohl der Allgemeinheit in Genehmigungsverfahren, Erhaltung des Gleichgewichts zwischen Wirtschaft und Bauen, Umwelt und Natur sowie Stärkung des ländlichen Raumes. Schaffung von Wohneigentum

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 444 Bauleitplanung, Städtebauförderung und Denkmalschutz

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	50	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	209.327	193.800	144.000	145.400	148.300	151.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	14.800	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	727	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	224.855	194.800	145.100	146.500	149.400	152.300
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-224.805	-191.800	-143.100	-144.500	-147.400	-150.300
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-224.805	-191.800	-143.100	-144.500	-147.400	-150.300
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-224.805	-191.800	-143.100	-144.500	-147.400	-150.300
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-224.805	-191.800	-143.100	-144.500	-147.400	-150.300

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	450	Immissionsschutz und Naturschutz

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	450 Immissions- und Naturschutz
verantwortlich	Melanie Dohlus
Beschreibung	<p>Immissionsschutz, insbesondere Luftreinhaltung und Lärmschutz Beteiligung an Bauleitplanverfahren und Einzelbauvorhaben Durchführung immissionsschutzrechtlicher Genehmigungsverfahren Vollzug des Gesetzes über die Umweltverträglichkeitsprüfung und der Umweltinformationsgesetze sowie des Ordnungswidrigkeitengesetzes Umfassende Beratung für Bürger, Bauherrn und Unternehmer</p> <p>Naturschutz Vollzug des bayer. Vertragsnaturschutzprogramms und sonstiger Förderrichtlinien Eigenständige Umsetzung des Landschaftsschutzprogramms des Landkreises Bayreuth Beteiligung an Genehmigungsverfahren externer Behörden Vollzug des naturschutzrechtlichen Vorkaufsrechtes Artenschutz Flurbereinigungsverfahren Umfassende Beratung für Bürger, Bauherrn und Unternehmer</p> <p>Betreuung kreiseigener Flächen und Grünanlagen Beteiligung an Bauleitplanverfahren und Einzelbauvorhaben Vollzug der Wettbewerbe: Ortsverschönerungswettbewerb des Landkreises, „Unser Dorf soll schöner werden“, ... Betreuung der Naturparke „Fränkische Schweiz-Veldensteiner Forst“ und „Fichtelgebirge“ Betreuung von Dorferneuerungsverfahren Schätzgutachten für kreiseigene Maßnahmen und in Amtshilfe Beratung von Gemeinden bei Grünangelegenheiten Beratung von Bürgern und Abhalten von Vorträgen, Schulungen und Lehrgängen</p>
Auftragsgrundlage	Immissionsschutzgesetze, Naturschutzgesetze, Pflanzenschutzgesetze, EU-Regelwerke, untergesetzliche Normen,
Zielgruppe	Bürger, Bauherrn, Unternehmer und Gemeinden
Ziele	<p>Vollzug des gesetzlichen Auftrages zum Schutz der Umwelt und zur Sicherung und nachhaltigen Nutzung der elementaren Lebensgrundlage Gewährleistung eines vernünftigen zwischenmenschlichen Miteinanders und Vermeidung von Interessenskonflikten Kreisfachberatung: Die vielfältigen Aktivitäten der Bürger und Organisationen im Landkreis im Bereich Gartenbau und Umwelt im Sinne eines ausgewogenen, nachhaltigen Naturhaushaltes lenken und fördern.</p>

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 450 Immissionsschutz und Naturschutz

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.060	20.000	20.000	20.000	20.000	20.500
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	3.399	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	455	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
8 + Sonstige ordentliche Erträge	20.717	500	300	300	300	300
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	41.631	29.300	29.100	29.100	29.100	29.600
11 - Personalaufwendungen	307.897	267.300	349.300	355.200	362.100	369.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	3.700	1.700	1.700	1.700	1.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.362	16.250	15.500	15.500	15.500	15.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.059	5.200	4.600	3.900	3.700	3.700
15 - Transferaufwendungen	234.802	252.000	247.000	247.000	247.000	247.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.155	29.800	27.100	27.100	27.100	27.100
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	576.276	574.250	645.200	650.400	657.100	664.200
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-534.644	-544.950	-616.100	-621.300	-628.000	-634.600
17 + Finanzerträge	500	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	500	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-534.144	-544.950	-616.100	-621.300	-628.000	-634.600
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-534.144	-544.950	-616.100	-621.300	-628.000	-634.600
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-534.144	-544.950	-616.100	-621.300	-628.000	-634.600

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	5	Gesundheitswesen
Fachbereich	550	Gesundheitswesen

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	550 Gesundheitswesen -Fachabteilung-
verantwortlich	Klaus von Stetten
Beschreibung	<p>Erstellung von medizinischen Gutachten Gesundheitsberichterstattung Überwachung des Infektionsschutzgesetzes inkl. Tuberkulose- schutz Überwachung von Trinkwasser Umwelthygiene und Toxikologie Aufsicht über die Heilberufe Überwachung des Heilpraktikerrechts Durchführung der Kenntnisüberprüfung für Heilpraktiker Überwachung des Verkehrs mit Betäubungsmitteln Fachliche Mitwirkung bei der Heimaufsicht Ausstellung und Überprüfung von Todesbescheinigungen</p> <p>Gesundheitsförderung Sucht- und AIDS-Prävention Schwangerenberatung inkl. Schwangerschaftskonfliktberatung und sexualpädagogische Angebote Schulgesundheitspflege Neugeborenencreening</p> <p>Beratung von psychisch Kranken und Suchtkranken Psychiatrische Begutachtungen Suchtarbeitskreis Krisenintervention Fachliche Mitwirkung im Vollzug des Unterbringungsgesetzes</p> <p>Der Fachbereich ist auch für das Gebiet der kreisfreien Stadt Bayreuth zuständig</p>
Auftragsgrundlage	Gesetz über den öffentlichen Gesundheits- und Veterinärdienst, den Verbraucherschutz sowie die Lebensmittelüberwachung (Gesundheitsdienst- und Verbraucherschutzgesetz – GDVG) und andere Landes- und Bundesgesetze sowie Verordnungen
Zielgruppe	Bürger im Landkreis und der kreisfreien Stadt Bayreuth

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 5 Gesundheitswesen
 Fachbereich 550 Gesundheitswesen

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	621.971	620.300	640.500	640.500	640.500	640.500
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.464	50.000	55.000	50.000	50.000	50.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	6.296	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	682.731	670.300	695.500	690.500	690.500	690.500
11 - Personalaufwendungen	638.596	671.900	625.500	631.700	644.400	657.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.869	38.700	24.900	24.900	24.900	24.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.807	1.100	1.100	1.100	1.100	1.000
15 - Transferaufwendungen	3.329	12.500	4.500	4.500	4.500	4.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.497	37.700	28.800	28.800	28.800	28.800
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	856.098	761.900	684.800	691.000	703.700	716.500
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-173.367	-91.600	10.700	-500	-13.200	-26.000
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-173.367	-91.600	10.700	-500	-13.200	-26.000
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-173.367	-91.600	10.700	-500	-13.200	-26.000
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	463	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-173.830	-91.600	10.700	-500	-13.200	-26.000

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich	9	Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)
Fachbereich	990	Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 990 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

verantwortlich Peter Kopp

Beschreibung Beim Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft (Mittelherkunft) handelt es sich nicht um einen Teilhaushalt einer Organisationseinheit des Hauses. Hier wird ganz allgemein die Finanzierung des Landkreishaushaltes dargestellt, soweit die Finanzierung nicht direkt anderen Teilhaushalten zugewiesen ist.

Es handelt sich dabei in erster Linie um folgende Bereiche:

allgemeine Zuweisungen und Umlagen (z.B. Kreisumlage, Bezirksumlage)
allgemeine Finanzzuweisungen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Anteil Grunderwerbsteuer, Kostenaufkommen, pauschale Finanz- und Investitionszuweisungen)

Die Kreisumlage ist mit einem Hebesatz von 38 v. H. (Vorjahr: 35,5 v. H.) angesetzt.
Der Hebesatz der Bezirksumlage 2023 mit 17,5 v.H. veranschlagt.

Untergeordnete Bereiche

9900 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

Kennzahlen und Leistungsmengen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
Hebesätze						
Kreisumlage	35,5	38	42	45	48	48
Bezirksumlage	17,5	17,5	19	21	22	22

Teilhaushalt 2024

Geschäftsbereich 9 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)
 Fachbereich 990 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	109.338	103.800	129.500	129.500	129.500	129.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.574.753	72.932.000	79.876.800	85.566.800	88.299.900	90.016.400
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	1.358.730	1.358.400	1.356.400	1.356.400	1.356.400	1.356.400
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	68.042.821	74.394.200	81.362.700	87.052.700	89.785.800	91.502.300
11 - Personalaufwendungen	10.773	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	160.627	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	20.535.500	21.548.500	24.084.500	24.300.000	24.800.000	25.200.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	20.706.900	21.548.500	24.084.500	24.300.000	24.800.000	25.200.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	47.335.922	52.845.700	57.278.200	62.752.700	64.985.800	66.302.300
17 + Finanzerträge	98.625	900	3.800	900	900	900
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	179.101	180.000	291.000	300.000	300.000	300.000
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-80.476	-179.100	-287.200	-299.100	-299.100	-299.100
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	47.255.446	52.666.600	56.991.000	62.453.600	64.686.700	66.003.200
19 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	47.255.446	52.666.600	56.991.000	62.453.600	64.686.700	66.003.200
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	47.255.446	52.666.600	56.991.000	62.453.600	64.686.700	66.003.200

Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

L00 Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	882.000	918.200	1.487.700	0	1.487.700	0	1.292.900	1.288.900	1.289.500
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.783	270.900	151.800	0	151.800	0	151.800	151.800	154.100
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.521	2.000	2.400	0	2.400	0	2.400	2.400	2.500
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.508	743.300	691.000	0	691.000	0	600.100	639.400	700.100
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.960	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.211.774	1.934.400	2.332.900	0	2.332.900	0	2.047.200	2.082.500	2.146.200
9 - Personalauszahlungen	1.695.488	1.801.300	1.843.700	0	1.843.700	0	1.874.400	1.905.800	1.984.700
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.523.233	4.092.600	4.165.300	0	4.165.300	0	4.146.400	4.140.900	4.144.100
12 - Transferauszahlungen	336.038	594.900	591.900	0	591.900	0	561.900	561.900	561.900
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.128	394.800	348.700	0	348.700	0	347.300	315.200	321.100
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	704	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.862.592	6.883.600	6.949.600	0	6.949.600	0	6.930.000	6.923.800	7.011.800
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.650.819	-4.949.200	-4.616.700	0	-4.616.700	0	-4.882.800	-4.841.300	-4.865.600
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	25.000	0	25.000	25.000	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 121 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

L00 Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	25.000	0	25.000	25.000	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	15.000	15.000	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.290	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	15.500	0	15.500	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	20.000	80.000	100.000	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.290	50.000	35.500	145.000	180.500	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.290	-25.000	-35.500	-120.000	-155.500	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.652.108	-4.974.200	-4.652.200	-120.000	-4.772.200	0	-4.882.800	-4.841.300	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.652.108	-4.974.200	-4.652.200	-120.000	-4.772.200	0	-4.882.800	-4.841.300	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

100 Zentrale Angelegenheiten

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	
9 - Personalauszahlungen	184.674	148.700	152.800	0	152.800	0	160.700	163.700	161.700
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Transferauszahlungen	7.902	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.353	4.100	4.500	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	195.929	162.800	167.300	0	167.300	0	175.200	178.200	176.200
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-195.929	-162.800	-167.300	0	-167.300	0	-175.200	-178.200	-176.200
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 123 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

100 Zentrale Angelegenheiten

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-195.929	-162.800	-167.300	0	-167.300	0	-175.200	-178.200	-176.200
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-195.929	-162.800	-167.300	0	-167.300	0	-175.200	-178.200	-176.200



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

110 Organisation, Personal, IuK

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz	übertragen	Gesamt				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.093	114.900	104.800	0	104.800	0	0	0	0
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.564	75.000	79.000	0	79.000	0	79.000	79.000	79.000
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.028	250.100	155.000	0	155.000	0	15.000	15.000	15.000
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	383.686	440.000	338.800	0	338.800	0	94.000	94.000	94.000
9 - Personalauszahlungen	2.122.480	2.980.100	3.745.200	0	3.745.200	0	3.852.800	3.926.900	4.002.900
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	452.613	1.156.300	1.215.000	0	1.215.000	0	1.081.300	1.091.300	1.487.300
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	857.194	928.300	923.600	0	923.600	0	903.600	903.600	903.600
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.432.287	5.064.700	5.883.800	0	5.883.800	0	5.837.700	5.921.800	6.393.800
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.048.602	-4.624.700	-5.545.000	0	-5.545.000	0	-5.743.700	-5.827.800	-6.299.800
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.393	124.300	137.500	63.600	201.100	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 125 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

110 Organisation, Personal, IuK

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	55.393	124.300	137.500	63.600	201.100	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	386.540	579.700	264.600	389.500	654.100	0	266.500	266.500	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	386.540	579.700	264.600	389.500	654.100	0	266.500	266.500	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-331.147	-455.400	-127.100	-325.900	-453.000	0	-266.500	-266.500	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.379.749	-5.080.100	-5.672.100	-325.900	-5.998.000	0	-6.010.200	-6.566.300	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.379.749	-5.080.100	-5.672.100	-325.900	-5.998.000	0	-6.010.200	-6.566.300	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

111 Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	340.025	1.310.500	942.700	0	942.700	0	218.400	218.400	218.400
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.247	57.700	50.800	0	50.800	0	29.100	29.100	29.100
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	251.550	273.700	312.500	0	312.500	0	313.000	313.000	307.500
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.166.672	2.200.000	2.237.600	0	2.237.600	0	2.263.700	2.246.300	2.273.500
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.101	20.400	26.600	0	26.600	0	26.600	26.600	26.600
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.964	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.809.559	3.862.300	3.570.200	0	3.570.200	0	2.850.800	2.833.400	2.855.100
9 - Personalauszahlungen	2.331.861	2.348.800	2.564.300	0	2.564.300	0	2.605.200	2.655.400	2.706.900
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.877.751	3.045.400	3.081.000	0	3.081.000	0	2.748.600	2.749.600	2.750.900
12 - Transferauszahlungen	6.573.993	7.440.700	9.790.600	33.000	9.823.600	0	11.855.500	12.905.500	12.985.500
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.854.083	5.650.700	5.531.600	0	5.531.600	0	5.625.600	5.683.500	5.809.300
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	16.637.689	18.485.600	20.967.500	33.000	21.000.500	0	22.834.900	23.994.000	24.252.600
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-13.828.130	-14.623.300	-17.397.300	-33.000	-17.430.300	0	-19.984.100	-21.160.600	-21.397.500
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.166.800	860.000	2.705.200	1.118.600	3.823.800	0	500.000	1.000.000	750.000
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.352	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 127 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

111 Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.740	6.700	6.700	0	6.700	0	6.700	6.700	6.700
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	2.186.892	866.700	2.711.900	1.118.600	3.830.500	0	506.700	1.006.700	756.700
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.553.598	99.000	3.787.000	3.886.400	7.673.400	4.500.000	1.270.000	2.000.000	1.500.000
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	510.894	157.000	181.600	1.040.000	1.221.600	0	118.000	118.000	118.000
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.360.000	1.422.000	1.361.700	74.300	1.436.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	4.424.492	1.678.000	5.330.300	5.000.700	10.331.000	4.500.000	1.388.000	2.118.000	1.618.000
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-2.237.600	-811.300	-2.618.400	-3.882.100	-6.500.500	-4.500.000	-881.300	-1.111.300	-861.300
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-16.065.731	-15.434.600	-20.015.700	-3.915.100	-23.930.800	-4.500.000	-20.865.400	-22.271.900	-22.258.800
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-16.065.731	-15.434.600	-20.015.700	-3.915.100	-23.930.800	-4.500.000	-20.865.400	-22.271.900	-22.258.800



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

113 Hochbau

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	207.000	0	207.000	0	0	0	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	56.000	21.000	0	21.000	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0	56.000	228.000	0	228.000	0	0	0	
9 - Personalauszahlungen	375.136	437.800	410.800	0	410.800	0	414.900	423.100	431.600
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	231.776	382.600	327.000	0	327.000	0	337.300	337.300	337.300
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.685	11.400	3.800	0	3.800	0	3.800	3.800	3.800
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	614.597	831.800	741.600	0	741.600	0	756.000	764.200	772.700
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-614.597	-775.800	-513.600	0	-513.600	0	-756.000	-764.200	-772.700
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	198.000	352.000	198.000	550.000	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	365.848	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 129 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

113 Hochbau

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	365.848	198.000	352.000	198.000	550.000	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	2.000	0	2.000	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	863.954	4.320.500	840.000	4.385.000	5.225.000	350.000	375.000	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	52.670	10.000	411.100	59.600	470.700	0	105.000	105.000	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	916.625	4.330.500	1.253.100	4.444.600	5.697.700	350.000	480.000	105.000	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-550.776	-4.132.500	-901.100	-4.246.600	-5.147.700	-350.000	-480.000	-105.000	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.165.374	-4.908.300	-1.414.700	-4.246.600	-5.661.300	-350.000	-1.236.000	-877.700	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.165.374	-4.908.300	-1.414.700	-4.246.600	-5.661.300	-350.000	-1.236.000	-877.700	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

120 Zentrale Vergabestelle

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	
9 - Personalauszahlungen	0	56.400	105.700	0	105.700	0	109.400	111.700	114.100
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.933	0	4.500	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.933	56.400	110.200	0	110.200	0	113.900	116.200	118.600
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.933	-56.400	-110.200	0	-110.200	0	-113.900	-116.200	-118.600
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 131 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

120 Zentrale Vergabestelle

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-5.933	-56.400	-110.200	0	-110.200	0	-113.900	-116.200	-118.600
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-5.933	-56.400	-110.200	0	-110.200	0	-113.900	-116.200	-118.600



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

220 Kommunales

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.980	13.000	10.500	0	10.500	0	10.500	10.500	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.980	13.000	10.500	0	10.500	0	10.500	10.500	
9 - Personalauszahlungen	362.137	528.600	472.000	0	472.000	0	484.000	492.300	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.098	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.998	27.000	34.800	0	34.800	0	32.300	281.800	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	392.232	557.100	508.300	0	508.300	0	517.800	775.600	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-388.252	-544.100	-497.800	0	-497.800	0	-507.300	-523.500	
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 133 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

220 Kommunales

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-388.252	-544.100	-497.800	0	-497.800	0	-507.300	-765.100	-523.500
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-388.252	-544.100	-497.800	0	-497.800	0	-507.300	-765.100	-523.500



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

221 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	
9 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.220	11.500	13.200	0	13.200	0	13.200	13.200	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	11.220	11.500	13.200	0	13.200	0	13.200	13.200	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-11.220	-11.500	-13.200	0	-13.200	0	-13.200	-13.200	
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 135 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

221 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-11.220	-11.500	-13.200	0	-13.200	0	-13.200	-13.200	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-11.220	-11.500	-13.200	0	-13.200	0	-13.200	-13.200	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

222 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz	übertragen	Gesamt				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.367	160.000	135.000	0	135.000	0	135.000	135.000	135.000
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750	800	800	0	800	0	800	800	800
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.955	197.500	174.900	0	174.900	0	0	0	0
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	393.072	358.300	310.700	0	310.700	0	135.800	135.800	135.800
9 - Personalauszahlungen	757.528	739.100	866.100	0	866.100	0	881.000	896.900	913.200
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.617	243.600	101.900	0	101.900	0	111.800	100.300	100.300
12 - Transferauszahlungen	70.937	115.400	107.900	0	107.900	0	107.900	107.900	107.900
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	748.055	869.500	888.700	0	888.700	0	947.000	947.000	947.200
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.615.137	1.967.600	1.964.600	0	1.964.600	0	2.047.700	2.052.100	2.068.600
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.222.065	-1.609.300	-1.653.900	0	-1.653.900	0	-1.911.900	-1.916.300	-1.932.800
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 137 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

222 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	190.941	52.500	151.900	67.300	219.200	0	100.000	100.000	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	416.772	476.500	1.541.000	1.170.000	2.711.000	0	200.000	200.000	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	607.713	529.000	1.692.900	1.237.300	2.930.200	0	300.000	300.000	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-607.713	-529.000	-1.692.900	-1.237.300	-2.930.200	0	-300.000	-300.000	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.829.778	-2.138.300	-3.346.800	-1.237.300	-4.584.100	0	-2.211.900	-2.216.300	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.829.778	-2.138.300	-3.346.800	-1.237.300	-4.584.100	0	-2.211.900	-2.216.300	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

223 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.274	146.300	146.100	0	146.100	0	146.100	146.100	146.100
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	132.274	146.300	146.100	0	146.100	0	146.100	146.100	146.100
9 - Personalauszahlungen	104.129	173.600	178.300	0	178.300	0	182.600	186.300	190.000
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.866	8.750	15.100	0	15.100	0	15.100	15.100	15.100
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.812	124.900	83.500	0	83.500	0	83.500	83.500	83.600
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	199.807	307.250	276.900	0	276.900	0	281.200	284.900	288.700
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-67.533	-160.950	-130.800	0	-130.800	0	-135.100	-138.800	-142.600
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 139 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

223 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-67.533	-160.950	-130.800	0	-130.800	0	-135.100	-138.800	-142.600
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-67.533	-160.950	-130.800	0	-130.800	0	-135.100	-138.800	-142.600



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

224 Personenstands- und Ausländerwesen

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.293	61.100	87.500	0	87.500	0	87.500	87.500	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	59.293	61.100	87.500	0	87.500	0	87.500	87.500	
9 - Personalauszahlungen	476.689	500.400	594.000	0	594.000	0	606.600	618.600	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.982	29.000	41.400	0	41.400	0	41.400	41.400	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.536	13.000	12.800	0	12.800	0	12.800	12.800	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	517.207	542.400	648.200	0	648.200	0	660.800	672.800	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-457.915	-481.300	-560.700	0	-560.700	0	-573.300	-597.600	
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 141 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

224 Personenstands- und Ausländerwesen

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-457.915	-481.300	-560.700	0	-560.700	0	-573.300	-585.300	-597.600
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-457.915	-481.300	-560.700	0	-560.700	0	-573.300	-585.300	-597.600



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

225 Verkehrswesen

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.520.224	1.541.000	1.571.800	0	1.571.800	0	1.571.800	1.571.800	1.571.800
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.407	0	9.000	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.525.631	1.541.000	1.580.800	0	1.580.800	0	1.580.800	1.580.800	1.580.800
9 - Personalauszahlungen	1.383.172	1.360.500	1.417.200	0	1.417.200	0	1.448.300	1.476.800	1.505.800
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.098	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.857	90.700	75.600	0	75.600	0	75.600	75.600	75.600
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.473.127	1.452.700	1.494.300	0	1.494.300	0	1.525.400	1.553.900	1.582.900
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	52.504	88.300	86.500	0	86.500	0	55.400	26.900	-2.100
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 143 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

225 Verkehrswesen

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.006	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	60.006	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-60.006	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-7.502	88.300	86.500	0	86.500	0	55.400	26.900	-2.100
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-7.502	88.300	86.500	0	86.500	0	55.400	26.900	-2.100



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

330 Soziale Hilfen, Grundsicherung

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz	übertragen	Gesamt				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.813.281	3.590.400	4.280.300	0	4.280.300	0	3.791.500	3.791.500	3.791.500
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	32.625	256.000	156.700	0	156.700	0	156.700	156.700	157.200
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.506.763	5.406.500	6.487.300	0	6.487.300	0	6.477.300	6.477.300	6.497.600
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.352.669	9.252.900	10.924.300	0	10.924.300	0	10.425.500	10.425.500	10.446.300
9 - Personalauszahlungen	1.456.891	1.563.200	1.756.700	0	1.756.700	0	1.782.300	1.817.300	1.853.200
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.711	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
12 - Transferauszahlungen	6.618.662	5.875.200	7.173.100	0	7.173.100	0	7.163.100	7.163.100	7.164.200
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.018.520	5.876.500	6.272.000	0	6.272.000	0	6.252.000	6.252.000	6.252.000
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.103.784	13.317.900	15.204.800	0	15.204.800	0	15.200.400	15.235.400	15.272.400
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.751.115	-4.065.000	-4.280.500	0	-4.280.500	0	-4.774.900	-4.809.900	-4.826.100
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 145 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

330 Soziale Hilfen, Grundsicherung

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.751.115	-4.065.000	-4.280.500	-10.000	-4.290.500	0	-4.774.900	-4.826.100	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.751.115	-4.065.000	-4.280.500	-10.000	-4.290.500	0	-4.774.900	-4.826.100	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

331 Ausbildungs- und Wohnraumförderung, Wohngeld, Kostenfreiheit des

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.278.612	2.004.000	2.002.400	0	2.002.400	0	2.002.400	2.062.400	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.969	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000	51.500	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.621	66.600	67.400	0	67.400	0	67.400	69.400	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.290.202	2.120.600	2.119.800	0	2.119.800	0	2.119.800	2.183.300	
9 - Personalauszahlungen	509.818	517.900	542.100	0	542.100	0	558.100	579.400	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.098	200	1.300	0	1.300	0	1.300	1.300	
12 - Transferauszahlungen	0	20.000	21.000	0	21.000	0	21.000	21.600	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.981.163	2.242.000	2.142.400	0	2.142.400	0	2.142.400	2.161.500	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.492.079	2.780.100	2.706.800	0	2.706.800	0	2.722.800	2.763.800	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-201.877	-659.500	-587.000	0	-587.000	0	-603.000	-580.500	
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 147 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

331 Ausbildungs- und Wohnraumförderung, Wohngeld, Kostenfreiheit des

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-201.877	-659.500	-587.000	0	-587.000	0	-603.000	-613.600	-580.500
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-201.877	-659.500	-587.000	0	-587.000	0	-603.000	-613.600	-580.500



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

332 Jugend und Familie

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz	übertragen	Gesamt				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.049	166.200	146.200	0	146.200	0	146.200	146.200	147.000
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.501.004	1.120.000	1.705.500	0	1.705.500	0	1.705.500	1.705.500	1.707.300
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	200	200	0	200	0	200	200	200
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.224.177	691.900	1.458.100	0	1.458.100	0	1.458.100	1.458.100	1.467.400
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.901.929	1.978.300	3.310.000	0	3.310.000	0	3.310.000	3.310.000	3.321.900
9 - Personalauszahlungen	2.629.055	2.954.700	3.261.400	0	3.261.400	0	3.315.100	3.380.900	3.448.200
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.118	49.600	46.100	0	46.100	0	46.100	46.100	47.300
12 - Transferauszahlungen	9.460.747	9.771.300	12.488.500	0	12.488.500	0	12.488.500	12.488.500	12.502.500
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.022	22.200	22.300	0	22.300	0	22.300	22.300	22.500
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	12.144.941	12.797.800	15.818.300	0	15.818.300	0	15.872.000	15.937.800	16.020.500
S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.243.012	-10.819.500	-12.508.300	0	-12.508.300	0	-12.562.000	-12.627.800	-12.698.600
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 149 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

332 Jugend und Familie

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.290	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.290	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.290	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-9.244.302	-10.819.500	-12.508.300	0	-12.508.300	0	-12.562.000	-12.698.600	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-9.244.302	-10.819.500	-12.508.300	0	-12.508.300	0	-12.562.000	-12.698.600	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

430 Wasserrecht und Wasserwirtschaft

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.139	73.000	73.000	0	73.000	0	73.000	73.000	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.900	32.000	35.000	0	35.000	0	35.000	35.000	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	102.039	105.000	108.000	0	108.000	0	108.000	108.000	
9 - Personalauszahlungen	203.201	289.100	282.000	0	282.000	0	290.500	296.300	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.641	0	0	0	0	0	0	0	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.440	34.600	34.400	0	34.400	0	34.400	34.400	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	255.282	323.700	316.400	0	316.400	0	324.900	330.700	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-153.243	-218.700	-208.400	0	-208.400	0	-216.900	-228.600	
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 151 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

430 Wasserrecht und Wasserwirtschaft

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-153.243	-218.700	-208.400	0	-208.400	0	-216.900	-222.700	-228.600
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-153.243	-218.700	-208.400	0	-208.400	0	-216.900	-222.700	-228.600



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

440 Abfallwirtschaft

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.118	23.000	6.500	0	6.500	0	6.500	6.500	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.110.713	9.665.000	11.761.000	0	11.761.000	0	11.761.000	11.761.800	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.737	74.800	74.800	0	74.800	0	74.800	77.000	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.452.532	1.632.700	1.745.000	0	1.745.000	0	1.745.200	1.745.700	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.250	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.452	20.500	20.500	0	20.500	0	20.500	20.500	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.669.802	11.416.000	13.607.800	0	13.607.800	0	13.608.000	13.608.000	13.611.500
9 - Personalauszahlungen	530.671	632.900	595.400	0	595.400	0	601.400	613.600	626.000
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.185.578	8.862.600	9.918.300	0	9.918.300	0	9.908.300	9.908.300	9.908.800
12 - Transferauszahlungen	1.745.332	1.812.000	2.240.000	0	2.240.000	0	2.240.000	2.240.000	2.240.000
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.144	48.700	105.400	0	105.400	0	105.400	105.400	106.200
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.478.725	11.356.200	12.859.100	0	12.859.100	0	12.855.100	12.867.300	12.881.000
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-808.923	59.800	748.700	0	748.700	0	752.900	740.700	730.500
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 153 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

440 Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-808.923	59.800	748.700	0	748.700	0	752.900	740.700	730.500
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-808.923	59.800	748.700	0	748.700	0	752.900	740.700	730.500



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

441 Bauordnung und Gutachterausschuss

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	672.321	749.000	879.000	0	879.000	0	879.000	879.000	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	672.321	749.000	879.000	0	879.000	0	879.000	879.000	
9 - Personalauszahlungen	1.091.462	1.034.500	1.059.200	0	1.059.200	0	1.081.700	1.102.500	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.386	21.500	181.500	0	181.500	0	151.500	151.500	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.721	220.100	201.100	0	201.100	0	201.100	201.100	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.397.569	1.276.100	1.441.800	0	1.441.800	0	1.434.300	1.455.100	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-725.248	-527.100	-562.800	0	-562.800	0	-555.300	-597.400	
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 155 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

441 Bauordnung und Gutachterausschuss

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.290	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.290	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.290	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-726.538	-527.100	-562.800	0	-562.800	0	-555.300	-576.100	-597.400
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-726.538	-527.100	-562.800	0	-562.800	0	-555.300	-576.100	-597.400



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

442 Tiefbau

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz	übertragen	Gesamt				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	988.600	990.000	990.000	0	990.000	0	990.000	990.000	990.000
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.212	10.000	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.853	3.100	2.800	0	2.800	0	2.800	2.800	2.800
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.048	40.000	66.000	0	66.000	0	66.000	66.000	66.000
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.061	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.063.774	1.043.100	1.064.800	0	1.064.800	0	1.064.800	1.064.800	1.064.800
9 - Personalauszahlungen	2.237.498	2.573.300	2.694.200	0	2.694.200	0	2.723.700	2.778.100	2.833.700
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.573.031	3.594.200	4.612.000	0	4.612.000	0	4.071.000	4.071.000	4.071.000
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.841	60.300	52.600	0	52.600	0	52.600	52.600	52.600
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.866.370	6.227.800	7.358.800	0	7.358.800	0	6.847.300	6.901.700	6.957.300
S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.802.596	-5.184.700	-6.294.000	0	-6.294.000	0	-5.782.500	-5.836.900	-5.892.500
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	230.000	570.000	138.000	965.000	1.103.000	0	2.072.000	1.100.000	949.000
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	25.255	2.500	7.500	0	7.500	0	2.500	2.500	2.600
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 157 von 371

der Landkreis Bayreuth

Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

442 Tiefbau

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	255.255	572.500	145.500	965.000	1.110.500	0	2.074.500	1.102.500	951.600
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.934	146.500	73.600	147.300	220.900	0	0	18.300	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	874.663	480.000	2.232.600	2.472.700	4.705.300	1.900.000	2.000.000	1.400.000	1.100.000
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	175.297	230.100	875.800	792.000	1.667.800	0	737.600	0	0
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	43.000	0	1.100	1.100	2.200	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.103.894	856.600	3.183.100	3.413.100	6.596.200	1.900.000	2.737.600	1.400.000	1.118.300
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-848.639	-284.100	-3.037.600	-2.448.100	-5.485.700	-1.900.000	-663.100	-297.500	-166.700
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.651.235	-5.468.800	-9.331.600	-2.448.100	-11.779.700	-1.900.000	-6.445.600	-6.134.400	-6.059.200
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.651.235	-5.468.800	-9.331.600	-2.448.100	-11.779.700	-1.900.000	-6.445.600	-6.134.400	-6.059.200



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

444 Bauleitplanung, Städtebauförderung und Denkmalschutz

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50	3.000	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	50	3.000	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	
9 - Personalauszahlungen	209.327	193.800	144.000	0	144.000	0	145.400	148.300	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
12 - Transferauszahlungen	8.800	0	0	144.200	144.200	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	775	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	218.902	194.800	145.000	144.200	289.200	0	146.400	149.300	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-218.852	-191.800	-143.000	-144.200	-287.200	0	-144.400	-150.200	
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Seite 159 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

444 Bauleitplanung, Städtebauförderung und Denkmalschutz

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-218.852	-191.800	-143.000	-144.200	-287.200	0	-144.400	-147.300	-150.200
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-218.852	-191.800	-143.000	-144.200	-287.200	0	-144.400	-147.300	-150.200



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

450 Immissionsschutz und Naturschutz

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.518	20.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.500	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	455	5.500	5.500	0	5.500	0	5.500	5.500	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.000	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	17.974	25.500	25.500	0	25.500	0	25.500	25.500	26.000
9 - Personalauszahlungen	305.911	267.200	349.300	0	349.300	0	355.200	362.100	369.200
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.360	16.250	15.500	0	15.500	0	15.500	19.500	19.900
12 - Transferauszahlungen	234.802	252.000	247.000	0	247.000	0	247.000	247.000	247.000
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.527	29.800	27.100	0	27.100	0	27.100	25.800	25.800
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	570.600	565.250	638.900	0	638.900	0	644.800	654.400	661.900
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-552.626	-539.750	-613.400	0	-613.400	0	-619.300	-628.900	-635.900
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 161 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

450 Immissionsschutz und Naturschutz

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	1.000	1.000	0	1.000	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	1.000	1.000	0	1.000	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-552.626	-540.750	-614.400	0	-614.400	0	-619.300	-628.900	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-552.626	-540.750	-614.400	0	-614.400	0	-619.300	-628.900	



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

550 Gesundheitswesen

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	620.721	620.300	640.500	0	640.500	0	640.500	640.500	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.543	50.000	55.000	0	55.000	0	50.000	50.000	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	706.264	670.300	695.500	0	695.500	0	690.500	690.500	690.500
9 - Personalauszahlungen	625.185	671.900	625.500	0	625.500	0	631.700	644.400	657.300
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.142	38.700	24.900	0	24.900	0	24.900	24.900	24.900
12 - Transferauszahlungen	3.258	12.500	4.500	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.952	37.700	28.800	0	28.800	0	28.800	28.800	28.800
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	839.536	760.800	683.700	0	683.700	0	689.900	702.600	715.500
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-133.272	-90.500	11.800	0	11.800	0	600	-12.100	-25.000
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 163 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

550 Gesundheitswesen

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-133.272	-90.500	11.800	0	11.800	0	600	-12.100	-25.000
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-133.272	-90.500	11.800	0	11.800	0	600	-12.100	-25.000



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

990 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

erstellt am 25.07.2024

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm.	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			Ansatz	übertragen	Gesamt				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	118.020	103.800	129.500	0	129.500	0	129.500	129.500	129.500
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.677.724	72.932.000	79.876.800	0	79.876.800	0	85.566.800	88.299.900	90.016.400
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.803	900	3.800	0	3.800	0	900	900	900
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	66.806.547	73.036.700	80.010.100	0	80.010.100	0	85.697.200	88.430.300	90.146.800
9 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Transferauszahlungen	20.535.500	21.548.500	24.084.500	0	24.084.500	0	24.300.000	24.800.000	25.200.000
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	179.101	180.000	291.000	0	291.000	0	300.000	200.000	206.000
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	20.714.601	21.728.500	24.375.500	0	24.375.500	0	24.600.000	25.000.000	25.406.000
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	46.091.946	51.308.200	55.634.600	0	55.634.600	0	61.097.200	63.430.300	64.740.800
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.352.313	1.352.000	1.350.000	0	1.350.000	0	1.350.000	1.350.000	1.350.000
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 165 von 371

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2024

Landkreis Bayreuth

990 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Gesamtermächtigungen 2024			Verpfl. Erm. 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.766	2.500	102.200	0	102.200	0	3.900	3.900	3.900
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.355.079	1.354.500	1.452.200	0	1.452.200	0	1.353.900	1.353.900	1.353.900
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	1.355.079	1.354.500	1.452.200	0	1.452.200	0	1.353.900	1.353.900	1.353.900
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	47.447.025	52.662.700	57.086.800	0	57.086.800	0	62.451.100	64.784.200	66.094.700
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0	2.000.000	1.000.000	1.000.000
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	2.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0	2.000.000	1.000.000	1.000.000
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.325.569	1.328.600	1.500.000	0	1.500.000	0	1.600.000	1.600.000	1.650.000
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.325.569	1.328.600	1.500.000	0	1.500.000	0	1.600.000	1.600.000	1.650.000
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	674.431	-1.328.600	4.500.000	0	4.500.000	0	400.000	-600.000	-650.000
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	48.121.455	51.334.100	61.586.800	0	61.586.800	0	62.851.100	64.184.200	65.444.700



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Plan 2025 4	Plan 2026 5	Plan 2027 6
1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Finanzhaushalt Saldo 3	2.140.238	1.160.400	77.700	1.851.300	2.415.600	2.994.300
1.1 - Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen Teilfinanzhaushalte	0	0	0	0	0	0
1.2 - Bedarfszuweisungen Konto 6121	0	150.000	300.000	750.000	750.000	1.000.000
1.3 - Ordentliche Tilgung von Krediten Konten 792x	1.325.569	1.328.600	1.500.000	1.600.000	1.600.000	1.650.000
1.4 + Rückflüsse von Ausleihungen Kontenart 686	9.506	9.200	108.900	10.600	10.600	10.600
1.5 + Investitionszuschüsse nach Art. 12 FAG Konto 6811x	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
2. = Bereinigtes Zahlungsergebnis	2.176.487	1.043.000	-263.400	861.900	1.426.200	1.704.900
Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt						
3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen Finanzhaushalt Zeile 22	1.322.792	1.080.300	1.886.000	1.327.100	589.500	589.500
4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen Konto 7852x	874.663	480.000	2.226.900	2.000.000	1.400.000	1.100.000
5. Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Baumaßnahmen an Straßen Konten 681x, 688x	230.000	570.000	138.000	2.072.000	1.100.000	949.000
6. Außerordentliche Tilgung von Krediten Konten 792x	0	0	0	0	0	0
7. Tilgung zur Umschuldung Konten 792x	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen Finanzhaushalt Zeile 17	404.455	2.500	7.500	2.500	2.500	2.600
9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen Finanzhaushalt Zeile 18	0	0	0	0	0	0
10. Einzahlungen aus der Veräußerung von Liquiditätsreserven Konten 699x	0	0	0	0	0	0
11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken Konto 7821x	0	0	0	0	0	0
12. Leasingraten (soweit vermögenswirksam) Konten 782x, 783x	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für ÖPP-Modelle und Ähnliches (soweit vermögenswirksam) Konto 782x	0	0	0	0	0	0
Nachrichtliche Angaben zum Ergebnishaushalt						
14. Planmäßige Abschreibungen Ergebnishaushalt Zeile 14	5.372.954	4.860.200	5.002.500	4.799.500	4.100.000	3.916.300
14.1 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Kontenart 416	1.788.947	1.709.700	1.768.200	1.685.300	1.281.000	1.183.100
14.2 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Kontenart 437	0	0	0	0	0	0
15. = Nettoabschreibungen	3.584.007	3.150.500	3.234.300	3.114.200	2.819.000	2.733.200
16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen Kontenarten 505 bis 507, 515 bis 517	792.813	166.600	143.400	143.400	143.400	143.400
16.1 + Zuführungen zu Umweltrückstellungen Konten 5492x	0	0	0	0	0	0
16.2 + Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen Kontenart/Konten 508,509,5492x	795.894	0	0	0	0	0
16.3 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Konten 4582x	371.950	142.300	48.800	18.800	18.800	18.800
17. = Nettozuführungen zu Rückstellungen	1.216.758	24.300	94.600	124.600	124.600	124.600
18. Buchgewinne bei Veräußerung - ordentlich Kontenart 454,455	24.006	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Plan 2025 4	Plan 2026 5	Plan 2027 6
19. Buchverluste ber Veräußerung - ordentlich Kontenart 547	2.599	0	0	0	0	0
20. Außerplanmäßige Abschreibungen (ordentlich) Konten 572x, 573x, 574x	92.896	0	0	0	0	0
davon						
auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Konten 574x	0	0	0	0	0	0
auf Finanzanlagen Konten 572x	0	0	0	0	0	0
auf Forderungen Konten 5732	92.896	0	0	0	0	0
auf sonstiges Umlaufvermögen Konten 5731, 5739	0	0	0	0	0	0
21. Außerordentliche Erträge Ergebnishaushalt Zeile 19	0	0	0	0	0	0
davon						
Buchgewinne aus immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen Konten 4911, 4912	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne aus Finanzanlagen Konten 4913	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne aus Umlaufvermögen Konten 4914	0	0	0	0	0	0
sonstige zahlungswirksame außerordentliche Erträge Konten 492x	0	0	0	0	0	0
davon Zuschreibungen Konten 492x	0	0	0	0	0	0
22. Außerordentliche Aufwendungen Ergebnishaushalt Zeile 20	0	0	0	0	0	0
davon						
Buchverluste aus immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen Konten 5912, 5913	0	0	0	0	0	0
Buchverluste aus Finanzanlagen Konten 5914	0	0	0	0	0	0
Buchverluste aus Umlaufvermögen Konten 5915	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Konten 5916, 5917	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen Konten 5918	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen Konten 5919	0	0	0	0	0	0
Außergewöhnliche und/oder periodenfremde zahlungswirksame Aufwendungen Konten 5911	0	0	0	0	0	0
Nachrichtliche Angaben zum Haushaltsausgleich						
23. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt Jahresergebnis Saldo 7	-523.215	-658.000	-1.883.500	-27.400	738.800	-985.000

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres				Veränderung im Haus- haltsjahr 2024 5	Stand nach Ablauf Haushaltsjahr 2024 6
	2021 1	2022 2	2023 3	2024 4		
24. Allgemeine Rücklage (Nettoposition) Rücklagenübersicht Spalten 1,2 -4	9.239.735	9.239.735	9.239.735	9.239.735	0	9.239.735
25.. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen Bilanz 202	0	0	0	0	0	0
26. Ergebnisrücklagen Bilanz 203	19.358.106	19.358.106	17.133.629	17.133.629	-1.758.828	15.374.801
27. Ergebnisvortrag Bilanz 204	-3.983.305	-6.335.070	-4.633.808	-4.633.808	1.100.828	-3.532.980
28. nicht aufzulösende Sonderposten Bilanz 231x + 232x	1.725.912	1.719.193	1.712.473	1.705.754	6.720	1.699.034
29. aufzulösende Sonderposten Bilanz 231x + 232x	33.628.585	33.291.014	33.973.589	33.735.814	1.564.500	35.300.314
30. Liquiditätsreserven Konten 142 + 181 -182	16.241.731	9.035.769	8.874.981	10.247.662	-2.383.700	7.863.900
davon						
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
Geldanlagen	18.612.120	16.241.731	9.035.769	8.874.981	-2.383.700	7.863.900

