

Doppischer Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2023



der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen

www.landkreis-bayreuth.de



Inhaltsverzeichnis

Deckblatt Haushalt 2023	1
Vorwort Haushalt 2023	3
Vorblattt Haushaltssatzung, Gesamthaushalt	17
Haushaltssatzung 2023	19
Ergebnishaushalt 2023	21
Finazhaushalt 2023	23
Teilfinanzplan Investitionen	25
Teilergebnisplan Übersicht	55
Vorblatt Teilhaushalte	57
Gesamthaushalt Budget L	59
Gesamthaushalt Budget 1	63
Gesamthaushalt Budget 2	77
Gesamthaushalt Budget 3	93
Gesamthaushalt Budget 4	103
Gesamthaushalt Budget 5	117
Gesamthaushalt Budget 9	119
Teilfinanzhaushalt Budget L 2023	121
Teilfinanzhaushalt Budget 1 2023	123
Teilfinanzhaushalt Budget 2 2023	133
Teilfinanzhaushalt Budget 3 2023	145
Teilfinanzhaushalt Budget 4 2023	151
Teilfinanzhaushalt Budget 5 2023	163
Teilfinanzhaushalt Budget 9 2023	165
Auswertung dauern. Leistungsfähigkeit	167
Auswertung Übertragene Haushaltserm. 2023	171
Organigramm 01.2023	175
Zusätzliche Informationen zu Produktkonten	177
Johannes-Kepler-Realschule	179
Realschule Pegnitz	185
Staatliche Berufsschule Bayreuth III	191
Staatliche Berufsschule Pegnitz	197
Berufsfachschule für Ernährung und Versorgung	203
Landwirtschaftsschule Bayreuth	207
Hotel- und Berufsfachschule Pegnitz	213
Schülerbeförderung	219
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	221
Leistungen für Unterkunft und Heizung Grundsicherung	223
SGB II	
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	229
Förderung von Kindern in Tagespflege	231
Andere Hilfen zur Erziehung	235
Hilfen für junge Volljährige	245
Therme Obernsees	257
Regionalmanagement Bayreuth Stadt und Landkreis	259
ÖPNV	261
Klimaschutzmanagement	275
Zweckverband zur Förderung des Tourismus und des Wintersport	279
Zentrale Finanzwirtschaft	281
Vorblatt Anlagen	289
Abwägung	291
Verbindlichkeiten der Haushaltsplanung	339
Rücklagen- und Rückstellungsübersicht	345
Verpflichtungsermächtigungen	347
Stellenobergrenzenauswertung	349
Stellenplan für Beamte	351
Stellenplan für Beschäftigte	353
Stellenplanbewirtschaftungsplan	355
Stellen mit KW und KU Vermerk	375
Stellenplan Nachwuchskräfte	377

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 31.12.2021 103.648 Personen. Die Bevölkerungsdichte beträgt 81 Einwohner/qkm.
- b) Der Landkreis erstreckt sich über eine Fläche von 1.273,65 qkm (Stand: 2020). 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 2023 im Land Bayern beträgt 1.379,29 € (2022 = 1.302,03 €), die Umlagekraft 2023 1.521,66 € (2022 = 1.452,12 €).

Im Landkreis Bayreuth werden 2023 929,54 € (2022 = 867,05 €) Steuerkraft und 1.188,00 € (2022 = 1.131,82 €) Umlagekraft erreicht.

Die Umlagekraftsteigerung 2023 in Höhe von 4,93 % liegt im Vergleich mit den Durchschnittswerten von Bayern und Oberfranken mit 5,20 % bzw. 6,60 % unter dem Durchschnitt. Der Landkreis Bayreuth ist von dem unter den oberfränkischen Landkreisen wie im Vorjahr auf den letzten Rang verblieben. Bayernweit ist der Landkreis Bayreuth vom 71. Rang auf den 70. Rang vorgerückt. Bei der Steuerkraft ist der Landkreis oberfranken- und bayernweit auf der letzten Stelle verblieben.

Vorbericht zum Haushalt 2023

a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

In der Kreistagssitzung am 16. Juli 2021 wurde der doppische Haushaltsplan des Landkreises Bayreuth für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen. Der doppische Jahresabschluss für das Jahr 2021 wurde dem Kreisausschuss in der Sitzung am 12. September 2022 bekannt gegeben. Schwierigkeiten bei der Abwicklung des Haushalts 2021 sind nicht eingetreten. Es ergab sich ein Jahresdefizit in Höhe von 2.351.765,09 €.

b) Rückblick auf die Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2022

In der Kreistagssitzung am 18.02.2022 wurde der doppische Haushaltsplan des Landkreises Bayreuth für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen, der abschloss

1.	im Ergebnishaushalt mit	
	dem Gesamtbetrag der Erträge von	100.126.700 €
	dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	100.948.300 €
	und dem Saldo (Jahresergebnis) von	-821.600 €
2.	im Finanzhaushalt	
	a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	96.860.300 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	95.695.000 €
	und einem Saldo von	1.165.300 €
	b) aus Investitionstätigkeit mit	2.888.000 €
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	6.851.100 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	- 3.963.100 €
	und einem Saldo von	
	c) aus Finanzierungstätigkeit mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	3.000.000 €
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	1.325.600 €
	und einem Saldo von	1.674.400 €
	d) und einem Saldo des Finanzhaushalts von	-1.123.400 €

Schwierigkeiten bei der Abwicklung des Haushalts 2022 sind nicht aufgetreten. Ebenso musste die Kreiskasse während des Jahres 2022 keinen Kassenkredit in Anspruch nehmen.

1. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

1.1 Allgemein

Dem doppischen Haushaltsplan 2023 des Landkreises Bayreuth liegt ein Hebesatz der Kreisumlage von 38 %-Punkte zugrunde. Bei der Bezirksumlage wurde der Hebesatz wiederum mit 17,5 v.H. eingeplant.

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 2023 schließt ab

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 €

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 kameralen 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 2023 unterschreiten die Erträge die Aufwendungen um 658.000 €. Damit schließt der Ergebnishaushalt zum siebten Mal in Folge entgegen § 24 Abs. 1 KommHV-Doppik mit einem Fehlbetrag ab. Im Hinblick auf die vorhandene Ergebnismittelrücklage ist dies jedoch noch vertretbar. Im Haushalt 2023 ist keine zusätzliche

Fremdmittelaufnahme vorgesehen. Aus dem Vorjahr steht lediglich eine Kreditermächtigung in Höhe von 3 Mio. € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen von 1,328 Mio. € und Aufnahme der übertragenen Kreditermächtigungen würde sich die Verschuldung voraussichtlich auf 21,13 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 1,80 Mio. € (Abschreibungen abzüglich der Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten unter Berücksichtigung der ergebniswirksamen Auflösung der Investitionszuschüsse) überschreiten die in der Kameralistik notwendige Zuführung in Höhe der Tilgungsleistungen von 1,33 Mio. € um rd. 0,47 Mio. €.

Die Ausweisung des negativen Betrages im Saldo des Finanzplanes 2023 in Höhe von -5.052.000 € führt dazu, dass neben dem laufenden (negativen) Ergebnis eigene Mittel für den Liquiditätsausgleich erforderlich sind.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan 2023 mit 1,16 Mio. € lässt den Vergleich mit der bisherigen Zuführung zum Vermögenshaushalt zu. Er zeigt, dass der Landkreis die Tilgungsbeträge von 1,328 Mio. € nicht erwirtschaften wird und somit keine zusätzlichen Mittel für die anstehenden Investitionen bereitstellen.