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2024

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2023) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
5.2.3.1.0.1	Denkmalschutz und Denkmalpflege	531200	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	144.200,00
Summe	5.2.3.1 Denkmalschutz und Denkmalpflege			144.200,00
5.7.5.5.0.1	Naturparkmaßnahmen, Wintersporteinrichtungen, Fremdenverkehrseinrichtungen	531600	Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	33.000,00
Summe	5.7.5.5 Förderung des Fremdenverkehrs			33.000,00
			Gesamtsumme	177.200,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
5.2.3.1.0.1	Denkmalschutz und Denkmalpflege	731200	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	144.200,00
Summe	5.2.3.1 Denkmalschutz und Denkmalpflege			144.200,00
5.7.5.5.0.1	Naturparkmaßnahmen, Wintersporteinrichtungen, Fremdenverkehrseinrichtungen	731600	Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	33.000,00
Summe	5.7.5.5 Förderung des Fremdenverkehrs			33.000,00
			Gesamtsumme	177.200,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
1.1.1.5.0.6	Leistungen der zentralen IT	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw. 1000 EUR	389.500,00
Summe	1.1.1.5 Service-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Beschäftigten			389.500,00
1.1.1.7.0.2.	Markgrafentallee 5 Bayreuth	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.364.000,00
1.1.1.7.0.2.	Bauhof Hollfeld	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	460.000,00
1.1.1.7.0.2.	Bauhof Weidenberg	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw. 1000 EUR	59.600,00
1.1.1.7.0.2.	Bauhof Weidenberg	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	435.000,00
1.1.1.7.0.2.	Bauhof Weidenberg	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	126.000,00
Summe	1.1.1.7 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement			4.444.600,00
1.2.6.1.0.1	Brandschutz	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	947.000,00
1.2.6.1.0.1	Brandschutz	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw. 1000 EUR	67.300,00
Summe	1.2.6.1 Brandschutz			1.014.300,00
1.2.7.1.0.1	Rettungsdienst	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	150.000,00

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2024

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2023) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
1.2.7.1.0.1	Rettungsdienst	781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	73.000,00
Summe	1.2.7.1 Rettungsdienst			223.000,00
2.1.5.1.0.1	Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	204.000,00
2.1.5.1.0.1	Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.493.400,00
2.1.5.1.0.2	Staatliche Realschule Pegnitz	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	309.000,00
2.1.5.1.0.2	Staatliche Realschule Pegnitz	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	201.000,00
Summe	2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen			4.207.400,00
2.3.1.1.0.1	Staatliche Berufsschule Bayreuth III	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	29.200,00
2.3.1.1.0.2	Staatliche Berufsschule Pegnitz	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	157.800,00
2.3.1.1.0.2	Staatliche Berufsschule Pegnitz	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	147.000,00
2.3.1.1.0.3	Berufsschulinternat Pegnitz	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	50.000,00
2.3.1.1.0.3	Berufsschulinternat Pegnitz	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.000,00
2.3.1.1.0.4	Berufsfachschulen für Ernährung und Versorgung, Kinderpflege und Sozialpflege	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	180.000,00
2.3.1.1.0.5	Landwirtschaftsschule Bayreuth	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	90.000,00
Summe	2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen			669.000,00
2.3.1.2.0.2	Hotelfachschule und Berufsfachschule für Hotelmanagement Pegnitz	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	20.000,00
Summe	2.3.1.2 Schulträgeraufgaben für Berufsob- und Fachoberschulen			20.000,00
3.3.1.1.0.1	sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	10.000,00
Summe	3.3.1.1 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege			10.000,00
3.6.6.1.0.2	Jugendzeltplatz Hollfeld	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30.000,00
Summe	3.6.6.1 Einrichtungen der Jugendarbeit			30.000,00
4.2.1.1.0.1	Förderung des Jugendsports	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	38.300,00
Summe	4.2.1.1 Förderung des Jugendsports			38.300,00
5.4.2.1.0.2	Kreisstraße BT 2	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	6.700,00
5.4.2.1.0.4	Kreisstraße BT 4	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	297.000,00
5.4.2.1.0.6	Kreisstraße BT 6	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	76.500,00
5.4.2.1.1.4	Kreisstraße BT 14	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	8.900,00
5.4.2.1.1.4	Kreisstraße BT 14	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	167.400,00

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2024

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2023) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
5.4.2.1.1.6	Kreisstraße BT 16	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	38.600,00
5.4.2.1.1.7	Kreisstraße BT 17	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	54.700,00
5.4.2.1.1.8	Kreisstraße BT 18	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.000,00
5.4.2.1.2.6	Kreisstraße BT 26	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	79.600,00
5.4.2.1.2.8	Kreisstraße BT 28	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	3.600,00
5.4.2.1.2.8	Kreisstraße BT 28	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	343.400,00
5.4.2.1.3.3	Kreisstraße BT 33	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	78.500,00
5.4.2.1.3.4	Kreisstraße BT 34	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	2.900,00
5.4.2.1.3.4	Kreisstraße BT 34	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	250.000,00
5.4.2.1.3.5	Kreisstraße BT 35	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	21.500,00
5.4.2.1.3.7	Kreisstraße BT 37	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	65.100,00
5.4.2.1.3.8	Kreisstraße BT 38	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	420.000,00
5.4.2.1.4.1	Kreisstraße BT 41	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	29.000,00
5.4.2.1.4.1	Kreisstraße BT 41	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	125.000,00
5.4.2.1.4.6	Kreisstraße BT 46	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	20.000,00
5.4.2.1.4.6	Kreisstraße BT 46	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	121.400,00
5.4.2.1.4.8	Kreisstraße BT 48	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70.000,00
5.4.2.1.9.8	Einmündungen, Kanäle, Borde	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	280.200,00
5.4.2.1.9.9	Aus-, Um- und Neubau von Radwegen	781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	1.100,00
Summe	5.4.2.1 Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen			2.621.100,00
5.4.2.2.0.1	Baulicher Unterhalt von Kreisstraßen und Radwegen	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	792.000,00
Summe	5.4.2.2 Baulicher Unterhalt von Kreisstraßen und Radwegen			792.000,00
5.4.7.1.0.4	sonstige Nahverkehre	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	80.000,00
5.4.7.1.0.5	Bahnstrecke Bayreuth - Weidenberg	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	15.000,00
5.4.7.1.0.6	Bürgerbus	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	50.000,00
Summe	5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)			145.000,00
5.7.5.5.0.1	Naturparkmaßnahmen, Wintersporteinrichtungen, Fremdenverkehrseinrichtungen	781300	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	36.000,00
Summe	5.7.5.5 Förderung des Fremdenverkehrs			36.000,00
Gesamtsumme				14.640.200,00

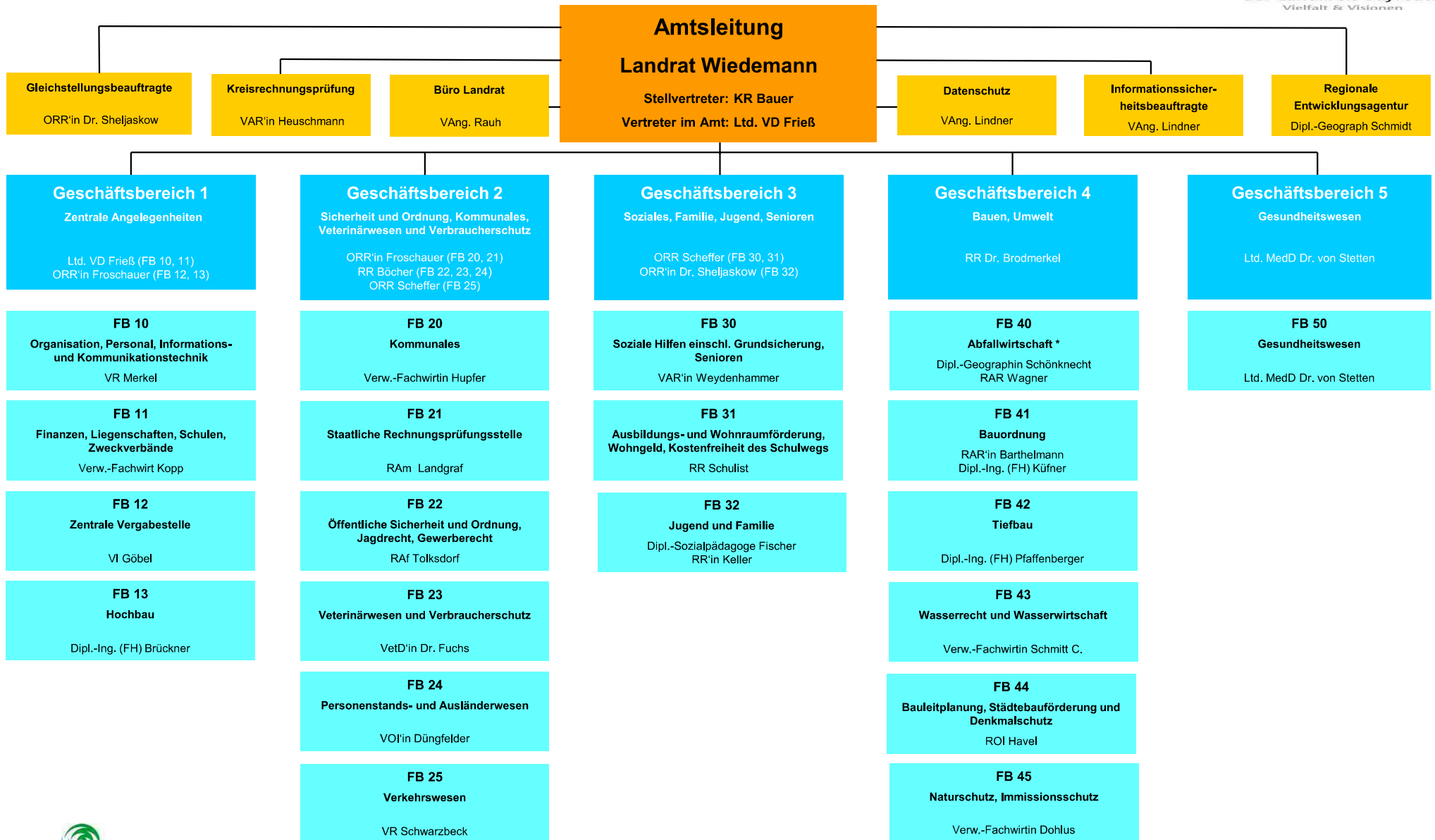
Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2024

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2023) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
---------	-------------	-------	-------------	----------

Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen



Zusätzliche Infos

zu einzelnen Produkten

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.1.5.1	Schulträgeraufgaben für die Realschulen
Leistung	2.1.5.1.0	Schulträgeraufgaben für die Realschulen
Teilleistung	2.1.5.1.0.1	Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	197.100	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	29.535	242.000	31.000	31.000	31.000	31.000
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	30.887	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	172.917	164.400	169.200	136.400	134.500	134.500
416700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Unternehmen	159	100	100	100	100	100
416800 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen	0	0	300	300	300	300
441100 Mieten	7.840	16.300	16.400	16.400	16.400	16.400
441101 Ersätze für Mietnebenkosten	840	4.500	900	900	900	900
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.399	11.000	17.000	17.000	17.000	17.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	293.700	328.100	316.200	320.200	326.200	330.200
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	6.993	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	49.394	43.400	91.200	92.100	93.900	95.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.482	4.000	7.300	7.400	7.500	7.700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.331	9.400	18.200	18.400	18.800	19.200
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	34.420	19.500	20.400	20.000	20.000	20.000
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	0	2.000	0	0	0	0
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	15.317	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	86.074	88.000	120.000	120.000	120.000	120.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.087	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524131 Aufwendungen für Heizung	75.465	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
524132 Aufwendungen für Strom	37.198	50.000	42.000	35.000	35.000	35.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.1.5.1	Schulträgeraufgaben für die Realschulen
Leistung	2.1.5.1.0	Schulträgeraufgaben für die Realschulen
Teilleistung	2.1.5.1.0.1	Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	8.467	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	32.738	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	1.278	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	143.461	45.200	20.000	5.000	5.000	5.000
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	15.400	15.000	15.500	15.500	15.500	15.500
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	41.632	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000
527114 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 2 BaySchFG	0	0	200	200	200	200
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	5.233	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	4.490	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	0	200	200	200	200	200
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	19.700	20.000	20.000	20.000	20.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
543111 Aufwendungen für Büromaterial	13.997	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	15.749	13.000	18.000	18.000	18.000	18.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	3.813	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	25.050	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	150	200	200	200	200	200
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	33.239	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	9.032	10.200	11.700	11.700	11.700	11.700
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	455	400	400	400	400	400
547220 Verluste a. Aussonderung v. immat. Vermögensgegenst. und Vermögensgegenst. des Sachanlagevermögens	3	0	0	0	0	0
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	1.950	2.000	1.400	500	200	0
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	281.351	281.000	283.800	283.800	283.800	283.800
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	50.369	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.1 Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	7.149	400	400	400	400	400
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.406	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
571410 Abschreibungen auf Maschinen	133	200	200	200	200	200
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	9.428	19.700	19.500	19.500	19.500	19.500
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	912	1.000	6.800	6.500	6.500	6.500
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.020	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	103.035	104.100	102.300	71.700	62.600	57.000
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	4.935	0	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.265	0	0	0	0	0
Summe Erträge	554.271	789.800	771.600	545.700	549.800	553.800
Summe Aufwendungen	1.144.908	1.019.100	1.068.700	1.015.700	1.008.600	1.005.300
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	590.637-	229.300-	297.100-	470.000-	458.800-	451.500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
033230 Bauten von Realschulen	62.924	0	0	0	0	0
073900 Sonstige Fahrzeuge	0	57.000	0	0	0	0
082210 Büromöbel	2.014	0	3.000	3.000	3.000	3.000
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	13.186	0	5.000	5.000	5.000	5.000
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	179.361	50.000	80.000	50.000	50.000	50.000
096100 Anlagen im Bau (Hochbau)	1.876.354	0	3.347.000	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	2.133.839	107.000	3.435.000	58.000	58.000	58.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	2.133.839	107.000	3.435.000	58.000	58.000	58.000
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	1.393.000	860.000	2.705.200	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.1 Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	1.393.000	860.000	2.705.200	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	1.393.000	860.000	2.705.200	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	1.393.000	860.000	2.705.200	0	0	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	177.325	107.000	88.000	58.000	58.000	58.000
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.954.235	0	3.347.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.393.000	860.000	2.705.200	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.131.560	107.000	3.435.000	58.000	58.000	58.000
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	738.560-	753.000	729.800-	58.000-	58.000-	58.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	197.100	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	26.955	242.000	31.000	31.000	31.000	31.000
641100 Mieten	8.024	16.300	16.400	16.400	16.400	16.400
641101 Ersätze für Mietnebenkosten	840	4.500	900	900	900	900
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.399	11.000	17.000	17.000	17.000	11.300
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	300.300	328.100	316.200	320.200	326.200	330.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	49.394	43.400	91.200	92.100	93.900	95.800
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.482	4.000	7.300	7.400	7.500	7.700
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.331	9.400	18.200	18.400	18.800	19.200
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	33.995	19.500	20.400	20.000	20.000	20.000
723200 Auszahlungen für Leasing	0	2.000	0	0	0	0
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und	15.317	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.1.5.1	Schulrägeraufgaben für die Realschulen
Leistung	2.1.5.1.0	Schulrägeraufgaben für die Realschulen
Teilleistung	2.1.5.1.0.1	Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
Geschäftsausstattung						
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	85.584	88.000	120.000	120.000	120.000	120.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.087	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
724131 Auszahlungen für Heizung	78.832	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
724132 Auszahlungen für Strom	37.958	50.000	42.000	35.000	35.000	35.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	7.652	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	33.019	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	1.208	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	143.461	45.200	20.000	5.000	5.000	5.000
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	15.400	15.000	15.500	15.500	15.500	15.500
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	41.632	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000
727114 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 2 BaySchFG	0	0	200	200	200	200
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	4.986	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	4.490	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	0	200	200	200	200	200
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	19.700	20.000	20.000	20.000	20.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
743111 Auszahlungen für Büromaterial	13.997	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	15.472	13.000	18.000	18.000	18.000	18.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	3.813	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	30.330	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	150	200	200	200	200	200
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	31.877	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	9.032	10.200	11.700	11.700	11.700	11.700
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	455	400	400	400	400	400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.1 Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	347.518	601.900	578.600	385.500	391.500	389.800
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	685.954	579.900	623.500	602.300	604.600	607.100
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	338.436-	22.000	44.900-	216.800-	213.100-	217.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.2 Staatliche Realschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	207.000	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	16.346	240.600	16.000	16.000	16.000	16.000
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	3.612	3.500	4.100	4.100	4.100	4.100
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	158.145	146.900	194.300	174.100	170.800	170.300
441100 Mieten	4.173	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.681	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	56.925	64.700	68.900	70.200	72.600	74.800
452130 sonstige Erstattung von Steuern	0	600	600	600	600	600
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	3.006	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	43.648	45.300	49.600	50.100	51.100	52.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.523	3.700	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.215	9.900	9.600	9.700	9.900	10.100
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	105.716	89.500	165.000	60.000	60.000	60.000
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	2.923	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	6.317	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	101.666	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.700	9.000	12.200	12.200	12.200	12.200
524131 Aufwendungen für Heizung	49.402	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524132 Aufwendungen für Strom	31.485	30.000	32.000	28.000	28.000	28.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	5.201	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	21.617	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	393	500	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.2 Staatliche Realschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	109.029	87.600	75.000	10.000	10.000	10.000
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.958	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	31.377	32.000	28.000	28.000	28.000	28.000
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	20.901	19.800	21.000	21.000	21.000	21.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	13.199	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	18	0	0	0	0	0
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
543111 Aufwendungen für Büromaterial	5.229	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	3.890	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	1.580	2.600	1.700	1.700	1.700	1.700
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	14.946	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
543126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	611	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	39.301	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	10.288	11.600	13.500	13.500	13.500	13.500
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	406	0	200	200	200	200
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	231	0	200	200	0	0
571120 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	357	400	400	400	400	400
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	314.059	314.100	326.900	326.900	326.900	326.900
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	31.924	12.300	58.200	58.200	58.200	58.200
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	27.769	23.000	22.600	22.600	22.600	22.600
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.038	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	36.303	43.200	42.800	42.800	42.800	42.800
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	199	200	200	200	200	200
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.930	3.000	3.000	2.900	2.800	2.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.2 Staatliche Realschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	65.134	60.800	54.900	31.100	20.700	18.300
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	2.604	0	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	771	0	0	0	0	0
Summe Erträge	251.888	468.300	503.200	277.300	276.400	278.100
Summe Aufwendungen	1.130.931	1.053.900	1.180.900	983.600	974.100	972.900
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	879.043-	585.600-	677.700-	706.300-	697.700-	694.800-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	12.000	0	0	0	0
049400 Sonstige Versorgungsanlagen	88.917	0	0	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	3.497	0	0	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	129.411	0	0	0	0	0
096100 Anlagen im Bau (Hochbau)	156.483	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	378.308	12.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	378.308	12.000	0	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	323.800	0	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	323.800	0	0	0	0	0
Summe Kreditrückstellungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	323.800	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	323.800	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	132.908	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.2 Staatliche Realschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	156.483	12.000	0	0	0	0
785130 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	88.917	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	323.800	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	378.308	12.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	54.508-	12.000-	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	207.000	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	16.346	240.600	16.000	16.000	16.000	16.000
641100 Mieten	1.645	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.681	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	56.925	64.700	68.900	70.200	72.600	74.800
652130 sonstige Erstattung von Steuern	0	600	600	600	600	600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	43.648	45.300	49.600	50.100	51.100	52.100
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.523	3.700	0	0	0	0
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.215	9.900	9.600	9.700	9.900	10.100
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	101.758	89.500	165.000	60.000	60.000	60.000
723200 Auszahlungen für Leasing	2.923	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	6.317	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	101.666	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.700	9.000	12.200	12.200	12.200	12.200
724131 Auszahlungen für Heizung	48.260	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
724132 Auszahlungen für Strom	32.048	30.000	32.000	28.000	28.000	28.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	5.201	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Leistung 2.1.5.1.0 Schulträgeraufgaben für die Realschulen
 Teilleistung 2.1.5.1.0.2 Staatliche Realschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	22.209	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	393	500	500	500	500	500
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	109.029	87.600	75.000	10.000	10.000	10.000
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.845	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	31.377	32.000	28.000	28.000	28.000	28.000
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	21.012	19.800	21.000	21.000	21.000	21.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	12.852	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	18	0	0	0	0	0
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
743111 Auszahlungen für Büromaterial	4.868	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	3.870	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	1.580	2.600	1.700	1.700	1.700	1.700
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	14.342	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
743126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten incl. Nebenkosten	611	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	39.301	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	10.288	11.600	13.500	13.500	13.500	13.500
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	406	0	200	200	200	200
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.597	317.900	304.800	99.100	101.500	103.700
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	639.333	592.800	667.600	494.200	495.400	496.600
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	554.736-	274.900-	362.800-	395.100-	393.900-	392.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.3.1.1	Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
Leistung	2.3.1.1.0	Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
Teilleistung	2.3.1.1.0.1	Staatliche Berufsschule Bayreuth III

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	258.300	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	3.341	298.000	0	0	0	0
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	4.285	1.700	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	116.200	68.600	48.400	34.200	30.800	30.800
441100 Mieten	3.865	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
441101 Ersätze für Mietnebenkosten	720	1.000	800	800	800	800
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.120	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	233.268	196.200	264.600	270.000	276.400	280.000
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	6.017	0	0	0	0	0
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	5.068	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	12.554	42.100	22.100	22.300	22.700	23.200
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.231	3.400	1.700	1.700	1.700	1.700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.624	9.200	4.700	4.700	4.800	4.900
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	24.442	145.200	124.000	100.000	100.000	100.000
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	4.443	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.318	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.032	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
524131 Aufwendungen für Heizung	18.273	44.000	50.000	50.000	50.000	50.000
524132 Aufwendungen für Strom	7.905	20.000	18.000	15.000	15.000	15.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	2.734	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	4.594	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	1.307	500	1.000	1.000	1.000	1.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.1 Staatliche Berufsschule Bayreuth III

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	168.904	53.000	30.000	5.000	5.000	5.000
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.518	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	2.377	0	0	0	0	0
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	4.630	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	13.631	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	18	200	200	200	200	200
527140 Weitere Sachausgaben	1.592	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	258	500	500	500	500	500
543111 Aufwendungen für Büromaterial	1.886	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	393	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	1.149	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	13.356	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	0	200	200	200	200	200
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.102	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	3.458	9.300	10.600	10.600	10.600	10.600
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	181	600	600	600	600	600
547220 Verluste a. Aussonderung v. immat. Vermögensgegenst. und Vermögensgegenst. des Sachanlagevermögens	633	0	0	0	0	0
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	1.377	900	600	600	100	0
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	189.557	126.800	81.900	81.900	81.900	81.900
571222 Abschreibungen auf Grundstücke mit Wohnbauten	3.811	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	6.555	6.600	6.600	6.600	6.600	3.300
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	841	900	900	900	900	900
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	734	800	1.500	1.500	1.500	1.500
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0	0	200	200	200	200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.3.1.1	Schulrägeraufgaben für Berufsbildende Schulen
Leistung	2.3.1.1.0	Schulrägeraufgaben für Berufsbildende Schulen
Teilleistung	2.3.1.1.0.1	Staatliche Berufsschule Bayreuth III

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	17.940	18.000	17.200	17.200	16.400	7.700
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	72.643	70.500	74.100	53.600	34.000	24.200
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	1.823	0	0	0	0	0
Summe Erträge	377.884	576.300	582.900	315.800	318.800	322.400
Summe Aufwendungen	629.826	703.100	610.000	537.700	517.300	496.000
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	251.942-	126.800-	27.100-	221.900-	198.500-	173.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	5.000	0	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	1.279	0	11.100	0	0	0
082223 Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen, sonstige Kommunikationseinrichtungen u. dgl.	0	30.000	0	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	0	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Vermögenszugänge	1.279	55.000	41.100	30.000	30.000	30.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	1.279	55.000	41.100	30.000	30.000	30.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783110 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenständen des AV über 250 bis 800 EUR (GWG)	0	30.000	0	0	0	0
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	0	20.000	41.100	30.000	30.000	30.000
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	5.000	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	55.000	41.100	30.000	30.000	30.000
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	0	55.000-	41.100-	30.000-	30.000-	30.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	258.300	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.1 Staatliche Berufsschule Bayreuth III

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	3.341	298.000	0	0	0	0
641100 Mieten	3.865	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
641101 Ersätze für Mietnebenkosten	720	1.000	800	800	800	800
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.120	6.000	6.000	6.000	6.000	6.200
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	266.404	196.200	264.600	270.000	276.400	280.000
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	6.454	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	12.554	42.100	22.100	22.300	22.700	23.200
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.231	3.400	1.700	1.700	1.700	1.700
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.624	9.200	4.700	4.700	4.800	4.900
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	23.963	145.200	124.000	100.000	100.000	100.000
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	4.468	4.500	4.500	4.500	4.500	4.600
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.182	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.826	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
724131 Auszahlungen für Heizung	18.782	44.000	50.000	50.000	50.000	50.000
724132 Auszahlungen für Strom	8.649	20.000	18.000	15.000	15.000	15.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	2.299	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	4.360	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	1.307	500	1.000	1.000	1.000	1.000
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	168.992	53.000	30.000	5.000	5.000	5.000
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.428	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	2.377	0	0	0	0	0
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	4.765	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	13.694	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.1 Staatliche Berufsschule Bayreuth III

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	18	200	200	200	200	200
727140 Weitere Sachausgaben	304	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	248	500	500	500	500	500
743111 Auszahlungen für Büromaterial	2.316	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	393	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	985	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	15.487	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	0	200	200	200	200	200
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	9.656	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	3.458	9.300	10.600	10.600	10.600	10.600
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	181	600	600	600	600	600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	285.904	506.000	534.500	281.600	288.000	291.800
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	334.547	474.700	423.100	371.300	371.800	372.500
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	48.643-	31.300	111.400	89.700-	83.800-	80.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.2 Staatliche Berufsschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	226.800	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.828	267.000	0	0	0	0
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	5.381	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	64.431	45.900	42.900	34.300	32.600	32.600
416700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Unternehmen	333	300	300	300	300	300
416800 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen	908	900	900	900	900	900
441100 Mieten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	326	400	700	700	700	700
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	551.148	492.000	547.200	550.000	553.800	557.600
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	33.469	43.300	49.400	49.900	50.900	51.900
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.685	3.500	4.000	4.000	4.100	4.200
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.062	9.500	9.900	10.000	10.200	10.400
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	358	0	0	0	0	0
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger -Beamte	0	1.700	500	500	500	500
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	56.303	86.300	94.100	94.100	94.100	94.100
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	1.499	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	3.157	3.000	3.000	3.000	3.000	3.100
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.279	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.321	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
524131 Aufwendungen für Heizung	34.607	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
524132 Aufwendungen für Strom	32.159	35.000	28.000	25.000	25.000	25.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.2 Staatliche Berufsschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	3.715	4.800	6.000	6.000	6.000	6.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	8.640	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	180	300	300	300	300	300
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	132.174	53.000	27.000	5.000	5.000	5.000
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.979	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	7.521	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	15.016	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	25.992	26.000	32.000	32.000	32.000	32.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	123	500	500	500	500	500
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	38	100	100	100	100	100
543111 Aufwendungen für Büromaterial	3.731	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	2.497	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	602	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	8.929	8.000	8.000	8.000	8.000	8.200
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.141	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	10.567	11.800	13.500	13.500	13.500	13.500
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	642	500	500	500	500	500
547220 Verluste a. Aussonderung v. immat. Vermögensgegenst. und Vermögensgegenst. des Sachanlagevermögens	2	0	0	0	0	0
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	4.911	5.400	5.400	5.400	3.800	500
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	148.002	87.600	87.600	87.600	87.600	87.600
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	12.129	12.200	12.200	12.200	12.200	6.100
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.202	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
571410 Abschreibungen auf Maschinen	2.637	2.700	2.700	2.400	1.900	1.900
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	80	100	100	100	100	100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.2 Staatliche Berufsschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	298	300	200	200	200	200
571440 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	470	500	500	500	500	300
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	52.631	56.300	53.900	50.200	24.600	12.500
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	63.522	61.000	52.100	34.700	19.300	10.600
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	1.556	0	0	0	0	0
573210 Abschreibungen von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	1.408	0	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.340	0	0	0	0	0
Summe Erträge	629.356	811.900	824.200	591.600	593.700	597.500
Summe Aufwendungen	765.648	683.300	655.400	609.600	567.800	539.000
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	136.292-	128.600	168.800	18.000-	25.900	58.500
Aktiva						
Vermögenszugänge						
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	6.228	0	0	0	0	0
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	7.000	0	0	0	0
049400 Sonstige Versorgungsanlagen	26.449	0	0	0	0	0
082110 Werkstätteneinrichtung	0	0	8.000	0	0	0
082140 Werkzeuge	1.494	0	0	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	0	0	9.500	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	183.031	0	30.000	30.000	30.000	30.000
096100 Anlagen im Bau (Hochbau)	0	0	250.000	1.000.000	2.000.000	1.500.000
Summe Vermögenszugänge	217.202	7.000	297.500	1.030.000	2.030.000	1.530.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	217.202	7.000	297.500	1.030.000	2.030.000	1.530.000
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	50.000	0	0	500.000	1.000.000	750.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.3.1.1	Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
Leistung	2.3.1.1.0	Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
Teilleistung	2.3.1.1.0.2	Staatliche Berufsschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	50.000	0	0	500.000	1.000.000	750.000
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	50.000	0	0	500.000	1.000.000	750.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	50.000	0	0	500.000	1.000.000	750.000
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	190.754	0	47.500	30.000	30.000	30.000
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	7.000	250.000	1.000.000	2.000.000	1.500.000
785130 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	26.449	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	50.000	0	0	500.000	1.000.000	750.000
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	217.203	7.000	297.500	1.030.000	2.030.000	1.530.000
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	167.203-	7.000-	297.500-	530.000-	1.030.000-	780.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	226.800	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.828	267.000	0	0	0	0
641100 Mieten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	380	400	700	700	700	700
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	549.677	492.000	547.200	550.000	553.800	557.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	33.469	43.300	49.400	49.900	50.900	51.900
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.685	3.500	4.000	4.000	4.100	4.200
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.062	9.500	9.900	10.000	10.200	10.400
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	60.958	86.300	94.100	94.100	94.100	94.100
723200 Auszahlungen für Leasing	1.499	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und	3.441	3.000	3.000	3.000	3.000	3.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.2 Staatliche Berufsschule Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
Geschäftsausstattung						
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.963	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.321	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
724131 Auszahlungen für Heizung	34.607	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
724132 Auszahlungen für Strom	34.108	35.000	28.000	25.000	25.000	25.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	3.715	4.800	6.000	6.000	6.000	6.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	8.640	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	180	300	300	300	300	300
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	132.174	53.000	27.000	5.000	5.000	5.000
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.187	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	7.521	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	14.749	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	25.848	26.000	32.000	32.000	32.000	32.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	123	500	500	500	500	500
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	38	100	100	100	100	100
743111 Auszahlungen für Büromaterial	3.731	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	2.634	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	602	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	16.502	8.000	8.000	8.000	8.000	8.200
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	2.141	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	10.567	11.800	13.500	13.500	13.500	13.500
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	642	500	500	500	500	500
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	556.885	760.400	775.700	551.700	555.500	559.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	489.180	454.200	438.900	414.500	415.800	417.400
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	67.705	306.200	336.800	137.200	139.700	141.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.4 Berufsfachschulen für Ernährung und Versorgung,
 Kinderpflege und Sozialpflege

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.350	5.400	5.900	5.900	5.900	5.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	3.183	3.100	1.800	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	97.927	129.000	241.000	243.000	245.000	247.000
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	17.587	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.725	0	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.676	0	0	0	0	0
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	33.571	0	0	0	0	0
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.470	32.500	35.000	35.000	35.000	35.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.360	4.400	5.400	5.400	5.400	5.400
524131 Aufwendungen für Heizung	26.313	29.500	27.000	27.000	27.000	27.000
524132 Aufwendungen für Strom	12.117	15.000	15.000	12.000	12.000	12.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	3.220	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	5.977	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	1.831	0	0	0	0	0
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	2.166	0	1.000	1.000	1.000	1.000
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.402	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	3.330	4.700	2.000	2.000	2.000	2.000
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	6.368	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	17.345	17.500	20.000	20.000	20.000	20.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	26	700	300	300	300	300
527140 Weitere Sachausgaben	426	1.000	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.4 Berufsfachschulen für Ernährung und Versorgung, Kinderpflege und Sozialpflege

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
527190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	79	0	0	0	0	0
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	105	100	100	100	100	100
543111 Aufwendungen für Büromaterial	2.810	500	1.500	1.500	1.500	1.500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	551	300	700	700	700	700
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	1.380	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	275	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	4.844	0	0	0	0	0
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	94	0	0	0	0	0
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	3.205	3.200	1.900	0	0	0
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	96	0	0	0	0	0
Summe Erträge	106.460	137.500	248.700	248.900	250.900	252.900
Summe Aufwendungen	193.349	127.900	132.400	127.500	127.500	127.500
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.4	86.889-	9.600	116.300	121.400	123.400	125.400
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.350	5.400	5.900	5.900	5.900	5.900
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	97.927	129.000	241.000	243.000	245.000	247.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	17.587	0	0	0	0	0
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.725	0	0	0	0	0
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.676	0	0	0	0	0
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	33.571	0	0	0	0	0
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.470	32.500	35.000	35.000	35.000	35.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.360	4.400	5.400	5.400	5.400	5.400
724131 Auszahlungen für Heizung	26.313	29.500	27.000	27.000	27.000	27.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulrägeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulrägeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.4 Berufsfachschulen für Ernährung und Versorgung, Kinderpflege und Sozialpflege

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724132 Auszahlungen für Strom	12.117	15.000	15.000	12.000	12.000	12.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	3.220	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	5.977	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	1.831	0	0	0	0	0
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	2.166	0	1.000	1.000	1.000	1.000
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.402	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	3.330	4.700	2.000	2.000	2.000	2.000
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	6.368	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	17.296	17.500	20.000	20.000	20.000	20.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	26	700	300	300	300	300
727140 Weitere Sachausgaben	426	1.000	500	500	500	500
727190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	79	0	0	0	0	0
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	105	100	100	100	100	100
743111 Auszahlungen für Büromaterial	2.810	500	1.500	1.500	1.500	1.500
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	551	300	700	700	700	700
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	1.380	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	275	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	4.844	0	0	0	0	0
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	94	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.277	134.400	246.900	248.900	250.900	252.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.999	124.700	130.500	127.500	127.500	127.500
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.4	86.722	9.700	116.400	121.400	123.400	125.400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.5 Landwirtschaftsschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	34.200	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	0	34.600	0	0	0	0
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	3.799	3.700	3.700	3.700	3.700	1.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	5.873	5.800	5.800	3.600	3.000	1.700
441100 Mieten	119.910	124.400	142.500	142.500	142.500	142.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.952	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	16.140	15.000	19.600	20.200	21.800	23.400
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	21.732	22.600	22.100	22.300	22.700	23.200
501900 Beschäftigungsentgelte u.dgl.	0	100	100	100	100	100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.758	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.566	4.900	4.700	4.700	4.800	4.900
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	66.223	35.700	92.400	60.000	60.000	60.000
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	50	0	100	100	100	100
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.245	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.290	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
524131 Aufwendungen für Heizung	35.446	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
524132 Aufwendungen für Strom	6.904	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	3.842	3.800	5.000	5.000	5.000	5.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	2.232	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	6.747	29.000	0	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	637	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	0	500	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.5 Landwirtschaftsschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	982	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	0	500	100	100	100	100
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	1.264	1.300	800	800	800	800
543111 Aufwendungen für Büromaterial	0	500	500	500	500	500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	221	500	500	500	500	500
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	0	0	300	300	300	300
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	1.512	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.091	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	4.037	4.500	5.200	5.200	5.200	5.200
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	88	0	100	100	100	100
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	7.445	7.500	7.500	7.500	7.500	3.100
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.307	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
571440 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	83	100	100	100	100	100
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	10.317	9.900	9.900	9.500	9.500	8.900
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	658	0	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.224	0	0	0	0	0
Summe Erträge	160.674	199.500	225.800	190.000	191.000	188.800
Summe Aufwendungen	211.901	205.000	237.100	202.500	203.000	198.600
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	51.227-	5.500-	11.300-	12.500-	12.000-	9.800-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
072900 Sonstige technische Anlagen	0	0	5.000	0	0	0
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.998	0	0	0	0	0
096100 Anlagen im Bau (Hochbau)	0	0	40.000	270.000	0	0
Summe Vermögenszugänge	2.998	0	45.000	270.000	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	2.998	0	45.000	270.000	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulträgeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.5 Landwirtschaftsschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	2.998	0	5.000	0	0	0
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	40.000	270.000	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.998	0	45.000	270.000	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	2.998-	0	45.000-	270.000-	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	34.200	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	0	34.600	0	0	0	0
641100 Mieten	119.910	124.400	142.500	142.500	142.500	142.500
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.476	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	16.140	15.000	19.600	20.200	21.800	23.400
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	21.732	22.600	22.100	22.300	22.700	23.200
701900 Beschäftigungsentgelte u.dgl.	0	100	100	100	100	100
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.758	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.566	4.900	4.700	4.700	4.800	4.900
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	64.949	35.700	92.400	60.000	60.000	60.000
723100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	50	0	100	100	100	100
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.241	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.290	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
724131 Auszahlungen für Heizung	34.822	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
724132 Auszahlungen für Strom	6.336	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	3.660	3.800	5.000	5.000	5.000	5.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	2.227	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.1 Schulrägeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Leistung 2.3.1.1.0 Schulrägeraufgaben für Berufsbildende Schulen
 Teilleistung 2.3.1.1.0.5 Landwirtschaftsschule Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.577	29.000	0	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	637	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	0	500	500	500	500	500
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	982	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	0	500	100	100	100	100
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	1.228	1.300	800	800	800	800
743111 Auszahlungen für Büromaterial	826	500	500	500	500	500
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	244	500	500	500	500	500
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	0	0	300	300	300	300
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	1.512	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	2.091	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	4.037	4.500	5.200	5.200	5.200	5.200
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	88	0	100	100	100	100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	155.526	190.000	216.300	182.700	184.300	185.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	187.853	186.100	218.200	184.000	184.500	185.100
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	32.327-	3.900	1.900-	1.300-	200-	800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.3.1.2	Schulträgeraufgaben für Berufsober- und Fachoberschulen
Leistung	2.3.1.2.0	Schulträgeraufgaben für Berufsober- und Fachoberschulen
Teilleistung	2.3.1.2.0.2	Hotelfachschule und Berufsfachschule für Hotelmanagement Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	7.900	7.900	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	52.154	60.000	500	500	500	500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	27.552	27.500	27.500	25.300	24.500	24.500
416500 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen	19.908	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	9.800	32.000	0	0	0	0
441100 Mieten	1.558	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	72.075	62.000	3.600	3.600	0	0
448801 Erträge aus Personalkostenerstattungen	165.000	241.000	96.000	96.000	50.000	50.000
458202 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Gleitzeit	28	0	0	0	0	0
458206 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Beihilferückstellungen	0	1.100	2.200	2.200	2.200	2.200
Aufwendungen						
501100 Beamte	185.445	185.100	129.900	137.000	139.700	142.500
501200 Tariflich Beschäftigte	234.451	194.400	196.700	198.700	202.700	206.800
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	157.839	66.700	49.100	51.800	52.800	53.900
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.680	14.500	14.700	14.800	15.100	15.400
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	45.140	37.100	32.300	32.600	33.300	34.000
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	21.560	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	109.416	10.300	5.000	5.000	5.000	5.000
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	7.400	0	100	100	100	100
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	44	0	0	0	0	0
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger -Beamte	0	14.500	17.400	17.400	17.400	17.400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.3.1.2	Schulträgeraufgaben für Berufsob- und Fachoberschulen
Leistung	2.3.1.2.0	Schulträgeraufgaben für Berufsob- und Fachoberschulen
Teilleistung	2.3.1.2.0.2	Hotelfachschule und Berufsfachschule für Hotelmanagement Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	0	0	300	300	300	300
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	17.280	16.900	66.900	66.900	66.900	66.900
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	4.642	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.553	18.600	19.000	19.000	19.000	19.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.119	6.000	8.200	8.200	8.200	8.200
524131 Aufwendungen für Heizung	7.866	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524132 Aufwendungen für Strom	5.105	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	844	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	1.168	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	41	0	0	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.719	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	2.055	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	5.167	4.500	500	500	500	500
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	1.980	1.000	500	500	500	500
527140 Weitere Sachausgaben	8.405	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	2.686	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
543111 Aufwendungen für Büromaterial	329	500	500	500	500	500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	106	200	200	200	200	200
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	132	200	200	200	200	200
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	3.943	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	73	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.722	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	2.324	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.3.1.2	Schulträgeraufgaben für Berufsob- und Fachoberschulen
Leistung	2.3.1.2.0	Schulträgeraufgaben für Berufsob- und Fachoberschulen
Teilleistung	2.3.1.2.0.2	Hotelfachschule und Berufsfachschule für Hotelmanagement Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
547220 Verluste a. Aussonderung v. immat. Vermögensgegenst. und Vermögensgegenst. des Sachanlagevermögens	4	0	0	0	0	0
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	65.760	65.800	65.800	65.800	65.800	65.800
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	517	600	600	600	600	600
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	137	0	0	0	0	0
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	12.079	10.700	9.300	3.800	2.400	2.100
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	363	0	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	525	0	0	0	0	0
Summe Erträge	348.075	459.900	168.100	158.000	107.600	107.600
Summe Aufwendungen	949.619	719.200	687.300	694.000	701.300	710.000
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	601.544-	259.300-	519.200-	536.000-	593.700-	602.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	5.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	5.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	0	5.000	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	5.000	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	5.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	0	5.000-	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	7.900	7.900	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	52.154	60.000	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	2.3.1.2	Schulträgeraufgaben für Berufsob- und Fachoberschulen
Leistung	2.3.1.2.0	Schulträgeraufgaben für Berufsob- und Fachoberschulen
Teilleistung	2.3.1.2.0.2	Hotelfachschule und Berufsfachschule für Hotelmanagement Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	700	32.000	0	0	0	0
641100 Mieten	1.558	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	74.594	62.000	3.600	3.600	0	0
648801 Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen	165.000	241.000	96.000	96.000	50.000	50.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Beamte	185.445	185.100	129.900	137.000	139.700	142.500
701200 Tariflich Beschäftigte	234.451	194.400	196.700	198.700	202.700	206.800
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	157.839	66.700	49.100	51.800	52.800	53.900
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.680	14.500	14.700	14.800	15.100	15.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	45.140	37.100	32.300	32.600	33.300	34.000
704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	21.560	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	18.431	16.900	66.900	66.900	66.900	66.900
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	2.773	4.600	4.600	4.600	4.600	4.700
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.553	18.600	19.000	19.000	19.000	19.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.119	6.000	8.200	8.200	8.200	8.200
724131 Auszahlungen für Heizung	7.866	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
724132 Auszahlungen für Strom	5.324	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	844	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	1.168	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	41	0	0	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.719	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	2.055	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	5.062	4.500	500	500	500	500
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	1.980	1.000	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.3.1.2 Schulträgeraufgaben für Berufsober- und Fachoberschulen
 Leistung 2.3.1.2.0 Schulträgeraufgaben für Berufsober- und Fachoberschulen
 Teilleistung 2.3.1.2.0.2 **Hotelfachschule und Berufsfachschule für
 Hotelmanagement Pegnitz**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727140 Weitere Sachausgaben	8.721	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	1.492	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
743111 Auszahlungen für Büromaterial	473	500	500	500	500	500
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	106	200	200	200	200	200
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	132	200	200	200	200	200
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	5.389	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	73	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	2.722	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	2.324	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	500	500	500	500
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	294.006	411.400	118.500	110.600	61.000	61.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	753.482	617.300	588.800	601.000	609.700	618.800
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	459.476-	205.900-	470.300-	490.400-	548.700-	557.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.4.1.1 Schülerbeförderung
 Leistung 2.4.1.1.0 Schülerbeförderung
 Teilleistung 2.4.1.1.0.1 Schülerbeförderung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	2.276.451	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.060.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	4.958	50.000	50.000	50.000	50.000	51.500
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	440	50.000	50.000	50.000	50.000	51.500
Aufwendungen						
542910 Schülerbeförderungskosten	1.366.158	1.600.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
542911 Notwendige Schülerbeförderung	446.791	500.000	500.000	500.000	500.000	515.000
542912 Freiwillige Schülerbeförderung	9.125	25.000	25.000	25.000	25.000	25.800
543111 Aufwendungen für Büromaterial	10	0	0	0	0	0
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	1.864	0	0	0	0	0
545240 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.175	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
545810 Aufwendungen für die Erstattungen der Schülerbeförderungskosten	80.682	100.000	100.000	100.000	100.000	103.000
573210 Abschreibungen von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	506	0	0	0	0	0
Summe Erträge	2.281.849	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.163.000
Summe Aufwendungen	1.915.311	2.235.000	2.135.000	2.135.000	2.135.000	2.154.100
Abgleich Produkt 2.4.1.1.0.1	366.538	135.000-	35.000-	35.000-	35.000-	8.900
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	2.276.451	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.060.000
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	5.969	50.000	50.000	50.000	50.000	51.500
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	5.621	50.000	50.000	50.000	50.000	51.500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
742910 Schülerbeförderungskosten	1.461.538	1.600.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
742911 Notwendige Schülerbeförderung	447.901	500.000	500.000	500.000	500.000	515.000
742912 Freiwillige Schülerbeförderung	9.125	25.000	25.000	25.000	25.000	25.800
743111 Auszahlungen für Büromaterial	10	0	0	0	0	0
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	1.864	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 2.4.1.1 Schülerbeförderung
 Leistung 2.4.1.1.0 Schülerbeförderung
 Teilleistung 2.4.1.1.0.1 Schülerbeförderung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
745240 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.175	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
745810 Auszahlg. für die Erstattung von Schülerbeförderungskosten	45.290	100.000	100.000	100.000	100.000	103.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.288.041	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.163.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.975.903	2.235.000	2.135.000	2.135.000	2.135.000	2.154.100
Abgleich Produkt 2.4.1.1.0.1	312.138	135.000-	35.000-	35.000-	35.000-	8.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	3.1.1.6	Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei
Leistung	3.1.1.6.1	Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei
Teilleistung	3.1.1.6.1.0	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	23.568	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
421220 Übergel. Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtl. Unterhaltsverpfl. a.v.E - örtlicher Träger	1.464	1.500	300	300	300	300
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	8.726	5.500	8.400	8.400	8.400	8.400
421420 Sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	1.151	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	3.229.519	2.519.500	2.970.300	2.970.300	2.970.300	2.970.300
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	2.542.306	2.550.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	1.189	0	0	0	0	0
Summe Erträge	3.264.428	2.550.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Summe Aufwendungen	2.543.495	2.550.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Abgleich Produkt 3.1.1.6.1.0	720.933	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	23.568	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
621220 Übergeleitete Unterhaltsanspr. gegen bürgerlich- rechtlich Unterhaltsverpfl. a.v.E - ö. Träger	1.464	1.500	300	300	300	300
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	8.726	5.500	8.400	8.400	8.400	8.400
621420 Sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	1.240	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.567.934	2.519.500	2.970.300	2.970.300	2.970.300	2.970.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	2.501.863	2.550.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.602.932	2.550.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.501.863	2.550.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Abgleich Produkt 3.1.1.6.1.0	101.069	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	3.1.2.1	Leistungen für Unterkunft und Heizung
Leistung	3.1.2.1.0	Leistungen für Unterkunft und Heizung
Teilleistung	3.1.2.1.0.1	Leistungen für Unterkunft und Heizung Grundsicherung nach SGB II

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
419100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.727.435	3.505.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000
421530 Rückzahlung Leistungen SGBII von Jobcenter (aus Forderungen gegenüber Privatpersonen)	142.416	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
546110 Aufgabenbez. Leistungsbeteil.an Jobcenter.bei Leist.f.Unterk.u.Heiz.an Arbeitssuchende (§ 22 SGB II)	4.331.105	5.200.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	71.181	0	0	0	0	0
Summe Erträge	2.869.851	3.505.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000
Summe Aufwendungen	4.402.286	5.200.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000
Abgleich Produkt 3.1.2.1.0.1	1.532.435-	1.695.000-	1.725.000-	1.725.000-	1.725.000-	1.725.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
619100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.727.435	3.505.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
746110 Aufgabenbez. Leistungsbeteil.an Jobcenter.bei Leist.f.Unterk.u.Heiz.an Arbeitssuchende (§ 22 SGB II)	4.331.105	5.200.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.727.435	3.505.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000	3.695.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.331.105	5.200.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000	5.420.000
Abgleich Produkt 3.1.2.1.0.1	1.603.670-	1.695.000-	1.725.000-	1.725.000-	1.725.000-	1.725.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.1.2.2 Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender
 Leistung 3.1.2.2.0 Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender
 Teilleistung 3.1.2.2.0.1 **Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung
 Arbeitsuchender**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
546200 Aufg.bez.Leistungsbeteiligung an Jobcenter bei Leist.z.Einglied.v.Arbeitsuch.(§ 16a Nr.1-4 SGB II)	77.157	92.000	139.000	139.000	139.000	139.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	77.157	92.000	139.000	139.000	139.000	139.000
Abgleich Produkt 3.1.2.2.0.1	77.157-	92.000-	139.000-	139.000-	139.000-	139.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
746200 Aufg.bez.L-beteil.a.Jobcenter bei Leist.z.Einglied.v.Arbeitsuch.(§ 16a Nr.1 bis 4 SGB II)	86.615	92.000	139.000	139.000	139.000	139.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.615	92.000	139.000	139.000	139.000	139.000
Abgleich Produkt 3.1.2.2.0.1	86.615-	92.000-	139.000-	139.000-	139.000-	139.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.1.2.3 Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende
 Leistung 3.1.2.3.0 Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende
 Teilleistung 3.1.2.3.0.1 **Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach dem SGB II**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
546300 Aufg.bez.L-Beteil.an Jobcenter bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende (§ 24 Abs.3 Nr. 1-3SGB II)	75.809	40.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	75.809	40.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Abgleich Produkt 3.1.2.3.0.1	75.809-	40.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
746300 Aufg.bez.L-Beteil.a.Jobcenter bei einmaligen L. an Arbeitsuchende (§ 24 Abs.3 Nr. 1 und 3 SGB II)	75.809	40.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.809	40.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Abgleich Produkt 3.1.2.3.0.1	75.809-	40.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	3.1.2.6	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
Leistung	3.1.2.6.0	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
Teilleistung	3.1.2.6.0.1	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
533900 Leistungen für Schulausflüge	2.384	7.000	14.000	14.000	14.000	14.000
533901 Leistungen für Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf	61.453	73.000	80.000	80.000	80.000	80.000
533903 Leistungen für Lernförderung	2.534	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
533904 Leistungen für Mittagsverpflegung (ohne Horte)	68.587	73.000	74.000	74.000	74.000	74.000
533906 Leistungen für Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben	15.496	17.000	17.000	17.000	17.000	17.500
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	150.454	173.000	190.000	190.000	190.000	190.500
Abgleich Produkt 3.1.2.6.0.1	150.454-	173.000-	190.000-	190.000-	190.000-	190.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733900 Leistungen für Schulausflüge	2.384	7.000	14.000	14.000	14.000	14.000
733901 Leistungen für Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf	61.453	73.000	80.000	80.000	80.000	80.000
733903 Leistungen für Lernförderung	2.534	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
733904 Leistungen für Mittagsverpflegung (ohne Horte)	68.587	73.000	74.000	74.000	74.000	74.000
733906 Leistungen für Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben	15.496	17.000	17.000	17.000	17.000	17.500
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150.454	173.000	190.000	190.000	190.000	190.500
Abgleich Produkt 3.1.2.6.0.1	150.454-	173.000-	190.000-	190.000-	190.000-	190.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.1.2.9 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
 Leistung 3.1.2.9.0 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
 Teilleistung 3.1.2.9.0.1 Leistungen für die Produkte der Grundsicherung für
 Arbeitsuchende (SGB II)

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448801 Erträge aus Personalkostenerstattungen	664.589	675.000	675.000	675.000	675.000	695.300
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	3.123	0	0	0	0	0
458202 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Gleitzeit	4.586	0	0	0	0	0
458206 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Beihilferückstellungen	0	500	700	700	700	700
Aufwendungen						
501100 Beamte	63.915	63.600	63.700	67.200	68.500	69.900
501200 Tariflich Beschäftigte	427.696	442.500	461.800	466.400	475.700	485.200
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	52.065	25.000	25.000	26.400	26.900	27.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.952	35.500	36.800	37.200	37.900	38.700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	88.168	96.200	91.900	92.800	94.700	96.600
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.755	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	15.557	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.205	0	100	100	100	100
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	0	3.800	3.000	3.000	3.000	3.000
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	0	0	100	100	100	100
545000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	501.770	519.200	586.800	586.800	586.800	586.800
Summe Erträge	672.298	675.500	675.700	675.700	675.700	696.000
Summe Aufwendungen	1.193.083	1.197.000	1.280.400	1.291.200	1.304.900	1.319.000
Abgleich Produkt 3.1.2.9.0.1	520.785-	521.500-	604.700-	615.500-	629.200-	623.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648801 Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen	664.589	675.000	675.000	675.000	675.000	695.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Beamte	63.915	63.600	63.700	67.200	68.500	69.900
701200 Tariflich Beschäftigte	427.696	442.500	461.800	466.400	475.700	485.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.1.2.9 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
 Leistung 3.1.2.9.0 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende
 Teilleistung 3.1.2.9.0.1 **Leistungen für die Produkte der Grundsicherung für
 Arbeitsuchende (SGB II)**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	52.065	25.000	25.000	26.400	26.900	27.400
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.952	35.500	36.800	37.200	37.900	38.700
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	88.168	96.200	91.900	92.800	94.700	96.600
704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.755	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
745000 Erstattungen an Bund	506.534	519.200	586.800	586.800	586.800	586.800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	664.589	675.000	675.000	675.000	675.000	695.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.181.085	1.192.000	1.276.000	1.286.800	1.300.500	1.314.600
Abgleich Produkt 3.1.2.9.0.1	516.496-	517.000-	601.000-	611.800-	625.500-	619.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.1.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22 SGB VIII
 Leistung 3.6.1.1.0 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
 Teilleistung 3.6.1.1.0.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	500	500	500	500	500
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	184.267	170.000	220.000	220.000	220.000	220.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	1.103-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	0	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	183.164	170.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Abgleich Produkt 3.6.1.1.0.1	183.164-	169.500-	219.500-	219.500-	219.500-	219.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	500	500	500	500	500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	187.182	170.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	500	500	500	500	500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	187.182	170.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Abgleich Produkt 3.6.1.1.0.1	187.182-	169.500-	219.500-	219.500-	219.500-	219.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.1.2 Förderung von Kindern in Tagespflege
 Leistung 3.6.1.2.0 Förderung von Kindern in Tagespflege
 Teilleistung 3.6.1.2.0.1 Förderung von Kindern in Tagespflege

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	30.472	25.000	25.000	25.000	25.000	25.800
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	75.607	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	69.970	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	355	300	300	300	300	100
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	44.287	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	17.037	15.000	15.000	15.000	15.000	15.500
448801 Erträge aus Personalkostenerstattungen	68.149	53.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	79.681	87.000	91.200	92.100	93.900	95.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.175	6.500	7.000	7.100	7.200	7.300
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.542	18.700	17.600	17.800	18.200	18.600
509100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Überstunden für Beamte	841	0	0	0	0	0
523111 Aufwendungen für Miete Gebäude	25.752	32.000	33.600	33.600	33.600	34.600
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.773	6.000	6.300	6.300	6.300	6.500
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	185.308	160.000	160.000	160.000	160.000	164.800
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	704	700	700	700	700	700
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.927	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	380	400	400	400	400	400
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.145	1.200	1.200	1.200	1.200	500
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	405	0	0	0	0	0
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	2.111	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.1.2 Förderung von Kindern in Tagespflege
 Leistung 3.6.1.2.0 Förderung von Kindern in Tagespflege
 Teilleistung 3.6.1.2.0.1 Förderung von Kindern in Tagespflege

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Summe Erträge	305.877	253.300	260.300	260.300	260.300	261.400
Summe Aufwendungen	327.522	317.500	323.000	324.200	326.500	334.400
Abgleich Produkt 3.6.1.2.0.1	21.645-	64.200-	62.700-	63.900-	66.200-	73.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	30.472	25.000	25.000	25.000	25.000	25.800
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	75.607	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	69.970	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
621120 Kostenbeiträge und Aufwendersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	46.302	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	17.037	15.000	15.000	15.000	15.000	15.500
648801 Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen	68.149	53.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	79.681	87.000	91.200	92.100	93.900	95.800
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.175	6.500	7.000	7.100	7.200	7.300
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.542	18.700	17.600	17.800	18.200	18.600
723111 Aufwendungen für Miete Gebäude	25.752	32.000	33.600	33.600	33.600	34.600
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.773	6.000	6.300	6.300	6.300	6.500
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	171.310	160.000	160.000	160.000	160.000	164.800
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	705	700	700	700	700	700
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	5.927	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	307.537	253.000	260.000	260.000	260.000	261.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	312.865	315.900	321.400	322.600	324.900	333.500
Abgleich Produkt 3.6.1.2.0.1	5.328-	62.900-	61.400-	62.600-	64.900-	72.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.1 andere Hilfen zur Erziehung
 Teilleistung 3.6.3.3.1.0 andere Hilfen zur Erziehung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.914	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	50.170	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Erträge	2.914	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	50.170	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.0	47.256-	25.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.914	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	53.946	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.914	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.946	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.0	51.032-	25.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.1 andere Hilfen zur Erziehung
 Teilleistung 3.6.3.3.1.1 Hilfen zur Erziehung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen						
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicher Träger	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Summe Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwendungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.1	0	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.200-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.1	0	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.1 andere Hilfen zur Erziehung
 Teilleistung 3.6.3.3.1.2 UMA, unbegleitete Minderjährige Ausländer

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422121 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	1.095	0	0	0	0	0
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	268.732	80.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	26.580	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	354.823	720.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Summe Erträge	269.827	81.000	501.000	501.000	501.000	501.000
Summe Aufwendungen	381.403	730.000	1.010.000	1.010.000	1.010.000	1.010.300
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.2	111.576-	649.000-	509.000-	509.000-	509.000-	509.300-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622121 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	1.095	0	0	0	0	0
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	268.732	80.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	10.946	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	320.769	720.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	269.827	81.000	501.000	501.000	501.000	501.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	331.715	730.000	1.010.000	1.010.000	1.010.000	1.010.300
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.2	61.888-	649.000-	509.000-	509.000-	509.000-	509.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.3 Soziale Gruppenarbeit nach § 29 SGB VIII
 Teilleistung 3.6.3.3.3.0 Soziale Gruppenarbeit nach § 29 SGB VIII

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	13.389	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	13.389	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.3.0	13.389-	12.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	10.980	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.980	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.3.0	10.980-	12.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.4 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer nach §30 SGB
 Teilleistung 3.6.3.3.4.0 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer nach §30 SGB VIII

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	30.364	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	343.145	280.000	400.000	400.000	400.000	400.400
Summe Erträge	30.364	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Aufwendungen	343.145	280.000	400.000	400.000	400.000	400.400
Abgleich Produkt 3.6.3.3.4.0	312.781-	280.000-	370.000-	370.000-	370.000-	370.400-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	30.364	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	383.607	280.000	400.000	400.000	400.000	400.400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.364	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	383.607	280.000	400.000	400.000	400.000	400.400
Abgleich Produkt 3.6.3.3.4.0	353.243-	280.000-	370.000-	370.000-	370.000-	370.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.5 Sozialpädagogische Familienhilfe nach §31 SGB VIII
 Teilleistung 3.6.3.3.5.0 Sozialpädagogische Familienhilfe nach §31 SGB VIII

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	108	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	382.806	320.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Summe Erträge	108	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Aufwendungen	382.806	320.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.5.0	382.698-	320.000-	395.000-	395.000-	395.000-	395.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	108	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	425.638	320.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	425.638	320.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.5.0	425.530-	320.000-	395.000-	395.000-	395.000-	395.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.6 Erziehung in einer Tagesgruppe nach §32 SGB VIII
 Teilleistung 3.6.3.3.6.0 Erziehung in einer Tagesgruppe nach §32 SGB VIII - HPT

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	28.743	30.000	30.000	30.000	30.000	30.900
421129 Kostenbeiträge	5.470	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	449.208	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	105	0	0	0	0	0
Summe Erträge	34.213	37.000	33.000	33.000	33.000	33.900
Summe Aufwendungen	449.313	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.6.0	415.100-	363.000-	367.000-	367.000-	367.000-	366.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	28.743	30.000	30.000	30.000	30.000	30.900
621129 Kostenbeiträge	5.333	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	490.312	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.076	37.000	33.000	33.000	33.000	33.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	490.312	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.6.0	456.236-	363.000-	367.000-	367.000-	367.000-	366.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.7 Vollzeitpflege nach §33 SGB VIII
 Teilleistung 3.6.3.3.7.0 Vollzeitpflege nach §33 SGB VIII

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	546.875	350.000	550.000	550.000	550.000	550.000
421129 Kostenbeiträge	22.335	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	63.972	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	1.537.352	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	3.763-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	633.182	450.000	630.000	630.000	630.000	630.000
Summe Aufwendungen	1.533.589	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.7.0	900.407-	850.000-	770.000-	770.000-	770.000-	770.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	516.518	350.000	550.000	550.000	550.000	550.000
621129 Kostenbeiträge	24.417	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	64.404	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	1.405.817	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	605.339	450.000	630.000	630.000	630.000	630.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.405.817	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.7.0	800.478-	850.000-	770.000-	770.000-	770.000-	770.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.8 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform nach §34 SGB
 Teilleistung 3.6.3.3.8.0 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform nach §34 SGB VIII

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	139.129	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	91.113	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	129.214	80.000	110.000	110.000	110.000	110.000
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	109.564	109.500	109.500	109.500	109.500	112.800
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	182.607	182.600	182.600	182.600	182.600	188.100
Aufwendungen						
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	2.237.411	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	3.888	0	0	0	0	0
Summe Erträge	651.627	642.100	742.100	742.100	742.100	750.900
Summe Aufwendungen	2.241.299	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.8.0	1.589.672-	1.857.900-	1.757.900-	1.757.900-	1.757.900-	1.749.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	139.129	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	88.426	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	163.754	80.000	110.000	110.000	110.000	110.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	109.564	109.500	109.500	109.500	109.500	112.800
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	182.607	182.600	182.600	182.600	182.600	188.100
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	2.144.643	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	683.480	642.100	742.100	742.100	742.100	750.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.144.643	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.8.0	1.461.163-	1.857.900-	1.757.900-	1.757.900-	1.757.900-	1.749.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.3 Hilfen zur Erziehung
 Leistung 3.6.3.3.9 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung nach §35 SGB
 Teilleistung 3.6.3.3.9.0 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung nach §35 SGB VIII

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	1.150	500	500	500	500	500
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	11.477	0	0	0	0	0
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	27	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Summe Erträge	1.150	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	11.504	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Abgleich Produkt 3.6.3.3.9.0	10.354-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.700-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	1.150	500	500	500	500	500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	11.477	0	0	0	0	0
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	8.058	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.150	500	500	500	500	500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.535	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Abgleich Produkt 3.6.3.3.9.0	18.385-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.1 Hilfen für junge Volljährige
 Teilleistung 3.6.3.4.1.0 Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	13.944	12.000	25.000	25.000	25.000	25.000
421129 Kostenbeiträge	7.056	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	455	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
422120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	31.480	0	0	0	0	0
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	11.349	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	6.411	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	79.915	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	179.711	220.000	460.000	460.000	460.000	460.000
Summe Erträge	70.695	39.000	71.000	71.000	71.000	71.500
Summe Aufwendungen	259.626	270.000	510.000	510.000	510.000	510.000
Ableich Produkt 3.6.3.4.1.0	188.931-	231.000-	439.000-	439.000-	439.000-	438.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	5.591	12.000	25.000	25.000	25.000	25.000
621129 Kostenbeiträge	7.056	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	455	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
622120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	20.031	0	0	0	0	0
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	11.349	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	6.411	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	75.504	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.1 Hilfen für junge Volljährige
 Teilleistung 3.6.3.4.1.0 Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	185.688	220.000	460.000	460.000	460.000	460.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.893	39.000	71.000	71.000	71.000	71.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	261.192	270.000	510.000	510.000	510.000	510.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.1.0	210.299-	231.000-	439.000-	439.000-	439.000-	438.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.1 Hilfen für junge Volljährige
 Teilleistung 3.6.3.4.1.1 Hilfen für junge Volljährige Flüchtlinge

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	1.481	500	0	0	0	0
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.849	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	262.996	100.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	43.832	30.000	60.000	60.000	60.000	60.000
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	99.751	180.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Summe Erträge	268.326	105.500	405.000	405.000	405.000	405.200
Summe Aufwendungen	143.583	210.000	510.000	510.000	510.000	510.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.1.1	124.743	104.500-	105.000-	105.000-	105.000-	104.800-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	1.481	500	0	0	0	0
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.849	5.000	5.000	5.000	5.000	5.200
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	262.996	100.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	40.963	30.000	60.000	60.000	60.000	60.000
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	101.193	180.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	268.326	105.500	405.000	405.000	405.000	405.200
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.156	210.000	510.000	510.000	510.000	510.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.1.1	126.170	104.500-	105.000-	105.000-	105.000-	104.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.2 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und
 Teilleistung 3.6.3.4.2.0 **Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	427	0	0	0	0	0
421129 Kostenbeiträge	663	3.000	3.000	3.000	3.000	3.100
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	16.038	0	0	0	0	0
422120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	6.560	2.000	2.000	2.000	2.000	2.100
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	641	500	500	500	500	500
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	86.987	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	36.833	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	134.048	20.000	20.000	20.000	20.000	20.600
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	14.162-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	111.316	5.500	5.500	5.500	5.500	5.700
Summe Aufwendungen	156.719	30.000	30.000	30.000	30.000	30.900
Ableich Produkt 3.6.3.4.2.0	45.403-	24.500-	24.500-	24.500-	24.500-	25.200-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	427	0	0	0	0	0
621129 Kostenbeiträge	663	3.000	3.000	3.000	3.000	3.100
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	16.038	0	0	0	0	0
622120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	6.560	2.000	2.000	2.000	2.000	2.100
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	641	500	500	500	500	500
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	101.149	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.2 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und
 Teilleistung 3.6.3.4.2.0 **Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	42.341	10.000	10.000	10.000	10.000	10.300
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	139.049	20.000	20.000	20.000	20.000	20.600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125.478	5.500	5.500	5.500	5.500	5.700
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	181.390	30.000	30.000	30.000	30.000	30.900
Abgleich Produkt 3.6.3.4.2.0	55.912-	24.500-	24.500-	24.500-	24.500-	25.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB
 Leistung 3.6.3.4.3 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche
 Teilleistung 3.6.3.4.3.0 **Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35 a SGB VIII)**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	0	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwendungen	0	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.0	0	29.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	0	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.0	0	29.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.3 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche
 Teilleistung 3.6.3.4.3.1 Eingliederungshilfe - ambulante Maßnahmen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	30.148	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	678.171	530.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Summe Erträge	30.148	25.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Summe Aufwendungen	678.171	530.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.1	648.023-	505.000-	747.000-	747.000-	747.000-	747.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	21.022	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	646.119	530.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.022	25.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	646.119	530.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.1	625.097-	505.000-	747.000-	747.000-	747.000-	747.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.3 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche
 Teilleistung 3.6.3.4.3.2 Eingliederungshilfe - teilstationäre Leistungen (HPT §35a)

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	31.872	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
421129 Kostenbeiträge	520	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	85.556	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Summe Erträge	32.392	31.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Summe Aufwendungen	85.556	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.2	53.164-	39.000-	79.000-	79.000-	79.000-	79.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	31.872	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
621129 Kostenbeiträge	520	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	72.481	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.392	31.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.481	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.2	40.089-	39.000-	79.000-	79.000-	79.000-	79.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.3 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche
 Teilleistung 3.6.3.4.3.3 Eingliederungshilfe - stationäre Leistungen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	867	0	0	0	0	0
422120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	175.630	50.000	250.000	250.000	250.000	250.000
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	39.529	38.000	50.000	50.000	50.000	50.000
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.331	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	3.394	45.000	0	0	0	0
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	801.803	900.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Summe Erträge	219.357	138.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Summe Aufwendungen	805.197	945.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.3	585.840-	807.000-	1.350.000-	1.350.000-	1.350.000-	1.350.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	867	0	0	0	0	0
622120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	76.505	50.000	250.000	250.000	250.000	250.000
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	39.529	38.000	50.000	50.000	50.000	50.000
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.331	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	3.394	45.000	0	0	0	0
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	734.919	900.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	120.232	138.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	738.313	945.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.3	618.081-	807.000-	1.350.000-	1.350.000-	1.350.000-	1.350.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.3 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche
 Teilleistung 3.6.3.4.3.4 HJV § 41 i.V.m. § 35a ambulant

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	18.739	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	18.739	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.4	18.739-	5.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	12.505	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.505	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.4	12.505-	5.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.3 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche
 Teilleistung 3.6.3.4.3.5 HJV § 41 i.V.m. § 35a stationär

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	3.285	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	15.628	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	3.973	0				
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	91.292	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Summe Erträge	18.913	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Aufwendungen	95.265	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.5	76.352-	194.000-	247.000-	247.000-	247.000-	247.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	3.285	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	15.628	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	3.973	0				
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	92.781	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.913	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	96.754	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.5	77.841-	194.000-	247.000-	247.000-	247.000-	247.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 3.6.3.4 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB)
 Leistung 3.6.3.4.3 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche
 Teilleistung 3.6.3.4.3.6 HjV § 41 i. V.m. §35a Pflegefamilie

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421129 Kostenbeiträge	510	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	3.334	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Erträge	510	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	3.335	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.6	2.825-	10.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621129 Kostenbeiträge	510	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	2.148	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	510	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.149	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.6	1.639-	10.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 4.1.8.1 Kur und Badeeinrichtungen
 Leistung 4.1.8.1.0 Kur und Badeeinrichtungen
 Teilleistung 4.1.8.1.0.1 Therme Obersees

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	1.500.884	1.480.000	1.850.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.500.884	1.480.000	1.850.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000
Abgleich Produkt 4.1.8.1.0.1	1.500.884-	1.480.000-	1.850.000-	1.950.000-	1.950.000-	1.950.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	1.500.884	1.480.000	1.850.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.500.884	1.480.000	1.850.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000
Abgleich Produkt 4.1.8.1.0.1	1.500.884-	1.480.000-	1.850.000-	1.950.000-	1.950.000-	1.950.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.1.2.1 Regionalmanagement
 Leistung 5.1.2.1.0 Regionalmanagement
 Teilleistung 5.1.2.1.0.1 Regionalmanagement Bayreuth Stadt und Land

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	179.821	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	27.927	35.300	34.000	34.000	34.000	34.000
Aufwendungen						
527140 Weitere Sachausgaben	92.648	0	0	0	0	0
527190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.901	0	0	0	0	0
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	110.789	0	0	0	0	0
531800 Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	151.276	459.000	328.800	328.800	328.800	328.800
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	538	300	1.200	1.200	1.200	1.200
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	0	400	400	400	400	400
Summe Erträge	207.748	335.300	234.000	234.000	234.000	234.000
Summe Aufwendungen	369.152	459.700	330.400	330.400	330.400	330.400
Abgleich Produkt 5.1.2.1.0.1	161.404-	124.400-	96.400-	96.400-	96.400-	96.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
111490 Beteiligungen an sonstigen juristischen Personen / weitere sonstige Anteilsrechte	0	0	15.500	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	0	15.500	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.1.2.1.0.1	0	0	15.500	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
784400 Auszahlungen für den Erwerb sonstiger Anteilsrechte (AV)	0	0	15.500	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	15.500	0	0	0
Abgleich Produkt 5.1.2.1.0.1	0	0	15.500-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	179.821	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.1.2.1 Regionalmanagement
 Leistung 5.1.2.1.0 Regionalmanagement
 Teilleistung 5.1.2.1.0.1 Regionalmanagement Bayreuth Stadt und Land

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	27.927	35.300	34.000	34.000	34.000	34.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727140 Weitere Sachausgaben	88.007	0	0	0	0	0
727190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.901	0	0	0	0	0
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	109.676	0	0	0	0	0
731800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereiche	153.854	459.000	328.800	328.800	328.800	328.800
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	523	300	1.200	1.200	1.200	1.200
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	0	400	400	400	400	400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	207.748	335.300	234.000	234.000	234.000	234.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	365.961	459.700	330.400	330.400	330.400	330.400
Abgleich Produkt 5.1.2.1.0.1	158.213-	124.400-	96.400-	96.400-	96.400-	96.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.1 Nahverkehrsgemeinschaft Landkreis-Stadt Bayreuth

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	0	0	117.000	117.000	117.000	117.000
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	69.219	66.600	116.900	116.900	116.900	116.900
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	190.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	757.806	1.503.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000
Summe Erträge	69.219	256.600	303.900	303.900	303.900	303.900
Summe Aufwendungen	757.806	1.503.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.1	688.587-	1.246.400-	1.309.100-	1.309.100-	1.309.100-	1.309.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	0	0	117.000	117.000	117.000	117.000
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	54.935	66.600	116.900	116.900	116.900	116.900
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	190.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	705.483	1.503.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.935	256.600	303.900	303.900	303.900	303.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	705.483	1.503.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000	1.613.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.1	650.548-	1.246.400-	1.309.100-	1.309.100-	1.309.100-	1.309.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.2 Nahverkehr Fichtelgebirge

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	105.274	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	105.274	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.2	105.274-	130.000-	140.000-	140.000-	140.000-	140.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	135.187	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	135.187	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.2	135.187-	130.000-	140.000-	140.000-	140.000-	140.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.3 Nahverkehr Mittelbereich Pegnitz

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	34.115	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	62.000	62.000	62.000	62.000	63.900
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	650.264	535.000	730.000	730.000	730.000	730.000
Summe Erträge	34.115	94.000	94.000	94.000	94.000	95.900
Summe Aufwendungen	650.264	535.000	730.000	730.000	730.000	730.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.3	616.149-	441.000-	636.000-	636.000-	636.000-	634.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	37.086	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	62.000	62.000	62.000	62.000	63.900
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	613.940	535.000	730.000	730.000	730.000	730.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.086	94.000	94.000	94.000	94.000	95.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	613.940	535.000	730.000	730.000	730.000	730.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.3	576.854-	441.000-	636.000-	636.000-	636.000-	634.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.4 sonstige Nahverkehre

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	3.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.700
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	13.300	13.300	13.300	13.300	13.700
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	213.767	261.200	240.000	240.000	240.000	240.000
531200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	0	25.000	20.000	0	0	0
Summe Erträge	3.000	37.300	37.300	37.300	37.300	38.400
Summe Aufwendungen	213.767	286.200	260.000	240.000	240.000	240.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.4	210.767-	248.900-	222.700-	202.700-	202.700-	201.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
017112 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Gemeinden	0	0	20.000	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	0	20.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.4	0	0	20.000	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
781200 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	0	0	20.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	20.000	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.4	0	0	20.000-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	3.000	24.000	24.000	24.000	20.000	20.600
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	13.300	13.300	13.300	13.300	13.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	212.566	261.200	240.000	240.000	240.000	240.000
731200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	0	25.000	20.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.4 sonstige Nahverkehre

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.000	37.300	37.300	37.300	33.300	34.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	212.566	286.200	260.000	240.000	240.000	240.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.4	209.566-	248.900-	222.700-	202.700-	206.700-	205.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.5 Bahnstrecke Bayreuth - Weidenberg

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	43.340	43.300	43.300	43.300	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	376.555	376.500	376.500	376.500	2.000	0
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	16.404	16.400	16.400	16.400	0	0
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	9.232	0	0	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	0	170.000	100.000	100.000	0	0
Aufwendungen						
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	2.300	500	500	500	500
524132 Aufwendungen für Strom	3.999	4.900	3.600	3.600	3.600	3.600
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	1.871	0	0	0	0	0
527140 Weitere Sachausgaben	0	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	370.727	340.000	120.000	120.000	120.000	120.000
543126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0	2.000	500	500	500	500
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	704	0	0	0	0	0
571341 Abschreibungen auf Straßen	482.243	482.300	482.300	479.600	0	0
Summe Erträge	445.531	606.200	536.200	536.200	2.000	0
Summe Aufwendungen	859.544	836.500	607.900	605.200	125.600	125.600
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.5	414.013-	230.300-	71.700-	69.000-	123.600-	125.600-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0	170.000	100.000	100.000	0	0
652120 Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	1.026	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	2.300	500	500	500	500
724132 Auszahlungen für Strom	3.956	4.900	3.600	2.700	2.700	2.800
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	1.871	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.5 Bahnstrecke Bayreuth - Weidenberg

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727140 Weitere Sachausgaben	0	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	343.698	340.000	120.000	120.000	120.000	120.000
743126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten incl. Nebenkosten	0	2.000	500	500	500	500
744120 Abzugsfähige Vorsteuer - durchlaufend (Regiebetrieb)	752	0				
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	704	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.026	170.000	100.000	100.000	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	350.981	354.200	125.600	124.700	124.700	124.800
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.5	349.955-	184.200-	25.600-	24.700-	124.700-	124.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.6 Bürgerbus

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	10.000	9.900	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	2.127	5.600	6.500	6.500	6.500	6.500
Aufwendungen						
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	38.558	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
525110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	353	0	0	0	0	0
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	1.925	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
542110 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Aufwandsentschädigungen	23.260	35.000	21.000	21.000	21.000	21.000
543111 Aufwendungen für Büromaterial	0	500	500	500	500	500
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	308	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	9.577	31.000	15.000	15.000	15.000	15.000
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	18.652	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
Summe Erträge	12.127	15.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Summe Aufwendungen	92.633	131.200	100.200	100.200	100.200	100.200
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	80.506-	115.700-	83.700-	83.700-	83.700-	83.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
073900 Sonstige Fahrzeuge	0	50.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	50.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	0	50.000	0	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	0	25.000	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	25.000	0	0	0	0
Summe Kreditittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	0	25.000	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.6 Bürgerbus

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	0	25.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	0	50.000	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	25.000	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	50.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	0	25.000-	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	2.279	5.600	6.500	6.500	6.500	6.500
652110 Erträge aus erhaltener Umsatzsteuer	160	0				
652120 Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	9.518	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	41.271	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
725110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	353	0	0	0	0	0
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	11.309	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
742110 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten nach den Kommunalverfassungsgesetzen(z.B.Sitzungsgeld)	23.260	35.000	21.000	21.000	21.000	21.000
743111 Auszahlungen für Büromaterial	0	500	500	500	500	500
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	308	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	9.234	31.000	15.000	15.000	15.000	15.000
744120 Abzugsfähige Vorsteuer - durchlaufend (Regiebetrieb)	11.754	0				
744130 Umsatzsteuer-Zahllast (bei Bruttobetrieben)	702	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.957	5.600	6.500	6.500	6.500	6.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.191	112.500	81.500	81.500	81.500	81.500
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	86.234-	106.900-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.7 Fifty-Fifty-Taxi

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414700 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	5.600	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	504	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	98.461	125.000	125.000	125.000	125.000	128.800
543111 Aufwendungen für Büromaterial	0	500	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	1.000	0	0	0	0
Summe Erträge	504	7.600	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Aufwendungen	98.461	126.500	125.000	125.000	125.000	128.800
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.7	97.957-	118.900-	120.000-	120.000-	120.000-	123.800-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614700 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	5.600	3.000	3.000	3.000	3.000
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	504	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.100
652110 Erträge aus erhaltener Umsatzsteuer	96	0				
652120 Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	5.162	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	94.708	125.000	125.000	125.000	125.000	128.800
743111 Auszahlungen für Büromaterial	0	500	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	0	1.000	0	0	0	0
744120 Abzugsfähige Vorsteuer - durchlaufend (Regiebetrieb)	6.963	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.762	7.600	5.000	5.000	5.000	5.100
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.671	126.500	125.000	125.000	125.000	128.800
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.7	95.909-	118.900-	120.000-	120.000-	120.000-	123.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.8 Verkehrsverbund Großraum Nürnberg

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	1.959	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	943.879	976.400	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	3.593	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Summe Erträge	1.959	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Summe Aufwendungen	947.472	980.000	1.043.600	1.043.600	1.043.600	1.043.600
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.8	945.513-	978.100-	1.041.700-	1.041.700-	1.041.700-	1.041.700-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	943.879	976.400	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	943.879	976.400	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.8	943.879-	976.400-	1.040.000-	1.040.000-	1.040.000-	1.040.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.9 Verwaltung des ÖPNV

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	786.980	790.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0	0	15.000	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	153.847	224.300	238.200	240.000	241.000	242.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.523	18.000	20.100	20.300	20.500	20.700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	29.842	46.000	43.000	43.500	44.000	44.500
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	5.249	0	0	0	0	0
509100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Überstunden für Beamte	10.845	0	0	0	0	0
527140 Weitere Sachausgaben	0	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.200	0	0	0	0	0
531200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	9.520	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	305	1.000	200	200	200	200
542930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	62	0	0	0	0	0
Summe Erträge	786.980	790.000	1.015.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Summe Aufwendungen	229.493	309.400	317.600	320.100	321.800	323.500
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.9	557.487	480.600	697.400	679.900	678.200	676.500
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	786.980	790.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0	0	15.000	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	153.847	224.300	238.200	240.000	241.000	242.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.523	18.000	20.100	20.300	20.500	20.700
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	29.842	46.000	43.000	43.500	44.000	44.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Leistung 5.4.7.1.0 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)
 Teilleistung 5.4.7.1.0.9 Verwaltung des ÖPNV

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727140 Weitere Sachausgaben	0	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.350	0	0	0	0	0
731200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	9.520	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	305	1.000	200	200	200	200
742930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u.dgl.	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.300
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	62	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	786.980	790.000	1.015.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	213.549	309.400	317.600	320.100	321.800	323.700
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.9	573.431	480.600	697.400	679.900	678.200	676.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.6.1.1 Immissionsschutz
 Leistung 5.6.1.1.0 Immissionsschutz
 Teilleistung 5.6.1.1.0.1 Klimaschutzmanagement

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0	9.500	0	16.600	110.900	171.600
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0	0	90.000	0	45.000	45.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	0	2.500	2.500	0	0	0
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	54.897	0	0	0	0	0
458202 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Gleitzeit	6.646	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	118.632	129.400	93.200	94.100	95.000	95.600
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.416	10.400	7.500	7.600	7.700	7.800
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.872	26.000	18.100	18.300	18.600	18.700
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	320	0	0	0	0	0
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	1.128	0	0	0	0	0
526120 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (m. AL, geschäftsbereichsübergreifende Inhouse-Seminare)	0	3.000	600	600	600	600
527140 Weitere Sachausgaben	13.448	13.000	13.000	13.000	3.000	3.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	17.428	21.000	20.000	6.000	6.000	6.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	132	1.000	500	500	500	500
542940 Vermischte Aufwendungen	4.120	31.000	27.500	28.500	0	0
543111 Aufwendungen für Büromaterial	0	300	0	0	0	0
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	0	100	0	0	0	0
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	0	100	0	0	0	0
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	1.312	11.400	6.000	3.600	0	0
571410 Abschreibungen auf Maschinen	2.118	900	2.200	2.200	2.200	2.200
Summe Erträge	61.543	12.000	92.500	16.600	155.900	216.600
Summe Aufwendungen	189.926	247.600	188.600	174.400	133.600	134.400
Abgleich Produkt 5.6.1.1.0.1	128.383-	235.600-	96.100-	157.800-	22.300	82.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.6.1.1 Immissionsschutz
 Leistung 5.6.1.1.0 Immissionsschutz
 Teilleistung 5.6.1.1.0.1 Klimaschutzmanagement

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0	9.500	0	16.600	110.900	171.600
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0	0	90.000	0	45.000	45.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0	2.500	2.500	0	0	0
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	54.360	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	118.632	129.400	93.200	94.100	95.000	95.600
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.416	10.400	7.500	7.600	7.700	7.800
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.872	26.000	18.100	18.300	18.600	18.700
704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	320	0	0	0	0	0
726120 Auszahlungen für für Fort- und Weiterbildung (m. AL, geschäftsbereichsübergreifende Inhouse-Seminar	0	3.000	600	600	600	600
727140 Weitere Sachausgaben	24.091	13.000	13.000	13.000	3.000	6.800
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	44.824	21.000	20.000	6.000	6.000	6.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	132	1.000	500	500	500	500
742940 Vermischte Aufwendungen (Auszahlungen)	6.120	31.000	27.500	28.500	0	0
743111 Auszahlungen für Büromaterial	0	300	0	0	0	0
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	0	100	0	0	0	0
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	0	100	0	0	0	0
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	1.312	11.400	6.000	3.600	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.360	12.000	92.500	16.600	155.900	216.600
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	226.719	246.700	186.400	172.200	131.400	136.000
Abgleich Produkt 5.6.1.1.0.1	172.359-	234.700-	93.900-	155.600-	24.500	80.600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 5.7.5.3 Tourist-Info/Geschäftsstelle
 Leistung 5.7.5.3.0 Tourist-Info/Geschäftsstelle
 Teilleistung 5.7.5.3.0.2 Beiträge zu Zweckverband zur Förderung des
 Fremdenverkehrs und des Wintersports

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	826.182	1.462.000	2.600.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	826.182	1.462.000	2.600.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000
Abgleich Produkt 5.7.5.3.0.2	826.182-	1.462.000-	2.600.000-	2.450.000-	2.450.000-	2.450.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	826.182	1.462.000	2.600.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	826.182	1.462.000	2.600.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000
Abgleich Produkt 5.7.5.3.0.2	826.182-	1.462.000-	2.600.000-	2.450.000-	2.450.000-	2.450.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	6.1.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Teilleistung	6.1.1.1.0.1	Allgemeine Leistungen des kommunalen Finanzausgleichs

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	20.879.892	21.967.700	23.226.000	23.400.000	23.600.000	23.800.000
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0	150.000	300.000	750.000	750.000	1.000.000
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.127.827	2.120.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
413190 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.939.060	1.937.800	1.957.300	1.957.300	1.957.300	1.957.300
417100 Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten für Investitionspauschale	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Summe Erträge	26.299.092	27.527.500	28.033.300	28.657.300	28.857.300	29.307.300
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	26.299.092	27.527.500	28.033.300	28.657.300	28.857.300	29.307.300
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
239110 Investitionspauschale	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681190 Investitionspauschale nach Art. 12 FAG	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	1.352.313	1.352.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	20.879.892	21.967.700	23.226.000	23.400.000	23.600.000	23.800.000
612100 Bedarfszuweisungen (einschl. Stabilisierungshilfen) vom Land	0	150.000	300.000	750.000	750.000	1.000.000
613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.240.858	2.120.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
613190 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.939.060	1.937.800	1.957.300	1.957.300	1.957.300	1.957.300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.059.810	26.175.500	26.683.300	27.307.300	27.507.300	27.957.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	25.059.810	26.175.500	26.683.300	27.307.300	27.507.300	27.957.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	6.1.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Teilleistung	6.1.1.1.0.2	Kreisumlage

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	41.627.974	46.756.500	53.193.500	58.259.500	60.792.600	62.059.100
Summe Erträge	41.627.974	46.756.500	53.193.500	58.259.500	60.792.600	62.059.100
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.2	41.627.974	46.756.500	53.193.500	58.259.500	60.792.600	62.059.100
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41.617.914	46.756.500	53.193.500	58.259.500	60.792.600	62.059.100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.617.914	46.756.500	53.193.500	58.259.500	60.792.600	62.059.100
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.2	41.617.914	46.756.500	53.193.500	58.259.500	60.792.600	62.059.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	6.1.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Teilleistung	6.1.1.1.0.4	Bezirksumlage

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
537210 Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände(GV) - Umlagezahlungen	20.535.500	21.548.500	24.084.500	24.300.000	24.800.000	25.200.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	20.535.500	21.548.500	24.084.500	24.300.000	24.800.000	25.200.000
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.4	20.535.500-	21.548.500-	24.084.500-	24.300.000-	24.800.000-	25.200.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
737210 Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage oder Bezirksumlage)	20.535.500	21.548.500	24.084.500	24.300.000	24.800.000	25.200.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.535.500	21.548.500	24.084.500	24.300.000	24.800.000	25.200.000
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.4	20.535.500-	21.548.500-	24.084.500-	24.300.000-	24.800.000-	25.200.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 6.1.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Leistung 6.1.1.1.0 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Teilleistung 6.1.1.1.0.5 **Grund- und Gewerbesteuern**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
401100 Grundsteuer A	94.830	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000
401200 Grundsteuer B	1.770	1.800	2.500	2.500	2.500	2.500
401300 Gewerbesteuer	12.739	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Summe Erträge	109.339	103.800	129.500	129.500	129.500	129.500
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.5	109.339	103.800	129.500	129.500	129.500	129.500
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
601100 Grundsteuer A	94.829	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000
601200 Grundsteuer B	1.743	1.800	2.500	2.500	2.500	2.500
601310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	21.448	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	118.020	103.800	129.500	129.500	129.500	129.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.5	118.020	103.800	129.500	129.500	129.500	129.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	6.1.2.1.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Teilleistung	6.1.2.1.0.1	Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416800 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen	6.417	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	414	900	3.800	900	900	900
469199 andere sonstige zinsähnliche Einzahlungen	87.844	0				
Aufwendungen						
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	179.101	180.000	291.000	300.000	300.000	300.000
Summe Erträge	94.675	7.300	10.200	7.300	7.300	7.300
Summe Aufwendungen	179.101	180.000	291.000	300.000	300.000	300.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	84.426-	172.700-	280.800-	292.700-	292.700-	292.700-
Aktiva						
Vermögensabgänge						
131821 Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich, Laufzeit über 1 Jahr	2.787	2.500	102.200	3.900	3.900	3.900
Summe Vermögenszugänge	0	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	2.787	2.500	102.200	3.900	3.900	3.900
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	2.787-	2.500-	102.200-	3.900-	3.900-	3.900-
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
3217300 Investitionskredite von Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in Euro-Währung	0	0	6.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
3217301 Investitionskredite von Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in Euro-Währung - Tilgung	1.325.569	1.328.600	1.500.000	1.600.000	1.600.000	1.650.000
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	6.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000
Summe Kredittilgungen für Investitionen	1.325.569	1.328.600	1.500.000	1.600.000	1.600.000	1.650.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	1.325.569-	1.328.600-	4.500.000	400.000	600.000-	650.000-
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
686800 Rückflüsse von Ausleihungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.766	2.500	102.200	3.900	3.900	3.900
692735 Investitionskredite	2.000.000	0	6.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	6.1.2.1.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Teilleistung	6.1.2.1.0.1	Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
792735 Investitionskredite zur Tilgung	1.325.569	1.328.600	1.500.000	1.600.000	1.600.000	1.650.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.002.766	2.500	6.102.200	2.003.900	1.003.900	1.003.900
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.325.569	1.328.600	1.500.000	1.600.000	1.600.000	1.650.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	677.197	1.326.100-	4.602.200	403.900	596.100-	646.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
661800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	436	900	3.800	900	900	900
669199 andere sonstige zinsähnliche Einzahlungen	87.844	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	179.101	180.000	291.000	300.000	200.000	206.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.280	900	3.800	900	900	900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	179.101	180.000	291.000	300.000	200.000	206.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	90.821-	179.100-	287.200-	299.100-	199.100-	205.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 6.1.2.1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Leistung 6.1.2.1.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Teilleistung 6.1.2.1.0.3 Zins- und ähnliche Erträge

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	10.367	0	0	0	0	0
Summe Erträge	10.367	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.3	10.367	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	10.367	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.367	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.3	10.367	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produkt 6.1.2.1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Leistung 6.1.2.1.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Teilleistung 6.1.2.1.0.6 **Sonderrücklagen/Rückstellungen**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
501120 Aufwendungen für Rückstellungen für Leistungsentgelt Beamte	10.773	0	0	0	0	0
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	112.655	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	47.972	0	0	0	0	0
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	171.400	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.6	171.400-	0	0	0	0	0

Anlagen

(Abwägung der finanziellen Verhältnisse
der Umlagezahler, Verbindlichkeiten,
Stellenplan u. a.)