Die Regierung von Oberfranken hat bei der rechtsaufsichtlichen Genehmigung des Haushalts 2022 ausdrücklich darauf hingewiesen, dass der Landkreis Bayreuth zukünftig durch die Erhöhung der eigenen Einnahmen oder Verminderung der Ausgaben den Finanzhaushalt so zu stärken hat, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit den Betrag der ordentlichen Tilgung erreicht. Bei einem Vorgespräch mit der Regierung von Oberfranken bzgl. des Haushaltes 2023 wurde dies nochmals verstärkt zum Ausdruck gebracht. Mit der Anhebung der Kreisumlage um 2,5 %-Punkte auf 38%-Punkte wird zwar ein positiver Saldo im Finanzhaushalt 2023 generiert, jedoch deckt dieser den Betrag der Tilgungsleistungen noch nicht ganz ab. In den Finanzplanjahren 2024 -2026 kann diese Forderung jedoch eingehalten werden.

Kreisumlage, Bezirksumlage, freiwillige Leistungen

Der ungedeckte Bedarf beträgt 46.756.469,58 €.
Zur Aufbringung dieses Betrages ist ein Hebesatz von 38 % notwendig.

Die Bezirksumlage ist mit einem Hebesatz von 17,5 % eingeplant.
Somit errechnet sich ein Betrag von 21.548.492,18 € (17,5 % aus 123.134.241€).

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

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

Kreisumlagesoll je Einwohner

Jahr	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Landkreis Bayreuth	451,11	401,51	372,25	352,57	343,31	334,06	359,97	391,98
Durchschnitt Oberfranken		508,27	473,46	459,64	442,68	422,99	419,77	413,92
Durchschnitt Bayern		659,47	609,17	598,15	570,51	543,67	517,02	501,56

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

c) Freiwillige Leistungen

Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	Produkt	Konto
Ergebnishaushalt					
Feiern, Ehrungen, Jubiläumsbuch	12.500	48.000	15.000	111102	527191
Veranstaltungen mit Kommunalpolitikern	10.000	10.000	2.000	111105	527191
Zuwendung an Tierheim	15.600	15.600	46.700	111108	543190
Zuschuss an das Bayer. Rote Kreuz/Sanitätszug	2.900	2.900	2.900	127101	531800
desgl. Jugendrotkreuz	1.800	1.800	--	127101	531800
Sanitätskolonnen	5.000	5.000	--	127101	531800
MHD Führerschein	--	1.500	1.500	127101	531800
Verkehrserziehung der Schüler	700	700	700	210101	543190
Kulturpreis	4.500	4.500	--	252101	527190
Kulturelles Aktionspro- gramm	5.000	5.000	7.000	252201	527190
Zuwendung an Pegnitzer Sommer- Konzert	3.400	3.400	3.400	252102	531800
Festival junger Künstler, Intern. Jugendkulturzent- rum, Jugend Musiziert	2.600	1.500	1.500	252102	531800
Ausstellungen und Vernis- sagen	1.000	1.000	2.000	252102	531800
Kreisorchester	2.000	2.000	2.000	252102	531800
überörtliche kulturelle Ver- anstaltungen und Maß- nahmen, Musikschulen	41.000	39.000	20.000	252102, 263101	531800
Zuwendung an Städte- bundtheater Hof/ sonstige Bühnen	23.500	23.000	23.500	261101	531300

Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	Produkt	Konto
Ehrenamtskarte/Partnerschaften	5.000	5.000	5.000	111202	543190
Mitgliedsbeiträge	67.300	72.200	74.400	111108	542980
Breitbandausbau	10.000	10.000	--	512109	531800
Projekt Demokratie leben	14.000	13.900	13.900	512109	531800
Bildungsregion -digital-	10.000	6.500	2.000	512109	529100
Sachmittel Integrationslotsin und Integrationsbeirat	12.000	15.500	17.500	512109	531800
Natur- und Umweltschutzprogramm	35.000	35.000	35.000	554301	531700
Zuwendungen für Landschaftspflegeverbände	200.000	200.000	216.000	554301	531600
Zuwendungen für überörtliche Denkmalpflege	20.000	--	--	523101	531200
Internationale Jugendbegegnung Schüleraustausch	3.000	3.000	3.000	362301	533120
Förderung der Jugendgruppen; KJR	171.500	170.000	170.000	362501	531800
Förderung des Jugendsports	60.000	55.000	51.000	421101	531800
BAT-Stiftung/Schülercafe Bartl	10.000	10.000	10.000	362502	531700
Stütz- und Förderklassen Weidenberg	550.000	--	--	363110	531800
Schwimmförderung	--	200.000	200.000	362510	531200
Pflegeelterntreffen	7.000	7.000	7.000	363630	529100

Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	Produkt	Konto
Freiwilligenzent- rum/Selbsthilfekontakt- stelle/Interventions- stelle/Integrationsberatung	17.900	36.900	26.700	331101	531800
Zuwendung an Natur- parke/ Radwanderwege	67.300	34.300	50.000	575501	531600
Förderung überörtlich be- deutsamer Vorhaben in der Landwirtschaft ein- schließlich der Bekämp- fung von Tierkrankhei- ten/landwirtschaftlicher In- novationspreis	30.000	30.000	30.000	555102	531700
Aufwand für eigene Wer- bung/Print-/Screen-Publi- kationen/	8.000	12.500	22.500	111101	527140
Wirtschaftsförderung	151.000	97.000	90.700	571101	527140 u. a.
Klimaschutzmanagement, Fairtrade	291.200	160.400	235.600	562101	542940 u. a.
Bayreuther Land, Projekt- kosten LEADER	120.000	112.700	9.900	5711018	531800
Gesundheitsregion Plus	10.300	18.300	17.600	414409	448100 531800
Regionalmanagement	140.600	184.700	124.400	512101	448800 531800
Koordinierungsstelle End- lagersuche	14.000	8.000	10.000	111103	531200
Gemeinsame von Land- kreisen und Städten getra- gene Geschäftsstelle für Bahnangelegenheiten	10.000	10.000	10.000	547109	531200
Zwischensumme:	2.166.600	1.672.800	1.560.400		

Finanzhaushalt	2021 €	2022 €	2023 €	Produkt	Konto
Investitionszuweisungen an Gemeinden für den Brandschutz	136.000	210.000	396.000	126101	017112
Zuwendungen für Beschaffungen bzw. Baumaßnahmen des BRK-Kreisverbandes Bayreuth, des MHD Waischenfeld und des THWs	55.000	136.000	80.500	127101	0171118
Investitionsförderung für Jugendsportanlagen	10.000	--	--	421101	017112
Beschaffung von zwei Regiomaten	40.000	--	--	561101	082900
Zuwendungen für Anschaffungen der „Tafel“	5.000	--	--	331101	017112
Zwischensumme:	246.000	346.000	476.500		
	2.412.600	2.018.800	2.036.900		

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. 6,85 Mio. € im Jahr 2022 auf 8,02 Mio. € im Jahr 2023. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt insbesondere durch Zuwendungen von 3,14 Mio. € und der Aufnahme von Fremdkapital.

Für Kredittilgungen wurde ein Betrag von 1,328 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	
Ende 2022	19,46	186	
Ende 2023	21,13	202	

e) Personal

Die Personalkosten sind auf der Grundlage der Ist-Zahlen des Jahres 2022 kalkuliert, wobei die entsprechenden Besoldungs- und Tarifierpassungen 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 21.798.100 € und liegen damit um 2.181.800 € (+11.13 %) 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 10.03.2023 vor der Beschlussfassung über den Haushalt 2023 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 und der Diskussion im Ältestenausschuss am 14.11.2022 aufbereitet und den Kreisräten zur Verfügung gestellt. Im Ergebnis wird seitens der Verwaltung festgestellt, dass die Erhöhung des Hebesatzes um 2,5 %-Punkte auf 38 %-Punkte angemessen ist und eine Verletzung des Rechts auf eine aufgabenadäquate Finanzausstattung der Kommunen des Landkreises Bayreuth weder vorgebracht wurde noch ersichtlich ist.