Beschlussvorlage

0033/2024

20.02.2024

Geschäftsbereich/Fachbereich FB 11	Aktenzeichen FB11-9400	Sachbearbeiter Herr Brunner
Beratung Kreistag		öffentlich
Betreff Abwägung der finanziellen Verhältnisse der Umlagezahler		

Sachverhalt:**1. Ermittlungspflicht bei der Festsetzung der Kreisumlage und Ausgestaltung**

Nach der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichtes (BVerwG) und des Bayerischen Verwaltungsgerichtshofs (BayVGH) sind Kommunen mit umlagefinanzierten Haushalten verpflichtet, im Rahmen der Haushaltsaufstellung nicht nur den eigenen Finanzbedarf, sondern auch denjenigen der Umlagezahler zu ermitteln. Ziel ist es, die finanzielle Leistungsfähigkeit der Umlagezahler bei der Entscheidung über die Höhe des Umlagesatzes einfließen zu lassen, um damit eine Verletzung des verfassungsrechtlich verbürgten Rechts auf kommunale Selbstverwaltung der umlagepflichtigen Kommunen auszuschließen. Der Landkreis Bayreuth darf seinen eigenen Finanzbedarf nicht beliebig ausweiten, mithin seine eigenen Aufgaben und Interessen nicht einseitig und rücksichtslos gegenüber den Aufgaben und Interessen der kreisangehörigen Gemeinden durchsetzen. Aus Art. 28 Abs. 2 Grundgesetz (GG) wird eine absolute Grenze der Kreisumlageerhebung dahingehend abgeleitet, dass die Umlage - zusammen mit den anderen Instrumenten zur Gestaltung der gemeindlichen Finanzausstattung - nicht zu einem Unterschreiten der verfassungsgebundenen finanziellen Mindestausstattung der Gemeinden führen darf. Um eine materielle Rechtsverletzung im o. g. Sinne anzunehmen, bedarf es jedoch der hinreichenden Darlegung einer strukturellen Unterfinanzierung der betroffenen Gemeinden. Diese müsste sich auf alle oder jedenfalls die Mehrzahl der kreisangehörigen Gemeinden beziehen und einen längeren, zumindest mehrjährigen Zeitraum abdecken.

In seinem Beschluss vom 14.12.2018 hat sich der BayVGH zu den Verfahrensanforderungen geäußert, die mit dieser Ermittlungspflicht beim Erlass der umlagefinanzierten Haushalte - und damit bei der Festsetzung des Umlagesatzes in den jeweiligen Haushaltssatzungen - einhergehen (BayVGH, Beschluss vom 14.12.2018 - 4 BV 17.2488 betreffend den Landkreis Forchheim). Demnach ist vor der Festsetzung des Umlagesatzes eine Querschnittsbetrachtung der Haushalts- und Finanzsituation anhand aggregierter und konsolidierter Daten aller Umlagezahler erforderlich, anhand derer sich im Rahmen einer landkreisweiten Gesamtschau die Entwicklung des Finanzbedarfs der Umlagezahler sowohl in den zurückliegenden Jahren als auch in absehbarer Zukunft generell einschätzen lässt. Die entsprechenden Informationen können beispielsweise den Haushaltssatzungen der Gemeinden mit den darin enthaltenen Festsetzungen (Art. 63 Abs. 2 Gemeindeordnung (GO)) und der jährlich fortgeschriebenen fünfjährigen Finanzplanung (Art. 70 GO) entnommen werden. Anstelle einer gesonderten Abfrage bei jeder einzelnen Gemeinde darf der Landkreis insoweit im Wege der Informationshilfe (Art. 4, Art. 5 Abs. 1 Nr. 5 Bayerisches Verwaltungsverfahrensgesetz (BayVwVfG)) auch auf das bei der Kommunalaufsichtsbehörde und der Staatlichen Rechnungsprüfungsstelle des Landratsamts bereits vorhandene Zahlenmaterial zurückgreifen. Im Übrigen bedarf es im Verfahren der Haushaltsaufstellung einer über die Ermittlung und Zusammenstellung der entscheidungsrelevanten Finanzdaten von Landkreis und Gemeinden

hinausgehenden ausdrücklichen Begründung des festgesetzten Umlagesatzes ebenso wenig wie einer gesonderten Begründung der einzelnen Haushaltsansätze. Ebenso scheidet wegen des Gleichbehandlungsgrundsatzes eine Berücksichtigung spezifischer Finanzbelange einzelner Umlagezahler aus.

Der Kreistag Bayreuth hat die Finanzlage seiner kreisangehörigen Gemeinden vor der Verabschiedung des Haushalts zu würdigen. Es ist vorgesehen, dies mittels eines gesonderten Beschlusses vor dem Erlass der Haushaltssatzung umzusetzen. Der Kreistag soll dabei letztendlich beschließen, ob der vorgesehene Kreisumlagehebesatz die finanzielle Leistungsfähigkeit der Umlagezahler gefährdet oder nicht. Der Beschluss wird auf Basis der von der Verwaltung zusammengestellten und analysierten Haushaltsdaten der Umlagezahler gefasst.

Der bayerische Gesetzgeber hat bis dato keine landesrechtlichen Regelungen für das Verfahren zur Festsetzung der Kreisumlage und die Abwägung der finanziellen Belange der Kreisumlagezahler geschaffen. Nach der aktuellen Informationslage der Verwaltung wird dies in absehbarer Zukunft auch nicht geschehen.

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieser Vorlage stellen die beiden Urteile des BVerwG (8 C 29.20 u. 8 C 30.20) die maßgeblichen höchstgerichtlichen Entscheidungen zu Abwägungen bei Festsetzungen von Umlagen dar (wie auch bei Abwägungen zur Kreisumlage 2022 und 2023). Das BVerwG fordert hierbei die Ermittlung von „Bedarfsansätzen der umlagepflichtigen Kommunen“ ein; ohne jedoch praktisch handhabbare Hinweise zur Ausfüllung dieses unbestimmten Rechtsbegriffes zu geben. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die weiteren Ausführungen unter Nr. 3.11.

Im Ergebnis wird das in den vergangenen Jahren entwickelte Vorgehen fortgeschrieben. Im Übrigen wird darauf verwiesen, dass das VG Bayreuth in seinem mittlerweile rechtskräftigen Urteil vom 19.01.2023 in der Streitsache „Stadt Pottenstein gegen Landkreis Bayreuth wegen Haushalt 2018“ das im Jahr 2018 angewandte Verfahren, auf dem das jetzige beruht, unbeanstandet gelassen hat. Die Klagen der Stadt Pottenstein gegen die Umlagebescheide 2019 bis 2022 wurden zurückgenommen und die Gerichtsverfahren entsprechend eingestellt. Die Klage der Stadt Pegnitz gegen den Kreisumlagebescheid 2023 wurde bis dato noch nicht begründet.

2. Zusammenstellung des Abwägungsmaterial

Folgendes Abwägungsmaterial wird herangezogen, um eine Aussage über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kreisumlagezahler des Landkreises Bayreuth treffen zu können:

- Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt **(Nr. 3.1.)**
- Bereinigtes Ergebnis **(Nr. 3.2.)**
- Investitionsvolumen inkl. der Finanzierung **(Nr. 3.3.)**
(Kreditaufnahmen, Zuweisungen Dritter, Eigenmittel)
- Schuldenstand zum 31.12. sowie die ordentliche und **(Nr. 3.4.)**
außerordentliche Kredittilgung
- Stand der allgemeinen Rücklage zum 31.12. **(Nr. 3.5.)**
- freiwillige Leistungen/kostenrechnende Einrichtungen **(Nr. 3.6.)**
Verwaltungshaushalt

- Kassenkredite (geplant) (Nr. 3.7.)
- Übersicht der Bedarfszuweisungen und Stabilisierungshilfen (Nr. 3.8.)
- Aktuellste Jahresergebnisse – hier: Jahresergebnisse 2022 (Nr. 3.9.)
- Aktueller Finanzbedarf – hier: Haushaltsdaten 2024 (Nr. 3.10.)
- Bedarfsansätze der Umlagezahler – hier: Bedarfsansätze 2024 (Nr. 3.11.)
- Kreditähnliche Rechtsgeschäfte usw. zum 31.12. (Nr. 3.12.)

Da alle Umlagezahler die Kameralistik als Buchungssystem anwenden, werden Begrifflichkeiten nach der doppelten Buchführung nicht aufgeführt. Die Aufnahme weiterer Kennzahlen, die eine Interpretation der finanziellen Leistungsfähigkeit der Umlagezahler ermöglichen, ist jederzeit möglich, soweit entsprechende Grundlagedaten erhoben werden können.

Zeitlich umfasst die Betrachtung die Jahre von 2016 bis 2026. Die Kennzahlen in den Nr. 3.1 bis 3.8 wurden aus den der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Bayreuth vorliegenden Daten ermittelt. Bis einschließlich 2021 werden grundsätzlich die Rechnungsergebnisse herangezogen, welche durch die Gemeinden in den jeweiligen Haushalten als Vorjahreswerte ausgewiesen werden. Für die Jahre 2022 ff. wurden die Haushaltsplanansätze bzw. die Finanzplanwerte berücksichtigt. Da die Kassenkredite nur die in den Haushaltsatzungen der Umlagezahler geplanten Werte aufzeigen, ist hier nur eine Betrachtung bis zum Haushaltjahr 2023 möglich. Die Daten zu den freiwilligen Leistungen/kostenrechnenden Einrichtungen (Verwaltungshaushalt) bei Nr. 3.6 werden erst seit 2018 erfasst. Im Hinblick auf die Aussagekraft dieser konkreten Daten wird auf die weiteren Ausführungen unter Nr. 3.6 verwiesen.

Zusätzlich wurde Anfang 2024 eine Abfrage zu den Finanzdaten bei den umlagezahlenden Kommunen durchgeführt. Diese Umfrage dient der Ermittlung der Kennzahlen in den Nr. 3.9 bis 3.12, da diese nicht mit Hilfe der Daten der Kommunalaufsicht ermittelt werden können. Auf die textlichen Ausführungen bei den jeweiligen Nummern wird verwiesen.

Aus den Einzeldaten aller Umlagezahler wird eine Querschnittsbetrachtung erstellt und diese für die endgültige Betrachtung der finanziellen Leistungsfähigkeit aller Umlagezahler herangezogen. Die Daten wurden durch die Kreiskämmerei pro Kennzahl zusammengestellt und Summen- bzw. Durchschnittswerte gebildet. Auf die erstellten Tabellen und Grafiken wird verwiesen.

3. Analyse der Finanzlage der Kreisumlagezahler anhand der Kennzahlen

3.1 Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt

Die Daten finden sich in der Anlage auf Seite 1. Die Kennzahl gibt an, welchen Überschuss die einzelnen Kreisumlagezahler aus der laufenden Geschäftstätigkeit erzielen und für die Finanzierung investiver Maßnahmen, die Tilgung von Krediten oder die Bildung von Rücklagen zur Verfügung haben. Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 der Kommunalhaushaltsverordnung – Kameralistik (KommHV-K) muss die Zuführung mindestens so hoch sein, dass damit die ordentliche Kredittilgung gedeckt werden kann, soweit dafür keine Einnahmen des Vermögenshaushalts (außer Kredite) zur Verfügung stehen. Ist der Wert negativ, bedeutet dies, dass der Umlagezahler seine laufenden Ausgaben nicht vollständig durch die Einnahmen des laufenden Betriebs decken kann und seine allgemeinen Finanzrücklagen benötigt, um das laufende Defizit auszugleichen.

Fazit: Im Betrachtungszeitraum 2016 bis 2021, welcher die Jahresergebnisse als Grundlage hat, ist der Durchschnittswert kontinuierlich bis zuletzt auf 1,27 Mio. Euro gestiegen. Der Durchschnittswert für das Jahr 2021 nach den Jahresergebnissen ist hierbei mehr als doppelt so hoch wie der nach den Haushaltsdaten geplante (0,61 Mio. Euro).

Im Jahr 2022 sinkt der Wert nach den Plandaten zunächst auf 0,69 Mio. Euro und weiter auf 0,61 Mio. Euro in Jahr 2023. In den Finanzplanjahren bewegt sich der Wert weiterhin zwischen 0,65 und 0,70 Mio. Euro.

Die durchschnittliche Zuführung zum Vermögenshaushalt ist in allen Jahren des Betrachtungszeitraum höher als die durchschnittlichen ordentlichen Tilgungsleistungen (vgl. Nr. 3.4), was den o. g. gesetzlichen Vorgaben entspricht. Es lässt sich nicht erkennen, dass die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinden nach dieser Kennzahl derzeit und zukünftig eingeschränkt ist.

Bei keiner einzigen Gemeinde ergibt sich eine dauerhafte negative Zuführung.

3.2 Bereinigtes Ergebnis

Die Daten finden sich in der Anlage auf Seite 2. Das bereinigte Ergebnis eines Jahres stellt sich vereinfacht als die Zuführung vom Verwaltungs- in den Vermögenshaushalt unter Berücksichtigung weiterer Faktoren dar. Im Einzelnen wird folgende Berechnung zugrunde gelegt:

Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt	
- Zuführung zu Sonderrücklagen	
- Zuführungen vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt	
- ordentliche Tilgung	
+ Investitionszuschüsse	
+ Darlehensrückflüsse	
<hr/>	
= Bereinigtes Ergebnis	

Die Kennzahl gibt folglich an, wie viel den Gemeinden vom laufenden Überschuss tatsächlich für Investitionen und Rücklagen nach Abzug bzw. Zurechnung der o. g. weiteren Kennzahlen zur Verfügung steht.

Fazit: Der Verlauf des Graphen der Durchschnittswerte hier entspricht dem des in Nr. 3.1 dargestellten. Die Differenz zwischen dem durchschnittlichen geplanten bereinigten Ergebnis 2021 aus der letztjährigen Abwägung (Planansätze) und den ermittelten Daten aus den Jahresergebnissen 2021 ist auch hier hervorzuheben (Planwert: 0,44 Mio. Euro; Ergebnis: 1,08 Mio. Euro; +138,64 %).

Vereinzelt kommt es bei Umlagezahlern dazu, dass keine Überschüsse für Investitionen und die Rücklagenbildung erwirtschaftet werden können. Dies ist jedoch bei keiner einzigen Gemeinde dauerhaft der Fall. Im Durchschnitt wird im Betrachtungszeitraum pro Jahr immer ein positiver Wert ausgewiesen.

3.3 Investitionsvolumen inkl. der Finanzierung (Kreditaufnahmen, Zuweisungen Dritter, Eigenmittel)

Die Daten finden sich in der Anlage auf den Seiten 3 bis 7. Das Investitionsvolumen gibt an, welche Beträge die Umlagezahler für den Erwerb immaterieller und beweglicher Güter des Anlagevermögens sowie für Baumaßnahmen und die Förderung von Investitionen Dritter aufwenden. Isoliert betrachtet lässt es jedoch noch keine validen Rückschlüsse auf die finanzielle Gesamtlage einer Kommune zu. Hohe bzw. steigende Investitionen bedeuten nicht zwangsläufig eine positive Haushaltslage. Umgekehrt deutet ein niedriges oder sinkendes Investitionsvolumen nicht zwingend auf eine finanzielle Schieflage hin. Es können Investitionen beispielsweise schlichtweg aufgrund mangelnden Bedarfs ausbleiben oder trotz schlechter Finanzlage aus übergeordneten Erwägungen (insbesondere zur Konjunkturbelebung) getätigt werden. Um Aussagen über die Finanzlage der Kreisumlagezahler treffen zu können, müssen die Investitionen daher im Zusammenhang mit ihrer Finanzierung betrachtet werden. Die Finanzierung kommunaler Investitionen basiert grundsätzlich auf drei Säulen: Eigenmittel, Zuweisungen und Zuschüsse Dritter und Kreditaufnahmen.

Fazit: Nach den Jahresergebnissen 2021 sind zuletzt 3,28 Mio. Euro im Durchschnitt durch die Umlagezahler investiert worden. Für das Jahr 2021 waren laut der letztjährigen Abwägung 4,34 Mio. Euro im Durchschnitt geplant. Es sind somit etwas mehr als 75% der geplanten Investitionen umgesetzt worden.

In den zwei darauffolgenden Jahren steigt dieser Wert zunächst weiter auf bis zu 4,38 Mio. Euro an, bevor er ab 2024 voraussichtlich wieder etwas sinkt. Die geplanten Investitionen der Umlagezahler fallen im Vergleich zu den tatsächlichen Investitionen der Jahre 2018-2020 weiterhin höher aus.

Die Graphik zeigt übersichtlich die Finanzierung der Investitionen auf. Die Höhe der eingesetzten Eigenmittel beträgt in den letzten vier abgeschlossenen Haushaltsjahren 2018 bis 2021 immer ca. 50 %. Auch in den beiden Haushaltsjahren 2022 und 2023 wurde mit Eigenmitteln in etwa dieser prozentualen Höhe kalkuliert.

Die übrigen knapp 50 % der Finanzierung von Investitionen im gleichen Zeitraum teilt sich zwischen Kreditaufnahmen und Zuweisungen auf. Die Kreditaufnahmen hatten in 2019 und 2020 ein Allzeittief im Betrachtungszeitraum erreicht. In 2021 stiegen die Kreditaufnahmen auf ein Allzeithoch von 19,73 %.

Aus der Höhe der Investitionen und der Finanzierung dieser lässt sich nicht ableiten, dass sich die Umlagezahler in einer finanziellen Schieflage befinden.

3.4 Schuldenstand zum 31.12. sowie die ordentliche und außerordentliche Kredittilgung

Die Daten finden sich in der Anlage auf den Seiten 8 bis 12. Der Grad der Verschuldung durch die Aufnahme von Krediten bei Dritten ist eine essentielle Kennzahl für die Finanzlage einer Kommune. Tilgungsleistungen schmälern den Spielraum für Investitionen und bedürfen einer Deckung, die vornehmlich aus dem laufenden Geschäftsbetrieb erwirtschaftet bzw. aus Rücklagenentnahmen finanziert werden muss. Zudem kann eine hohe Verschuldung mit Einschränkungen bei der Aufnahme neuer Darlehen und in der allgemeinen Haushaltspolitik einhergehen. So ist beispielsweise die Rechtsaufsichtsbehörde befugt, eine Neuverschuldung in

kritischen Fällen mit Auflagen (z. B. Haushaltskonsolidierungskonzepte inkl. der Senkung freiwilliger Ausgaben) zu genehmigen (vgl. Art. 71 Abs. 2 GO).

Fazit: Im Jahr 2021 ist der Schuldenstand, nachdem er über die vorherigen 5 Jahre kontinuierlich gesunken ist, erstmals wieder um ca. 0,15 Mio. Euro auf 3,93 Mio. Euro angestiegen. Nach den Planwerten steigt die durchschnittliche Verschuldung weiterhin auf bis zuletzt 4,73 Mio. Euro im Jahr 2026 an und befindet sich sodann auf einem ähnlichen Niveau wie vor zehn Jahren.

Die ordentlichen Tilgungsleistungen (Euro) der Umlagezahler sind aufgrund von zumeist gleichbleibenden Tilgungsplänen relativ konstant. Nur vereinzelt weichen Haushaltsjahre hiervon ab. Wie bereits bei Nr. 3.1 beschrieben, liegt die durchschnittliche ordentliche Tilgung unter der durchschnittlichen Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt, was den Vorschriften der KommHV-K entspricht.

Die ordentliche Tilgung (Prozent) schwankt im Betrachtungszeitraum zwischen 7,2 und 11,2 Prozent und liegt im Mittel bei 8,41 Prozent.

Die außerordentliche Tilgung unterliegt erheblichen Schwankungen. Zumeist haben einzelne Werte von Umlagezahlern erhebliche Auswirkungen auf den ausgewiesenen Durchschnittswert. Außerordentliche Tilgungen hängen oftmals direkt mit gewährten Stabilisierungshilfen zusammen (vgl. Nr. 3.8).

Die Verschuldungssituation der Kreisumlagezahler ist in der Gesamtbetrachtung als nicht kritisch einzustufen. Der Verlauf der Verschuldung zeigt keine sprunghaften Abweichungen.

Die ordentlichen Tilgungen werden im Durchschnitt kontinuierlich erbracht. Außerordentliche Tilgungen waren vereinzelt möglich und sind auch in den Planjahren vereinzelt veranschlagt.

Eine Gefahr für die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kreisumlagezahler aufgrund übermäßiger Verschuldung lässt sich aus den Daten in Hinblick auf die Vergangenheit und Zukunft nicht ableiten.

Da bei der Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit nach einer Querschnittsbetrachtung auf alle oder jedenfalls die Mehrzahl der kreisangehörigen Gemeinden abzustellen ist, sind die Daten einzelner Umlagezahler nicht maßgeblich.

3.5 Stand der allgemeinen Rücklage zum 31.12.

Die Daten finden sich in der Anlage auf den Seiten 13 und 14. Der Stand der allgemeinen Rücklage gibt an, wie hoch die finanziellen Reserven sind, auf die eine Kommune zurückgreifen kann. Die liquiden Rücklagen speisen sich aus den Überschüssen, die nach Deckung der laufenden und investiven Ausgaben in einem Haushaltsjahr verbleiben. Je besser die finanzielle Lage einer Kommune ist, desto mehr können Rücklagen aufgebaut werden. Die Finanzmittel hieraus können eingesetzt werden, um z. B. auf die Kreditaufnahme bei größeren Investitionen verzichten zu können.

Fazit: Die durchschnittliche allgemeine Rücklage ist, nachdem sie vier Jahre lang bis 2020 auf 1,94 Mio. Euro angestiegen ist, im Jahr 2021 auf 1,58 Mio. Euro gesunken (nach letztjähriger Abwägung war ein Rückgang auf 0,36 Mio. Euro geplant gewesen).

In den Planjahren 2022 und 2023 soll die Rücklage bei ca. 0,65 Mio. Euro liegen (Planansätze aus Haushalten). In den Finanzplanjahren wird mit einem Rückgang auf bis zuletzt 0,32 Mio. Euro gerechnet.

Das Vorhandensein einer allgemeinen Rücklage lässt hierbei erkennen, dass aus den abgeschlossenen Rechnungsjahren 2015 bis 2020 liquide Rücklagen aus Überschüssen nach Deckung der laufenden und investiven Ausgaben erwirtschaftet werden konnten. Im Jahr 2021 wurden erstmals tatsächlich Mittel aus der allgemeinen Rücklage entnommen.

Es bleibt abzuwarten wie sich die Rücklagen tatsächlich in den Planjahren entwickeln. Generell lässt die Entwicklung der allgemeinen Rücklage keine Rückschlüsse auf eine finanzielle Schieflage der Umlagezahler zu.

3.6 Freiwillige Leistungen/kostenrechnende Einrichtungen (Verwaltungshaushalt)

Die Daten finden sich in der Anlage auf der Seite 15. Freiwillige Leistungen der Kommunen stellen ein Herzstück der Kommunalpolitik auf allen Ebenen dar. Mit ihnen werden soziale, bildungspolitische, touristische oder auch ökologische Maßnahmen realisiert bzw. unterstützt, welche nicht zu den Pflichtaufgaben der jeweiligen Kommune gehören. Diese Leistungen geraten allerdings in der Regel als erstes in Bedrängnis, wenn es zu Kürzungen bei finanziellen Mitteln kommt. Kostenrechnende Einrichtungen bezeichnen kommunale Einrichtungen, die in der Regel ganz oder teilweise aus speziellen Entgelten finanziert werden (z. B. Trinkwasserversorgung, Abwasserversorgung, Volkshochschulen, Friedhöfe).

Die Daten zu den freiwilligen Leistungen werden durch die Kommunalaufsicht aus den Haushalts- bzw. Jahresrechnungsdaten der Umlagezahler erhoben. Eine Erhebung erfolgt erst seit dem Jahr 2018 und lediglich im Verwaltungshaushalt.

Im Vergleich der Umlagezahler untereinander spielen hier Faktoren wie Tourismus, Auslagerung Wasserversorgung/Abwasserbeseitigung, Betrieb eines Schwimmbades oder Skilifts, etc. unter anderem eine erhebliche Rolle. Die durchgeführte Querschnittsbetrachtung relativiert diesen Faktor jedoch und ermöglicht eine Gesamteinschätzung der Entwicklung.

Fazit: Die Kennzahl konnte aufgrund der weiterhin angespannten Personalsituation bei der Kommunalaufsicht nicht für alle Umlagezahler ermittelt werden. Soweit bei einzelnen Umlagezahlern ein Haushaltskonsolidierungskonzept vorliegt und geprüft werden muss, wird nur in diesen Fällen die entsprechende Kennzahl ermittelt und mit der Entwicklung beim jeweiligen Umlagezahler selbst verglichen. Eine Querschnittsbetrachtung ist hier jedoch nicht möglich.

Bei Umlagezahlern mit Haushaltskonsolidierungskonzepten ist davon auszugehen, dass freiwillige Leistungen kritisch geprüft und ggf. gekürzt oder gar gestrichen werden.

Umlagezahler, welche eine geordnete Finanzlage aufweisen, sollten die Möglichkeit haben, freiwillige Leistungen im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit selbstständig zu bestimmen.

Hinsichtlich der kostenrechnenden Einrichtungen wird durch die Kommunalaufsicht im Rahmen der Haushaltsgenehmigung geprüft, ob hier Defizite vorliegen. Soweit dies der Fall ist, ergeht ein Hinweis auf die Anpassung der Kalkulation zur Erreichung einer Kostendeckung.

Aus den genannten Gründen erfolgt im Zusammenhang mit der Festsetzung der Kreisumlage keine Abwägung.

3.7 Kassenkredite (geplant lt. Haushaltssatzung)

Die Daten finden sich in der Anlage auf der Seite 16. Kassenkredite stellen zivilrechtliche Darlehen dar und werden in der Kameralistik grundsätzlich zu den Schulden gezählt, fallen jedoch nicht unter den Begriff der Kredite im Sinne der Art. 62 Abs. 3, 71 GO. Kassenkredite dienen als Zahlungsmittel nicht zur Deckung der Haushaltsausgaben, sondern zur Überbrückung von Liquiditätsschwierigkeiten der Kassen der Umlagezahler. Die ausgewiesenen Daten stellen die nach den Haushaltssatzungen geplanten Summen dar. Dementsprechend liegen die Daten bis zum Haushaltsjahr 2023 vor. Kennzahlen darüber, inwieweit die Kassenkredite in Anspruch genommen wurden, liegen nicht vor. Bei einigen Umlagezahlern gab es zudem keinen Kassenkreditrahmen aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung.

Fazit: Nachdem der Durchschnittswert im Zeitraum von 2016 bis 2022 von 0,80 Mio. Euro auf 1,25 Mio. Euro gestiegen war, sinkt dieser erstmals merklich wieder im Haushaltsjahr 2023 auf 1,1 Mio. Euro.

Eine grundsätzliche valide Aussage über die finanzielle Leistungsfähigkeit lässt sich aus den geplanten Kassenkrediten nicht ableiten. Die Mitteilung erfolgt somit lediglich informell.

3.8 Übersicht der Bedarfszuweisungen und Stabilisierungshilfen

Die Daten finden sich in der Anlage auf den Seiten 17 und 18. Klassische Bedarfszuweisungen können an Gemeinden u. a. bei nicht zu vertretenden Ereignissen (z. B. Gewerbesteuerausfälle, Naturkatastrophen, Altlasten- oder Felssanierungen), für Gutachten zur Haushaltskonsolidierung und freiwillige Gemeindezusammenschlüsse gewährt werden. Stabilisierungshilfen stellen eine Sonderform der Bedarfszuweisung dar und werden an strukturschwache, konsolidierungswillige Kommunen, die sich in einer finanziellen Schieflage befinden bzw. deren finanzielle Leistungsfähigkeit gefährdet ist, gewährt.

Seit 2019 gilt es zusätzlich zwischen den zwei Säulen innerhalb der Stabilisierungshilfe zu unterscheiden:

- Säule 1 – Altschuldentilgung (Tilgungshilfe)
- Säule 2 – Investitionshilfen

Im Rahmen der Ermittlung des bereinigten Ergebnisses durch die Kommunalaufsicht wurden im Verwaltungshaushalt verbuchte Bedarfszuweisungen von der Zuführung zum Vermögenshaushalt abgezogen. Das bereinigte Ergebnis spiegelt demzufolge bereits das Ergebnis wieder, das die Kommune aus eigener Kraft (ohne den Bezug von Bedarfszuweisungen) erwirtschaftet hat.

Auch erscheint es seitens der Verwaltung nicht als zielführend, die Stabilisierungshilfe in irgendeiner Form bei weiteren Kennzahlen zu bereinigen, da sich hierbei kein standardisiertes Verfahren heranziehen lässt.

Stattdessen werden die in den Haushaltjahren seit 2015 von insgesamt 8 bzw. 14 Gemeinden des Landkreises Bayreuth erhaltenen Bedarfszuweisungen bzw. Stabilisierungshilfen im Einzelnen in der Anlage dargestellt. Beim Durchschnittswert wurden hierbei zum einen die Gesamtsummen pro Jahr geteilt durch die im Betrachtungszeitraum betroffenen Gemeinden (8 bzw. 14) berechnet und weiter durch die Anzahl aller Landkreisgemeinden (33).

Fazit: Die Höhe der Bedarfszuweisungen und Stabilisierungshilfen hängt von individuellen Faktoren der einzelnen Kommunen ab. Mit den beigefügten Übersichten liefert die Verwaltung hiermit jedoch einen gesammelten Überblick über die Bedarfszuweisungen und Stabilisierungshilfen.

3.9 Aktuelle Jahresergebnisse – hier: Jahresergebnisse 2022

Die Daten finden sich in der Anlage auf den Seiten 19 - 33. Da die Jahresergebnisse 2022 und die Haushaltsdaten 2024 der Umlagezahler der Kommunalaufsicht noch nicht vorliegen bzw. noch nicht verarbeitet werden konnten, mussten Kennzahlen hierzu direkt bei diesen abgefragt werden.

Die abgefragten Kennzahlen entsprechen denen unter Nr. 3.1 - 3.7 dieses Vermerks, um eine Vergleichbarkeit herbeizuführen. Lediglich Nr. 3.6 (freiwillige Leistungen / kostenrechnende Einrichtungen im Verwaltungshaushalt) wurde nicht abgefragt, da diese Kennzahl auf Daten beruht, welche die Kommunalaufsicht grundsätzlich im Rahmen der individuellen Würdigung des Haushaltsplanes eines jeden Umlagezahlers für eigene Zwecke zusammenstellt und deren Berechnung den Gemeinden nicht vollumfänglich bekannt ist. Auf die weiteren Ausführungen zu dieser Kennzahl unter Nr. 3.6 wird verwiesen.

Den Umlagezahlern wurden die für die Ermittlung bzw. Berechnung der Kennzahlen notwendigen Schritte in der Abfrage mitgeteilt, um bestmöglich sicherzustellen, dass die Daten ordnungsgemäß ermittelt werden können. Eine abschließende Prüfung der Kennzahlen aus den Haushaltsdaten 2024 sowie den Jahresergebnissen 2022 ist nicht möglich.

Die Darstellung der abgefragten Haushaltsdaten (2024) und der Jahresergebnisse (2022) erfolgt in den Graphiken auf den Seiten 1-18 bei den jeweiligen Kennzahlen.

Fazit: Die Kennzahlen aus den Jahresergebnissen 2022 liegen nahezu komplett vor. Lediglich ein Umlagezahler hat auf die Abfrage keine Rückmeldung gegeben. Bei diesem wurden behelfsweise die Kennzahlen aus den Haushaltsansätzen 2022 eingetragen (grau), um einen realistischen Durchschnittswert zu erhalten. Von der Richtigkeit der durch die Umlagezahler gemeldeten Angaben muss vorläufig ausgegangen werden. Im Folgenden wird das Ergebnis dieser Auswertung kurz pro Kennzahl dargestellt und mit den Kennzahlen aus den geplanten Haushaltsansätzen verglichen (siehe hierzu auch Diagramme in der Anlage auf den Seiten Nr. 1-18):

- Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt
Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen: ca. 0,69 Mio. Euro

Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen:	ca. 1,34 Mio. Euro
- Bereinigtes Ergebnis	
Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen:	ca. 0,50 Mio. Euro
Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen:	ca. 1,09 Mio. Euro
- Investitionsvolumen	
Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen:	ca. 4,34 Mio. Euro
Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen:	ca. 2,34 Mio. Euro
%-Anteil – Kredite:	
lt. Haushaltsansätzen	ca. 11,90 %
lt. Rechnungsergebnissen	ca. 11,40 %
%-Anteil – Zuweisungen:	
lt. Haushaltsansätzen	ca. 41,66 %
lt. Rechnungsergebnissen	ca. 43,38 %
%-Anteil – Eigenmittel:	
lt. Haushaltsansätzen	ca. 46,44 %
lt. Rechnungsergebnissen	ca. 45,22 %
- Schuldenstand (gesamt):	
Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen:	ca. 4,21 Mio. Euro
Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen:	ca. 3,79 Mio. Euro
- ordentliche Tilgung:	
Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen:	ca. 0,34 Mio. Euro
Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen:	ca. 0,33 Mio. Euro
- außerordentliche Tilgung:	
Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen:	ca. 0,013 Mio. Euro
Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen:	ca. 0,10 Mio. Euro
- Stand der allgemeinen Rücklage zum 31.12 (gesamt):	
Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen:	ca. 0,64 Mio. Euro
Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen:	ca. 2,09 Mio. Euro

Auch wenn die Zahlen noch nicht durch die Kommunalaufsicht geprüft bzw. bestätigt wurden, zeigt sich doch, dass aufgrund der anzustellenden Querschnittsbetrachtung davon auszugehen ist, dass die Finanzhoheit der Gemeinden nicht derart eingeschränkt ist, dass ihnen kein ausreichender Mindestbestand an finanziellen Mitteln zur ordnungsgemäßen Aufgabenerfüllung verbleibt.

Erneut hervorzuheben sind die erheblich besseren Ergebnisse des Haushaltsjahres 2022 bei den Kennzahlen „Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt“ sowie dem „bereinigten Ergebnis“ gegenüber den geplanten Werten.

Beim Vergleich des geplanten Investitionsvolumens mit dem tatsächlichen Investitionsvolumen lässt sich feststellen, dass viele geplante Maßnahmen nicht umgesetzt werden konnten. Es erfolgt somit eine Verschiebung von Investitionen in die Zukunft. Durch die Verschiebung der Investitionen, wurden die geplanten Kredite stellenweise nicht aufgenommen, wodurch auch der Schuldenstand niedriger als geplant ausfällt.

3.10 Aktueller Finanzbedarf – hier: Haushaltsdaten 2024

-> siehe Ausführungen unter Nr. 3.9.

Fazit: Die Kennzahlen aus den Haushaltsdaten 2024 liegen von 23 Gemeinden vor. Zehn Gemeinden haben im Rahmen der Abfrage keine Haushaltsdaten für das Jahr 2024 bereitstellen können. Bei diesen wurden behelfsweise die Kennzahlen aus dem Finanzplanjahr 2024 aus dem Haushalt 2023 eingetragen (grau), um einen realistischen Durchschnittswert zu erhalten. Von der Richtigkeit der durch die Umlagezahler gemeldeten Angaben muss vorläufig ausgegangen werden. Ein Großteil der Umlagezahler hat die Kennzahlen zu den Haushaltsdaten 2024 mit dem Hinweis eingereicht, dass diese noch auf keinem beschlossenen Haushaltswerk beruhen, sondern lediglich die aktuellen Planungen der Verwaltung aufzeigen.

Die Gemeinden, welche zwar Kennzahlen zu Nr. 3.9 (32) geliefert haben, aber nicht zu Nr. 3.10 (23), haben dies zumeist mit den wenig vorangeschrittenen Haushaltsplanungen begründet und sahen sich überhaupt nicht in der Lage Datenmaterial zu liefern.

Seitens des Landkreises wurde somit versucht, den aktuellen Finanzbedarf – wie durch die aktuelle Rechtsprechung gefordert – zu ermitteln. Aufgrund der nachvollziehbaren geleisteten Fehlanzeigen der Umlagezahler kann der aktuelle Finanzbedarf insoweit nur anhand der Finanzplanwerte für das Haushaltsjahr 2024 sinnvoll ermittelt werden.

Nichtsdestotrotz wurden die Durchschnittswerte der ermittelten Kennzahlen aus den Haushaltsdaten 2024 bzw. den Behelfsdaten in den Diagrammen auf den Seiten Nr. 1–18 dargestellt. Die Durchschnittswerte weichen hierbei zumeist nur unerheblich von denen des Finanzplanjahres 2024 aus dem Haushalt 2023 ab und lassen somit in der Querschnittsbetrachtung auch finanzielle Spielräume bei den Gemeinden erkennen.

3.11 Bedarfsansätze der Umlagezahler – hier: Bedarfsansätze 2024

Wie bereits eingangs unter Nr. 1 beschrieben, wird in den aktuellen Urteilen des BVerwG die Ermittlung von „bezahlten Bedarfsansätzen der Umlagezahler“ gefordert, ohne dass dieser Begriff näher erläutert oder gar eine geeignete Verfahrensweise zur Erhebung dieser beschrieben wird. Der Begriff „Bedarfsansätze“ ist in der kommunalen Finanzwirtschaft (Kameralistik und Doppik) nicht gebräuchlich und es existiert keine einheitliche Definition.

Der Landkreis Bayreuth wendet folgende eigens erarbeitete Definition, welche auch die sonstigen Ausführungen der aktuellen Rechtsprechung einfließen lässt, für den Begriff der Bedarfsansätze an:

„Die Bedarfsansätze einer Gemeinde bilden bei dieser den tatsächlichen Finanzbedarf ab. Der tatsächliche Finanzbedarf muss sich nicht mit den Haushaltsansätzen eines jeweiligen Haushaltsjahres decken und identisch sein. Es kann vielmehr vorkommen, dass die Finanzlage der

Kommune eine Anpassung ihrer Haushaltswirtschaft an kommunalrechtliche Haushaltsbestimmungen (z. B. in Hinblick auf die Genehmigungsfähigkeit des Haushalts) oder den Voraussetzungen zur Gewährung einer Bedarfszuweisung bzw. Stabilisierungshilfe erfordert, so dass der tatsächliche Finanzbedarf zur adäquaten Erfüllung von Pflichtaufgaben des eigenen und übertragenen Wirkungskreises sowie von freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben nicht im Haushaltsjahr, sondern erst in den Finanzplanungsjahren in den Haushaltsansätzen Berücksichtigung finden kann. Bei finanzstarken Gemeinden dürften die Bedarfsansätze gleich den Haushaltsansätzen sein, finanzschwache Gemeinden könnten hier eine Differenz ausweisen.“

Die Grundlage für die Ausweisung von Bedarfsansätzen bilden demnach die tatsächlichen Haushaltsansätze des jeweiligen Haushaltsjahres. In der Abfrage, welche die Umlagezahler auszufüllen hatten, sollten die Kennzahlen unter Nr. 3.1 bis 3.7 (ausgenommen Nr. 3.6) mit der Grundlage der Bedarfsansätze angegeben werden, damit auch hier eine Vergleichbarkeit zu den ermittelten Kennzahlen der Kommunalaufsicht erfolgen kann.

Des Weiteren waren im Falle der Ausweisung von Bedarfsansätzen bzw. abweichender Kennzahlen zu den Haushaltsansätzen (2024) durch die Umlagezahler folgende Erklärungen abzugeben:

- die Abweichungen bestehen mind. 5 Jahre (Vergangenheit u. Zukunft eingeschlossen)
- Pflichtaufgabenerfüllung entspricht einen gewöhnlichen „Standard“
- Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit wird allg. beachtet
- Überprüfung der freiwilligen Ausgaben ist erfolgt
- Anspannung von Grund- und Gewerbesteuerhebesätzen wurde geprüft
- Beachtung/Umsetzung rechtsaufsichtlicher Feststellungen der Kommunalaufsicht
- Beachtung/Umsetzung von Prüfungsfeststellung des BKPV/staatliche Rechnungsprüfung
- Verfügbarkeit der personellen Kapazitäten zur Verwirklichung von Maßnahmen

Mögliche Kennzahlen aus Bedarfsansätzen werden ebenfalls in der Anlage auf den Seiten 19 - 33 dargestellt.

Fazit: Von 33 Umlagezahlern haben insgesamt 20 mitgeteilt, dass die Bedarfsansätze 2024 deckungsgleich mit den Haushaltsansätzen 2024 (voraussichtlich, da größtenteils Haushalte noch nicht beschlossen) sind. Bei diesen wurden die Kennzahlen aus dem Haushalt 2024 ebenfalls für den Bedarfshaushalt 2024 herangezogen. Lediglich drei Umlagezahler haben mitgeteilt, dass die Bedarfsansätze 2024 höher sind als die Haushaltsansätze, welche in den Haushalt 2024 voraussichtlich aufgenommen werden können. Durch diese wurde ein „Bedarfshaushalt“ dargestellt, welcher ggf. abweichende Kennzahlen zum tatsächlichen Haushalt 2024 ausweist. Die Kennzahlen wurden entsprechend berücksichtigt.

Bei den restlichen 10 Umlagezahlern, welche keinerlei Aussagen zu den Bedarfsansätzen 2024 getätigt haben, ist auch derjenige enthalten, welcher generell keine Rückmeldung auf die Abfrage geliefert hat. 9 Rückmeldungen haben lediglich die Jahresergebnisse 2022 und keine Haushaltsdaten 2024 enthalten, da hierüber größtenteils noch kein ausreichender Kenntnisstand vorlag und somit auch die konkrete Bezifferung der Bedarfsansätze 2024 nicht möglich war. Hier wurden wie bei Nr. 3.10 behelfsweise die Kennzahlen aus dem Finanzplanjahr 2024 aus dem Haushalt 2023 eingetragen.

Die Umlagezahler, die eine Differenz zwischen den Bedarfsansätzen und den Haushaltsansätzen mitgeteilt haben, nannten zumeist auch noch konkrete Beispiele für diese sich nicht in den Haushaltsansätzen niedergeschlagenen Bedarfsansätze. Die Verwaltung des Landkreises vermag es hierbei aufgrund der fehlenden Kenntnis über Dringlichkeit dieser Bedarfsansätze, der Zuordnung als Pflichtaufgabe oder freiwilliger Leistung, sowie der generellen Priorisierung von Maßnahmen beim jeweiligen Umlagezahler, nicht, die Aussagen abschließend zu bewerten. Da der Landkreis im Rahmen der Abwägung eine Querschnittsbetrachtung durchführt, sind die Einzelbeispiele auch nicht zu bewerten.

Auch hier wurden die Durchschnittswerte der ermittelten Kennzahlen aus den Bedarfshaushalten 2024 bzw. den Behelfsdaten in den Diagrammen auf den Seiten Nr. 1–18 dargestellt. Die Durchschnittswerte weichen hierbei zumeist auch nur unerheblich von denen des Finanzplanjahres 2024 aus dem Haushalt 2023 ab und lassen somit in der Querschnittsbetrachtung auch finanzielle Spielräume bei den Gemeinden erkennen.

3.12 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte usw. zum 31.12.

Die entsprechenden Kennzahlen sollen Folgendes berücksichtigen und wurden aus den gemeldeten Daten der Umlagezahler (vgl. Nr. 3.9) zusammengefasst:

- a) Verbindlichkeiten bzw. Betätigungen außerhalb des Haushaltes einschließlich der Beteiligungen ohne Haftungsbeschränkung bzw. mit bestehender Verlustausgleichs- bzw. Beitragsverpflichtung (z. B. anteilige Schulden bei Zweckverbänden, Schulden der Kommunalunternehmen)
- b) Verbindlichkeiten aus der Beteiligung an privatwirtschaftlichen Unternehmen (z. B. anteilige Schulden an GmbH-Beteiligungen) – soweit nicht schon bei Nr. a) mitberücksichtigt
- c) Schulden der Eigenbetriebe
- d) Kreditähnliche Rechtsgeschäfte generell (z. B. Geschäftsbesorgungs-/Finanzierungsverträge, Bürgschaften)

Abgefragt wurden die Kennzahlen ab 2016 bis einschließlich 2027 (Jahresergebnisse, Haushaltsdaten und Finanzplanwerte). Die Kennzahl zeigt auf, was außerhalb des Haushaltes der jeweiligen Gemeinde zur Gesamtverschuldung hinzukommt.

Wenn man die Verschuldung der Gemeinden aus dem Kernhaushalt (Nr. 3.4) mit den hier genannten kreditähnlichen Rechtsgeschäften addiert, ergibt sich selbstverständlich ein wesentlich höherer Gesamtschuldenstand.

Dieser Gesamtschuldenstand zeigt jedoch ein verzerrtes Schuldenbild, da z. B. Schulden eines Zweckverbandes grundsätzlich auch von diesem zu tragen sind und zunächst nur mittelbar einer Kommune über die Beteiligung zugerechnet werden können. Große kreditfinanzierte Investitionen eines Zweckverbandes können diese Kennzahl einer an einem Zweckverband beteiligten Kommune zunächst erheblich steigern. Eine wahrscheinlich steigende Umlage aufgrund der Tilgungen dieser Kredite kann sich unterschiedlich stark auf die Haushalte einzelner Kommunen auswirken. Investitionsumlagen, welche sich im Vermögenshaushalt einer Kommune niederschlagen würden, sind ebenfalls denkbar, jedoch nicht verbreitet.

Die Nennungen unter d) können außerhalb des Haushaltes Auswirkungen auf die freie Finanzspanne haben, wenn mit ihnen tatsächliche finanzielle Dauerlasten verbunden sind.

Generell gilt, dass alle genannten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, soweit sie den Verwaltungshaushalt zugeordnet sind, bereits bei der freien Finanzspanne berücksichtigt sind, da diese die Zuführung zum Vermögenshaushalt bereits schmälern. Eine gesonderte Berechnung der freien Finanzspanne wäre nur erforderlich, wenn solche Dauerlasten im Vermögenshaushalt außerhalb der ordentlichen Tilgungen abgebildet werden.

Fazit: Von insgesamt acht Umlagezahlern erfolgte für den gesamten Betrachtungszeitraum keine Rückmeldung zu dieser Kennzahl. 12 Umlagezahler haben nur unvollständige Rückmeldungen abgegeben.

Da der Landkreis bei dieser Kennzahl nicht die Möglichkeit hat, auf Behelfsdaten zurückzugreifen, um eine vernünftige Querschnittsbetrachtung durchzuführen, weist die Tabelle mehrere leere Felder auf.

Die Mitteilung dieser Kennzahl erfolgt somit lediglich informativ.

4. Abwägungsergebnis für den Landkreishaushalt 2024

Die untersuchten Kennzahlen unter Nr. 3 lassen bei der erforderlichen Querschnittsbetrachtung nicht den Schluss zu, dass die verfassungsgebote finanzielle Mindestausstattung der Gemeinden unterschritten ist, wenngleich die schwierige Lage der Gemeinden nicht verkannt wird. Eine strukturelle Unterfinanzierung aller bzw. jedenfalls der Mehrzahl der kreisangehörigen Gemeinden ist im aufgezeigten Zeitraum jedoch nicht erkennbar. Zudem ist bei keiner der 33 kreisangehörigen Gemeinden im untersuchten Zeitraum dauerhaft ein negatives bereinigtes Ergebnis bzw. keine Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt ausgewiesen.

Das Datenmaterial zur Abwägung wurde erstmals im Kreisausschuss am 19.02.2024 im Zusammenhang mit den Eckpunkten zum Haushaltes 2024 vorgestellt. Seitens des Kreisausschusses wurde das Datenmaterial ohne weitere Anmerkungen zur Kenntnis genommen, weshalb auf eine erneute Vorlage im Kreisausschuss am 04.03.2024 verzichtet wird.

Im Haushaltsvermerk der Verwaltung, der im Kreisausschuss am 19.02.2024 vorgelegt und beraten wurde, war eine Erhöhung der Kreisumlage um 4%-Punkte auf insgesamt 42 %-Punkte vorgesehen. Die Finanzmittel, die beim Landkreis Bayreuth im Haushaltsjahr 2024 mittels der Einhebung der Kreisumlage generiert werden sollen, dienen hierbei der Deckung der notwendigen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes nach Abzug der Erträge bzw. der Auszahlungen des Finanzhaushaltes nach Abzug der Einzahlungen. Trotz der angedachten Anhebung der Kreisumlage schließt der Ergebnishaushalt leicht defizitär ab.

Vor Erstellung des Haushaltsvermerkes wurden mehrere Meldungen von einzelnen Fachbereichen zum Haushalt 2024 kritisch durch die Kreiskämmerei und den Landrat geprüft, um bereits Einsparpotential auszuloten. Hierbei wurden bereits mehrere Positionen identifiziert, die letztendlich nach Rücksprache mit dem zuständigen Fachbereich gekürzt bzw. entfernt werden konnten.

Die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung ist nach § 29 Abs. 1 GeSchO i. V. m. Art. 30 Nr. 14 LkrO dem Kreistag vorbehalten. Die Abwägung stellt die Grundlage für den in der Haushaltssatzung zu beschließenden Kreisumlagehebesatz dar.

Der komplette Haushaltsentwurf 2024, der auf Grundlage des Haushaltsvermerkes erstellt wurde, ist in der Kreisausschusssitzung am 04.03.2024 vorgestellt worden. Es bestand Konsens, den Kreisumlagehebesatzes von 4%-Punkten auf 42%-Punkten anzuheben.

Es bleibt festzuhalten, dass der Landkreis Bayreuth im Haushaltswerk 2024 alle notwendigen Aufwendungen und Erträge bzw. Auszahlungen und Einzahlungen eingeplant hat, welche für die ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung notwendig sind. Durch den Beschluss des Kreistages über den Haushalt 2024 wird der hierfür notwendige Finanzbedarf festgesetzt. Gleichzeitig wird somit die Höhe des Kreisumlagehebesatzes beschlossen.

Unbestreitbar wird die Anhebung des Kreisumlagehebesatzes im Jahr 2024 auf 42%-Punkte zu einer Mehrbelastung in den Haushalten der Umlagezahler führen. Gleichzeitig müssen aber auch die Mehrbelastungen im Kreishaushalt betrachtet werden, welche der Erhöhung des Hebesatzes zu Grunde liegen. Wie sich diese Mehrbelastung konkret in den zukünftigen Jahren auf die Haushalte der Umlagezahler auswirkt bleibt abzuwarten. Die Abwägung ist folglich jährlich fortzuschreiben.

Beschlussvorschlag:

Im Rahmen der gebotenen Abwägung der berechtigten Interessen und der verfassungsrechtlich gebotenen aufgabenadäquaten Finanzausstattung der Kreisumlagezahler einerseits und dem notwendigen und anderweitig nicht gedeckten Finanzbedarf des Landkreises Bayreuth andererseits erachtet der Kreistag den im Entwurf des Haushalts 2024 vorgesehenen Hebesatz von 42 %-Punkten als angemessen. Eine Verletzung des Rechts auf aufgabenadäquate Finanzausstattung der kreisangehörigen Gemeinden im Landkreis Bayreuth ist im Betrachtungszeitraum der vorgelegten Daten nicht ersichtlich.

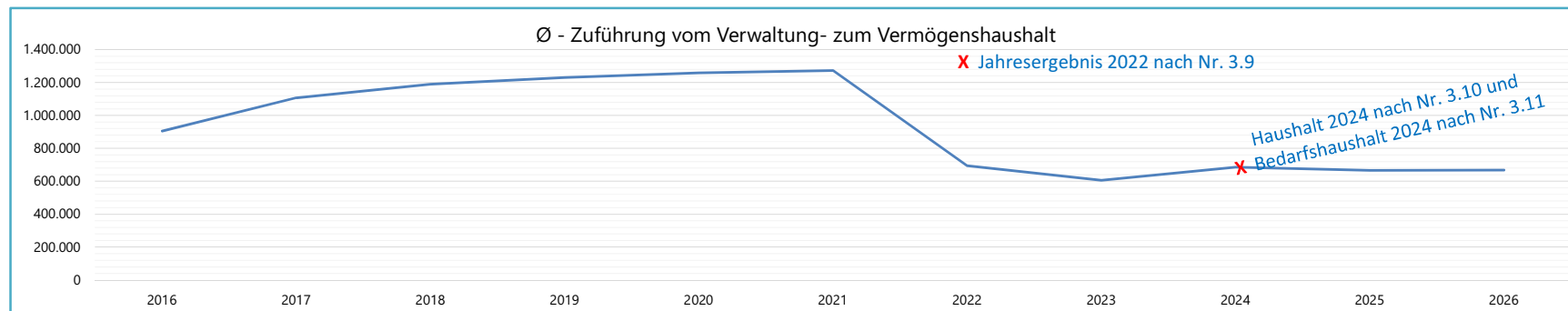


Wiedemann
Landrat

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.1 - Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt

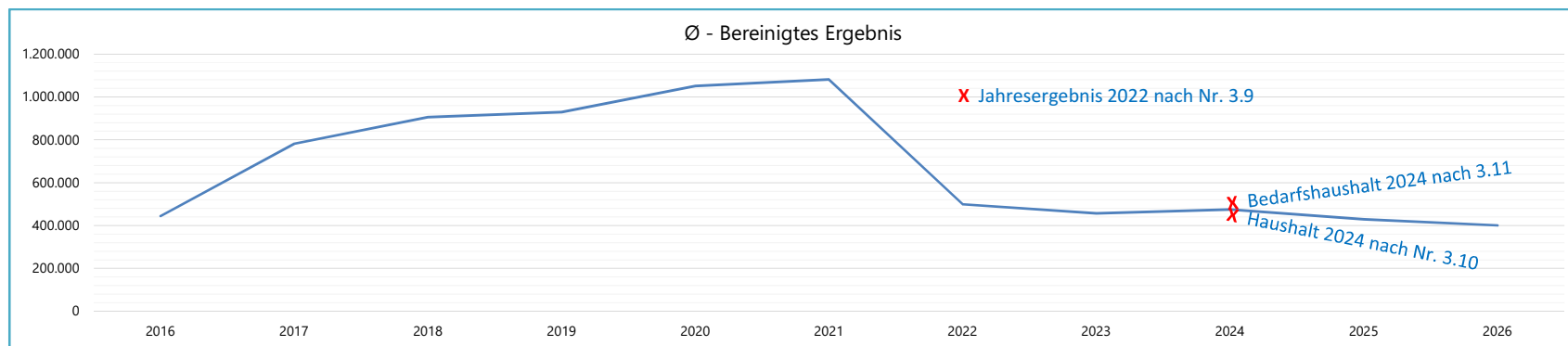
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	489.869	625.043	832.931	943.939	456.985	590.364	411.300	263.300	260.700	526.100	496.500
Aufseß	246.952	253.264	658.919	685.932	172.175	391.831	288.170	199.470	206.270	101.870	69.170
Bad Berneck	2.241.866	4.671.486	2.269.490	1.097.199	1.914.894	1.166.295	1.430.140	1.193.546	1.599.230	1.916.680	1.945.930
Betzenstein	949.062	1.125.059	909.984	1.198.736	1.330.438	1.366.085	484.660	645.324	483.050	405.896	345.433
Bindlach	2.296.011	3.653.546	4.520.951	5.073.169	4.781.452	4.920.727	1.562.000	1.076.000	2.089.000	2.327.000	2.390.000
Bischofsgrün	497.239	353.387	415.118	407.644	484.526	290.415	230.189	164.805	-56.426	-188.267	-234.304
Creußen	1.718.305	1.064.378	1.844.445	2.430.118	2.313.451	2.242.027	1.998.415	944.227	1.664.000	1.780.000	1.834.000
Eckersdorf	1.534.375	2.449.179	2.474.953	2.200.020	2.483.007	2.020.716	1.693.094	1.760.310	1.351.760	1.360.460	1.378.560
Emtmannsberg	934.594	188.251	200.501	222.701	108.123	204.163	130.000	135.000	155.000	170.000	190.000
Fichtelberg	536.511	447.317	0	0	439.341	107.806	369.010	222.460	436.360	386.660	387.060
Gefrees	760.362	1.443.803	2.245.832	1.671.793	1.682.462	2.609.328	806.000	120.000	526.000	814.000	833.000
Gesees	273.757	608.230	518.132	292.678	538.711	541.058	119.854	112.782	98.800	94.355	87.860
Glashütten	234.519	432.125	441.336	556.341	499.374	553.418	487.900	281.978	280.000	260.000	243.000
Goldkronach	1.069.637	1.564.000	1.457.758	1.356.509	1.719.716	1.616.048	1.227.910	929.600	1.114.000	1.091.000	1.081.000
Haag	414.185	282.370	306.897	421.310	447.785	377.960	59.800	61.490	112.720	281.000	280.000
Heinersreuth	1.245.143	1.313.048	1.381.308	1.023.735	1.973.493	2.289.270	625.480	743.967	815.000	75.200	745.000
Hollfeld	1.750.631	1.271.602	1.664.141	2.145.240	1.506.904	1.756.930	730.300	1.409.200	1.349.400	949.000	656.900
Hummeltal	554.512	804.040	1.080.466	1.052.791	891.582	1.025.137	656.205	442.982	465.041	497.853	502.777
Kirchenpingarten	300.547	239.765	257.902	228.396	318.531	322.195	130.000	32.000	184.000	218.000	247.000
Mehlmeisel	172.289	388.079	188.195	193.574	315.351	170.128	209.846	93.646	272.126	265.626	254.126
Mistelbach	531.259	522.422	818.532	775.640	625.813	581.702	500.899	362.594	360.757	353.907	338.157
Mistelgau	470.510	1.206.850	1.422.509	2.468.143	1.611.795	1.233.388	1.778.296	1.144.970	896.000	883.000	888.000
Pegnitz	182.662	2.556.058	3.027.681	3.323.253	4.736.826	4.856.387	691.900	1.375.100	1.117.500	477.200	34.200
Plankenfels	180.397	114.645	227.450	257.399	377.245	351.652	120.700	92.200	82.200	34.650	26.750
Plech	285.192	450.086	436.955	258.775	257.794	537.980	175.520	101.826	207.000	238.000	209.000
Pottenstein	1.834.442	1.984.006	2.641.096	2.142.526	1.849.144	2.850.682	1.578.775	1.396.417	854.000	834.000	804.000
Prebitz	71.192	114.130	313.666	303.089	231.633	120.967	46.575	90.140	66.000	147.000	165.000
Schnabelwaid	193.648	279.819	492.708	439.044	257.208	322.847	233.011	129.365	191.975	230.160	200.695
Seybothenreuth	381.540	333.333	71.743	260.854	250.946	176.455	195.000	225.000	273.000	270.000	265.000
Speichersdorf	2.193.067	1.913.859	2.249.215	2.999.554	2.970.027	3.506.100	2.222.100	2.548.950	2.785.000	2.785.000	2.831.000
Waischenfeld	2.243.018	1.608.802	1.273.348	1.258.807	1.235.445	1.284.256	447.200	298.087	697.000	610.000	553.000
Warmensteinach	54.326	553.897	605.060	628.985	798.939	544.564	304.000	284.000	284.000	284.000	344.000
Weidenberg	3.022.789	1.711.943	1.995.418	2.306.705	1.939.476	1.051.972	950.000	1.100.000	1.400.000	1.500.000	1.650.000
Summe	29.864.408	36.527.822	39.244.640	40.624.598	41.520.592	41.980.854	22.894.249	19.980.736	22.620.463	21.979.350	22.041.814
Durchschnitt	904.982	1.106.904	1.189.232	1.231.048	1.258.200	1.272.147	693.765	605.477	685.469	666.041	667.934



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.2 - Bereinigtes Ergebnis

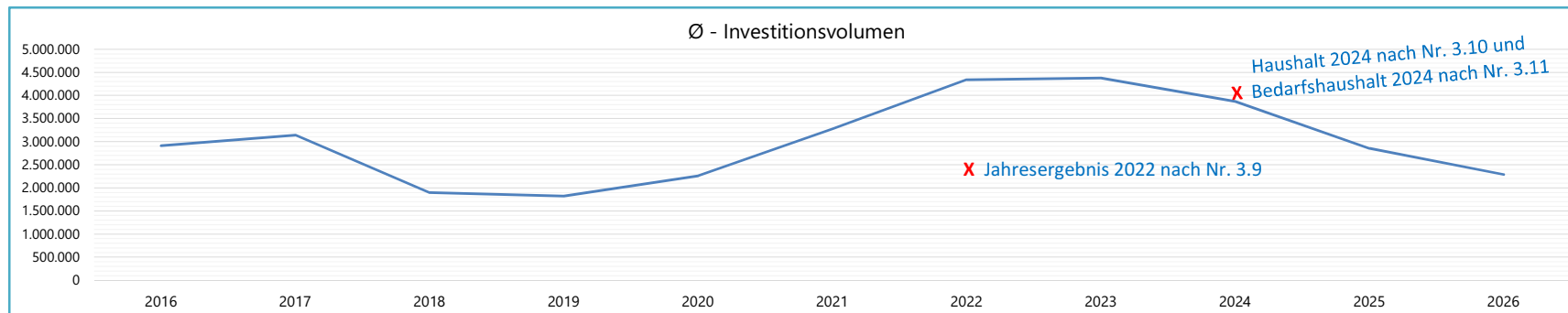
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	534.056	667.033	875.615	985.840	498.080	630.631	467.200	301.800	298.200	413.600	336.400
Aufseß	313.730	314.802	731.190	763.709	260.645	481.060	368.670	296.470	286.770	178.370	140.670
Bad Berneck	315.208	1.903.228	1.690.963	456.399	1.271.734	523.044	786.640	550.096	984.730	1.302.180	1.354.330
Betzenstein	777.559	947.839	744.824	1.112.726	1.279.217	1.335.090	427.560	598.324	388.050	240.896	175.433
Bindlach	1.778.369	3.175.147	4.182.390	4.669.948	4.366.094	4.256.064	2.199.800	1.438.200	1.936.000	1.678.000	1.677.000
Bischofsgrün	31.042	-147.000	367.496	355.569	437.218	254.008	219.003	211.281	-179.360	-337.201	-384.238
Creußen	743.046	565.000	-140.528	1.692.515	1.852.654	1.758.998	1.443.292	305.708	1.007.900	1.151.900	1.224.900
Eckersdorf	840.388	2.086.590	2.144.075	1.890.996	2.160.969	1.688.274	1.348.494	1.403.110	988.760	1.050.160	1.143.060
Emtmannsberg	87.784	139.107	149.245	178.910	96.014	222.153	146.500	126.500	136.500	141.500	146.500
Fichtelberg	-165.999	358.771	-445.910	-921.705	374.111	75.881	328.710	185.960	398.460	347.260	346.160
Gefrees	502.290	1.219.834	2.075.470	1.489.922	1.531.939	2.471.284	553.000	-261.000	147.000	442.000	461.000
Gesees	381.484	713.038	622.940	380.986	643.519	645.876	224.662	15.807	225.300	220.855	87.860
Glashütten	231.173	413.825	388.737	483.686	403.878	454.371	367.600	146.578	155.000	141.000	129.000
Goldkronach	776.716	1.347.000	1.273.453	1.174.334	1.599.257	1.518.178	1.023.760	672.100	805.500	732.500	657.500
Haag	452.046	308.812	337.046	456.810	525.426	454.877	130.300	161.290	175.520	343.800	342.800
Heinersreuth	1.065.476	1.010.590	1.238.494	879.158	1.158.000	2.260.953	473.180	672.567	618.400	475.400	449.400
Hollfeld	1.192.395	702.629	1.125.884	62.135	1.059.041	1.298.485	205.200	1.134.100	893.700	543.300	251.200
Hummeltal	681.012	930.540	1.206.966	1.198.743	1.018.082	1.151.637	782.705	1.069.482	635.541	624.353	629.277
Kirchenpingarten	85.326	281.419	253.544	230.156	330.883	339.980	155.000	32.500	143.500	165.000	199.500
Mehlmeisel	71.109	258.455	106.652	37.440	165.713	30.915	83.089	1.339	194.719	219.969	218.469
Mistelbach	657.759	648.922	945.032	945.032	752.313	708.202	688.575	1.048.878	490.257	483.407	467.657
Mistelgau	-12.038	669.753	689.904	1.830.846	891.053	581.858	323.796	566.470	192.500	-822.500	-1.042.500
Pegnitz	-448.331	1.698.535	2.208.733	1.451.355	3.890.749	3.878.227	-199.200	471.600	237.800	-154.800	-528.100
Plankenfels	217.011	159.507	178.061	295.489	401.903	398.398	151.400	173.900	163.900	136.450	140.850
Plech	345.208	514.141	500.749	322.305	321.057	386.051	238.520	179.826	288.000	274.000	237.000
Pottenstein	1.212.209	1.446.135	1.905.667	1.669.262	1.371.160	2.410.878	679.443	281.298	-229.000	-221.000	-283.000
Prebitz	159.130	248.307	449.527	438.191	367.447	245.467	176.180	220.470	173.000	254.000	274.000
Schnabelwaid	114.912	298.895	510.234	458.158	271.433	318.356	228.836	156.729	218.200	255.300	224.558
Seybothenreuth	-32.189	292.842	71.172	268.986	267.582	181.443	141.500	126.500	163.000	166.000	196.000
Speichersdorf	1.499.579	1.283.079	1.551.891	2.344.054	2.333.527	2.893.430	1.570.900	1.955.450	2.237.500	2.263.500	2.349.500
Waischenfeld	400.914	821.337	796.793	1.104.860	1.022.337	952.390	346.741	223.800	593.229	445.229	357.229
Warmensteinach	-786.634	-232.221	83.195	544.099	691.147	486.950	146.500	167.000	180.000	179.000	258.000
Weidenberg	642.351	738.274	1.073.278	1.417.973	1.083.562	396.553	256.500	433.000	733.000	833.000	983.000
Summe	14.664.091	25.784.165	29.892.782	30.668.886	34.697.742	35.689.962	16.484.056	15.067.133	15.681.576	14.166.428	13.220.415
Durchschnitt	444.366	781.338	905.842	929.360	1.051.447	1.081.514	499.517	456.580	475.199	429.286	400.619



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.3 - Investitionsvolumen

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	1.335.999	1.598.459	-406.042	158.631	451.027	637.984	5.833.200	8.402.000	5.712.000	2.343.000	1.679.000
Aufseß	1.740.419	1.312.172	606.596	413.592	465.775	394.245	3.143.100	3.920.346	1.486.000	999.000	999.000
Bad Berneck	3.265.276	5.875.489	6.941.166	2.567.945	4.238.069	3.363.689	4.903.290	3.262.550	7.125.000	7.446.000	5.866.000
Betzenstein	2.461.415	3.148.973	1.371.618	1.089.400	2.039.232	3.410.562	5.248.000	4.738.000	6.313.000	6.033.000	4.605.000
Bindlach	7.794.750	7.617.184	2.996.251	4.549.574	7.858.986	9.624.753	9.967.800	8.672.000	4.921.000	3.288.000	2.541.000
Bischofsgrün	1.319.048	1.567.717	3.243.436	1.083.773	1.927.820	1.382.970	1.920.580	5.655.810	5.652.900	2.342.900	1.142.900
Creußen	3.704.662	4.570.033	4.531.351	4.361.367	4.876.425	6.067.907	9.810.310	10.855.950	10.648.000	6.111.000	4.080.000
Eckersdorf	2.476.404	3.726.677	1.735.213	1.879.548	2.468.747	6.954.821	2.227.430	1.850.100	2.049.000	3.117.000	4.769.000
Emtmannsberg	3.859.112	3.192.659	2.843.768	1.406.472	1.204.241	1.551.563	2.215.500	2.867.000	1.841.000	2.473.000	485.000
Fichtelberg	1.580.992	1.141.670	153.565	175.227	183.454	958.320	2.529.280	1.004.980	2.973.000	1.601.000	714.000
Gefrees	3.162.616	2.438.694	1.072.599	1.823.197	2.954.959	10.970.831	6.901.000	6.410.000	6.035.000	1.760.000	930.000
Gesees	1.290.326	1.771.284	361.042	1.138.497	1.040.491	1.330.236	2.019.111	1.243.814	1.789.000	897.000	321.000
Glashütten	577.072	871.719	462.712	1.003.382	478.647	654.406	920.000	1.386.674	1.021.000	2.171.000	1.820.000
Goldkronach	2.109.446	2.463.584	2.464.861	1.460.539	3.232.196	4.550.826	4.819.700	5.413.000	7.784.000	5.628.000	3.570.000
Haag	1.340.507	1.571.022	260.912	797.040	1.673.437	1.317.531	871.300	1.262.970	1.499.000	523.000	293.000
Heinersreuth	2.286.419	1.719.896	2.157.000	2.515.000	3.647.200	3.838.525	4.346.600	4.001.500	3.442.500	3.489.100	1.104.100
Hollfeld	6.673.223	5.860.169	4.632.950	1.341.856	2.393.183	2.036.147	5.968.350	8.621.988	7.061.000	5.638.000	3.963.000
Hummeltal	5.277.211	3.973.379	768.965	2.445.174	1.205.918	868.279	2.893.604	4.858.342	2.178.000	1.237.000	1.457.000
Kirchenpingarten	1.146.554	2.279.519	1.945.909	1.243.213	438.976	1.514.843	3.159.000	4.895.000	3.180.000	1.540.000	1.095.000
Mehlmeisel	908.239	1.252.045	727.267	-946.545	1.042.911	2.074.764	2.523.000	2.423.900	2.652.900	1.602.900	1.692.900
Mistelbach	3.079.119	3.775.083	827.114	335.365	223.124	1.833.364	1.576.800	1.036.547	1.148.000	2.747.000	3.943.000
Mistelgau	2.544.851	2.683.550	1.566.195	3.582.390	4.045.383	4.729.760	5.351.374	2.824.801	2.224.000	2.029.000	499.000
Pegnitz	5.946.903	4.099.307	3.957.982	6.085.104	5.075.031	2.259.203	9.209.900	12.312.900	5.905.000	6.900.000	4.947.000
Plankenfels	1.050.079	1.034.132	701.311	232.111	923.886	510.031	806.200	824.200	1.415.000	1.344.000	1.947.000
Pleeh	1.347.040	1.855.959	749.483	1.781.555	1.275.100	580.993	846.000	2.599.794	2.990.000	3.332.000	2.162.000
Pottenstein	2.792.165	2.954.435	3.001.252	4.534.962	7.003.223	6.835.553	8.465.590	8.204.400	5.452.000	3.802.000	6.542.000
Prebitz	673.946	1.109.416	834.866	98.295	856.656	1.460.127	1.949.010	852.500	213.000	62.000	518.000
Schnabelwaid	910.903	1.033.683	644.870	1.315.340	1.371.070	2.063.872	4.826.600	4.345.829	1.098.000	1.189.200	445.000
Seybothenreuth	1.526.503	1.421.968	678.666	810.021	1.904.078	2.945.663	1.503.000	1.831.500	1.138.000	576.000	431.000
Speichersdorf	6.120.000	6.471.000	3.510.492	3.867.000	950.000	8.523.000	9.278.100	1.344.900	9.786.000	6.066.000	5.796.000
Waischenfeld	3.269.250	4.525.832	1.908.986	2.752.142	3.574.767	1.204.154	3.206.728	4.335.166	5.127.000	1.594.000	408.000
Warmensteinach	3.224.680	4.284.055	1.399.390	1.542.746	1.698.934	3.097.238	4.274.900	3.789.100	490.000	559.500	268.000
Weidenberg	9.262.095	10.481.590	3.937.313	2.710.803	1.893.640	8.597.313	9.729.500	8.456.000	5.383.000	3.759.000	4.414.000
Summe	96.057.223	103.682.354	62.589.056	60.154.718	74.616.587	108.143.473	143.243.857	144.503.561	127.732.300	94.199.600	75.446.900
Durchschnitt	2.910.825	3.141.890	1.896.638	1.822.870	2.261.109	3.277.075	4.340.723	4.378.896	3.870.676	2.854.533	2.286.270



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.3 - Finanzierung von Investitionen (Kreditaufnahmen)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	0	973.000	-973.000	0	0	0	1.491.100	4.673.600	1.214.000	891.000	495.000
Aufseß	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92.000	303.000
Bad Berneck	0	0	1.362.510	-47.345	-192.265	0	0	0	904.270	202.270	0
Betzenstein	0	0	0	0	0	0	1.176.229	1.293.376	1.759.785	0	0
Bindlach	1.470.000	0	0	0	0	3.000.000	1.383.000	1.321.000	0	992.000	0
Bischofsgrün	222.326	0	0	525.000	142.766	376.234	0	4.282.014	1.173.136	526.097	0
Creußen	180.380	2.047.266	98.237	427.492	2.301.994	461.306	351.186	1.626.012	1.365.000	0	0
Eckersdorf	366.829	0	0	0	0	0	0	0	0	909.000	1.290.000
Emtmannsberg	1.300.000	1.000.000	300.358	65.100	100.000	110.000	900.000	350.000	135.000	0	0
Fichtelberg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gefrees	188.000	0	0	0	0	8.476.000	0	0	0	0	0
Gesees	0	0	0	0	0	0	0	0	646.000	46.000	0
Glashütten	0	126.300	0	500.000	0	600.000	0	0	359.000	937.000	1.686.000
Goldkronach	180.000	0	0	0	1.500.000	817.000	1.395.000	1.265.000	2.530.000	1.812.000	1.262.000
Haag	0	0	0	0	0	0	146.900	483.690	1.048.580	0	0
Heinersreuth	0	0	0	0	0	0	1.095.620	0	1.528.000	1.810.000	426.000
Hollfeld	0	633.356	4.413.400	686.600	0	0	0	0	0	0	0
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirchenpingarten	200.000	1.000.000	658.166	130.000	0	120.000	490.000	1.510.000	370.000	14.000	30.000
Mehmeisel	200.000	491.796	296.204	252.000	0	0	0	0	1.129.000	334.000	445.000
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.417.000
Mistelgau	1.263.000	300.000	555.000	1.100.000	1.262.800	1.922.245	1.377.178	2.406.369	920.000	1.990.000	0
Pegnitz	145.000	0	0	0	0	0	0	0	0	395.000	2.772.000
Plankenfels	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	468.850
Plech	0	0	0	0	0	209.625	0	0	1.263.000	34.000	0
Pottenstein	0	0	250.000	0	0	0	2.900.000	2.635.000	4.000.000	2.000.000	2.820.000
Prebitz	0	0	0	0	0	743.500	448.750	0	0	0	0
Schnabelwaid	172.640	0	515.000	767.870	0	0	1.488.300	0	0	0	0
Seybothenreuth	150.000	100.000	231.790	90.000	1.000.000	300.000	1.200.000	40.000	855.000	125.000	0
Speichersdorf	1.482.000	159.000	1.144.000	-1.595.000	0	1.579.000	0	1.735.750	0	0	75.000
Waischenfeld	397.000	865.000	0	0	0	0	0	0	2.750.000	0	0
Warmensteinach	800.000	930.000	0	1.000.000	-1.000.000	920.000	0	0	0	0	0
Weidenberg	1.200.000	4.057.083	900.000	690.000	900.000	1.700.000	1.200.000	1.200.000	800.000	925.000	1.085.000
Summe	9.957.175	12.682.801	9.751.665	4.591.717	6.015.295	21.334.910	17.043.263	24.821.811	24.749.771	14.034.367	14.574.850
Durchschnitt	301.733	384.327	295.505	139.143	182.282	646.512	516.463	752.176	749.993	425.284	441.662

> graphische Darstellung auf Folgeseiten im Gesamtüberblick der Investitionen und der Art der Finanzierung <

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen											
Anteil (%)	10,37%	12,23%	15,58%	7,63%	8,06%	19,73%	11,90%	17,18%	19,38%	14,90%	19,32%

Jahresergebnis 2022 nach Nr. 3.9 ->

11,40%

13,89%
15,32%

<- Haushalt 2024 nach Nr. 3.10
<- Bedarfshaushalt 2024 nach 3.11

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.3 - Finanzierung von Investitionen (Zuweisungen Dritter)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	845.500	2.617	627.720	45.600	422.886	186.861	1.537.900	1.861.800	3.476.000	1.134.000	763.000
Aufseß	647.997	176.139	164.928	202.097	152.270	138.756	1.957.960	1.909.643	699.000	407.000	407.000
Bad Berneck	519.144	869.458	4.322.140	1.015.866	3.200.085	1.139.278	1.878.400	1.731.500	3.747.000	5.952.000	5.002.000
Betzenstein	354.009	632.355	454.464	641.667	237.501	1.614.336	2.385.000	2.341.300	3.466.000	3.373.000	4.150.000
Bindlach	1.003.249	298.339	126.500	115.502	700.153	298.339	4.157.700	1.156.800	3.546.000	742.000	928.000
Bischofsgrün	474.030	908.622	856.367	570.396	1.432.614	597.354	1.303.998	0	0	0	0
Creußen	631.943	455.310	529.398	1.451.767	1.179.383	2.069.885	5.091.482	7.540.880	4.235.000	3.647.000	2.578.000
Eckersdorf	539.262	682.216	386.432	482.326	-76.072	3.224.353	323.600	1.014.300	620.000	1.384.000	2.562.000
Emtmannsberg	1.027.839	1.140.804	1.944.613	1.187.870	553.543	517.259	792.500	664.800	1.693.000	2.518.000	462.000
Fichtelberg	7.750	307.472	174.175	158.663	190.838	671.189	1.843.450	883.820	2.659.000	1.483.000	676.000
Gefrees	1.028.765	1.000	288.785	687.367	960.518	832.361	3.761.000	1.162.000	5.966.000	1.722.000	705.000
Gesees	143.484	239.537	474.573	368.326	322.066	148.246	531.649	269.198	719.000	751.000	501.000
Glashütten	134.277	132.943	126.500	151.450	136.500	145.144	241.900	169.456	640.000	1.215.000	127.000
Goldkronach	763.683	571.430	862.374	342.914	1.283.881	1.814.821	1.194.990	2.382.000	3.386.000	2.319.000	1.039.000
Haag	249.102	126.500	134.400	622.399	164.713	909.416	657.600	1.299.490	391.500	591.500	141.500
Heinersreuth	976.232	154.352	527.000	957.000	1.374.600	881.875	1.428.700	827.800	1.418.000	1.326.000	350.000
Hollfeld	2.607.540	378.824	257.600	3.310.220	1.091.538	1.306.100	1.570.440	2.956.920	4.194.000	2.941.000	2.544.000
Hummeltal	1.577.493	354.449	350.206	326.886	564.172	0	910.044	259.000	1.361.000	477.000	759.000
Kirchenpingarten	381.069	487.533	923.003	934.318	532.812	384.781	1.694.000	1.575.000	1.779.000	974.000	979.000
Mehlmeisel	419.000	329.477	312.380	-758.890	432.894	1.710.590	1.414.000	1.213.343	1.383.000	1.183.000	1.163.000
Mistelbach	155.225	746.312	126.500	128.598	174.055	244.289	309.789	274.984	184.000	1.076.000	596.000
Mistelgau	346.509	993.784	220.973	153.235	1.703.861	1.881.589	1.226.900	1.074.504	658.000	408.000	338.000
Pegnitz	1.082.563	1.641.613	1.450.567	3.442.289	2.405.008	-1.879.013	4.657.000	4.385.800	2.633.000	2.654.000	2.572.000
Plankenfels	294.160	332.200	234.436	148.800	337.115	156.866	241.980	163.580	395.000	1.188.000	1.110.000
Plech	175.175	383.726	170.661	204.594	0	222.087	344.100	274.100	866.000	1.251.000	1.189.000
Pottenstein	632.066	223.295	675.678	1.940.626	5.679.953	4.320.869	4.188.300	3.023.720	1.173.000	1.573.000	3.564.000
Prebitz	187.907	286.241	198.516	701.941	255.117	397.908	635.000	345.630	173.000	163.000	163.000
Schnabelwaid	339.521	302.752	127.750	134.785	1.205.604	593.343	2.523.964	891.100	406.000	641.000	641.000
Seybothenreuth	498.806	223.550	276.892	136.500	816.690	872.703	424.500	391.500	247.000	212.000	708.000
Speichersdorf	641.000	957.000	622.000	1.713.000	68.000	1.477.000	2.275.000	3.871.000	5.358.000	4.228.000	3.438.000
Waischenfeld	431.558	1.770.558	795.323	1.579.266	2.206.031	480.014	546.696	1.552.850	1.176.000	734.000	167.000
Warmensteinach	785.063	431.999	323.238	1.139.805	198.125	2.201.895	3.130.800	2.151.000	272.000	377.000	160.000
Weidenberg	1.248.434	288.612	1.933.966	1.646.723	777.968	1.026.810	4.494.500	2.843.000	1.688.000	1.104.000	2.374.000
Summe	21.149.354	16.831.020	21.000.059	25.883.904	30.684.424	32.234.101	59.674.842	52.461.818	60.607.500	49.748.500	42.856.500
Durchschnitt	640.890	510.031	636.365	784.361	929.831	976.791	1.808.329	1.589.752	1.836.591	1.507.530	1.298.682