Der den Gremien in den Kreisausschusssitzung vom 13.02.2023 und 06.03.2023 sowie in der Kreistagssitzung vom 10.03.2023 vorgelegte Vermerk einschließlich der Anlagen ist dem Haushaltswerk als Anlage beigefügt. Er dient insbesondere zur Information der Umlagezahler.

g) Schlussbemerkung

Beim Haushaltsplan 2023 gelingt es wiederholt nicht, den Ressourcenverbrauch auszugleichen. Der Ergebnishaushalt 2023 schließt mit einem Minus von 658.000 €. Durch die niedrige Kreisumlage wurden die liquiden Mittel sowie die Ergebnisrücklage abgeschmolzen. Weiterhin erhielt der Landkreis Bayreuth

aufgrund der niedrigen Kreisumlage sowie der unterdurchschnittlichen Arbeitslosenquote und im Zusammenhang mit den Rücklagen wiederholt keine Bedarfszuweisung, was einen Einnahmeausfall darstellt. Das oben genannte Defizit ist im Hinblick auf die vorhandene Ergebnisrücklage dennoch vertretbar. Um das ursprünglich noch größere Defizit des Ergebnishaushaltes auf -658.000 € zu reduzieren und einen positiven Saldo im Finanzhaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielen zu können, ist es unabdingbar die Kreisumlage um 2,5%-Punkte, auf 38 Prozentpunkte im Haushaltsjahr 2023 anzuheben. Die Bezirksumlage wird bei 17,5 % belassen, aufgrund der Umlagekraftsteigerung führt dies zu Mehrausgaben von 1,01 Mio. €.

Auf der Basis der unterdurchschnittlichen Zunahme der Umlagekraft von 4,93 % und der Erhöhung der Kreisumlage auf 38 %-Punkte, erhöht sich das Kreisumlagesoll für 2022 um 5,13 Mio. € auf 46,76 Mio. €. Mittel für dringend notwendige Deckenbaumaßnahmen an Straßen sind in Höhe von 1,625 Mio. € eingestellt. Die Nettoaufwendungen im Bereich der Jugendhilfeaufgaben nehmen aufgrund des Flüchtlingszustroms um 2,08 Mio. € zu. Ebenso ist dies Bereich der sozialen Hilfen der Fall, auch hier erhöhen sich die Nettoaufwendungen um rd. eine Million auf 4,09 Mio. €. Auch im Bereich des ÖPNV ist eine Steigerung zu Verzeichnen. Hier betragen die Nettoaufwendungen zukünftig 3,03 Mio. €. Wie bereits unter Buchstabe e) dargelegt, steigen zudem die Personalkosten erheblich an. Die Nettopersonalkosten erhöhen sich um rd. 1,98 Mio. €. Die Umlage an den Zweckverband Therme Obersees bleibt im Vergleich zum Vorjahr nahezu identisch. An den Zweckverband zur Förderung des Tourismus und des Wintersports im Fichtelgebirge hat der Landkreis im Jahr 2023 462.000 € mehr an Umlage zu entrichten. Das Gleiche Bild zeigt sich auch aufgrund der Baumaßnahme beim Zweckverband Staatliche Gesamtschule Hollfeld. Hier erhöht sich die Umlage um 200.000 € auf 1 Mio. €.

Der Haushalt 2023 sieht keine Kreditaufnahme vor. Aus dem Vorjahr steht jedoch eine Kreditermächtigung in Höhe von 3 Mio. € zur Verfügung. Die Tilgungsleistungen betragen 1,328 Mio. €. Der Schuldenstand des Landkreises Ende des Jahres 2023 wird dann voraussichtlich bei 21,13 Mio. € liegen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 202 €/Einwohner entsprechen würde. Die letzte bekannte Durchschnittverschuldung zum 31.12.2020 lag bei 163 €/Einwohner. Unsere Verschuldung liegt damit um 39 €/Einwohner oder um 24 % höher. Hier bedarf es weiterer Anstrengungen, die Verschuldung nicht Übergebühre ansteigen zu lassen.

Nach wie vor entwickelt sich die Umlagekraft insgesamt erfreulich, wenn auch die Zunahme der Umlagekraft des Landkreises Bayreuth auch in diesem Jahr unter dem Durchschnitt liegt. Nachdem durch die niedrige Kreisumlage die liquiden Mittel als auch die Ergebnisrücklage in den vergangenen Jahren abgeschmolzen wurden, ist es im Rahmen der vorausschauenden Haushaltswirtschaft des Landkreises unabwendbar, die Kreisumlage auch in diesem Jahr solide anzuheben. Dies erfordern insbesondere die Entwicklungen in den Bereichen Jugend und Familie, Sozialhilfe, Personal sowie der Unterhalt der eigenen Liegenschaften. Der Haushaltsausgleich wird im Ergebnishaushalt wiederum nicht erreicht, jedoch ist ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt ausgewiesen. Dadurch wird der Forderung der Regierung von Oberfranken aus der rechtsaufsichtlichen Genehmigung des Haushaltes 2022 noch nicht ganz nachgekommen. Jedoch zeigt sich in den Finanzplanjahren, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt die voraussichtlichen Tilgungsleistungen abdeckt.

Die bis dato vorhandenen Handlungsspielräume sind im Hinblick auf die kommenden Jahre nun komplett ausgereizt. Die liquiden Mittel wurden auf ein Mindestmaß reduziert und die Ergebnismrücklage wurde ebenso abgeschmolzen. Die sich abzeichnende Erhöhung der Zweckverbandsumlagen sowie die sich anbahnende Betriebskostenumlage an den Krankenhauszweckverband werden es nötig machen, die Kreisumlage weiter zu erhöhen. Zudem darf der zusätzliche Investitionsbedarf der nächsten Jahre nicht aus den Augen verloren werden.

Insgesamt sichert der Haushalt 2023 die dauerhafte Aufgabenerledigung des Landkreises und wird den Interessen seiner Gemeinden gerecht.

Bayreuth, 23.02.2023



Kopp
Verw.-Fachwirt

Haushaltssatzung Gesamthaushalt

Haushaltssatzung

des Landkreises Bayreuth für das Haushaltsjahr 2023

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 2023 wird hiermit festgesetzt; er schließt

- | | | |
|----|--|---------------|
| 1. | im <u>Ergebnishaushalt</u> 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 <u>Finanzhaushalt</u> | |
| | a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit | |
| | dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von | 108.812.800 € |
| | dem Gesamtbetrag der Auszahlung 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 Finanzhaushaltes von | -5.052.000 € |

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind keine vorgesehen.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren wird auf 2.276.000 € 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 2023 auf 46.756.469,58 € (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	921.378 €
b) der Grundsteuer B	9.665.910 €
c) der Gewerbesteuer	25.874.834 €
d) des Gemeindeeinkommensteueranteils	54.318.435 €
e) des Gemeindeumsatzsteueranteils	5.473.875 €
f) und 80 v.H. der Schlüsselzuweisungen, auf welche die kreisangehörigen Gemeinden im HJ 2021 Anspruch hatten	<u>26.788.909 €</u>
Summe der Bemessungsgrundlagen:	<u>123.043.341 €</u>

3. Nach Art. 18 Abs. 3 FAG werden die Umlagesätze für die Kreisumlage einheitlich auf 38 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)	330 v.H.
b) für die Grundstücke (B)	330 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 2023 in Kraft.

Landkreis Bayreuth
 Bayreuth, den

Wiedemann
 Landrat

Ergebnishaushalt 2023

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	104.880	102.800	103.800	103.800	103.800	103.800
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.955.226	77.491.500	85.435.900	89.804.400	90.617.400	92.841.000
3+ Sonstige Transfererträge	1.273.067	1.025.900	1.376.000	1.256.000	1.256.000	1.269.500
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.527.828	8.364.200	10.053.600	10.053.600	10.053.600	10.053.600
5+ Auflösung von Sonderposten	3.135.013	3.113.200	3.061.700	3.026.000	2.943.100	4.006.400
6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	373.185	395.900	429.600	434.100	429.600	434.100
7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.183.415	9.505.800	11.372.100	10.960.500	10.865.500	10.640.400
8+ Sonstige ordentliche Erträge	2.673.489	106.000	167.100	66.900	36.900	36.900
9+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10+ /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	98.226.103	100.105.300	111.999.800	115.705.300	116.305.900	119.385.700
11 - Personalaufwendungen	19.429.216	19.527.400	21.823.100	22.010.400	22.416.900	22.831.500
12 - Versorgungsaufwendungen	2.627.283	171.900	117.300	119.500	119.500	119.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.167.240	19.484.400	21.547.300	20.487.350	20.170.350	20.170.350
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.229.778	4.980.100	4.860.200	4.667.800	4.466.200	7.745.500
15 - Transferaufwendungen	42.033.370	41.790.600	47.452.500	52.278.300	52.697.200	52.967.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.865.286	14.814.800	16.698.800	16.611.000	16.619.000	16.871.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	100.352.172	100.769.200	112.499.200	116.174.350	116.489.150	120.705.050
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.126.069	-663.900	-499.400	-469.050	-183.250	-1.319.350
17+ Finanzerträge	107.611	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	333.307	179.100	180.000	180.000	180.000	180.000
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-225.696	-157.700	-158.600	-158.600	-158.600	-158.600
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.351.765	-821.600	-658.000	-627.650	-341.850	-1.477.950
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)	-2.351.765	-821.600	-658.000	-627.650	-341.850	-1.477.950

Finanzhaushalt 2023

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Ansatz 2023 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	96.144	102.800	103.800	0	103.800	103.800	103.800
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.890.239	77.491.500	85.435.900	0	89.804.400	91.417.400	92.837.000
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.262.766	1.025.900	1.376.000	0	1.256.000	1.256.000	1.269.500
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.985.059	8.298.400	10.053.600	0	10.053.600	10.053.600	10.053.600
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.171	395.900	429.600	0	434.100	429.600	434.100
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.062.932	9.505.800	11.372.100	0	10.960.500	10.865.700	10.696.100
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.939	18.600	20.400	0	20.400	20.400	20.400
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	107.164	21.400	21.400	0	21.400	21.400	21.400
S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	91.842.415	96.860.300	108.812.800	0	112.654.200	114.167.900	115.435.900
9 - Personalauszahlungen	18.443.452	19.426.100	21.773.800	0	21.959.000	22.330.000	22.744.600
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.524.061	19.484.400	21.547.300	0	20.487.350	20.168.150	19.841.150
12 - Transferauszahlungen	41.920.596	41.790.600	47.452.500	0	52.328.300	52.697.200	52.766.200
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.923.751	14.814.800	16.698.800	0	16.611.000	16.619.000	16.862.300
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	333.307	179.100	180.000	0	180.000	180.000	200.000
S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	92.145.168	95.695.000	107.652.400	0	111.565.650	111.994.350	112.414.250
S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-302.753	1.165.300	1.160.400	0	1.088.550	2.173.550	3.021.650
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.938.760	2.876.000	3.129.300	0	2.832.000	2.372.000	1.652.000
16+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.041	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
19+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	12.686	9.500	9.200	0	9.200	9.200	9.200
S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	3.954.487	2.888.000	3.141.000	0	2.843.700	2.383.700	1.663.700
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	87.092	12.000	146.500	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.486.168	3.224.900	4.899.500	1.650.000	5.850.000	2.050.000	1.500.000
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.616.142	1.811.900	1.080.300	626.000	1.209.500	583.500	583.500
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.674.897	1.802.300	1.898.500	0	3.870.000	2.520.000	270.000
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	7.864.299	6.851.100	8.024.800	2.276.000	10.929.500	5.153.500	2.353.500
S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.909.812	-3.963.100	-4.883.800	-2.276.000	-8.085.800	-2.769.800	-689.800
S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.212.565	-2.797.800	-3.723.400	-2.276.000	-6.997.250	-596.250	2.331.850
26a+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.301.416	3.000.000	0	0	6.000.000	2.000.000	2.000.000
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)	2.301.416	3.000.000	0	0	6.000.000	2.000.000	2.000.000
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	5.574.053	1.325.600	1.328.600	0	1.400.000	1.450.000	1.500.000

Finanzhaushalt 2023

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Ansatz 2023 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	5.574.053	1.325.600	1.328.600	0	1.400.000	1.450.000	1.500.000
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-3.272.638	1.674.400	-1.328.600	0	4.600.000	550.000	500.000
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-7.485.203	-1.123.400	-5.052.000	-2.276.000	-2.397.250	-46.250	2.831.850
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.241.731	9.035.770	8.874.980	0	3.822.980	1.425.730	1.379.480
S12 = voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S 11 und Zeile 28)	8.756.528	7.912.370	3.822.980	-2.276.000	1.425.730	1.379.480	4.211.330
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0
S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29)	8.756.528	7.912.370	3.822.980	-2.276.000	1.425.730	1.379.480	4.211.330
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Umschuldung (792...4)	0	0	0	0	0	0	0
ordentliche Tilgung (792...5)	1.272.637	1.325.600	1.328.600	0	1.400.000	1.450.000	1.500.000
außerordentliche Tilgung (792...6)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1101							
Landrat einschl. Büro							
+ 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	10.000	0	0	0	0	10.000
			0	0	0	0	10.000
Saldo Maßnahme Nr. 1101 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	10.000-	0	0	0	0	10.000- 10.000-
			-	-	-	-	
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 1153 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
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	280.048	360.300	579.700	450.000	450.000	450.000	640.348
			0	0	0	0	2.570.048
Saldo Maßnahme Nr. 1156 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	280.048	360.300	579.700	450.000	450.000	450.000	640.348
			-	-	-	-	2.570.048
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1171							
Verwaltungsgebäude Markgrafentallee 5							
+ 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	373.538	50.000	3.400.000 900.000	900.000 900.000	0	0	423.538 4.723.538
- sonstige investive Auszahlungen	5.481	0	0	0	0	0	5.481 5.481
Saldo Maßnahme Nr. 1171 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	379.019-	50.000-	3.400.000- -	900.000- -	0	0	429.019- 4.729.019-
Maßnahme Nr. 1174							
Wohnhaus Am Brunnberg							
+ 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. 1174 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme Nr. 1176							
Bauhof Hollfeld (Neubau von Garagen für Transportfahrzeuge)							
+ 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	9.861	153.900	300.100 0	0	0	0	163.761 463.861
- sonstige investive Auszahlungen	0	80.000	0	0	0	0	80.000 80.000
Saldo Maßnahme Nr. 1176 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.861-	233.900-	300.100- -	0	0	0	243.761- 543.861-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 1177 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
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	19.467	255.000	620.400	250.000	0	0	274.467
			250.000	250.000	0	0	1.144.867
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	10.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	10.000
Saldo Maßnahme Nr. 1178 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.467-	255.000-	630.400-	250.000-	0	0	274.467-
			-	-	-	-	1.154.867-
Maßnahme Nr. 1241							
Straßenverkehr							
+ 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	136.941	0	0	0	0	0	136.941
			0	0	0	0	136.941
- sonstige investive Auszahlungen	1.018	1.000	0	0	0	0	2.018
			0	0	0	0	2.018
Saldo Maßnahme Nr. 1241 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	137.959-	1.000-	0	0	0	0	138.959-
			-	-	-	-	138.959-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	900	0	0	0	0	0	900
			-	-	-	-	900
+ 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	230.792	287.600	428.500	242.500	242.500	242.500	518.392
			0	0	0	0	1.674.392
Saldo Maßnahme Nr. 1261 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	229.892-	287.600-	428.500-	242.500-	242.500-	242.500-	517.492-
			-	-	-	-	1.673.492-
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	124.897	199.300	20.000	0	0	0	324.197
			0	0	0	0	344.197
Saldo Maßnahme Nr. 1271 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	124.897-	199.300-	20.000-	0	0	0	324.197-
			-	-	-	-	344.197-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 1281							
Zivil- und Katastrophenschutz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.739	0	0	0	0	0	4.739
			-	-	-	-	4.739
+ 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. 1281 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.739	0	0	0	0	0	4.739
			-	-	-	-	4.739
Maßnahme Nr. 2101							
Johannes-Kepler-Realschule							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.086.788	1.100.000	860.000	0	0	0	2.186.788
			-	-	-	-	3.046.788
+ 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	2.458.437	1.900.000	0	0	0	0	4.358.437
			0	0	0	0	4.358.437
- sonstige investive Auszahlungen	489.369	375.000	50.000	50.000	50.000	50.000	864.369
			0	0	0	0	1.064.369
Saldo Maßnahme Nr. 2101 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.861.018	1.175.000	810.000	50.000	50.000	50.000	3.036.018
			-	-	-	-	2.376.018
Maßnahme Nr. 2102							
Staatliche Realschule Pegnitz - Beschaffungen, Generalsanierung							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	365.740	70.000	0	0	0	0	435.740
			-	-	-	-	435.740
+ 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	419.030	0	0	0	0	0	419.030
			0	0	0	0	419.030
- sonstige investive Auszahlungen	109.351	300.000	0	0	0	0	409.351
			0	0	0	0	409.351
Saldo Maßnahme Nr. 2102 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	162.641	230.000	0	0	0	0	392.641
			-	-	-	-	392.641