> graphische Darstellung auf Folgeseiten im Gesamtüberblick der Investitionen und der Art der Finanzierung <

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen											
Anteil (%)	22,02%	16,23%	33,55%	43,03%	41,12%	29,81%	41,66%	36,30%	47,45%	52,81%	56,80%

Jahresergebnis 2022 nach Nr. 3.9 ->

43,38%

38,01%

<- Haushalt 2024 nach Nr. 3.10

35,32%

<- Bedarfshaushalt 2024 nach 3.11

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.3 - Finanzierung von Investitionen (Eigenmittel)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	490.499	622.842	-60.762	113.031	28.141	451.123	2.804.200	1.866.600	1.022.000	318.000	421.000
Aufseß	1.092.422	1.136.033	441.668	211.495	313.505	255.489	1.185.140	2.010.703	787.000	500.000	289.000
Bad Berneck	2.746.132	5.006.031	1.256.516	1.599.424	1.230.249	2.224.411	3.024.890	1.531.050	2.473.730	1.291.730	864.000
Betzenstein	2.107.406	2.516.618	917.154	447.733	1.801.731	1.796.226	1.686.771	1.103.324	1.087.215	2.660.000	455.000
Bindlach	5.321.500	7.318.845	2.869.751	4.434.072	7.158.833	4.679.617	4.427.100	6.194.200	1.375.000	1.554.000	1.613.000
Bischofsgrün	622.692	659.095	2.387.069	-11.623	352.440	409.382	616.582	1.373.796	4.479.764	1.816.803	1.142.900
Creußen	2.892.339	2.067.458	3.903.716	2.482.108	1.395.048	3.536.716	4.367.642	1.689.058	5.048.000	2.464.000	1.502.000
Eckersdorf	1.570.312	3.044.461	1.348.781	1.397.223	2.544.819	3.730.468	1.903.830	835.800	1.429.000	824.000	917.000
Emtmannsberg	1.531.273	1.051.855	598.797	153.503	550.699	924.304	523.000	1.852.200	13.000	-45.000	23.000
Fichtelberg	1.573.242	834.198	-20.610	16.565	-7.384	834.198	685.830	121.160	314.000	118.000	38.000
Gefrees	1.945.851	2.437.694	783.814	1.135.830	1.994.441	1.662.470	3.140.000	5.248.000	69.000	38.000	225.000
Gesees	1.146.843	1.531.747	-113.531	770.171	718.425	1.181.990	1.487.462	974.616	424.000	100.000	-180.000
Glashütten	442.795	612.476	336.212	351.932	342.147	-90.738	678.100	1.217.218	22.000	19.000	7.000
Goldkronach	1.165.763	1.892.154	1.602.486	1.117.626	448.315	1.919.005	2.229.710	1.766.000	1.868.000	1.497.000	1.269.000
Haag	1.091.405	1.444.522	126.512	174.641	1.508.724	408.115	66.800	-520.210	58.920	-68.500	151.500
Heinersreuth	1.310.187	1.565.544	1.630.000	1.558.000	2.272.600	2.956.650	1.822.280	3.173.700	496.500	353.100	328.100
Hollfeld	4.065.683	4.847.989	-38.051	-2.654.964	1.301.645	730.047	4.397.910	5.665.068	2.867.000	2.697.000	1.419.000
Hummeltal	3.699.718	3.618.930	418.759	2.118.288	641.746	609.185	1.983.560	4.599.342	817.000	760.000	698.000
Kirchenpingarten	565.485	791.986	364.740	178.896	-93.836	1.010.062	975.000	1.810.000	1.031.000	552.000	86.000
Mehlmeisel	289.239	430.772	118.683	-439.655	610.017	364.174	1.109.000	1.210.557	140.900	85.900	84.900
Mistelbach	2.923.894	3.028.772	700.614	206.767	49.069	1.589.075	1.267.011	761.563	964.000	1.671.000	1.930.000
Mistelgau	935.342	1.389.766	790.222	2.329.155	1.078.722	925.926	2.747.296	-656.072	646.000	-369.000	161.000
Pegnitz	4.719.339	2.457.695	2.507.415	2.642.815	2.670.023	4.138.216	4.552.900	7.927.100	3.272.000	3.851.000	-397.000
Plankenfels	715.919	701.932	466.875	83.311	586.771	353.165	564.220	660.620	1.020.000	156.000	368.150
Pleeh	1.171.865	1.472.233	578.822	1.576.961	1.275.100	149.281	501.900	2.325.694	861.000	2.047.000	973.000
Pottenstein	2.160.099	2.731.139	2.075.574	2.594.336	1.323.270	2.514.684	1.377.290	2.545.680	279.000	229.000	158.000
Prebitz	486.039	823.175	636.350	-603.646	601.539	318.719	865.260	506.870	40.000	-101.000	355.000
Schnabelwaid	398.742	730.931	2.120	412.685	165.466	1.470.529	814.336	3.454.729	692.000	548.200	-196.000
Seybothenreuth	877.697	1.098.417	169.984	583.521	87.388	1.772.960	-121.500	1.400.000	36.000	239.000	-277.000
Speichersdorf	3.997.000	5.355.000	1.744.492	3.749.000	882.000	5.467.000	7.003.100	-4.261.850	4.428.000	1.838.000	2.283.000
Waischenfeld	2.440.692	1.890.274	1.113.663	1.172.876	1.368.736	724.140	2.660.032	2.782.316	1.201.000	860.000	241.000
Warmensteinach	1.639.617	2.922.056	1.076.152	-597.059	2.500.808	-24.657	1.144.100	1.638.100	218.000	182.500	108.000
Weidenberg	6.813.661	6.135.895	1.103.347	374.080	215.672	5.870.503	4.035.000	4.413.000	2.895.000	1.730.000	955.000
Summe	64.950.695	74.168.534	31.837.332	29.679.097	37.916.869	54.315.368	66.525.752	67.219.932	42.375.029	30.416.733	18.015.550
Durchschnitt	1.968.203	2.247.531	964.768	899.367	1.148.996	1.645.920	2.015.932	2.036.968	1.284.092	921.719	545.926

> graphische Darstellung auf Folgeseiten im Gesamtüberblick der Investitionen und der Art der Finanzierung <

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen											
Anteil (%)	67,62%	71,53%	50,87%	49,34%	50,82%	50,23%	46,44%	46,52%	33,17%	32,29%	23,88%

Janeresgebnis 2022 nach Nr. 3.9 ->

45,22%

48,10%

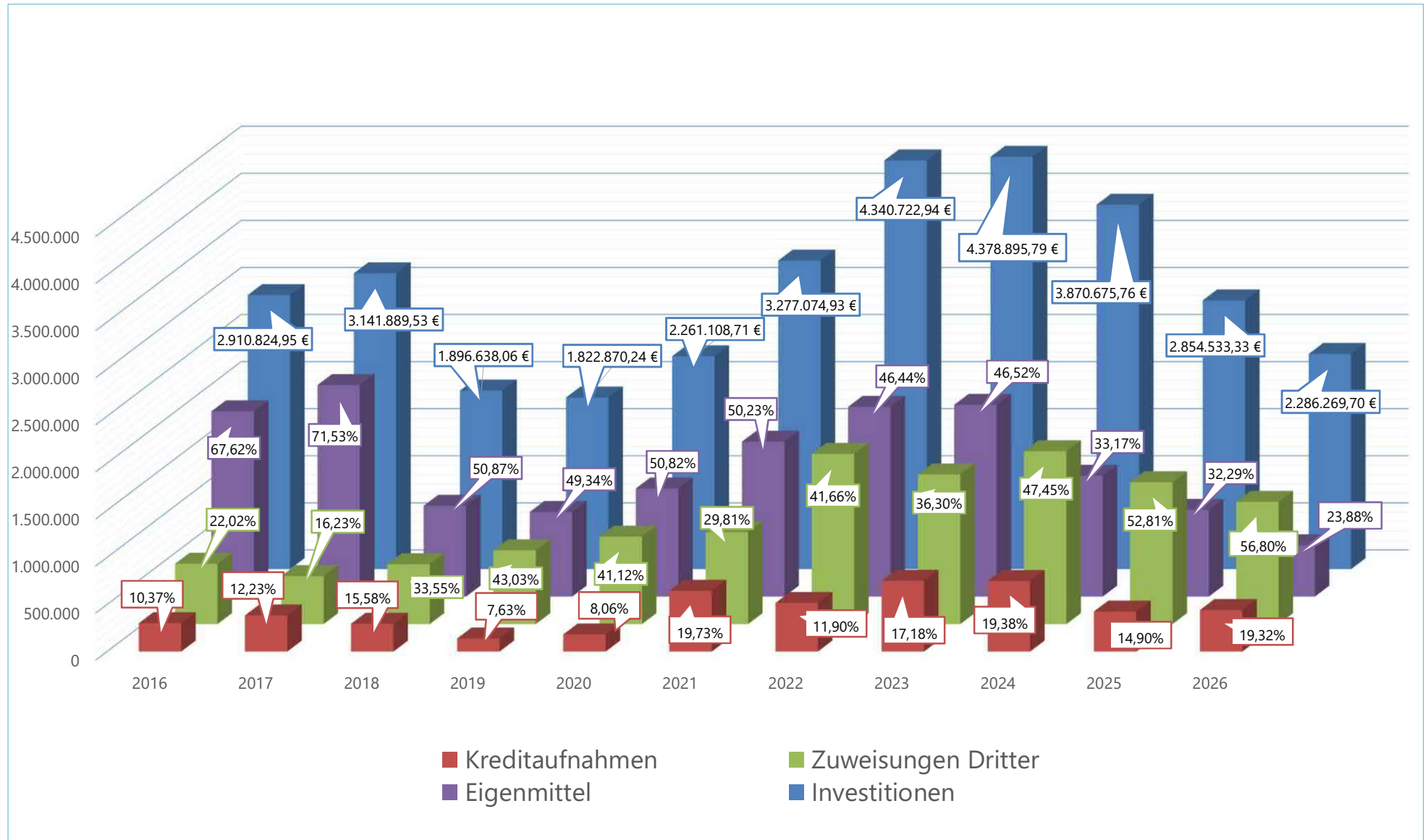
46,53%

<- Haushalt 2024 nach Nr. 3.10

<- Bedarfshaushalt 2024 nach 3.11

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.3 - Investitionen inkl. Finanzierung von Investitionen (Kreditaufnahmen, Zuweisungen Dritter, Eigenmittel)

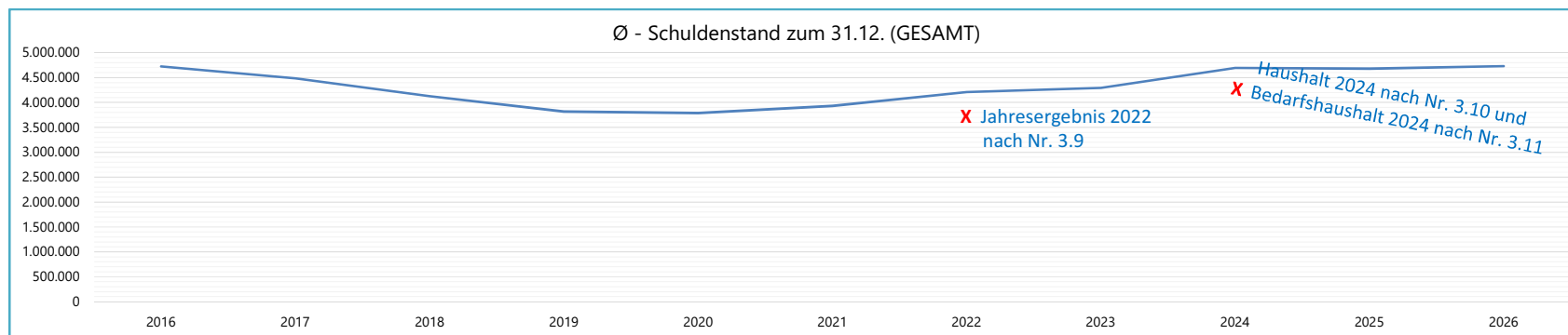


> graphische Darstellung zu den vorangestellten vier Seiten <

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.4 - Schuldenstand zum 31.12. (GESAMT)

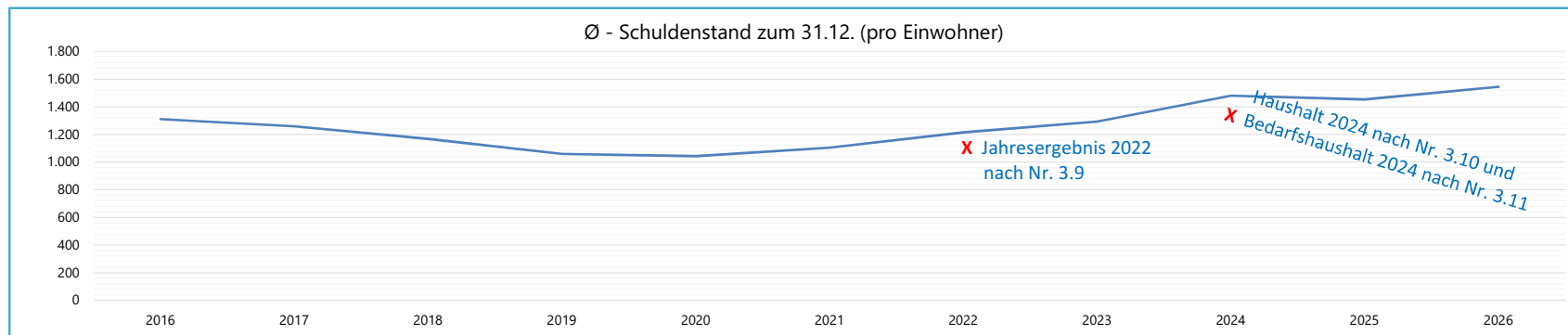
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	843.003	759.949	676.134	591.535	506.130	419.767	1.823.896	4.918.514	5.893.014	6.457.914	6.616.614
Aufseß	694.375	622.202	567.973	517.973	473.250	427.250	381.250	335.250	289.250	330.880	579.210
Bad Berneck	16.109.480	13.668.983	12.045.867	12.295.067	11.522.367	11.630.049	10.857.050	10.084.169	10.244.439	9.702.709	8.981.709
Betzenstein	2.663.163	2.359.443	2.067.800	1.855.000	1.674.000	1.516.505	2.505.829	3.557.804	5.096.589	4.805.589	4.509.589
Bindlach	5.962.354	5.357.455	4.889.000	4.356.284	3.246.447	5.450.018	6.460.328	7.342.400	6.571.200	6.739.900	5.916.700
Bischofsgrün	2.041.445	1.848.037	1.440.843	1.703.653	1.529.662	1.885.571	1.772.699	5.974.692	6.898.394	7.149.057	6.872.623
Creußen	11.450.000	11.148.898	9.183.827	7.877.378	9.174.624	11.119.662	10.800.574	11.585.179	12.179.405	11.436.624	10.712.821
Eckersdorf	6.788.284	6.299.195	5.840.887	5.403.887	4.955.412	4.495.473	4.023.473	3.538.860	3.048.360	3.519.300	4.446.140
Emtmannsberg	2.367.795	2.717.151	2.119.395	1.749.103	1.252.369	1.249.024	1.971.022	2.176.580	2.166.580	1.598.580	1.428.580
Fichtelberg	2.835.553	2.559.653	2.311.006	2.103.512	1.911.782	1.948.074	1.780.996	1.511.899	1.347.499	1.181.599	1.014.199
Gefrees	3.374.000	3.012.000	2.567.000	2.121.527	1.956.976	6.684.287	9.772.000	8.986.000	8.480.000	7.981.000	7.482.000
Gesees	373.377	351.685	329.993	308.301	286.609	264.917	243.225	0	645.948	691.932	691.932
Glashütten	2.711.000	2.550.362	2.371.263	2.672.107	2.456.304	2.774.710	2.527.000	2.251.907	2.178.907	2.869.907	4.314.907
Goldkronach	2.099.000	1.756.000	1.264.805	956.130	709.260	1.984.890	3.866.890	4.851.520	6.946.520	8.273.520	8.985.520
Haag	1.138.861	1.038.861	942.452	337.396	288.537	238.896	329.796	794.263	1.779.143	1.715.443	1.651.743
Heinersreuth	3.526.302	3.095.344	2.824.000	2.550.923	2.285.272	2.028.009	2.811.008	1.543.902	2.746.902	4.151.902	4.153.902
Hollfeld	10.803.529	11.608.056	12.693.300	11.312.596	9.809.333	9.227.492	8.575.892	7.921.015	7.338.815	6.806.615	6.274.415
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirchenpingarten	1.073.560	1.653.289	1.860.429	1.852.405	1.612.219	1.586.380	1.860.719	3.238.562	3.435.562	3.264.062	3.113.562
Mehlmeisel	2.745.541	2.724.591	3.289.368	3.151.383	3.031.707	2.812.468	2.613.000	2.078.628	3.017.809	3.171.740	3.447.171
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.416.802
Mistelgau	10.836.000	10.462.891	10.148.414	10.348.723	10.729.358	11.362.000	11.158.178	10.320.409	10.410.409	10.258.409	8.201.409
Pegnitz	22.709.899	21.666.000	20.623.473	18.528.978	21.086.600	17.947.335	16.835.420	15.119.882	14.021.182	13.564.982	15.555.882
Plankenfels	643.713	665.611	479.723	414.901	335.148	237.994	157.994	105.640	53.640	21.740	470.990
Plech	843.651	781.205	718.500	655.000	592.763	523.500	460.500	412.000	1.630.000	1.574.000	1.476.000
Pottenstein	6.471.439	5.796.221	5.184.296	4.595.376	7.011.893	3.445.589	5.665.589	4.940.151	8.240.151	9.490.151	11.510.151
Prebitz	0	0	0	0	0	741.436	1.153.355	793.130	756.130	719.130	684.130
Schnabelwaid	1.426.147	1.319.078	1.210.105	1.034.906	1.690.501	1.488.635	2.846.260	2.721.806	2.621.531	2.520.171	2.417.534
Seybothenreuth	1.885.065	1.708.299	1.612.086	1.441.314	2.216.316	2.395.226	3.373.227	3.190.196	3.808.696	2.403.196	1.861.696
Speichersdorf	8.381.199	8.248.918	7.727.095	6.944.791	6.241.134	7.021.435	5.866.484	6.926.065	6.252.065	5.604.065	5.071.065
Waischenfeld	5.855.062	5.581.097	4.922.938	4.629.532	4.091.507	3.098.843	2.591.643	2.286.466	4.864.466	4.631.466	4.367.466
Warmensteinach	3.675.900	3.070.266	2.314.438	2.006.014	1.764.209	2.490.734	2.203.233	1.538.344	1.288.344	1.037.344	805.344
Weidenberg	13.610.336	13.570.167	11.921.526	11.596.295	10.504.862	11.241.187	11.621.187	10.649.089	10.649.089	10.774.089	11.059.089
Summe	155.939.033	148.000.907	136.147.935	125.911.989	124.946.551	129.737.356	138.909.715	141.694.322	154.900.039	154.447.016	156.090.895
Durchschnitt	4.725.425	4.484.876	4.125.695	3.815.515	3.786.259	3.931.435	4.209.385	4.293.767	4.693.941	4.680.213	4.730.027



Finanzlagen der Kreismulagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.4 - Schuldenstand zum 31.12. (pro Einwohner)

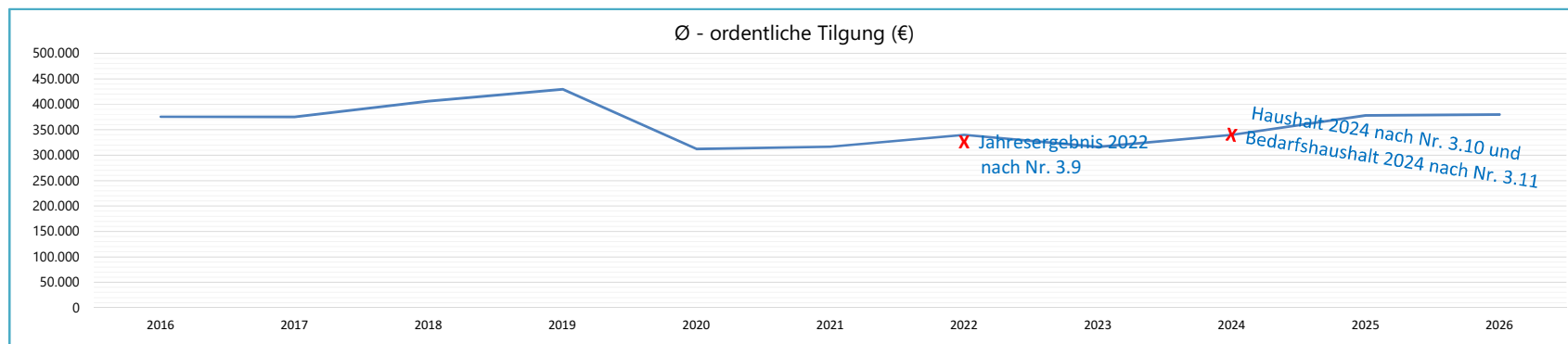
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	388	346	309	271	232	192	832	2.245	2.690	2.947	3.020
Aufseß	541	487	441	402	367	333	299	261	225	257	451
Bad Berneck	3.772	3.140	2.979	2.859	2.654	2.683	2.461	2.237	2.273	2.152	1.992
Betzenstein	1.071	959	838	752	679	617	1.010	1.407	2.016	1.901	1.784
Bindlach	827	737	675	589	439	744	881	992	888	911	800
Bischofsgrün	1.086	982	759	926	831	1.037	970	3.133	3.617	3.749	3.604
Creußen	2.345	2.283	2.149	1.595	1.857	2.212	2.172	2.305	2.423	2.275	2.131
Eckersdorf	1.332	1.226	1.132	1.057	969	884	794	693	597	689	871
Emtmannsberg	2.227	2.610	2.016	1.606	1.190	1.206	1.906	2.089	2.079	1.534	1.371
Fichtelberg	1.486	1.438	1.298	1.191	1.081	1.087	1.007	825	735	645	553
Gefrees	757	686	583	491	453	1.563	2.309	2.101	1.982	1.866	1.749
Gesees	290	272	260	244	227	212	191	0	502	538	538
Glashütten	1.937	1.809	1.694	1.914	1.760	1.999	1.822	1.656	1.602	2.110	3.173
Goldkronach	600	502	363	277	206	572	1.113	1.391	1.992	2.373	2.577
Haag	1.223	1.129	1.036	298	308	247	345	828	1.855	1.789	1.722
Heinersreuth	955	837	765	680	609	535	744	405	720	1.088	1.089
Hollfeld	2.115	2.301	2.517	2.251	1.952	1.832	1.721	1.592	1.475	1.368	1.261
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirchenpingarten	857	1.315	1.453	1.439	1.260	1.248	1.477	2.548	2.703	2.568	2.450
Mehlmeisel	2.061	2.041	2.505	2.428	2.336	2.131	1.993	1.576	2.288	2.405	2.613
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	927
Mistelgau	2.870	2.783	2.663	2.687	2.786	2.930	2.889	2.632	2.655	2.616	2.092
Pegnitz	1.709	1.632	1.555	1.399	1.592	1.347	1.269	1.130	1.048	1.014	1.163
Plankenfels	725	740	559	479	387	274	183	119	61	25	532
Plech	642	598	545	493	446	388	344	308	1.219	1.177	1.104
Pottenstein	1.228	1.105	992	871	1.343	665	1.090	938	1.564	1.801	2.185
Prebitz	0	0	0	0	0	748	1.163	799	761	724	689
Schnabelwaid	1.455	1.342	1.233	1.038	1.730	1.554	2.959	2.859	2.754	2.647	2.539
Seybothenreuth	1.495	1.346	1.172	1.120	1.722	1.895	1.282	1.179	1.076	0	1.451
Speichersdorf	1.450	1.432	1.340	1.204	1.082	1.208	1.004	1.181	1.066	955	864
Waischenfeld	1.917	1.819	1.597	1.504	1.329	1.010	850	740	1.575	1.500	1.414
Warmensteinach	1.614	1.363	1.031	896	788	1.129	1.001	683	572	461	358
Weidenberg	2.257	2.284	2.038	2.007	1.818	1.945	2.007	1.832	1.832	1.854	1.903
Summe	43.232	41.544	38.496	34.966	34.432	36.425	40.087	42.685	48.848	47.940	50.969
Durchschnitt	1.310	1.259	1.167	1.060	1.043	1.104	1.215	1.293	1.480	1.453	1.545



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.4 - ordentliche Tilgung (€)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	82.313	84.510	84.000	84.599	85.405	86.234	87.100	88.000	89.000	239.000	286.600
Aufseß	84.373	72.173	54.229	50.000	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000	50.000	55.000
Bad Berneck	945.809	867.797	741.145	750.800	772.700	772.791	773.000	773.000	744.000	744.000	721.000
Betzenstein	298.002	303.720	292.000	213.000	181.037	157.495	186.400	173.000	221.000	291.000	296.000
Bindlach	627.641	604.899	468.500	532.800	528.674	795.982	373.500	401.800	771.200	823.200	823.200
Bischofsgrün	192.881	426.728	407.194	268.759	173.992	163.091	112.870	80.024	249.434	275.434	276.434
Creußen	601.758	626.992	2.111.518	856.761	578.882	601.963	670.273	724.019	770.774	742.781	723.803
Eckersdorf	820.487	489.089	457.000	437.000	448.538	459.939	472.000	484.600	490.500	437.800	363.000
Emtmannsberg	172.134	175.644	177.756	170.291	138.599	108.510	110.000	135.000	145.000	155.000	170.000
Fichtelberg	229.010	215.045	196.234	207.502	191.730	166.521	166.800	163.000	164.400	165.900	167.400
Gefrees	395.325	361.475	309.791	445.237	285.024	272.713	388.000	508.000	506.000	499.000	499.000
Gesees	18.773	21.692	21.692	21.692	21.692	21.682	21.692	223.475	0	0	0
Glashütten	129.846	144.800	179.098	199.155	205.696	225.547	247.000	261.900	252.000	246.000	241.000
Goldkronach	419.421	434.455	310.804	308.675	246.870	224.370	330.000	384.000	435.000	485.000	550.000
Haag	88.639	100.059	96.351	605.114	48.859	49.583	56.000	26.700	63.700	63.700	63.700
Heinersreuth	306.167	430.958	270.000	273.000	265.728	256.991	312.800	236.800	325.000	405.000	424.000
Hollfeld	684.992	695.473	664.757	2.209.604	574.363	584.946	651.600	601.600	582.200	532.200	532.200
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirchenpingarten	95.797	94.207	159.513	138.023	141.659	119.468	110.000	132.000	173.000	185.500	180.000
Mehlmeisel	191.595	203.150	205.423	238.334	229.042	219.238	199.000	198.400	190.000	180.000	170.000
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mistelgau	619.348	673.844	869.477	775.563	847.242	767.250	1.581.000	705.000	830.000	1.832.000	2.057.000
Pegnitz	995.632	1.043.789	1.042.637	2.094.495	1.070.051	1.199.918	1.112.000	1.122.500	1.098.700	951.000	781.300
Plankenfels	89.886	98.138	175.899	82.821	79.754	79.754	80.000	52.000	52.000	31.900	19.600
Plech	66.483	62.445	62.705	62.969	63.237	278.429	63.000	48.000	45.000	90.000	98.000
Pottenstein	731.119	664.371	861.929	599.764	583.483	566.303	680.000	600.000	700.000	750.000	800.000
Prebitz	0	0	0	0	0	2.064	38.895	32.000	37.000	37.000	35.000
Schnabelwaid	105.235	107.069	108.974	107.386	112.275	130.991	130.675	99.136	100.275	101.360	102.637
Seybothenreuth	185.729	166.991	127.072	118.368	109.894	121.512	180.000	225.000	236.500	230.500	195.500
Speichersdorf	819.988	757.280	823.824	782.304	763.000	739.170	755.000	720.000	674.000	648.000	608.000
Waischenfeld	398.604	413.965	404.055	293.406	288.046	253.856	169.798	142.516	172.000	233.000	264.000
Warmensteinach	986.689	935.641	665.970	233.000	241.805	193.476	287.500	248.000	250.000	251.000	232.000
Weidenberg	1.004.840	1.100.169	1.048.639	1.015.232	982.414	781.918	820.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Summe	12.388.516	12.376.568	13.398.187	14.175.655	10.305.690	10.447.705	11.211.903	10.435.470	11.213.683	12.476.275	12.535.374
Durchschnitt	375.410	375.048	406.006	429.565	312.294	316.597	339.755	316.226	339.809	378.069	379.860



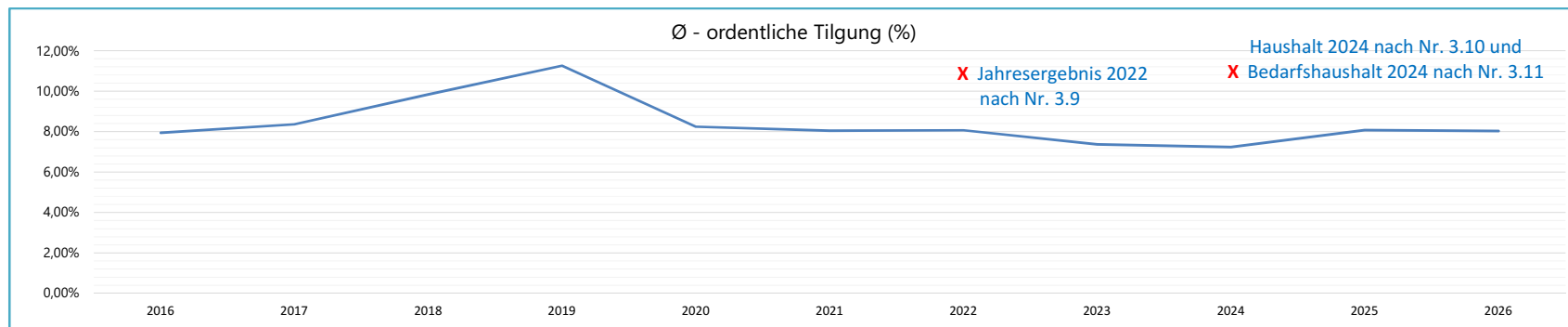
Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.4 - ordentliche Tilgung (%)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	9,76	11,12	12,42	14,30	16,87	20,54	4,78	1,79	1,51	3,70	4,33
Aufseß	12,15	11,60	9,55	9,65	9,72	10,77	12,07	13,72	15,90	15,11	9,50
Bad Berneck	5,87	6,35	6,15	6,11	6,71	6,64	7,12	7,67	7,26	7,67	8,03
Betzenstein	11,19	12,87	14,12	11,48	10,81	10,39	7,44	4,86	4,34	6,06	6,56
Bindlach	10,53	11,29	9,58	12,23	17,89	14,61	5,78	5,47	11,74	12,21	13,91
Bischofsgrün	9,45	23,09	28,26	15,78	11,37	8,65	6,37	1,34	3,62	3,85	4,02
Creußen	5,26	5,62	22,99	10,88	6,31	5,41	6,21	6,25	6,33	6,49	6,76
Eckersdorf	12,09	7,76	7,82	8,09	9,05	10,23	11,73	13,69	16,09	12,44	8,16
Emtmannsberg	7,27	6,46	8,39	9,74	11,07	8,66	8,81	6,85	6,66	9,70	11,90
Fichtelberg	8,08	8,40	8,49	9,86	10,03	8,55	9,37	10,78	12,20	14,04	16,51
Gefrees	11,72	12,00	12,07	20,99	14,56	4,08	3,97	5,65	5,97	6,25	6,67
Gesees	5,03	6,17	6,57	7,04	7,57	8,18	8,92	100,00	0,00	0,00	0,00
Glashütten	4,79	5,68	7,55	7,45	8,37	8,13	9,77	11,63	11,57	8,57	5,59
Goldkronach	19,98	24,74	24,57	32,28	34,81	11,30	8,53	7,92	6,26	5,86	6,12
Haag	7,78	9,63	10,22	179,35	16,93	20,75	16,98	3,36	3,58	3,71	3,86
Heinersreuth	8,68	13,92	9,56	10,70	11,63	12,67	11,13	15,34	11,83	9,75	10,21
Hollfeld	6,34	5,99	5,24	19,53	5,86	6,34	7,60	7,59	7,93	7,82	8,48
Hummeltal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirchenpingarten	8,92	5,70	8,57	7,45	8,79	7,53	5,91	4,08	5,04	5,68	5,78
Mehlmeisel	6,98	7,46	6,25	7,56	7,55	7,80	7,62	9,54	6,30	5,68	4,93
Mistelbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mistelgau	5,72	6,44	8,57	7,49	7,90	6,75	14,17	6,83	7,97	17,86	25,08
Pegnitz	4,38	4,82	5,06	11,30	5,07	6,69	6,61	7,42	7,84	7,01	5,02
Plankenfels	13,96	14,74	36,67	19,96	23,80	33,51	50,63	49,22	96,94	146,73	4,16
Plech	7,88	7,99	8,73	9,61	10,67	53,19	13,68	11,65	2,76	5,72	6,64
Pottenstein	11,30	11,46	16,63	13,05	8,32	16,44	12,00	12,15	8,49	7,90	6,95
Prebitz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,28	3,37	4,03	0,00	5,15	5,12
Schnabelwaid	7,38	8,12	9,01	10,38	6,64	8,80	4,59	3,64	3,83	4,02	4,25
Seybothenreuth	9,85	9,78	7,88	8,21	4,96	5,07	5,34	7,05	6,21	9,59	10,50
Speichersdorf	9,78	9,18	10,66	11,26	12,23	10,53	12,87	10,40	10,78	11,56	11,99
Waischenfeld	6,81	7,42	8,21	6,34	7,04	8,19	6,55	6,23	3,54	5,03	6,04
Warmensteinach	26,84	30,47	28,77	11,62	13,71	7,77	13,05	16,12	19,40	24,20	28,81
Weidenberg	7,38	8,11	8,80	8,75	9,35	6,96	7,06	7,51	7,51	7,43	7,23

(=prozentualer Anteil der ordentlichen Tilgung am Gesamtschuldenstand des jeweiligen Jahres)

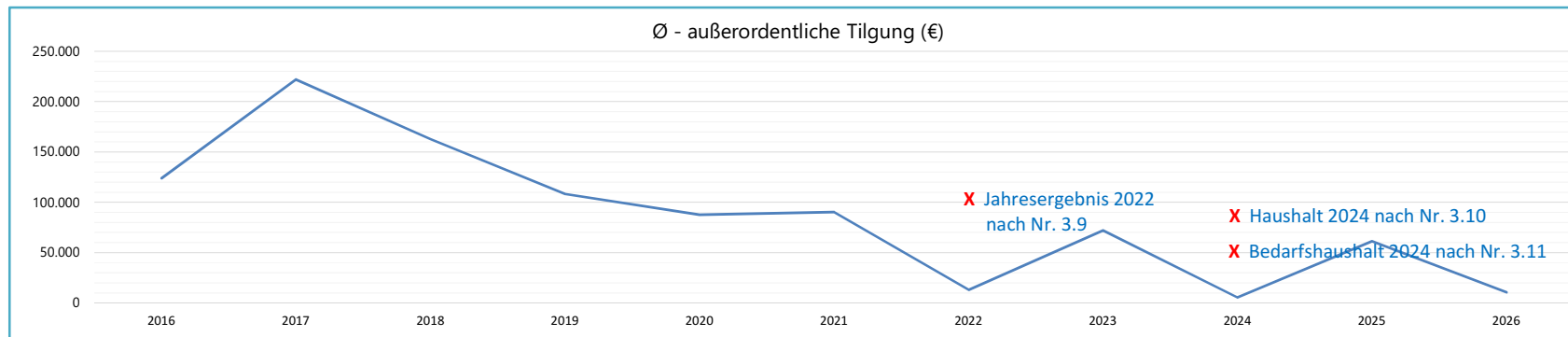
Durchschnitt	7,94%	8,36%	9,84%	11,26%	8,25%	8,05%	8,07%	7,36%	7,24%	8,08%	8,03%
--------------	-------	-------	-------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.4 - außerordentliche Tilgung (€)

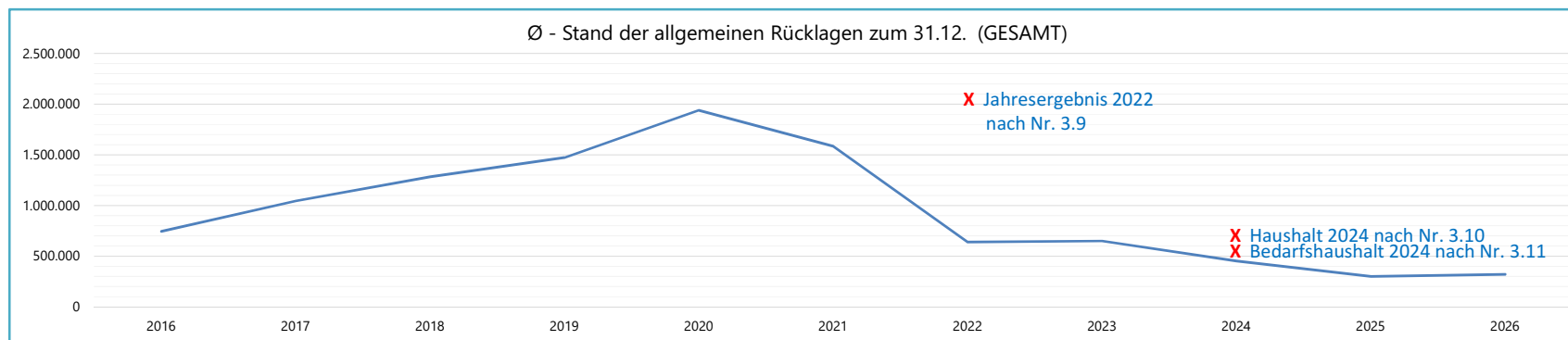
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufseß	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bad Berneck	243.750	1.605.725	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betzenstein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bindlach	0	0	0	0	580.879	0	0	0	0	0	0
Bischofsgrün	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Creußen	0	442.240	0	647.353	0	0	0	0	0	0	0
Eckersdorf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emtmannsberg	630.000	475.000	720.358	260.000	601.501	4.837	68.000	0	0	413.000	0
Fichtelberg	0	272.265	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gefrees	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesees	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Glashütten	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000	0	0
Goldkronach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Haag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Heinersreuth	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hollfeld	0	0	1.750.000	1.700.000	0	0	0	-53.300	0	0	0
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirchenpingarten	0	326.064	591.513	0	98.527	26.371	0	0	0	0	0
Mehlmeisel	0	0	0	11.917	142.634	0	0	0	0	0	0
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mistelgau	0	0	0	62.064	96.980	0	0	1.104.960	0	310.000	0
Pegnitz	0	0	0	0	0	1.939.403	0	592.600	0	0	0
Plankenfels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plech	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pottenstein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prebitz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Schnabelwaid	0	0	0	45.665	0	74.635	0	25.400	0	0	0
Seybothenreuth	150.000	109.774	200.932	142.402	114.682	0	42.000	0	0	1.300.000	346.000
Speichersdorf	0	0	103.825	0	0	0	0	0	0	0	0
Waischenfeld	1.674.000	500.000	254.105	0	249.980	756.809	320.000	162.662	0	0	0
Warmensteinach	0	600.000	89.859	75.424	0	0	0	0	0	0	0
Weidenberg	1.388.300	2.997.083	1.659.956	626.852	1.009.018	181.758	0	547.000	0	0	0
Summe	4.086.050	7.328.151	5.370.548	3.571.677	2.894.202	2.983.813	430.000	2.379.322	180.000	2.023.000	346.000
Durchschnitt	123.820	222.065	162.744	108.233	87.703	90.419	13.030	72.101	5.455	61.303	10.485



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.5 - Stand der allgemeinen Rücklagen zum 31.12. (GESAMT)

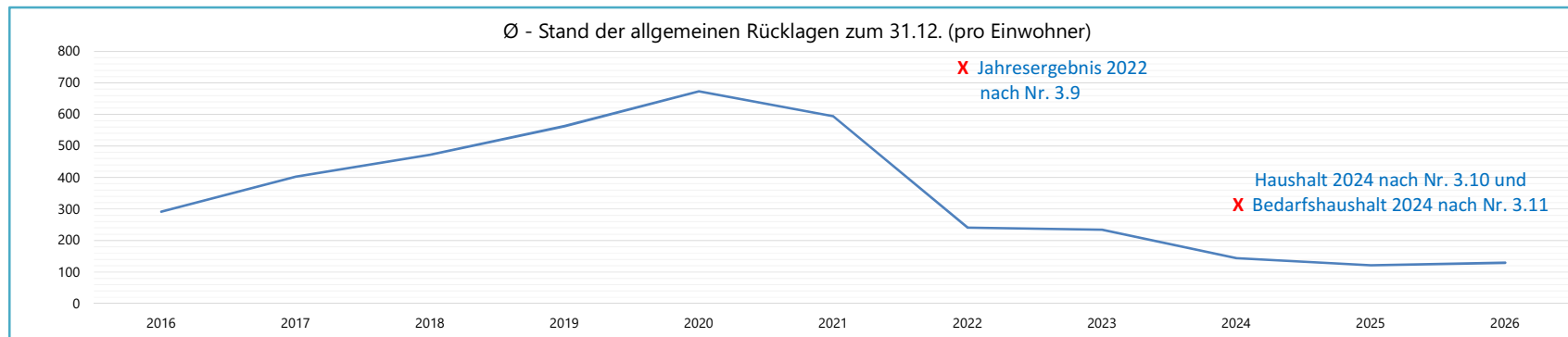
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung					Planwerte					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	146.000	145.603	835.752	1.196.741	1.947.726	2.157.921	0	306	306	306	306
Aufseß	810.000	450.000	1.008.135	1.574.870	1.404.046	1.705.000	1.182.030	551.767	199.537	25.537	25.537
Bad Berneck	433.000	859.000	1.299.400	537.714	1.257.886	231.402	415.290	1.092.522	592.522	592.522	969.352
Betzenstein	1.131.000	1.535.000	1.316.000	2.072.000	1.726.907	1.355.689	39.489	43.000	43.000	323.000	2.043.000
Bindlach	3.608.500	5.205.600	5.649.200	6.899.226	3.853.464	3.693.537	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Bischofsgrün	451.733	63.983	577.356	653.314	462.921	218.745	49.247	63.875	0	0	0
Creußen	230.000	2.620.296	1.164.447	610.147	2.338.654	2.143.795	-95.603	-151	-151	77.341	176.861
Eckersdorf	252.163	374.163	2.220.547	3.198.669	2.924.016	810.808	97.127	750.810	188.670	292.670	396.670
Emtmannsberg	0	0	219.089	662.914	437.924	-17.303	0	31.420	31.420	31.420	31.420
Fichtelberg	37.500	0	175.675	0	120.384	664.267	111.380	35.300	3.190	116.050	307.510
Gefrees	1.442.134	987.008	2.228.239	2.006.239	2.174.675	780.968	79.000	153.000	165.000	483.000	633.000
Gesees	921.218	1.000.435	1.643.308	1.144.570	1.975.544	1.736.285	540.985	319.691	0	0	273.521
Glashütten	0	137.806	362.395	372.825	190.000	0	0	220.449	51.449	51.449	51.449
Goldkronach	477.633	634.610	386.700	464.085	1.577.728	910.980	70.000	91.000	91.000	91.000	91.000
Haag	1.135.841	1.104.072	1.291.700	1.027.059	99.490	53.721	0	0	0	296.000	372.000
Heinersreuth	626.903	998.648	1.249.000	1.387.008	2.468.925	-890.681	104.000	146.467	146.467	146.467	146.467
Hollfeld	1.666.644	1.583.997	967.371	2.534.604	3.817.321	4.722.244	1.696.204	831.432	1.799.752	1.139.164	170.076
Hummeltal	2.722.086	2.861.706	3.572.175	2.618.087	3.993.610	4.625.892	3.306.645	1.073.000	771.191	515.114	326.021
Kirchenpingarten	19.986	19.986	984.019	898.942	1.337.425	1.061.118	64.000	38.392	38.392	38.392	38.392
Mehlmeisel	0	322.215	298.526	733.509	437.906	1.240.445	-437.949	491.872	491.872	491.872	491.872
Mistelbach	2.505.148	2.759.292	2.893.313	3.561.858	4.173.226	3.178.651	2.470.239	3.491.478	2.895.035	1.585.242	1
Mistelgau	0	0	46.611	0	552.491	0	0	0	0	0	0
Pegnitz	1.075.971	1.702.251	1.598.269	2.789.869	7.671.799	6.945.789	5.611.599	6.647.199	4.143.999	268.499	268.499
Plankenfels	0	663.884	49.200	882.398	572.372	894.512	1.044.980	1.018.580	238.880	246.530	46.530
Plech	689.000	1.102.000	0	0	89.384	333.502	993.506	716.817	26.817	36.817	1.083.817
Pottenstein	1.339.300	1.332.200	1.198.445	876.300	1.482.012	1.578.700	1.515.325	1.283.713	716.813	207.913	-292.987
Prebitz	581.576	600.700	288.697	429.697	859.486	751.765	0	0	0	222.000	9.000
Schnabelwaid	105.000	287.314	988.789	509.962	1.328.158	716.456	0	-12	9.488	-12	3.946
Seybotheneuth	0	700.000	690.368	601.552	725.598	725.598	0	82.830	82.830	82.830	82.830
Speichersdorf	2.165.000	1.661.000	2.450.000	1.514.526	3.972.886	2.564.000	1.063.000	1.451.000	1.523.000	1.882.000	1.882.000
Waischenfeld	0	53.405	344.112	11.770	838.076	2.320.074	375.357	67.642	65.599	57.583	349.599
Warmensteinach	0	927.350	1.607.558	2.772.654	1.204.000	1.768.290	634.967	430.116	242.116	242.116	242.116
Weidenberg	0	1.800.000	2.723.326	4.073.682	5.968.285	3.293.322	13.000	199.459	199.459	199.459	199.459
Summe	24.573.336	34.493.524	42.327.722	48.616.788	63.984.323	52.275.491	21.103.818	21.482.973	14.917.652	9.902.280	10.579.263
Durchschnitt	744.647	1.045.258	1.282.658	1.473.236	1.938.919	1.584.106	639.510	650.999	452.050	300.069	320.584