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	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. 2109 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 2301							
Staatliche Berufsschule III Bayreuth - Erweiterungsbau, Beschaffungen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	81.836	0	0	0	0	0	81.836
			-	-	-	-	81.836
+ 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	18.505	0	0	0	0	0	18.505
			0	0	0	0	18.505
- sonstige investive Auszahlungen	138.844	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	153.844
			0	0	0	0	233.844
Saldo Maßnahme Nr. 2301 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	75.513-	15.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	90.513-
			-	-	-	-	170.513-
Maßnahme Nr. 2302							
Staatliche Berufsschule Pegnitz - Erweiterungsbau, Beschaffungen							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.028	0	0	0	0	0	31.028
			-	-	-	-	31.028
+ 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	7.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	7.000
- sonstige investive Auszahlungen	77.425	50.000	0	30.000	30.000	30.000	127.425
			0	0	0	0	217.425

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 2302 Staatliche Berufsschule Pegnitz - Erweiterungsbau, Beschaffungen							
Saldo Maßnahme Nr. 2302 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	46.397-	50.000-	7.000- -	30.000- -	30.000- -	30.000- -	96.397- 193.397-
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	15.000	0 0	0 0	0 0	0 0	15.000 15.000
- sonstige investive Auszahlungen	1.850	20.000	0 0	0 0	0 0	0 0	21.850 21.850
Saldo Maßnahme Nr. 2303 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.850-	35.000-	0 -	0 -	0 -	0 -	36.850- 36.850-
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	20.000	0 0	0 0	0 0	0 0	20.000 20.000
Saldo Maßnahme Nr. 2304 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	20.000-	0 -	0 -	0 -	0 -	20.000- 20.000-
Maßnahme Nr. 2305 Landwirtschaftsschule Bayreuth							

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 2305							
Landwirtschaftsschule Bayreuth							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.663	0	0	0	0	0	37.663
			-	-	-	-	37.663
+ 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	2.372	10.000	0	0	0	0	12.372
			0	0	0	0	12.372
Saldo Maßnahme Nr. 2305 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.291	10.000-	0	0	0	0	25.291
			-	-	-	-	25.291
Maßnahme Nr. 2312							
Hotelfachschule und Berufsfachschule für Hotelmanagement Pegnitz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.886	0	0	0	0	0	11.886
			-	-	-	-	11.886
+ 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	12.394	10.000	0	0	0	0	22.394
			0	0	0	0	22.394
Saldo Maßnahme Nr. 2312 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	508-	10.000-	0	0	0	0	10.508-
			-	-	-	-	10.508-
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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
Maßnahme Nr. 3611							
Jugendstätte Haidenaab							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.000	0	0	0	0	0	120.000
			-	-	-	-	120.000
+ 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	138.400	26.000	0	0	0	0	164.400
			0	0	0	0	164.400
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 3611 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.400	26.000	0	0	0	0	44.400
			-	-	-	-	44.400

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	25.000	65.000	0	0	0	25.000
			0	0	0	0	90.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 3612 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	25.000-	65.000-	0	0	0	25.000- 90.000-
			-	-	-	-	
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
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	1.350.000	0	0	2.700.000
			0	0	0	0	5.400.000
Saldo Maßnahme Nr. 4101 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.350.000-	1.350.000-	1.350.000-	1.350.000-	0	0	2.700.000- 5.400.000-
			-	-	-	-	

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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
			-	-	-	-	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
			-	-	-	-	0
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	6.876	0	0	0	0	0	6.876
			0	0	0	0	6.876
Saldo Maßnahme Nr. 4211 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.876-	0	0	0	0	0	6.876-
			-	-	-	-	6.876-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	228.633	380.000	230.100	626.000	0	0	608.633
			626.000	626.000	0	0	1.464.733
Saldo Maßnahme Nr. 5220 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	228.633	380.000	230.100	626.000	0	0	608.633
			-	-	-	-	1.464.733
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	2.500	2.500
			-	-	-	-	12.500
- 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	2.500	2.500
			-	-	-	-	12.500
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	738	0	0	0	0	0	738
			0	0	0	0	738
- 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. 5401 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	738-	0	0	0	0	0	738-
			-	-	-	-	738-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt 3	Verpfl.Erm. 2024 4	Verpfl.Erm. 2025 5	Verpfl.Erm. 2026 6	Gesamt Einz./Ausz. 7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5402							
Kreisstraße BT 2 - OD Löhltz							
+ 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	882	0	7.200	0	0	0	882
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5402 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	882-	0	7.200-	0	0	0	882- 8.082-
Maßnahme Nr. 5403							
Kreisstraße BT 3 - OD Weidenberg							
+ 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. 5403 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0 0
Maßnahme Nr. 5404							
Kreisstraße BT 4							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	100.000	0	0	0	0 100.000
+ 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
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	643	50.000	0	0	0	0	50.643 50.643
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0 0
Saldo Maßnahme Nr. 5404 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	643-	50.000-	100.000	0	0	0	50.643- 49.357