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.5 - Stand der allgemeinen Rücklagen zum 31.12. (pro Einwohner)

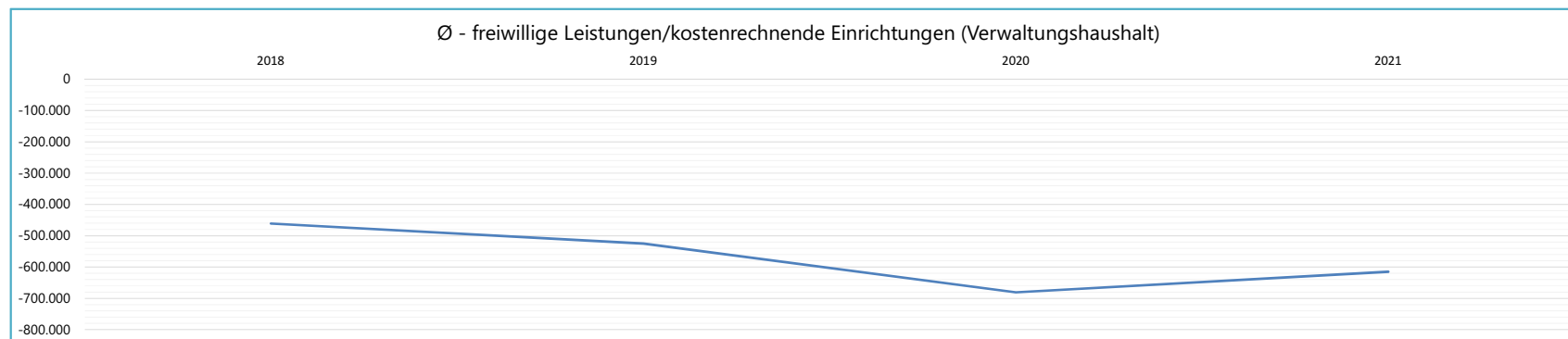
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	67	66	382	547	891	987	0	0	0	0	0
Aufseß	631	352	783	1.222	1.089	1.328	928	429	155	20	20
Bad Berneck	101	197	321	125	290	53	94	242	131	131	215
Betzenstein	455	624	533	840	700	552	16	17	17	128	808
Bindlach	498	716	780	933	521	504	22	22	22	22	22
Bischofsgrün	229	34	304	355	252	120	27	33	0	0	0
Creußen	47	533	272	124	473	427	-19	0	0	15	35
Eckersdorf	49	73	430	625	572	159	19	147	37	57	78
Emtmannsberg	0	0	208	609	416	-17	0	30	30	30	30
Fichtelberg	20	0	99	0	68	371	63	19	2	63	168
Gefrees	324	225	506	464	503	183	19	36	39	113	148
Gesees	716	774	1.297	908	1.567	1.392	426	249	0	0	213
Glashütten	0	98	259	267	136	0	0	162	38	38	38
Goldkronach	137	181	111	135	457	263	20	26	26	26	26
Haag	1.220	1.200	1.420	906	106	55	0	0	0	309	388
Heinersreuth	170	269	338	370	658	-235	28	38	38	38	38
Hollfeld	326	314	192	504	760	937	340	167	362	229	34
Hummeltal	1.141	1.200	549	1.129	1.722	1.983	1.404	450	323	216	137
Kirchenpingarten	16	16	769	699	1.045	835	51	30	30	30	30
Mehlmeisel	0	241	227	565	337	940	-334	373	373	373	373
Mistelbach	1.570	1.729	1.813	2.225	2.607	2.028	1.590	2.284	1.893	1.037	0
Mistelgau	0	0	12	0	143	0	0	0	0	0	0
Pegnitz	81	128	121	211	579	521	423	497	310	20	20
Plankenfels	0	774	57	1.018	660	1.029	1.209	1.150	270	278	53
Plech	529	839	0	0	67	247	742	536	20	28	811
Pottenstein	252	253	229	168	284	305	292	244	136	39	-56
Prebitz	570	594	289	430	859	759	0	0	0	224	9
Schnabelwaid	103	282	1.007	522	1.359	748	0	0	10	0	4
Seybothenreuth	0	552	541	467	564	564	0	65	65	65	65
Speichersdorf	373	288	425	263	689	441	182	247	260	321	321
Waischenfeld	0	17	112	4	272	756	123	22	21	19	113
Warmensteinach	0	412	732	1.238	538	801	288	191	108	108	108
Weidenberg	0	300	462	706	1.033	570	2	34	34	34	34
Summe	9.624	13.282	15.580	18.577	22.219	19.607	7.954	7.741	4.750	4.011	4.282
Durchschnitt	292	402	472	563	673	594	241	235	144	122	130



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.6 - freiwillige Leistungen/kostenrechnende Einrichtungen (Verwaltungshaushalt)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung						Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	-	-	90.846	333.170	-36.800	25.800	-	-	-	-	-
Aufseß	-	-	-86.154	-93.174	-86.200	-141.730	-	-	-	-	-
Bad Berneck	-	-	*keine Daten*	-684.325	-937.950	-1.242.220	-	-	-	-	-
Betzenstein	-	-	-133.254	-82.984	-201.100	-133.000	-	-	-	-	-
Bindlach	-	-	-455.817	-526.831	-976.300	-838.600	-	-	-	-	-
Bischofsgrün	-	-	-687.237	-489.199	-659.411	-827.508	-	-	-	-	-
Creußen	-	-	-1.232.658	-1.249.307	-1.347.310	-703.630	-	-	-	-	-
Eckersdorf	-	-	320.365	-1.346.183	-644.010	-31.160	-	-	-	-	-
Emtmannsberg	-	-	-244.882	-240.173	-226.220	-188.260	-	-	-	-	-
Fichtelberg	-	-	-546.420	-499.039	-445.300	-307.850	-	-	-	-	-
Gefrees	-	-	-125.192	-231.811	-424.700	-199.200	-	-	-	-	-
Gesees	-	-	-200.862	-231.077	-276.581	-248.162	-	-	-	-	-
Glashütten	-	-	-251.871	-218.492	-277.630	-273.740	-	-	-	-	-
Goldkronach	-	-	-112.506	-77.042	-53.720	-92.850	-	-	-	-	-
Haag	-	-	-140.064	-125.282	-287.195	-232.330	-	-	-	-	-
Heinersreuth	-	-	-759.010	-1.079.444	-1.056.900	-1.187.900	-	-	-	-	-
Hollfeld	-	-	-990.546	-731.510	-1.622.850	-1.456.500	-	-	-	-	-
Hummeltal	-	-	-199.711	-286.056	-331.744	-390.666	-	-	-	-	-
Kirchenpingarten	-	-	-201.600	-215.417	-207.400	-239.725	-	-	-	-	-
Mehlmeisel	-	-	-450.155	164.576	-792.738	-58.540	-	-	-	-	-
Mistelbach	-	-	-290.042	-303.333	-343.263	-368.411	-	-	-	-	-
Mistelgau	-	-	-678.255	-598.448	-649.560	-867.560	-	-	-	-	-
Pegnitz	-	-	-3.258.655	-3.402.192	-3.924.100	-3.950.400	-	-	-	-	-
Plankenfels	-	-	-60.848	-115.953	-140.700	-110.000	-	-	-	-	-
Plech	-	-	-23.604	-86.991	-55.600	-60.600	-	-	-	-	-
Pottenstein	-	-	-1.678.497	-1.770.411	-2.466.878	-2.713.838	-	-	-	-	-
Prebitz	-	-	-29.556	-26.020	-111.730	-65.850	-	-	-	-	-
Schnabelwaid	-	-	-198.160	-271.501	-359.855	-225.755	-	-	-	-	-
Seybothenreuth	-	-	-290.893	-268.404	-276.125	-256.125	-	-	-	-	-
Speichersdorf	-	-	-686.051	-781.251	-1.163.650	-888.900	-	-	-	-	-
Waischenfeld	-	-	-423.733	-346.556	-435.415	-554.125	-	-	-	-	-
Warmensteinach	-	-	-405.327	-401.567	-486.400	-351.300	-	-	-	-	-
Weidenberg	-	-	-784.017	-1.045.002	-1.158.450	-1.112.650	-	-	-	-	-
Summe	0	0	-15.214.368	-17.327.230	-22.463.785	-20.293.285	0	0	0	0	0
Durchschnitt	0	0	-461.041	-525.068	-680.721	-614.948	0	0	0	0	0

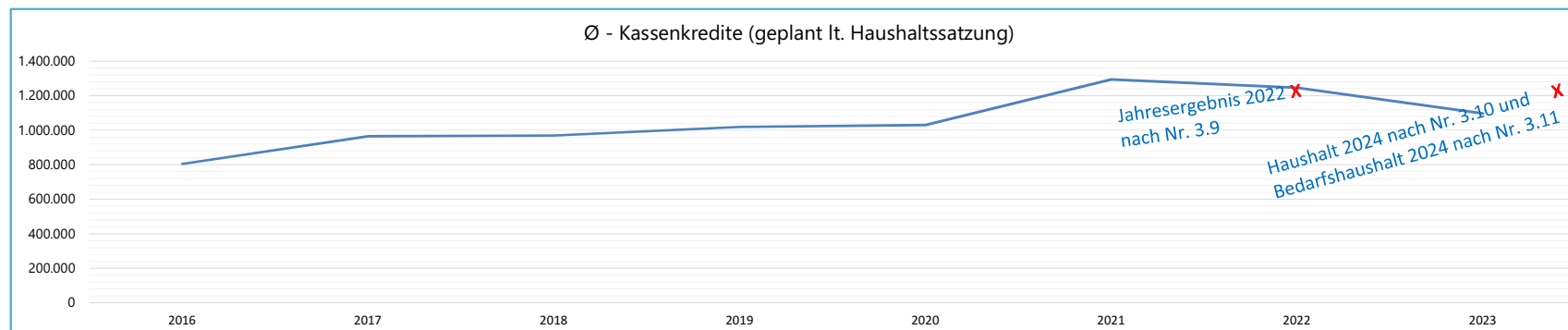


Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.7 - Kassenkredite (geplant lt. Haushaltssatzung)

*bei vorl. HH-Führung (kein Kassenkredit während vorläufiger Haushaltsführung)

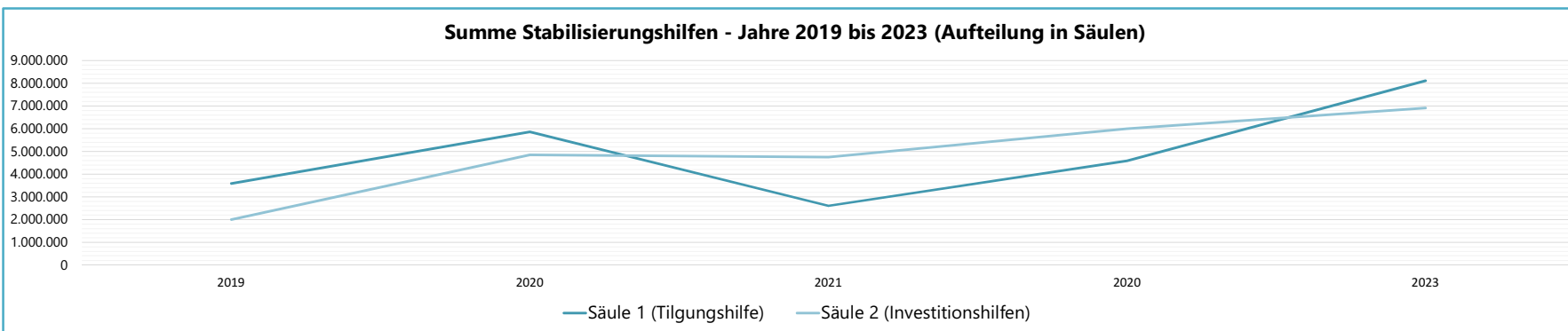
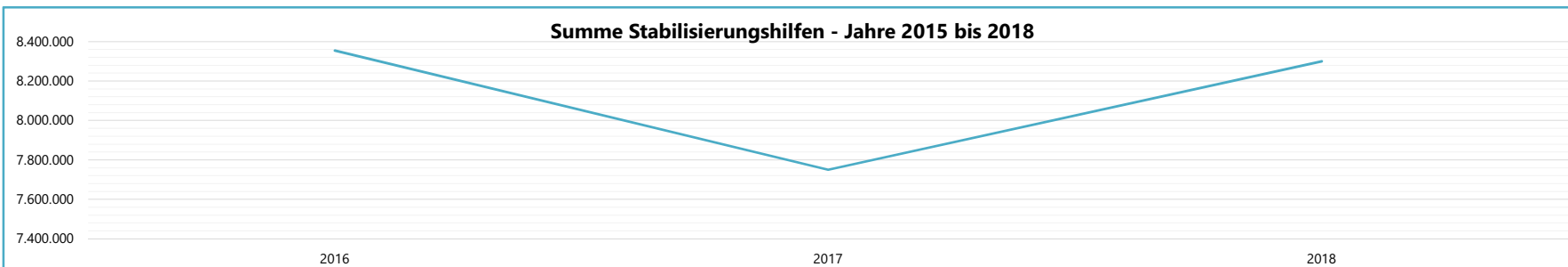
Gemeinde/ Stadt/Markt	Planwerte										
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ahorntal	545.000	750.000	608.000	628.000	657.000	1.500.000	730.700	815.200	-	-	-
Aufseß	330.000	330.000	330.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	-	-	-
Bad Berneck	1.570.000	1.698.000	750.000	1.000.000	2.000.000	4.500.000	4.500.000	3.000.000	-	-	-
Betzenstein	580.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	740.000	840.000	-	-	-
Bindlach	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	2.500.000	1.500.000	-	-	-
Bischofsgrün	500.000	500.000	500.000	670.000	704.000	1.729.576	1.856.440	vorl. HH-Führung	-	-	-
Creußen	1.530.000	1.530.000	2.200.000	2.200.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	-	-	-
Eckersdorf	1.371.268	1.401.237	1.500.000	1.500.000	1.500.000	2.500.000	2.500.000	2.000.000	-	-	-
Emtmannsberg	286.000	292.000	289.100	301.000	564.000	820.000	375.000	415.000	-	-	-
Fichtelberg	550.000	1.000.000	vorl. HH-Führung	1.200.000	1.000.000	1.000.000	850.000	850.000	-	-	-
Gefrees	750.000	750.000	750.000	750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-	-	-
Gesees	500.000	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	-	-	-
Glashütten	300.000	175.000	326.000	349.000	370.000	362.000	398.000	400.000	-	-	-
Goldkronach	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	1.100.000	1.200.000	1.200.000	-	-	-
Haag	220.000	234.000	265.000	280.000	1.000.000	1.000.000	340.000	1.000.000	-	-	-
Heinersreuth	850.000	850.000	850.000	850.000	1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.200.000	-	-	-
Hollfeld	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	-	-	-
Hummeltal	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-	-	-
Kirchenpingarten	330.000	330.000	348.000	368.000	396.000	407.500	455.000	479.000	-	-	-
Mehlmeisel	500.000	500.000	500.000	500.000	550.000	1.200.000	620.000	665.000	-	-	-
Mistelbach	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	-	-	-
Mistelgau	953.000	1.080.000	1.115.000	1.146.000	1.238.000	1.137.000	1.248.500	1.248.500	-	-	-
Pegnitz	3.000.000	3.700.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.500.000	4.600.000	4.800.000	-	-	-
Plankenfels	250.000	350.000	350.000	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-	-	-
Plech	290.000	300.000	300.000	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000	-	-	-
Pottenstein	1.890.000	5.000.000	6.000.000	6.000.000	3.000.000	2.150.000	2.320.000	2.400.000	-	-	-
Prebitz	247.000	253.000	274.000	285.000	279.000	800.000	310.000	322.600	-	-	-
Schnabelwaid	298.000	296.000	330.000	600.000	600.000	1.600.000	2.000.000	408.000	-	-	-
Seybothenreuth	306.000	323.000	327.500	361.000	985.000	1.140.425	438.200	507.400	-	-	-
Speichersdorf	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	-	-	-
Waischenfeld	762.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	952.531	1.000.000	-	-	-
Warmensteinach	740.000	740.000	750.000	750.000	750.000	700.000	650.000	500.000	-	-	-
Weidenberg	1.700.000	1.744.000	1.833.000	1.941.000	2.030.000	1.990.000	2.090.000	2.295.000	-	-	-
Summe	26.548.268	31.826.237	31.995.600	33.629.000	33.973.000	42.686.501	41.124.371	36.195.700	0	0	0
Durchschnitt	804.493	964.431	969.564	1.019.061	1.029.485	1.293.530	1.246.193	1.096.839	0	0	0



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.8 - Stabilisierungshilfen

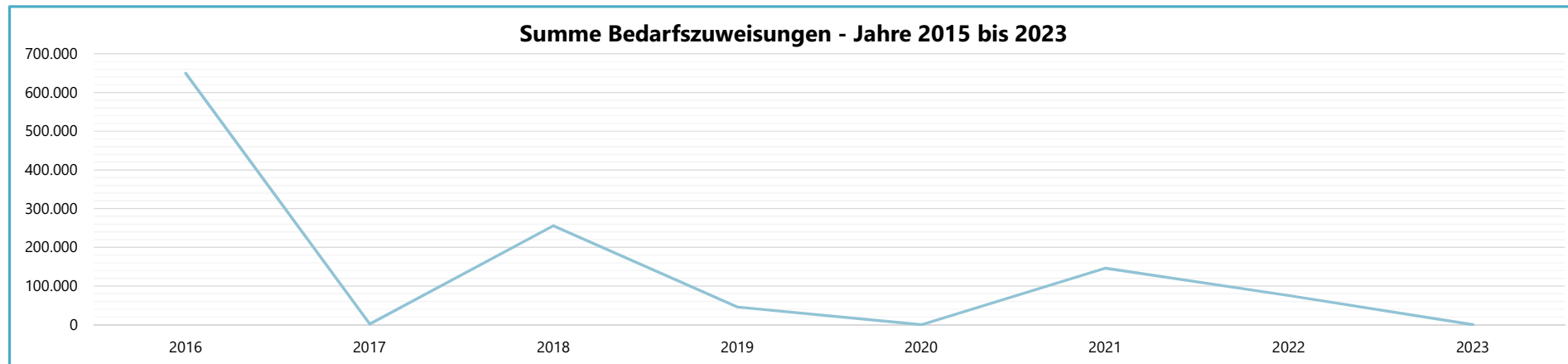
Gemeinde/ Stadt/Markt	Bewilligungen gem. Art. 11 FAG - Stabilisierungshilfen													
	2016	2017	2018	2019		2020		2021		2022		2023		
				2019 - Säule 1	2019 - Säule 2	2020 - Säule 1	2020 - Säule 2	2021 - Säule 1	2021 - Säule 2	2022 - Säule 1	2022 - Säule 2	2023 - Säule 1	2023 - Säule 2	
Bad Berneck	1.100.000	1.800.000	700.000	0	0	0	1.200.000	0	0	0	600.000	0	0	5.400.000
Bischofsgrün	400.000	200.000	550.000	100.000	250.000	80.000	0	0	0	0	0	0	0	1.580.000
Creußen	500.000	400.000	1.000.000	640.000	600.000	200.000	500.000	500.000	450.000	0	0	480.000	1.200.000	6.470.000
Emtmannsberg	800.000	600.000	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000	110.000	150.000	0	350.000	510.000	400.000	4.520.000
Fichtelberg	600.000	0	0	0	0	150.000	350.000	75.000	450.000	170.000	150.000	50.000	250.000	2.245.000
Hollfeld	700.000	500.000	500.000	0	0	300.000	700.000	450.000	550.000	450.000	650.000	2.000.000	400.000	7.200.000
Kirchenpingarten	254.400	400.000	600.000	0	0	150.000	100.000	170.000	350.000	0	0	0	0	2.024.400
Mehlmeisel	50.000	0	0	150.000	0	200.000	0	200.000	700.000	280.000	500.000	0	0	2.080.000
Pegnitz	0	0	1.200.000	2.000.000	0	2.400.000	0	0	0	1.200.000	1.700.000	2.250.000	1.800.000	12.550.000
Schnabelwaid	100.000	500.000	300.000	0	500.000	100.000	800.000	115.000	325.000	90.000	550.000	70.000	200.000	3.650.000
Seybothenreuth	350.000	250.000	300.000	200.000	200.000	80.000	100.000	110.000	75.000	0	0	415.000	65.000	2.145.000
Waischenfeld	1.500.000	500.000	600.000	300.000	0	800.000	0	500.000	750.000	250.000	600.000	0	1.000.000	6.800.000
Warmensteinach	500.000	800.000	0	0	250.000	0	400.000	0	150.000	550.000	100.000	840.000	0	3.590.000
Weidenberg	1.500.000	1.800.000	1.750.000	0	0	1.200.000	500.000	375.000	800.000	1.600.000	800.000	1.500.000	1.600.000	13.425.000
Summe	8.354.400	7.750.000	8.300.000	3.590.000	2.000.000	5.860.000	4.850.000	2.605.000	4.750.000	4.590.000	6.000.000	8.115.000	6.915.000	
				5.590.000		10.710.000		7.355.000		10.590.000		15.030.000		
Durchschnitt (14)	596.743	553.571	592.857	256.429	142.857	418.571	346.429	186.071	339.286	327.857	428.571	579.643	493.929	
Durchschnitt (33)	253.164	234.848	251.515	108.788	60.606	177.576	146.970	78.939	143.939	139.091	181.818	245.909	209.545	



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.8 - Bedarfszuweisungen

Gemeinde/ Stadt/Markt	Bewilligungen gem. Art. 11 FAG - Bedarfszuweisungen								
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Bad Berneck	400.000	0	0	0	0	0	0	0	400.000
Emtmannsberg	1.176	0	0	0	0	0	0	0	1.176
Hollfeld	90.000	0	41.000	36.000	0	0	0	0	167.000
Kirchenpingarten	4.400	1.081	0	0	0	0	0	0	5.481
Pegnitz	60.000	0	0	0	0	0	0	0	60.000
Seybothenreuth	4.500	1.121	0	0	0	0	0	0	5.621
Waischenfeld	87.326	0	215.000	10.000	0	146.240	75.300	0	533.866
Weidenberg	2.098	0	0	0	0	0	0	0	2.098
Summe	649.500	2.202	256.000	46.000	0	146.240	75.300	0	
Durchschnitt (8)	81.188	275	32.000	5.750	0	18.280	9.413	0	
Durchschnitt (33)	19.682	67	7.758	1.394	0	4.432	2.282	0	



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.9., 3.10., 3.11., und 3.12. - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2022, Kennzahlen Haushalt 2024 und ggf. Bedarfshaushalt 2024

Kennzahl: Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt ≠ Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024			
Ahorntal	616.102	159.200		x		x	159.200			
Aufseß	465.331	192.270		x		x	192.270			
Bad Berneck	1.485.378	950.000	x		x (teilweise)		1.000.000			
Betzenstein	984.590	483.050		x		x	483.050			
Bindlach	5.004.223	2.089.200		x		x	2.089.200			
Bischofsgrün	609.003	-56.426					-56.426			
Creußen	2.616.243	1.664.000					1.664.000			
Eckersdorf	2.359.092	1.240.660		x		x	1.240.660			
Eimtannsberg	184.618	155.000					155.000			
Fichtelberg	369.010	436.360					436.360			
Gefrees	1.352.575	650.000	x		x		650.000			
Gesees	605.546	180.000		x		x	180.000			
Glashütten	615.944	280.052		x		x	280.052			
Goldkronach	2.052.501	1.114.465		x		x	1.114.465			
Haag	230.449	112.720					112.720			
Heinersreuth	1.894.541	304.518		x		x	304.518			
Höllfeld	1.948.485	1.349.400		x		x	1.349.400			
Hummeltal	1.064.491	450.000		x		x	450.000			
Kirchenpingarten	62.791	184.000					184.000			
Mehlmeisel	271.988	272.126					272.126			
Mistelbach	740.663	350.000		x		x	350.000			
Mistelgau	1.679.837	896.367		x		x	896.367			
Pegnitz	3.749.584	2.419.000		x		x	2.419.000			
Plankenfels	259.858	82.200		x		x	82.200			
Plech	738.256	206.602		x		x	206.602			
Pottenstein	4.848.770	1.144.901		x		x	1.144.901			
Prebitz	252.929	66.000					66.000			
Schnabelwaid	332.808	129.000		x		x	129.000			
Seybothenreuth	176.454	273.000					273.000			
Speichersdorf	2.812.336	2.711.000		x		x	2.711.000			
Waischenfeld	856.258	350.000	x		x		550.000			
Warmensteinach	317.115	280.000		x		x	280.000			
Weidenberg	2.627.906	1.400.000					1.400.000			
Summe	44.185.675	22.518.665	3	20	-	-	22.768.665			
Durchschnitt	1.338.960	682.384	*Keine Aussage >	10	-	-	689.960			

> graphische Darstellung bei Nr. 3.1 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.9., 3.10., 3.11., und 3.12. - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2022, Kennzahlen Haushalt 2024 und ggf. Bedarfshaushalt 2024

Kennzahl: Bereinigtes Ergebnis (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt * Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024		
Ahorntal	471.129	-35.800		x		x	-35.800		
Aufseß	547.000	273.000		x		x	273.000		
Bad Berneck	764.295	213.500	x		x (teilweise)		1.500.000		
Betzenstein	933	388		x		x	388		
Bindlach	4.706.301	1.554.500		x		x	1.554.500		
Bischofsgrün	622.821	-179.360					-179.360		
Ereußen	2.093.414	1.007.900					1.007.900		
Eckersdorf	2.013.579	876.660		x		x	876.660		
Emtmannsberg	192.079	136.500					136.500		
Fichtelberg	328.710	398.460					398.460		
Gefrees	1.100.826	294.000	x		x		294.000		
Gesees	690.604	306.500		x		x	306.500		
Glashütten	499.409	146.552		x		x	146.552		
Goldkronach	1.952.631	610.965		x		x	610.965		
Haag	309.000	175.520					175.520		
Heinersreuth	1.775.555	140.218		x		x	140.218		
Hollfeld	2.073.000	894.000		x		x	894.000		
Hummeltal	1.190.991	576.000		x		x	576.000		
Kirchenpingarten	189.291	143.500					143.500		
Mehlmeisel	196.981	194.719					194.719		
Mistelbach	878.339	476.500		x		x	476.500		
Mistelgau	177.079	287.867		x		x	287.867		
Pegnitz	2.858.137	1.539.300		x		x	1.539.300		
Plankenfels	314.000	164.000		x		x	164.000		
Plech	802	288		x		x	288		
Pottenstein	4.082.380	253.356		x		x	253.356		
Prebitz	406.000	173.000					173.000		
Schnabelwaid	328.716	157.000		x		x	157.000		
Seybothenreuth	207.846	163.000					163.000		
Speichersdorf	2.209.665	2.153.150		x		x	2.153.150		
Waischenfeld	754.544	284.029	x		x		484.000		
Warmensteinach	174.213	180.000		x		x	180.000		
Weidenberg	1.958.125	733.000					733.000		
Summe	36.068.395	14.292.212	3	20	-	-	15.778.683		
Durchschnitt	1.092.982	433.097	*Keine Aussage >	10	-	-	478.142		

> graphische Darstellung bei Nr. 3.2 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.9., 3.10., 3.11., und 3.12. - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2022, Kennzahlen Haushalt 2024 und ggf. Bedarfshaushalt 2024

Kennzahl: Investitionsvolumen (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse	Haushaltskennzahl	Haushalt * Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024
Ahorntal	1.668.729	8.366.000		x		x	8.366.000
Aufseß	423.796	1.486.000		x		x	1.486.000
Bad Berneck	2.518.910	2.500.000	x		x (teilweise)		5.000.000
Betzenstein	3.789.777	6.312.635		x		x	6.312.635
Bindlach	6.385.219	4.919.700		x		x	4.919.700
Bischofsgrün	972.140	5.652.900					5.652.900
Ereußen	4.409.361	10.648.000					10.648.000
Eckersdorf	1.237.086	2.899.700		x		x	2.899.700
Emtmannsberg	1.472.063	1.841.000					1.841.000
Fichtelberg	2.529.280	2.973.000					2.973.000
Gefrees	1.708.703	4.784.000	x		x		4.784.000
Gesees	1.292.710	1.445.000		x		x	1.445.000
Glashütten	741.553	1.020.500		x		x	1.020.500
Goldkronach	3.966.052	4.150.000		x		x	4.150.000
Haag	709.178	1.499.000					1.499.000
Heinersreuth	1.411.682	5.430.100		x		x	5.430.100
Hollfeld	3.995.023	7.060.800		x		x	7.060.800
Hummeltal	776.896	2.830.000		x		x	2.830.000
Kirchenpingarten	1.938.265	3.180.000					3.180.000
Mehlmeisel	539.917	2.652.900					2.652.900
Mistelbach	524.431	1.100.000		x		x	1.100.000
Mistelgau	3.600.275	2.223.966		x		x	2.223.966
Pegnitz	6.260.782	8.800.400		x		x	8.800.400
Plankenfels	398.449	1.415.000		x		x	1.415.000
Plech	627.882	2.990.055		x		x	2.990.055
Pottenstein	3.448.329	9.608.800		x		x	9.608.800
Prebitz	1.135.651	213.000					213.000
Schnabelwaid	2.533.079	4.345.829		x		x	4.345.829
Seybothenreuth	1.350.808	1.138.000					1.138.000
Speichersdorf	5.438.113	6.695.000		x		x	6.695.000
Waischenfeld	1.495.185	5.991.400	x		x		7.500.000
Warmensteinach	2.257.571	490.000		x		x	490.000
Weidenberg	5.581.170	5.383.000					5.383.000
Summe	77.138.065	132.045.685	3	20	-	-	136.054.285
Durchschnitt	2.337.517	4.001.384	*Keine Aussage >	10	-	-	4.122.857

keine Kennzahl Bedarfshaushalt

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: Finanzierung von Investitionen (Kreditaufnahmen) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024		
Ahorntal	0	1.963.800		x		x		1.963.800	
Aufseß	0	0		x		x		0	
Bad Berneck	0	0	x		x (teilweise)			0	
Betzenstein	1.100.000	1.759.785		x		x		1.759.785	
Bindlach	1.380.000	0		x		x		0	
Bischofsgrün	0	1.173.136						1.173.136	
Creußen	0	1.365.000						1.365.000	
Eckersdorf	0	0		x		x		0	
Emtmannsberg	900.000	135.000						135.000	
Fichtelberg	0	0						0	
Gefrees	0	0	x		x			0	
Gesees	0	0		x		x		0	
Glashütten	92.000	358.748		x		x		358.748	
Goldkronach	1.517.000	2.530.000		x		x		2.530.000	
Haag	146.900	1.048.580						1.048.580	
Heinersreuth	0	436.582		x		x		436.582	
Hollfeld	0	0		x		x		0	
Hummeltal	0	0		x		x		0	
Kirchenpingarten	490.000	370.000						370.000	
Mehlmeisel	0	1.129.000						1.129.000	
Mistelbach	0	0		x		x		0	
Mistelgau	0	919.599		x		x		919.599	
Pegnitz	0	0		x		x		0	
Plankenfels	0	0		x		x		0	
Plech	0	1.262.853		x		x		1.262.853	
Pottenstein	0	750.000		x		x		750.000	
Prebitz	743.500	0						0	
Schnabelwaid	0	1.488.300		x		x		1.488.300	
Seybothenreuth	1.227.061	855.000						855.000	
Speichersdorf	0	0		x		x		0	
Waischenfeld	0	0	x		x			2.500.000	
Warmensteinach	0	0		x		x		0	
Weidenberg	1.200.000	800.000						800.000	
Summe	8.796.461	18.345.383	3	20	-	-		20.845.383	
Durchschnitt	266.559	555.921	*Keine Aussage >	10	-	-		631.678	

keine Kennzahl Bedarfshaushalt

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen

Anteil (%)	11,40%	13,89%	-	15,32%
------------	--------	--------	---	--------

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)
rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: Finanzierung von Investitionen (Zuweisungen Dritter) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse	Haushaltskennzahl	Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024
Ahorntal	225.479	3.075.300		x		x	3.075.300
Aufseß	225.041	698.500		x		x	698.500
Bad Berneck	392.689	700.000	x		x (teilweise)		1.500.000
Betzenstein	964.099	3.465.800		x		x	3.465.800
Bindlach	2.187.143	3.435.900		x		x	3.435.900
Bischofsgrün	130.923	0					0
Ereußen	485.474	4.235.000					4.235.000
Eckersdorf	0	983.750		x		x	983.750
Ermthmannsberg	372.574	1.693.000					1.693.000
Fichtelberg	1.843.450	2.659.000					2.659.000
Gefrees	3.537.718	934.000	x		x		934.000
Gesees	174.254	720.000		x		x	720.000
Glashütten	230.384	639.500		x		x	639.500
Goldkronach	126.500	126.500		x		x	126.500
Haag	249.373	391.500					391.500
Heinersreuth	982.976	1.304.800		x		x	1.304.800
Hollfeld	1.471.413	4.193.800		x		x	4.193.800
Hummeltal	180.963	802.000		x		x	802.000
Kirchenpingarten	1.439.760	1.779.000					1.779.000
Mehlmeisel	392.392	1.383.000					1.383.000
Mistelbach	333.330	70.000		x		x	70.000
Mistelgau	879.449	638.000		x		x	638.000
Pegnitz	4.102.372	4.510.900		x		x	4.510.900
Plankenfels	167.726	394.100		x		x	394.100
Plech	228.682	865.600		x		x	865.600
Pottenstein	821.721	2.375.300		x		x	2.375.300
Prebitz	430.023	173.000					173.000
Schnabelwaid	2.032.338	891.100		x		x	891.100
Seybothenreuth	2.403.511	247.000					247.000
Speichersdorf	2.105.470	1.906.000		x		x	1.906.000
Waischenfeld	-731	2.937.917	x		x		0
Warmensteinach	1.939.793	272.000		x		x	272.000
Weidenberg	2.403.511	1.688.000					1.688.000
Summe	33.459.800	50.189.267	3	20	-	-	48.051.350
Durchschnitt	1.013.933	1.520.887	*Keine Aussage >	10	-	-	1.456.102

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen

Anteil (%)	43,38%	38,01%	-	35,32%
------------	--------	--------	---	--------

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

 gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: Finanzierung von Investitionen (Eigenmittel) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt * Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024	2024		
Ahorntal	1.443.250	3.326.900		x					3.326.900	
Aufseß	198.755	787.500		x					787.500	
Bad Berneck	2.126.221	1.800.000	x		x (weilweise)				3.500.000	
Betzenstein	1.725.678	1.087.050		x					1.087.050	
Bindlach	2.818.076	1.483.800		x					1.483.800	
Bischofsgrün	841.217	4.479.764							4.479.764	
Ereußen	3.923.888	5.048.000							5.048.000	
Eckersdorf	1.237.086	1.915.950		x					1.915.950	
Erlmannsberg	199.489	13.000							13.000	
Fichtelberg	685.830	314.000							314.000	
Gefrees	-1.829.015	3.850.000	x		x				0	
Gesees	1.118.456	725.000		x					725.000	
Glashütten	419.169	22.252		x					22.252	
Goldkronach	2.322.552	1.493.500		x					1.493.500	
Haag	312.905	58.920							58.920	
Heinersreuth	428.707	3.688.718		x					3.688.718	
Hollfeld	2.523.609	2.867.000		x					2.867.000	
Hummeltal	595.933	2.028.000		x					2.028.000	
Kirchenpingarten	8.505	1.031.000							1.031.000	
Mehlmiesel	147.525	140.900							140.900	
Mistelbach	191.101	1.030.000		x					1.030.000	
Mistelgau	2.720.826	666.367		x					666.367	
Pegnitz	2.158.410	4.289.500		x					4.289.500	
Plankenfels	230.724	1.020.900		x					1.020.900	
Plech	399.200	861.602		x					861.602	
Pottenstein	2.626.608	6.483.500		x					6.483.500	
Prebitz	-37.872	40.000							40.000	
Schnabelwaid	500.742	1.966.429		x					1.966.429	
Seybothenreuth	-2.279.764	36.000							36.000	
Speichersdorf	3.332.643	4.789.000		x					4.789.000	
Waischenfeld	1.495.916	3.053.483	x		x				5.000.000	
Warmensteinach	317.778	218.000		x					218.000	
Weidenberg	1.977.659	2.895.000							2.895.000	
Summe	34.881.807	63.511.035	3	20	-	-			63.307.552	
Durchschnitt	1.057.024	1.924.577	*Keine Aussage >	10	-	-			1.918.411	

keine Kennzahl Bedarfshaushalt

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen

Anteil (%)	45,22%	48,10%	-	46,53%
------------	--------	--------	---	--------

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)
rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.9., 3.10., 3.11., und 3.12. - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2022, Kennzahlen Haushalt 2024 und ggf. Bedarfshaushalt 2024

Kennzahl: Schuldenstand zum 31.12. (Gesamt) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt ■ Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024		
Ahorntal	332.810	6.013.817		x		x	6.013.817		
Aufseß	381.250	289.250		x		x	289.250		
Bad Berneck	10.857.172	9.329.158	x		x (teilweise)		10.078.756		
Betzenstein	1.516.471	4.175.632		x		x	4.175.632		
Bindlach	6.422.906	6.223.707		x		x	6.223.707		
Bischofsgrün	1.772.699	6.898.394					6.898.394		
Ereußen	10.331.719	12.179.405					12.179.405		
Eckersdorf	4.023.460	3.042.698		x		x	3.042.698		
Emtmannsberg	2.029.984	2.166.580					2.166.580		
Fichtelberg	1.780.996	1.347.499					1.347.499		
Gefrees	9.494.331	8.418.596	x		x		8.418.596		
Gesees	223.475	0		x		x	0		
Glashütten	2.513.807	2.353.159		x		x	2.353.159		
Goldkronach	3.275.520	6.632.884		x		x	6.632.884		
Haag	190.373	1.779.143					1.779.143		
Heinersreuth	1.780.702	1.689.209		x		x	1.689.209		
Hollfeld	8.575.915	7.338.815		x		x	7.338.815		
Hummeltal	0	0		x		x	0		
Kirchenpingarten	1.860.562	3.435.562					3.435.562		
Mehlmeisel	2.277.028	3.017.809					3.017.809		
Mistelbach	0	0		x		x	0		
Mistelgau	9.724.414	9.699.241		x		x	9.699.241		
Pegnitz	16.834.983	12.522.396		x		x	12.522.396		
Plankenfels	157.640	53.640		x		x	53.640		
Plech	460.615	1.574.259		x		x	1.574.259		
Pottenstein	2.905.150	2.699.000		x		x	2.699.000		
Prebitz	731.206	756.130					756.130		
Schnabelwaid	1.358.042	2.721.842		x		x	2.721.842		
Seybothenreuth	3.375.196	3.808.696					3.808.696		
Speichersdorf	4.713.264	5.192.427		x		x	5.192.427		
Waischenfeld	2.591.645	2.158.997	x		x		4.700.000		
Warmensteinach	1.786.291	624.052		x		x	624.052		
Weidenberg	10.796.089	10.649.089					10.649.089		
Summe	125.075.715	138.791.086	3	20	-	-	142.081.687		
Durchschnitt	3.790.173	4.205.790	*Keine Aussage >	10	-	-	4.305.506		

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: Schuldenstand zum 31.12. (pro Einwohner) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt * Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024			
Ahorntal	154	2.751		x			2.751			
Aufseß	297	225		x			225			
Bad Berneck	2.632	2.062	x		x (teilweise)		2.227			
Betzenstein	621	1.709		x		x	1.709			
Bindlach	876	849		x		x	849			
Bischofsgrün	970	3.617					3.617			
Ereußen	2.055	2.423					2.423			
Eckersdorf	737	559		x		x	559			
Ermannsberg	1.963	2.079					2.079			
Fichtelberg	1.007	735					735			
Gefrees	2.233	1.975	x		x		1.975			
Gesees	173	0		x		x	0			
Glashütten	1.848	1.750		x		x	1.750			
Goldkronach	922	1.867		x		x	1.867			
Haag	196	1.855					1.855			
Heinersreuth	462	438		x		x	438			
Hollfeld	1.724	1.475		x		x	1.475			
Hummeltal	0	0		x		x	0			
Kirchenpingarten	1.464	2.703					2.703			
Mehlmeisel	1.724	2.288					2.288			
Mistelbach	0	0		x		x	0			
Mistelgau	2.480	2.464		x		x	2.464			
Pegnitz	1.254	902		x		x	902			
Plankenfels	178	61		x		x	61			
Plech	348	1.182		x		x	1.182			
Pottenstein	559	513		x		x	513			
Prebitz	749	761					761			
Schnabelwaid	1.427	2.859		x		x	2.859			
Seybothenreuth	2.676	1.076					1.076			
Speichersdorf	803	884		x		x	884			
Waischenfeld	839	695	x		x		1.513			
Warmensteinach	777	271		x		x	271			
Weidenberg	1.864	1.832					1.832			
Summe	36.012	44.860	3	20	-	-	45.843			
Durchschnitt	1.091	1.359	*Keine Aussage >	10	-	-	1.389			

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: ordentliche Tilgung (€) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024			
Ahorntal	87.086	195.000		x		x	195.000			
Aufseß	46.000	46.000		x		x	46.000			
Bad Berneck	772.877	749.602	x		x (teilweise)		749.602			
Betzenstein	179.077	221.000		x		x	221.000			
Bindlach	407.921	644.700		x		x	644.700			
Bischofsgrün	112.866	249.434					249.434			
Creußen	647.574	770.774					770.774			
Eckersdorf	472.013	490.445		x		x	490.445			
Emtmannsberg	119.039	145.000					145.000			
Fichtelberg	166.800	164.400					164.400			
Gefrees	378.749	479.156	x		x		471.199			
Gesees	21.442	0		x		x	0			
Glashütten	243.308	260.000		x		x	260.000			
Goldkronach	226.370	630.000		x		x	630.000			
Haag	48.524	63.700					63.700			
Heinersreuth	247.486	292.800		x		x	292.800			
Höllfeld	651.577	582.000		x		x	582.000			
Hummeltal	0	0		x		x	0			
Kirchenpingarten	110.570	173.000					173.000			
Mehlmeisel	209.350	190.000					190.000			
Mistelbach	0	0		x		x	0			
Mistelgau	1.629.257	735.000		x		x	735.000			
Pegnitz	1.112.353	1.098.700		x		x	1.098.700			
Plankenfels	79.754	52.000		x		x	52.000			
Plech	62.874	45.000		x		x	45.000			
Pottenstein	540.438	450.000		x		x	450.000			
Prebitz	20.664	37.000					37.000			
Schnabelwaid	131.000	99.000		x		x	99.000			
Seybothenreuth	177.938	236.500					236.500			
Speichersdorf	729.170	684.000		x		x	684.000			
Waischenfeld	169.198	127.471	x		x		169.198			
Warmensteinach	276.738	250.000		x		x	250.000			
Weidenberg	795.451	800.000					800.000			
Summe	10.873.464	10.961.682	3	20	-	-	10.995.452			
Durchschnitt	329.499	332.172	*Keine Aussage >	10	-	-	333.196			

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: ordentliche Tilgung (%) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024		
Ahorntal	26,17	3,24		x		x	3,24		
Aufseß	12,07	15,90		x		x	15,90		
Bad Berneck	7,12	8,04	x		x (teilweise)		7,44		
Betzenstein	11,81	5,29		x		x	5,29		
Bindlach	6,35	10,36		x		x	10,36		
Bischofsgrün	6,37	3,62					3,62		
Creußen	6,27	6,33					6,33		
Eckersdorf	11,73	16,12		x		x	16,12		
Emtmannsberg	5,86	6,66					6,66		
Fichtelberg	9,37	12,20					12,20		
Gefrees	3,99	5,69	x		x		5,60		
Gesees	9,59	0,00		x		x	0,00		
Glashütten	9,68	11,05		x		x	11,05		
Goldkronach	6,91	9,50		x		x	9,50		
Haag	25,49	3,58					3,58		
Heinersreuth	13,90	17,33		x		x	17,33		
Hollfeld	7,60	7,93		x		x	7,93		
Hummeltal	0,00	0,00		x		x	0,00		
Kirchenpingarten	5,94	5,04					5,04		
Mehlmeisel	9,19	6,30					6,30		
Mistelbach	0,00	0,00		x		x	0,00		
Mistelgau	16,75	7,58		x		x	7,58		
Pegnitz	6,61	8,77		x		x	8,77		
Plankenfels	50,59	96,94		x		x	96,94		
Plech	13,65	2,86		x		x	2,86		
Pottenstein	18,60	16,67		x		x	16,67		
Prebitz	2,83	0,00					0,00		
Schnabelwaid	9,65	3,64		x		x	3,64		
Seybothenreuth	5,27	6,21					6,21		
Speichersdorf	15,47	13,17		x		x	13,17		
Waischenfeld	6,53	5,90	x		x		3,60		
Warmensteinach	15,49	40,06		x		x	40,06		
Weidenberg	7,37	7,51					7,51		
Summe	364,22	363,49	3	20	-	-	360,50		
Durchschnitt	11,04	11,01	*Keine Aussage >	10	-	-	10,92		

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: außerordentliche Tilgung (€) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024		
Ahorntal	0	0		x		x	0		
Aufseß	0	0		x		x	0		
Bad Berneck	0	0	x		x (teilweise)		0		
Betzenstein	0	0		x		x	0		
Bindlach	0	126.500		x		x	126.500		
Bischofsgrün	0	0					0		
Creußen	140.368	0					0		
Eckersdorf	0	0		x		x	0		
Emtmannsberg	68.404	0					0		
Fichtelberg	0	0					0		
Gefrees	286.763	0	x		x		0		
Gesees	20.000	0		x		x	0		
Glashütten	92.000	180.000		x		x	180.000		
Goldkronach	0	0		x		x	0		
Haag	0	0					0		
Heinersreuth	0	0		x		x	0		
Hollfeld	0	0		x		x	0		
Hummeltal	0	0		x		x	0		
Kirchenpingarten	625.248	0					0		
Mehlmeisel	160.000	0					0		
Mistelbach	0	0		x		x	0		
Mistelgau	0	0		x		x	0		
Pegnitz	427.225	1.499.100		x		x	1.499.100		
Plankenfels	0	0		x		x	0		
Plech	0	0		x		x	0		
Pottenstein	0	0		x		x	0		
Prebitz	0	0					0		
Schnabelwaid	0	25.400		x		x	25.400		
Seybothenreuth	42.092	0					0		
Speichersdorf	0	0		x		x	0		
Waischenfeld	320.000	853.200	x		x		0		
Warmensteinach	427.704	0		x		x	0		
Weidenberg	849.646	0					0		
Summe	3.459.450	2.684.200	3	20	-	-	1.831.000		
Durchschnitt	104.832	81.339	*Keine Aussage >	10	-	-	55.485		

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.9., 3.10., 3.11., und 3.12. - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2022, Kennzahlen Haushalt 2024 und ggf. Bedarfshaushalt 2024

Kennzahl: Stand der allgemeinen Rücklage (Gesamt) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt ■ Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024		
Ahorntal	1.264.306	0		x		x	0		
Aufseß	2.183.545	199.082		x		x	199.082		
Bad Berneck	984.793	380.000	x		x (teilweise)		0		
Betzenstein	490.759	40.000		x		x	40.000		
Bindlach	3.350.873	3.598.389		x		x	3.598.389		
Bischofsgrün	115.182	0					0		
Ereußen	469.849	-151					-151		
Eckersdorf	1.262.316	1.154.000		x		x	1.154.000		
Emtmannsberg	407.419	31.420					31.420		
Fichtelberg	111.380	3.190					111.380		
Gefrees	5.808.681	0	x		x		0		
Gesees	1.736.286	679.000		x		x	679.000		
Glashütten	0	0		x		x	0		
Goldkronach	797.996	0		x		x	0		
Haag	0	0					0		
Heinersreuth	2.785.952	101.000		x		x	101.000		
Hollfeld	3.555.183	1.799.878		x		x	1.799.878		
Hummeltal	4.626.114	3.060.000		x		x	3.060.000		
Kirchenpingarten	1.148.367	38.392					38.392		
Mehlmeisel	271.988								
Mistelbach	3.178.651	3.830.000		x		x	383.000		
Mistelgau	0	0		x		x	0		
Pegnitz	11.611.299	0		x		x	0		
Plankenfels	1.627.549	238.429		x		x	238.429		
Plech	1.678.685	26.817		x		x	26.817		
Pottenstein	3.707.939	1.924.690		x		x	1.924.690		
Prebitz	414.759	0					0		
Schnabelwaid	2.539.335	2.536.188		x		x	2.536.188		
Seybothenreuth	352.830	82.830					82.830		
Speichersdorf	3.252.086	1.430.000		x		x	1.430.000		
Waischenfeld	2.823.278	1.333	x		x		1.333		
Warmensteinach	1.474.327	242.116		x		x	242.116		
Weidenberg	4.785.774	199.459					199.459		
Summe	68.817.501	21.596.062	3	20	-	-	17.877.072		
Durchschnitt	2.085.379	654.426	*Keine Aussage >	10	-	-	541.729		

keine Zahl für 2024 angegeben

> graphische Darstellung bei Nr. 3.5 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 1 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 13 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Kennzahl: Stand der allgemeinen Rücklage (pro Einwohner) - (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Daten Kommunalaufsicht)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt * Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024	2024		
Ahorntal	578	0		x			0	0		
Aufseß	1.699	155		x			155	155		
Bad Berneck	222	176	x		x (teilweise)		0	0		
Betzenstein	201	16		x			16	16		
Bindlach	457	491		x			491	491		
Bischofsgrün	63	0					0	0		
Ereußen	93	0					0	0		
Eckersdorf	237	212		x			212	212		
Eitmannsberg	394	30					30	30		
Fichtelberg	63	2					2	2		
Gefrees	1.366	0	x		x		0	0		
Gesees	1.357	527		x			527	527		
Glashütten	0	0		x			0	0		
Goldkronach	225	0		x			0	0		
Haag	0	0					0	0		
Heinersreuth	723	26		x			26	26		
Hollfeld	715	362		x			362	362		
Hummeltal	1.966	1.245		x			1.245	1.245		
Kirchenpingarten	904	30					30	30		
Mehlmeisel	206	373					373	373		
Mistelbach	2.065	2.535		x			2.535	2.535		
Mistelgau	0	0		x			0	0		
Pegnitz	865	0		x			0	0		
Plankenfels	1.837	269		x			269	269		
Plech	1.270	20		x			20	20		
Pottenstein	713	366		x			366	366		
Prebitz	425	0					0	0		
Schnabelwaid	3.135	3.134		x			3.134	3.134		
Seybothenreuth	279	65					65	65		
Speichersdorf	554	244		x			244	244		
Waischenfeld	914	0	x		x		0	0		
Warmensteinach	641	105		x			105	105		
Weidenberg	826	34					34	34		
Summe	24.993	10.417	3	20	-	-	10.241	10.241		
Durchschnitt	757	316	*Keine Aussage >	10	-	-	310	310		

0 keine Zahl für 2024 angegeben

> graphische Darstellung bei Nr. 3.5 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 1 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 13 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.9., 3.10., 3.11., und 3.12. - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2022, Kennzahlen Haushalt 2024 und ggf. Bedarfshaushalt 2024

Kennzahl: Kassenkredite (schwarz - Meldungen Gemeinden; grau - Vorjahreswert erneut angesetzt)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt * Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2022	2024	JA	NEIN	JA	NEIN	2024	2024		
Ahorntal	730.700	837.200		x		x		837.200		
Aufseß	350.000	350.000		x		x		350.000		
Bad Berneck	4.500.000	4.500.000	x		x (teilweise)			4.500.000		
Betzenstein	740.000	740.000		x		x		740.000		
Bindlach	2.500.000	2.500.000		x		x		2.500.000		
Bischofsgrün	1.856.440	1.856.440						1.856.440		
Ereußen	2.500.000	2.500.000						2.500.000		
Eckersdorf	2.000.000	2.500.000		x		x		2.500.000		
Ermannsberg	375.000	415.000						415.000		
Fichtelberg	850.000	850.000						850.000		
Gefrees	1.000.000	1.000.000	x		x			1.000.000		
Gesees	100.000	200.000		x		x		200.000		
Glashütten	398.000	400.000		x		x		400.000		
Goldkronach	1.200.000	1.200.000		x		x		1.200.000		
Haag	1.000.000	1.000.000						1.000.000		
Heinersreuth	1.200.000	1.200.000		x		x		1.200.000		
Hollfeld	1.700.000	1.700.000		x		x		1.700.000		
Hummeltal	200.000	200.000		x		x		200.000		
Kirchenpingarten	479.000	479.000						479.000		
Mehlmeisel	0	620.000						665.000		
Mistelbach	100.000	100.000		x		x		100.000		
Mistelgau	1.248.500	1.248.500		x		x		1.248.500		
Pegnitz	4.800.000	5.300.000		x		x		5.300.000		
Plankenfels	200.000	200.000		x		x		200.000		
Plech	400.000	400.000		x		x		400.000		
Pottenstein	2.320.000	2.400.000		x		x		2.400.000		
Prebitz	310.000	322.600						322.600		
Schnabelwaid	2.000.000	408.000		x		x		408.000		
Seybothenreuth	438.200	507.400						507.400		
Speichersdorf	1.800.000	1.800.000		x		x		1.800.000		
Waischenfeld	952.531	1.133.247	x		x			1.000.000		
Warmensteinach	500.000	500.000		x		x		500.000		
Weidenberg	2.090.000	2.295.000						2.295.000		
Summe	40.838.371	41.662.387	3	20	-	-		41.574.140		
Durchschnitt	1.237.526	1.262.497	*Keine Aussage >	10	-	-		1.259.822		

> graphische Darstellung bei Nr. 3.7 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2022 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2024 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 9 Umlagezahler)

rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagenzahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2024

Anlage zu 3.9., 3.10., 3.11., und 3.12. - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2022, Kennzahlen Haushalt 2024 und ggf. Bedarfshaushalt 2024

Kennzahl: kreditähnliche Rechtsgeschäfte usw. zum 31.12.

Anmerkung:

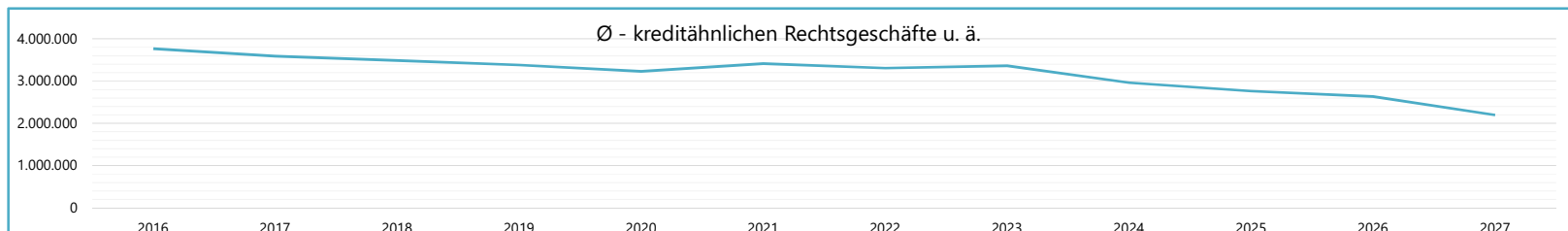
- wenn Wert "0" -> Angaben der Gemeinden
- wenn leer -> keinerlei Angaben der Gemeinden

- rot markiert:
es wurden überhaupt keine Daten eingereicht
Anzahl: 8 Umlagezahler

- gelb markiert:
es wurden unvollständige Daten eingereicht
Anzahl: 12 Umlagezahler

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung							Planwerte				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ahorntal	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Aufseß	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bad Berneck	0	0	0	0	0	0	0	0	18	27	27	27
Betzenstein												
Bindlach							120.849	112.060	117.200	114.400	105.600	96.900
Bischofsgrün	239.332	208.202	175.785	451.113	400.347	392.614	366.186	1.588.617	2.599.739	2.650.720	2.561.197	
Ereußen	1.892.618	1.947.905	1.833.681	1.715.742	2.015.039	1.874.338	1.735.355	4.016.115				
Eckersdorf								47.600	47.600	47.600	47.600	47.600
Emtmannsberg												
Fichtelberg												
Gefrees	3.373.733	3.012.257	2.567.021	2.241.580	1.956.557	10.159.844	9.494.331	8.897.752	8.418.596	7.947.397	7.474.955	7.024.091
Gesees	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	84.000	84.000	84.000	84.000
Glashütten	275.712	126.416	0	0	0	150.594	2.190.909	2.307.842	1.700.000	0	0	0
Goldronach	1.919.064	1.575.609	1.264.805	956.130	709.260	1.984.890	3.275.520	4.517.880	6.632.880			
Haag												
Heinersreuth	3.669.187	3.541.878	3.411.043	3.281.293	3.171.812	3.062.524	2.958.426	2.854.487	2.756.148			
Hollfeld			882.993	1.031.041	1.257.436	1.282.862	1.183.735	1.657.198	4.626.143	9.677.733	7.222.958	
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Kirchenpingarten												
Mühlmeis	37.656	38.686	39.743	40.830	41.946	43.096	44.274	20.000	30.000			
Mistelbach	25	24	27	27	27	27	27	27	40	40	40	40
Mistelgau	3.445.743	2.227.202	1.129.369	162.061	109.382	0	0	0	0			
Pegnitz	101.174.969	97.509.607	94.676.456	91.163.470	85.960.716	79.499.754	73.292.290	69.223.617	67.414.857	67.437.362	66.222.963	64.118.378
Plankenfels							73.000	64.000	40.000			
Plech	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pottenstein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prebitz												
Schnabelwaid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Seybothenreuth												
Speichersdorf	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123	1.046.123
Waischenfeld	1.096.335	1.216.141	1.442.670	1.555.253	1.584.143	1.910.169	1.864.481	2.121.952	2.127.690	2.108.775	2.069.027	
Warmensteinach	6.055.800	5.939.200	6.570.600	7.795.500	8.223.988	11.181.273	11.386.038	12.367.985				
Weidenberg												
Summe	124.300.297	118.513.250	115.164.316	111.564.163	106.600.776	112.712.108	109.155.544	110.967.255	97.701.034	91.174.177	86.894.490	72.477.159
Durchschnitt	3.766.676	3.591.311	3.489.828	3.380.732	3.230.327	3.415.518	3.307.744	3.362.644	2.960.637	2.762.854	2.633.166	2.196.278

Anzahl Rückmeldungen: 21 21 22 22 22 22 24 25 23 18 18 15



Verbindlichkeiten der Haushaltsplanung - voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Arten der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit der Verbindlichkeiten von			Veränderungen im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
			bis zu 1 Jahr	1 und 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	€	€	€	€	€	€	
1. Anleihen							
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten							
2.1 vom Bund							
2.2 vom Land							
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverb.							
2.4 von Zweckverbänden und dergl.							
2.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich							
2.6 von Sondervermögen							
2.7 von verbundenen Unternehmen							
2.8 von Beteiligten							
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen							
2.10 vom Kreditmarkt	19.462.510,94	21.099.081,64	0,00	49.493,18	21.049.588,46	4.500.000,00	25.599.081,64

Arten der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit der Verbindlichkeiten von			Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
			bis zu 1 Jahr	1 und 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
			€	€	€		
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen							
3.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden							
3.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgesch.							
3.3 Leasinggeschäfte							
3.4 Leibrentenverträge							
3.5 Schuldübernahme							
3.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen							
3.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte							
3.8 Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge							
4. Summe der Verbindlichkeiten	19.462.510,94	21.099.081,64	0,00	49.493,18	21.049.588,46	4.500.000,00	25.599.081,64



Nachrichtlich:							
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen			X	X	X		
2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung							
2.1 aus Krediten							
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			X	X	X		

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
	€	€	+/- €	€
1. Bürgschaften				
1.1 an Sondervermögen				
1.2 an verbundenen Unternehmen	8.450.000,00	9.540.000,00	0,00	9.540.000,00
1.3 an Beteiligungen				
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich				
1.5 an sonstigen privaten Bereich	384.738,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung				
2.1 an Sondervermögen				
2.2 an verbundenen Unternehmen				
2.3 an Beteiligungen				
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich				
2.5 an sonstigen privaten Bereich				
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik				
3.1 an Sondervermögen				
3.2 an verbundenen Unternehmen				
3.3 an Beteiligungen	14.546.689,97	32.670.002,58	13.752.623,65	46.422.626,23
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich				
3.5 an sonstigen privaten Bereich				

**Haftungsverhältnisse (voraussichtl.
Stand 31.12.2024):**

Zweckverband Therme Obersees	10.499.425,63
Zweckverband zur Förderung des Tourismus und des Wintersports	27.575.711,53
Zweckverband Staatliche Gesamtschule Hollfeld	8.347.489,07
Summe:	46.422.626,23

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht der Haushaltsplanung - voraussichtlicher Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Arten der Rücklagen		Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Allgemeine Rücklage	9.239.734,60	9.239.734,60		9.239.734,60
2.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen				
3.	Ergebnisrücklage	17.133.628,96	17.133.628,96	-1.758.828,38	15.374.800,58
4.	Sonderrücklagen				
5.	Ergebnisvortrag	-4.633.808,00	-4.633.808,00	1.100.828,00	-3.532.980,00

Arten der Rückstellungen		Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				
1.1	für Pensionsverpflichtungen, Beihilfen	17.686.359,00	17.686.359,00	105.300,00	17.791.659,00
1.2	für Verpflichtungen aus Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	3.891.774,16	3.891.774,16	-48.800,00	3.842.974,16
2.	Umweltrückstellungen				
3.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00		0,00
4.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.000.000,00	2.000.000,00		2.000.000,00
5.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewähr-verträgen und anhängigen Verfahren	500.000,00	500.000,00		500.000,00
6.	Sonstige Rückstellungen	2.365.998,60	2.365.998,60		2.365.998,60
	Summe aller Rückstellungen	26.444.131,76	26.444.131,76	56.500,00	26.500.631,76

*Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen und Verpflichtung aus Altersteilzeit wurden für 2023 noch nicht gebildet

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen der Haushaltsplanung - voraussichtlich aus
Verpflichtungsermächtigungen fällig werdende Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Auszahlungen in 1000 EUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
Haushaltsjahr 2024: 6.750			3.250	2.000	1.500
Haushaltsjahr 2023: 2.276		2.276			
Haushaltsjahr 2022: 4.900	4.900				
Summe:	4.900	2.276	3.250	2.000	1.500
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0 aus Vorjahr 3.000	6.000	2.000	1.000	1.000

Stellenobergrenzenauswertung (Stichtag: 01.01.2024)

Stellenplanübersicht – Stellenobergrenzen gemäß Art. 26 BayBesG Haushaltsjahr: 2024

Besoldungsgruppe	Beamte	Arbeitnehmer	Summe Beamte/Arbeitnehmer	Ausgenommene Stellen	Art. 26 BayBesG unterliegende Stellen	Ogr nach Art. 26 Abs. 1 BayBesG	nach Art. 26 Abs. 1 BayBesG zulässige Stellen	gerundet (Art. 26 Abs. 7 BayBesG)	nach Art. 26 Abs. 4 BayBesG zulässige Stellen	Ergebnis
Landratsamt Bayreuth										
A15										
A 16 DneuG	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00					
A 15 DneuG	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00					
Summe	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00					
A 16 DneuG	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00				5	4,00
A 15 DneuG	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00				3	3,00

Stellenplan für Beamte (Umfang der Stellen) (Stichtag: 01.01.2024)
Stellenplan für Beamte für das Haushaltsjahr 2024 (Umfangsumme der Stellen)
 (nach dem Muster zu § 5 KommHV Doppik bzw. § 6 KommHV Kameralistik)

Wahlbeamte und sonstige Beamte (Amtsbe- zeichnungen)	Besoldungs- gruppe	Umfangsumme der Stellen 2024			Umfangsum- me der Stel- len 31.12.2023	Umfangsum- me der tat- sächlich be- setzten Stel- len am 30.06.2023	Erläuterungen
		Insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage	Bei Stellenober- grenzen nicht berücksichtigt			
1	2	3	4	5	6	7	8
Landratsamt Bayreuth							
Wahlbeamte							
	B 6	1,00	0,00	0,00	1,0000	1,0000	
Beamte							
	A 16 DneuG	1,00	0,00	0,00	1,0000	1,0000	
	A 15 DneuG	1,00	1,00	1,00	1,0000	1,0000	
	A 14 DneuG	2,00	0,00	0,00	2,0000	1,0000	
	A 13 gD DneuG	9,00	0,00	0,00	9,0000	9,0000	
	A 12 DneuG	4,00	0,00	0,00	4,0000	2,0000	
	A 11 DneuG	22,00	0,00	0,00	19,0000	19,0000	
	A 10 gD DneuG	10,00	1,00	0,00	11,0000	10,0000	
	A 9 DneuG	8,00	1,00	0,00	8,0000	7,0000	
	A 8 DneuG	9,00	0,00	0,00	8,0000	8,0000	
	Insgesamt	67,00	3,00	1,00	65,0000	60,0000	

Stellenplan Beschäftigte TVöD (Umfang der Stellen) (Stichtag: 01.01.2024)

Stellenplan Arbeitnehmer (Umfang der Stellen)

(nach dem Muster zu § 5 KommHV-Doppik bzw. § 6 KommHV-Kameralistik)

Entgeltgruppe Sondervergütung	Umfang der Stellen 2024	Umfang der Stellen am 31.12.2023	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Landratsamt Bayreuth				
Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst				
EGr. 14	1,00	1,00	1,00	
EGr. 13	3,00	3,00	3,00	
EGr. 12	11,00	11,00	11,00	
EGr. 11	15,00	16,00	14,00	
EGr. 10	19,50	19,00	18,50	
EG 9c (ab 01.01.17)	8,50	8,50	8,50	
EG 9b (ab 01.01.17)	13,00	13,00	12,00	
EG 9a (ab 01.01.17)	37,50	36,50	33,50	
EGr. 8	31,50	29,00	28,00	
EGr. 7	14,00	14,00	14,00	
EGr. 6	35,00	34,00	33,00	
EGr. 5	34,00	34,00	32,50	
EGr. 4	4,00	4,00	4,00	
EGr. 2 Ü	0,50	0,50	0,50	
insgesamt	227,50	223,50	213,50	

Entgeltgruppe Sondervergütung	Umfang der Stellen 2024	Umfang der Stellen am 31.12.2023	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Landratsamt Bayreuth				
Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst				
EG S 17	2,00	2,00	2,00	
EG S 15	2,00	2,00	1,00	
EG S 14	18,50	17,00	16,00	
EG S 12	8,50	8,50	8,50	
EG S 11b	1,00	1,00	1,00	
EG S 8b	0,50	0,50	0,50	
EG S 8a	1,00	1,00	1,00	
EG S 2	1,00	1,00	1,00	
insgesamt	34,50	33,00	31,00	

Stellenbewirtschaftungsplan (Stichtag: 01.01.2024)

STELLENBEWIRTSCHAFTUNGSPLAN

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2023	Erläuterungen
	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023		
Landratsamt Bayreuth								
0 Landrat (1)								
0.001	1,00	1,00	1,00	B 6	B 6	B 6	Kommunale Wahlbeamte	
Summe	1,00	1,00	1,00					
01.001 Büro Landrat (2)								
01.101	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
01.102	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG			
01.103	1,00	0,00	0,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
01.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
01.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	
01.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
01.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	7,00	6,00	6,00					
03 Regionale Entwicklungsagentur (43)								
01.103	0,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
03.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 13	EGr. 13	EGr. 13	Beschäftigte TVöD	
03.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
03.204	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
03.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
03.207	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
03.209	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
03.210	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2023	Erläuterungen
	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023		
03.211	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
03.212	1,00	0,50	0,50	EGr. 10	EGr. 10	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
03.214	0,50	0,00	0,00	EGr. 10	EGr. 10			
03.215	0,50	0,00	0,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
Summe	10,00	9,50	9,50					
05 Kreisrechnungsprüfung (50)								
05.101	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	A 12	Beamte (Landkreis)	
Summe	1,00	1,00	1,00					
06 Datenschutz (51)								
06.101	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
06.102	1,00	0,00	0,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	2,00	1,00	1,00					
10.0 Geschäftsbereich 1 - Zentrale Angelegenheiten (3)								
10.001	1,00	1,00	1,00	A 16 DneuG	A 16 DneuG	A 16	Beamte (Landkreis)	
Summe	1,00	1,00	1,00					
10.1 Fachbereich 10 - Organisation, Personal, IuK (8)								
10.101	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	A 13 BayBesG	Beamte (Landkreis)	
10.103	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
10.104	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
10.105	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 9 DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
10.106	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	
10.107	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 10 gD DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
10.109	1,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2023	Erläuterungen
	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023		
10.110	1,00	0,00	0,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
10.111	1,00	0,00	0,00	A 11 DneuG				
10.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 13	EGr. 13	EGr. 13	Beschäftigte TVöD	
10.202	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
10.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
10.204	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
10.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
10.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
10.208	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
10.209	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
10.211	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.212	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.213	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (bis Stufe 4/ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
10.214	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.215	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.216	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.217	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
10.218	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.219	1,00	1,00	1,00	EGr. 4	EGr. 4	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.220	1,00	1,00	1,00	EGr. 4	EGr. 4	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	
10.221	0,50	0,50	0,50	EGr. 4	EGr. 4	EGr. 3	Beschäftigte TVöD	
10.222	1,00	1,00	1,00	EGr. 4	EGr. 4	EGr. 2	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 3	Beschäftigte TVöD	
10.224	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.228	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	
10.229	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2023	Erläuterungen
	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023		
10.230	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
10.231	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
10.232	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
10.234	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
10.235	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.901	1,00	1,00	1,00	Sonderfall	Sonderfall	A 6	Beamte (Landkreis)	
10.902	1,00	1,00	1,00	Sonderfall	Sonderfall			
10.903	1,00	1,00	1,00	Sonderfall	Sonderfall			
10.904	1,00	1,00		Sonderfall	Sonderfall			
10.905	1,00	1,00		Sonderfall	Sonderfall			
10.906	1,00	1,00		Sonderfall	Sonderfall			
10.907	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi	Azubi	Auszubildende/r	
10.908	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi	Azubi	Auszubildende/r	
10.909	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.910	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.911	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.912	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi			
10.913	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi	Azubi	Auszubildende/r	
10.914	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.915	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.916	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.917	1,00	1,00		Sonderfall	Sonderfall			
20.209	0,00	0,50		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
30.221	0,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	52,50	52,00	41,50					
11 Fachbereich 11 - Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände (9)								

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2023	Erläuterungen
	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023		
06.102	0,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
11.104	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	
11.105	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
11.106	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
11.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
11.202	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
11.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
11.204	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
11.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
11.208	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
11.211	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
11.212	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
11.213	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
11.215	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
11.216	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
11.217	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
11.218	1,00	1,00		EGr. 11	EGr. 11			
11.219	0,50	0,50		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
11.220	1,00	1,00		EGr. 8	EGr. 8			
Summe	17,00	18,00	15,50					
12 Fachbereich 12 - Vergabestelle (52)								
12.102	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
12.103	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2023	Erläuterungen
	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023		
Summe	2,00	2,00	2,00					
13 Fachbereich 13 - Hochbau (46)								
13.101	1,00	1,00		A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG			
13.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
13.202	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
13.204	1,00	1,00		EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)			
13.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
13.207	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
Summe	6,00	6,00	4,00					
20.1 Fachbereich 20 - Kommunales (12)								
20.101	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
20.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
20.103	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG			
20.203	0,50	0,50	0,50	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
20.204	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
20.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
20.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
20.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
20.208	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
20.209	0,50	0,00	0,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
Summe	9,00	8,50	7,50					
22 Fachbereich 22 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagdrecht, Gewerberecht (14)								
22.102	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2023	Erläuterungen
	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023	im Hhjahr 2024	am 31.12.2023	tatsächlich besetzt am 30.06.2023		
22.103	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 6	Beamte (Landkreis)	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
22.104	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
22.201	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EGr. 9	Beschäftigte TVöD	
22.204	0,50	0,50	0,50	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
22.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
22.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
22.210	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
22.211	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
22.212	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	9,50	9,50	9,50					
23 Fachbereich 23 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz (15)								
23.101	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
23.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
23.202	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5			
23.203	0,50	0,50		EGr. 5	EGr. 5			
Summe	3,50	3,50	3,00					

2
4

F
a
c
h
t
e
r
e
i
c
h

2
4

-

F
e
r
s
c
h
n
e
n
s
t
a
n
d
s

-

u
n

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)		
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG				
24.104	1,00	0,00	0,00	A 9 DneuG					
24.201	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD		
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD		
24.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD		
24.207	0,50	0,50	0,50	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 5	Beschäftigte TVöD		
24.208	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 8	Beschäftigte TVöD		
24.209	1,00	1,00		EGr. 6	EGr. 6				
24.210	1,00	1,00		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)				
24.211	1,00	0,00	0,00	EGr. 8					
24.212	1,00	0,00	0,00	EGr. 8					
42.102	0,00	0,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 13 gD	Beamte (Landkreis)		
Summe	10,50	7,50	5,50						
25 Fachbereich 25 - Verkehrswesen (17)									
25.101	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	A 13 gD	Beamte (Landkreis)		
25.102	1,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 8	Beamte (Landkreis)		
25.104	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 7 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)		
25.105	1,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 8	Beamte (Landkreis)		
25.106	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)		
25.107	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)		
25.108	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 6	Beamte (Landkreis)		
25.201	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD		
25.202	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD		
25.203	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 8	Beschäftigte TVöD		
25.206	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD		
25.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD		
25.208	0,50	0,50	0,50	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD		

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
25.209	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
25.210	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
25.211	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
25.212	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6			
25.213	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
25.214	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
25.215	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7			
25.216	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
25.219	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
25.220	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
25.222	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
25.223	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8			
25.224	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	24,50	24,50	24,50					
30.1 Fachbereich 30 - Soziale Hilfen einschl. Grundsicherung, Senioren (18)								
30.103	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	A 12	Beamte (Landkreis)	
30.105	1,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
30.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
30.202	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
30.203	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
30.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
30.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
30.207	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
30.208	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
30.210	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 7	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
30.213	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
30.214	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
30.215	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
30.216	1,00	1,00	1,00	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
30.217	0,50	0,50	0,50	EGr. 10	EGr. 10	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
30.218	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
30.219	1,00	0,00	0,00	EG 9a (ab 01.01.17)				
30.220	0,50	0,00	0,00	EGr. 8				
30.221	1,00	0,00	0,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	18,00	15,50	15,50					
31 Fachbereich 31 - Ausbildungsförderung, Wohngeld, Wohnraumförderung (19)								
31.102	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 9 mD	Beamte (Landkreis)	
31.103	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 9 DneuG	Beamte (Landkreis)	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
31.104	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 8	Beamte (Landkreis)	
31.105	1,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 9 mD	Beamte (Landkreis)	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
31.202	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
31.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
31.204	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
31.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
31.206	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
31.207	0,50	0,50	0,50	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
31.208	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
Summe	10,00	10,00	10,00					
32 Fachbereich 32 - Jugend und Familie (20)								
32.104	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 11	Beamte (Landkreis)	
32.105	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 11	Beamte (Landkreis)	
32.106	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 9 mD	Beamte (Landkreis)	
32.107	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
32.108	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	EG S 15	Beschäftigte TVöD	
32.201	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
32.203	0,50	0,50	0,50	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
32.205	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
32.206	0,50	0,50	0,50	EG S 8a	EG S 8a			
32.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
32.209	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
32.212	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
32.213	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
32.214	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
32.215	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
32.216	0,50	0,50		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
32.301	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.302	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.303	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14			
32.304	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EGr. 9	Beschäftigte TVöD	
32.305	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
32.306	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
32.307	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
32.308	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.309	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG			
32.310	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.311	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.312	1,00	1,00	1,00	EG S 15	EG S 15	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
32.313	1,00	1,00	1,00	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
32.314	1,00	1,00	1,00	EG S 12	EG S 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
32.315	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
32.316	0,50	0,50	0,50	EG S 8a	EG S 8a	EG S 8a	Beschäftigte TVöD	
32.318	1,00	1,00	1,00	EG S 2	EG S 2	EG S 2	Beschäftigte TVöD	
32.319	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.320	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.322	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
32.323	1,00	1,00	1,00	EG S 17	EG S 17	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.324	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.325	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
32.326	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.327	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.328	1,00	1,00	1,00	EG S 12	EG S 12			
32.329	1,00	1,00	1,00	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
32.330	0,50	0,50	0,50	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
32.331	1,00	1,00	1,00	EG S 17	EG S 17	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.332	1,00	1,00		EG S 15	EG S 15			
32.333	1,00	0,00	0,00	EG S 14	EG S 14			
32.334	1,00	0,00	0,00	EG S 14				
32.335	0,50	0,00	0,00	EG S 14				
Summe	46,00	43,50	42,00					
40.1 Fachbereich 40 - Abfallwirtschaft (47)								
40.102	1,00	1,00		A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG			
40.202	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
40.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
40.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
40.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
40.208	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
40.209	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
40.212	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
40.213	1,00	1,00		EGr. 12	EGr. 12			
Summe	9,00	9,00	7,00					
41 Fachbereich 41 - Bauordnung (23)								
10.110	0,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
40.102	1,00	1,00	1,00	A 12 DneuG	A 12 DneuG	A 12	Beamte (Landkreis)	
41.103	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
41.106	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
41.107	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
41.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
41.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
41.205	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
41.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
41.208	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
41.209	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
41.210	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 2	Beschäftigte TVöD	
41.211	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
41.212	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
41.213	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
41.214	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
41.215	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)			
Summe	15,50	16,50	16,50					
42 Fachbereich 42 - Tiefbau (24)								
42.102	1,00	1,00	0,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 13 gD	Beamte (Landkreis)	
42.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
42.202	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
42.203	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
42.204	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
42.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
42.206	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
42.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.208	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
42.209	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
42.210	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
42.211	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.212	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
42.213	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10			
42.214	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
42.215	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
42.216	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.217	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.218	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.219	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.220	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
42.221	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.222	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6			
42.223	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.224	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.225	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.226	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.227	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.228	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6			
42.229	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.230	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.231	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.233	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.234	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	
42.235	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.236	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
42.238	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
42.239	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.240	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.241	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.242	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
42.243	1,00	0,00	0,00	EGr. 6				
Summe	40,50	39,50	38,50					
43 Fachbereich 43 - Wasserrecht und Wasserwirtschaft (26)								
43.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
43.103	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 6	Beamte (Landkreis)	
44.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
44.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
Summe	4,00	4,00	4,00					
44 Fachbereich 44 - Bauleitplanung, Städtebauförderung, Denkmalschutz (49)								
44.102	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
44.103	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
44.107	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	
Summe	3,00	3,00	3,00					
45 Fachbereich 45 - Naturschutz, Immissionsschutz (27)								
45.101	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	
45.201	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
45.202	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
45.203	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
45.204	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11			
Summe	4,50	4,50	4,50					
50.1 Fachbereich 50 - Gesundheitswesen (28)								
03.215	0,00	0,50		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
32.333	0,00	1,00		EG S 14	EG S 14			
50.202	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5			
50.203	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5			
50.204	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
50.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
50.206	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
50.207	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
50.208	1,00	1,00	1,00	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
50.209	0,50	0,50	0,50	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
50.210	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
50.211	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
50.214	0,50	0,50	0,50	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
50.215	1,00	1,00		EGr. 5	EGr. 5			
50.216	0,50	0,50	0,50	EG 10 (Lehrkraft)	EG 10 (Lehrkraft)	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
Summe	9,50	11,00	8,50					
60.0 Hotelfachschule (30)								
60.101	1,00	1,00	1,00	A 15 DneuG	A 15 DneuG			
60.103	1,00	1,00		A 14 DneuG	A 14 DneuG			
60.106	1,00	1,00	1,00	A 14 DneuG	A 14 DneuG	A 14	Beamte (Landkreis)	
						EG S 12	Beschäftigte TVöD	
60.201	1,00	1,00	1,00	EG 14 (Lehrkraft)	EG 14 (Lehrkraft)	EGr. 14	Beschäftigte TVöD	
60.204	1,00	1,00	1,00	EG 13 (Lehrkraft)	EG 13 (Lehrkraft)	EGr. 11	Beschäftigte TVöD	
60.207	1,00	1,00	1,00	EG 10 (Lehrkraft)	EG 10 (Lehrkraft)	EGr. 9	Beschäftigte TVöD	
60.208	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
Summe	7,00	7,00	6,00					
70.0 Jobcenter (31)								
70.102	1,00	1,00	1,00	A 12 DneuG	A 12 DneuG	A 12	Beamte (Landkreis)	
70.202	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
70.203	0,50	0,50	0,50	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
70.204	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
70.205	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)			
70.207	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
70.211	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
70.212	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
70.213	0,50	0,50	0,50	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
70.215	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
70.216	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
70.217	1,00	1,00	1,00	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9c (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
Summe	11,00	11,00	11,00					
71.0 Staatliche Berufsschule Bayreuth II (33)								
71.201	0,50	0,50	0,50	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
71.202	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5			
Summe	1,00	1,00	1,00					
72.0 Staatliche Berufsschule Pegnitz (34)								
72.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
Summe	1,00	1,00	1,00					
73.0 Landwirtschaftsschule Bayreuth (35)								
73.201	0,50	0,50	0,50	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
Summe	0,50	0,50	0,50					
74.0 Berufsschulinternat (36)								
74.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
74.202	0,50	0,50	0,50	EGr. 4	EGr. 4	EGr. 2 Ü	Beschäftigte TVöD	
74.204	1,00	1,00	1,00	EG S 12	EG S 12	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
74.205	1,00	1,00	1,00	EG S 11b	EG S 11b	EG S 8b	Beschäftigte TVöD	
74.206	0,50	0,50	0,50	EG S 8b	EG S 8b	EG S 8b	Beschäftigte TVöD	

24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 12 DneuG			
Summe	4,00	4,00	4,00					
75.0 TZ Fichtelgebirge (37)								
75.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7			
75.204	0,50	0,50	0,50	EGr. 2 Ü	EGr. 2 Ü	EGr. 1	Beschäftigte TVöD	
Summe	1,50	1,50	1,50					
76.0 Johannes-Kepler-Realschule (38)								
76.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
76.202	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5			
Summe	1,50	1,50	1,50					
77.0 Staatliche Realschule Pegnitz (39)								
77.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
Summe	1,00	1,00	1,00					
78.0 Personalrat (40)								
03.214	0,00	0,50		EGr. 10	EGr. 10			
78.201	1,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	1,00	1,50	1,00					
Summe Institution	346,00	337,50	310,50					

Gültigkeitsdatum	OE Bezeichnung	Arbeitsplatz Stellenplannummer	Arbeitsplatz Stellenbezeichnung	Haushalt Vermerk	Haushalt Vermerk Ausscheiden	Haushalt Vermerk Bemerkung	Dotierung BVL Bis
01.01.2023	Zensus	04.201	Sachbearbeiter	künftig wegfallend	Ja		EGr. 10
01.01.2023	Zensus	04.202	Sachbearbeiter	künftig wegfallend	Ja		EGr. 10
01.01.2023	Fachbereich 24 - P	24.101	Fachbereichsleiter	künftig umzuwandeln	Ja	Umwandlung A9	A 13 gD DneuG
01.01.2023	Fachbereich 40 - A	40.201	Fachbereichsleiter	künftig wegfallend	Ja		EGr. 12
01.01.2024	Fachbereich 32 - Ju	32.311	Sozialpädagoge/in	künftig wegfallend	Ja		EGr. S14
01.01.2024	Fachbereich 42 - Ti	42.229	Straßenwärter	künftig wegfallend	Ja		EGr. 6

Anmerkung:
Vermerke aus 2023 wurden bereits vollzogen

2024

Gesamtdarstellung

Nachwuchskräfte

Ausbildung	Anzahl der Stellen
Anwärter gehobener Dienst	1
Anwärter mittlerer Dienst	6
Auszubildende VFA/Fachinformatiker	7
Auszubildende Straßenwärter	3
2024	17
Stellenplan 2023	17