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	480.000	0	0	0
			-	-	-	-	480.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.371	0	3.000	0	0	0	1.371
			0	0	0	0	4.371
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.834	0	0	1.200.000	0	0	1.834
			0	0	0	0	1.201.834
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5406 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.205-	0	3.000-	720.000-	0	0	3.205-
			-	-	-	-	726.205-
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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
Maßnahme Nr. 5414							
Kreisstraße BT 14							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	400.000	300.000	0	0
			-	-	-	-	700.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.590	0	13.000	0	0	0	9.590
			0	0	0	0	22.590
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.000.000	500.000	500.000	0
			0	0	0	0	2.000.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5414 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.590	0	13.000	600.000	200.000	500.000	9.590
			-	-	-	-	1.322.590

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	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. 5415 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
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	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. 5416 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
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	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. 5418 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	45.736	0	0	0	0	0	45.736
			0	0	0	0	45.736
- 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)	45.736-	0	0	0	0	0	45.736-
			-	-	-	-	45.736-
Maßnahme Nr. 5424							
Kreisstraße BT 24							
+ 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. 5424 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5426							
Kreisstraße BT 26							
+ 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	15.046	0	0	0	0	0	15.046
			0	0	0	0	15.046
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5426 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.046-	0	0	0	0	0	15.046-
			-	-	-	-	15.046-
Maßnahme Nr. 5428							
Kreisstraße BT 28 - Riegelstein-Eichenstruth BA II							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	350.000	350.000	0	0
			-	-	-	-	700.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.968	0	6.500	0	0	0	5.968
			0	0	0	0	12.468
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42	0	300.000	750.000	750.000	200.000	42
			0	0	0	0	2.000.042
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5428 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.010-	0	306.500-	400.000-	400.000-	200.000-	6.010-
			-	-	-	-	1.312.510-
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5433 Kreisstraße BT 33							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	250.000	0	0	0
			-	-	-	-	250.000
+ 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	11.500	0	0	650.000	0	0	11.500
			0	0	0	0	661.500
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5433 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.500-	0	0	400.000-	0	0	11.500- 411.500-
			-	-	-	-	
Maßnahme Nr. 5434 Kreisstraße BT 34 - Brückensanierung Waischenfeld							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	370.000	300.000	0
			-	-	-	-	670.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	283	0	3.300	0	0	0	283
			0	0	0	0	3.017
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.412	0	0	500.000	500.000	500.000	8.412
			500.000	500.000	0	0	1.508.412
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5434 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.129-	0	3.300-	500.000-	130.000-	200.000-	8.129- 841.429-
			-	-	-	-	
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	3.749	0	0	300.000	0	0	3.749
			0	0	0	0	303.749
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5437 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.749-	0	0	300.000-	0	0	3.749- 303.749-
			-	-	-	-	

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5438							
Kreisstraße BT 38							
+ 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. 5438 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
Maßnahme Nr. 5439							
Kreisstraße BT 39 - OD Krögelstein							
+ 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	343	0	0	0	0	0	343
			0	0	0	0	343
- 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)	343	0	0	0	0	0	343
			-	-	-	-	343
Maßnahme Nr. 5441							
Kreisstraße BT 41 - Willenberg Pegnitz							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	90.000	0	0	0	0
			-	-	-	-	90.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.055	0	29.000	0	0	0	15.055
			0	0	0	0	44.055
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	157.677	100.000	0	0	0	0	257.677
			0	0	0	0	257.677
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5441 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	172.732	100.000	61.000	0	0	0	272.732
			-	-	-	-	211.732

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	720.000	350.000	380.000	0	0	0	1.070.000
			-	-	-	-	1.450.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	20.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	20.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	414.575	0	0	0	0	0	414.575
			0	0	0	0	414.575
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5446 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	305.425	350.000	360.000	0	0	0	655.425
			-	-	-	-	1.015.425
Maßnahme Nr. 5498							
Einmündungen, Kanäle, Borde							
+ 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	300.000	300.000	300.000	0
			0	0	0	0	900.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5498 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	300.000-	300.000-	300.000-	0
			-	-	-	-	900.000-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 5499							
Bau von selbständigen 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	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
- sonstige investive Auszahlungen	20.295	0	0	0	0	0	20.295
			0	0	0	0	20.295
Saldo Maßnahme Nr. 5499 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.295-	0	0	0	0	0	20.295-
			-	-	-	-	20.295-
Maßnahme Nr. 5531							
Naturschutzprogramm							
+ 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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
			0	0	0	0	5.000
Saldo Maßnahme Nr. 5531 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
			-	-	-	-	5.000-
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	5.000	0	0	0	0	0	5.000
			0	0	0	0	5.000
Saldo Maßnahme Nr. 5552 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.000-	0	0	0	0	0	5.000-
			-	-	-	-	5.000-
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	15.647	0	0	0	0	0	15.647
			0	0	0	0	15.647
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5611 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.647-	0	0	0	0	0	15.647-
			-	-	-	-	15.647-
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

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme Nr. 5704 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
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	0	25.000	0	0	0	0
			-	-	-	-	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	149.159	0	50.000	0	0	0	149.159
			0	0	0	0	199.159
Saldo Maßnahme Nr. 5706 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	149.159-	0	25.000-	0	0	0	149.159-
			-	-	-	-	174.159-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
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
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	0	72.000	0	0	0	0
			0	0	0	0	72.000
Saldo Maßnahme Nr. 5751 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	72.000-	0	0	0	0
			-	-	-	-	72.000-

Teilfinanzplan 2023, B. Investitionsmaßnahmen

Gesamtbudget

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bisher be- reitetgestellt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	Verpfl.Er gesamt	Verpfl.Erm. 2024	Verpfl.Erm. 2025	Verpfl.Erm. 2026	Gesamt Einz./Ausz.
			3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Maßnahme Nr. 6111							
Pauschale Investitionspauschale							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	2.711.907
			-	-	-	-	8.119.907
+ 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)	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	2.711.907
			-	-	-	-	8.119.907
Maßnahme Nr. 6121							
Kredite, Darlehen, etc.							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	-	0
+ sonstige investive Einzahlungen	5.947	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500	8.747
			-	-	-	-	18.747
- 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)	5.947	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500	8.747
			-	-	-	-	18.747
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Summe der investiven Einzahlungen	125.315	0	322.300	0	0	0	125.315
			-	-	-	-	447.615
Summe der investiven Auszahlungen	347.793	807.000	439.000	2.310.000	2.310.000	60.000	1.154.793
			0	0	0	0	6.273.793
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	222.478-	807.000-	116.700-	2.310.000-	2.310.000-	60.000-	1.029.478-
			-	-	-	-	5.826.178-

Übersicht Ergebnisplan 2023

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	877.800	11.150.000	10.272.200-	0	0	0
1.2 Sicherheit und Ordnung	2.309.900	4.755.150	2.445.250-	0	0	0
2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	1.258.100	6.035.000	4.776.900-	0	0	0
2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen	0	353.500	353.500-	0	0	0
2.3 Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen	2.668.700	4.689.300	2.020.600-	0	0	0
2.4 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges	2.100.600	2.543.100	442.500-	0	0	0
2.5 Kultur und Wissenschaft, Museen	15.500	422.200	406.700-	0	0	0
2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen	0	33.500	33.500-	0	0	0
2.7 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.	135.000	272.100	137.100-	0	0	0
2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0	13.300	13.300-	0	0	0
3.1 Soziale Hilfe	9.053.900	13.112.100	4.058.200-	0	0	0
3.2 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	16.600	20.000	3.400-	0	0	0
3.3 Förderung der Wohlfahrtspflege	0	93.300	93.300-	0	0	0
3.4 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuung u.a.	0	224.100	224.100-	0	0	0
3.5 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	200.200	176.500	23.700	0	0	0
3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.064.900	12.943.600	10.878.700-	0	0	0
4.1 Gesundheitsdienste	670.300	4.506.300	3.836.000-	0	0	0
4.2 Sportförderung	0	60.200	60.200-	0	0	0
5.1 Räumliche Planung und Entwicklung	540.300	860.700	320.400-	0	0	0
5.2 Bauen und Wohnen	733.000	1.596.700	863.700-	0	0	0
5.3 Ver- und Entsorgung	11.395.500	11.458.300	62.800-	0	0	0
5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.369.900	12.323.200	8.953.300-	0	0	0
5.5 Natur- und Landschaftspflege	117.800	764.350	646.550-	0	0	0
5.6 Umweltschutz	28.500	411.300	382.800-	0	0	0
5.7 Wirtschaft und Tourismus	49.100	2.132.900	2.083.800-	0	0	0
6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	74.394.200	21.548.500	52.845.700	0	0	0
7.9 DUMMY-KRW	0	0	0	0	0	0
Summe	111.999.800	112.499.200	499.400-	0	0	0

Teilhaushalte

(nach Organisation Landratsamt Bayreuth)

Teilhaushalt 2023

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 2023

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 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	837.882	942.000	918.200	918.200	918.200	918.200
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	404.729	143.700	270.900	270.900	270.900	270.900
5 + Auflösung von Sonderposten	447.531	448.100	448.100	448.200	448.200	462.200
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	173	300	2.000	6.500	2.000	6.500
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	476.768	628.900	743.300	825.400	730.400	505.300
8 + Sonstige ordentliche Erträge	79.750	57.800	50.900	1.800	1.800	1.800
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.246.835	2.220.800	2.433.400	2.471.000	2.371.500	2.164.900
11 - Personalaufwendungen	1.596.817	1.537.500	1.802.700	1.835.900	1.869.400	1.903.800
12 - Versorgungsaufwendungen	0	43.600	24.100	24.400	24.400	24.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.907.873	3.859.300	4.092.600	3.957.100	3.940.100	3.940.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	510.725	510.100	510.700	510.400	507.400	538.300
15 - Transferaufwendungen	631.145	743.300	594.900	580.100	580.100	580.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.281	393.500	394.800	396.600	404.600	404.600
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.934.842	7.087.300	7.419.800	7.304.500	7.326.000	7.391.300
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.688.007	-4.866.500	-4.986.400	-4.833.500	-4.954.500	-5.226.400
17 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.270	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-2.270	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3.690.277	-4.866.500	-4.986.400	-4.833.500	-4.954.500	-5.226.400
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)	-3.690.277	-4.866.500	-4.986.400	-4.833.500	-4.954.500	-5.226.400
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	47.000	47.000	47.000	47.000
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.690.277	-4.866.500	-5.033.400	-4.880.500	-5.001.500	-5.273.400

Teilhaushalt 2023

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 2023

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 100 Zentrale Angelegenheiten

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	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)	0	0	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	133.428	150.800	151.100	154.000	156.900	159.800
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	157	200	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	7.883	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.848	3.000	4.100	4.100	4.100	4.100
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	145.026	162.000	165.300	168.200	171.100	174.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-145.026	-162.000	-165.200	-168.100	-171.000	-173.900
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)	-145.026	-162.000	-165.200	-168.100	-171.000	-173.900
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)	-145.026	-162.000	-165.200	-168.100	-171.000	-173.900
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)	-145.026	-162.000	-165.200	-168.100	-171.000	-173.900

Teilhaushalt 2023

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 Dienstupfalluntersuchungen, 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 2023

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 2023

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	110	Organisation, Personal, IuK

Untergeordnete Bereiche

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

Teilhaushalt 2023

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 110 Organisation, Personal, IuK

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.547	343.000	114.900	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	6.037	24.300	36.700	36.700	36.400	51.200
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.117	62.000	75.000	75.000	75.000	75.000
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260.999	13.000	250.100	250.100	250.100	250.100
8 + Sonstige ordentliche Erträge	66.153	0	1.400	1.400	1.400	1.400
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	406.853	442.300	478.100	363.200	362.900	377.700
11 - Personalaufwendungen	3.401.084	2.641.200	2.986.000	3.041.900	3.099.000	3.157.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	21.800	10.900	11.200	11.200	11.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.723	1.202.200	1.156.300	964.300	964.300	964.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	180.336	167.500	226.000	177.400	135.700	145.700
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	809.008	419.400	928.300	928.300	928.300	928.300
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.724.150	4.452.100	5.307.500	5.123.100	5.138.500	5.206.700
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.317.297	-4.009.800	-4.829.400	-4.759.900	-4.775.600	-4.829.000
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)	-4.317.297	-4.009.800	-4.829.400	-4.759.900	-4.775.600	-4.829.000
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)	-4.317.297	-4.009.800	-4.829.400	-4.759.900	-4.775.600	-4.829.000
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)	-4.317.297	-4.009.800	-4.829.400	-4.759.900	-4.775.600	-4.829.000

Teilhaushalt 2023

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 Therme Obernsees 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

Teilhaushalt 2023

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

Allgemeine Angaben

Zielgruppe	Kreisorgane, Prüfungsorgane, Innerer Dienstbetrieb mit allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, Schulleiter, Mitarbeiter der Schulen und Schüler
Ziele	<p>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.</p> <p>Sicherstellen eines den Anforderungen an einen ordnungsgemäßen, zukunftssicheren und zukunftsweisenden Unterrichtsbetrieb an den Schulen</p> <p>Sicherstellung der Aufgabenerfüllung im Rahmen der Zweckverbandssatzungen</p>

Untergeordnete Bereiche

1111	Finanzen
1112	Zweckverbände
1113	Schulen, Gastschüler
1114	Kreiskasse

Teilhaushalt 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.317	617.900	1.310.500	280.900	280.900	280.900
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.667	55.500	57.700	57.700	57.700	57.700
5 + Auflösung von Sonderposten	682.994	667.700	587.200	551.400	469.400	909.800
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.036	253.400	273.700	273.700	273.700	273.700
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.155.363	1.979.100	2.200.000	1.959.000	1.959.000	1.959.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	1.650.879	19.000	23.500	23.500	23.500	23.500
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	4.950.257	3.592.600	4.452.600	3.146.200	3.064.200	3.504.600
11 - Personalaufwendungen	2.313.795	2.299.800	2.359.400	2.403.600	2.448.300	2.493.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0	27.100	33.300	33.800	33.800	33.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.209.834	2.769.300	3.045.400	2.569.700	2.569.700	2.569.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.047.760	1.891.300	1.933.100	1.845.400	1.734.600	3.118.500
15 - Transferaufwendungen	7.531.866	7.013.800	7.440.700	12.009.800	11.928.700	12.198.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.758.149	5.563.100	5.651.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19.861.404	19.564.400	20.462.900	24.512.300	24.365.100	26.064.400
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-14.911.148	-15.971.800	-16.010.300	-21.366.100	-21.300.900	-22.559.800
17 + Finanzerträge	2.159	0	0	0	0	0
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.159	0	0	0	0	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-14.908.989	-15.971.800	-16.010.300	-21.366.100	-21.300.900	-22.559.800
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)	-14.908.989	-15.971.800	-16.010.300	-21.366.100	-21.300.900	-22.559.800
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	93.200	93.200	93.200	93.200	93.200
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-14.908.989	-15.878.600	-15.917.100	-21.272.900	-21.207.700	-22.466.600

Teilhaushalt 2023

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 2023

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 113 Hochbau

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.229	9.000	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	100.799	101.700	101.800	101.800	101.800	202.500
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	56.000	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	312.262	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)	420.290	110.700	157.800	101.800	101.800	202.500
11 - Personalaufwendungen	374.844	454.400	437.800	446.000	454.300	462.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.190	382.700	382.600	382.600	382.600	382.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	541.902	556.600	554.400	554.200	553.300	1.094.400
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.465	7.600	11.100	7.100	7.100	7.100
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.114.401	1.401.300	1.385.900	1.389.900	1.397.300	1.947.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-694.111	-1.290.600	-1.228.100	-1.288.100	-1.295.500	-1.744.500
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)	-694.111	-1.290.600	-1.228.100	-1.288.100	-1.295.500	-1.744.500
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)	-694.111	-1.290.600	-1.228.100	-1.288.100	-1.295.500	-1.744.500
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)	-694.111	-1.290.600	-1.228.100	-1.288.100	-1.295.500	-1.744.500

Teilhaushalt 2023

Geschäftsbereich	1	Zentrale Angelegenheiten
Fachbereich	120	Zentrale Vergabestelle

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	120 Zentrale Vergabestelle
verantwortlich	Peter Baum
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 2023

Geschäftsbereich 1 Zentrale Angelegenheiten
 Fachbereich 120 Zentrale Vergabestelle

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	56.400	57.600	58.800	60.000
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	2.856	0	0	0	0	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.856	0	56.400	57.600	58.800	60.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.856	0	-56.400	-57.600	-58.800	-60.000
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)	-2.856	0	-56.400	-57.600	-58.800	-60.000
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)	-2.856	0	-56.400	-57.600	-58.800	-60.000
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)	-2.856	0	-56.400	-57.600	-58.800	-60.000

Teilhaushalt 2023

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 2023

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 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.274	8.000	13.000	13.000	13.000	13.000
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	8.521	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	358.172	8.700	31.200	18.700	1.400	1.400
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	378.968	16.700	44.200	31.700	14.400	14.400
11 - Personalaufwendungen	358.197	364.900	528.700	334.500	340.300	346.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0	12.900	13.000	13.200	13.200	13.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.075	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.677	700	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.316	24.400	27.000	27.000	27.000	277.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	384.265	404.400	570.200	376.200	382.000	638.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.297	-387.700	-526.000	-344.500	-367.600	-623.600
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)	-5.297	-387.700	-526.000	-344.500	-367.600	-623.600
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)	-5.297	-387.700	-526.000	-344.500	-367.600	-623.600
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)	-5.297	-387.700	-526.000	-344.500	-367.600	-623.600

Teilhaushalt 2023

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, Verwaltungs-gemeinschaften, kommunale Zusammenschlüsse,
 Fachbereich Kommunales

Ziele

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

Teilhaushalt 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	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	8.351	9.500	11.500	11.500	11.500	11.500
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.351	9.500	11.500	11.500	11.500	11.500
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.351	-9.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
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)	-8.351	-9.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
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)	-8.351	-9.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
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)	-8.351	-9.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500

Teilhaushalt 2023

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 2023

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 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.124	152.000	160.000	160.000	160.000	160.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	20.154	13.500	12.200	12.200	12.000	20.800
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	801	800	800	800	800	800
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.074	350.000	197.500	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	5.615	0	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)	200.768	516.300	371.000	173.500	173.300	182.100
11 - Personalaufwendungen	735.965	697.800	739.500	743.000	753.200	763.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0	10.500	5.900	6.000	6.000	6.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.810	81.200	243.600	160.000	160.000	160.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	441.435	375.200	327.600	313.700	297.100	520.100
15 - Transferaufwendungen	62.072	108.200	115.400	107.200	107.200	107.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	658.573	772.700	869.500	784.700	784.700	784.700
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.939.856	2.045.600	2.301.500	2.114.600	2.108.200	2.341.500
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.739.088	-1.529.300	-1.930.500	-1.941.100	-1.934.900	-2.159.400
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)	-1.739.088	-1.529.300	-1.930.500	-1.941.100	-1.934.900	-2.159.400
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)	-1.739.088	-1.529.300	-1.930.500	-1.941.100	-1.934.900	-2.159.400
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)	-1.739.088	-1.529.300	-1.930.500	-1.941.100	-1.934.900	-2.159.400

Teilhaushalt 2023

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 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.626	175.600	146.300	146.300	146.300	146.300
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	2.213	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)	173.838	175.600	146.300	146.300	146.300	146.300
11 - Personalaufwendungen	75.801	79.600	173.600	177.000	180.400	183.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.794	17.300	8.750	8.750	8.750	8.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.458	1.600	1.300	1.300	1.300	2.600
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.889	138.600	124.900	124.900	124.900	124.900
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	122.942	237.100	308.550	311.950	315.350	320.150
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	50.896	-61.500	-162.250	-165.650	-169.050	-173.850
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)	50.896	-61.500	-162.250	-165.650	-169.050	-173.850
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)	50.896	-61.500	-162.250	-165.650	-169.050	-173.850
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)	50.896	-61.500	-162.250	-165.650	-169.050	-173.850

Teilhaushalt 2023

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	224 Personenstands- und Ausländerwesen
verantwortlich	Karl-Friedrich Weidner
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"> -Vornamensänderungen; -Familiennamensänderungen
Auftragsgrundlage	<p>AufenthG, Freizügigkeitsgesetz/EU, Staatsangehörigkeitsgesetz Personenstandsgesetz Personalausweisgesetz, Passgesetz Meldegesezt 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 2023

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 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.502	55.300	61.100	61.100	61.100	61.100
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	431	0	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)	56.933	55.300	61.400	61.400	61.400	61.400
11 - Personalaufwendungen	409.544	475.500	507.200	516.900	526.500	536.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.146	22.000	29.000	29.000	29.000	29.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.153	800	100	100	100	200
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.134	11.300	13.000	13.000	13.000	13.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	443.976	509.600	549.300	559.000	568.600	578.500
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-387.043	-454.300	-487.900	-497.600	-507.200	-517.100
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)	-387.043	-454.300	-487.900	-497.600	-507.200	-517.100
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)	-387.043	-454.300	-487.900	-497.600	-507.200	-517.100
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)	-387.043	-454.300	-487.900	-497.600	-507.200	-517.100

Teilhaushalt 2023

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 Straßenbaulasträgern). 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 2023

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 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.497.453	1.462.000	1.541.000	1.541.000	1.541.000	1.541.000
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	209	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	4.523	0	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)	1.502.185	1.462.000	1.541.300	1.541.300	1.541.300	1.541.300
11 - Personalaufwendungen	1.189.771	1.244.300	1.366.400	1.391.800	1.417.700	1.444.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0	3.500	1.900	2.000	2.000	2.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.487	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.140	300	7.600	7.600	7.600	7.800
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.825	68.000	90.700	90.700	90.700	90.700
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.297.224	1.318.100	1.468.100	1.493.600	1.519.500	1.546.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	204.962	143.900	73.200	47.700	21.800	-4.700
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)	204.962	143.900	73.200	47.700	21.800	-4.700
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)	204.962	143.900	73.200	47.700	21.800	-4.700
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)	204.962	143.900	73.200	47.700	21.800	-4.700

Teilhaushalt 2023

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 Erstaussattung 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 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
Soziale Sicherung						
Entwicklung der Unterkunftskosten SGB II	3700000	3800000	5200000	5200000	5200000	5200000

Teilhaushalt 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.702.078	2.630.300	3.590.400	3.590.400	3.590.400	3.590.400
3 + Sonstige Transfererträge	109.948	8.000	256.000	256.000	256.000	269.500
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	4.013.401	3.841.300	5.406.500	5.406.500	5.406.500	5.406.500
8 + Sonstige ordentliche Erträge	3.492	0	1.000	1.000	1.000	1.000
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	6.828.920	6.479.600	9.253.900	9.253.900	9.253.900	9.267.400
11 - Personalaufwendungen	1.350.629	1.419.500	1.568.600	1.585.500	1.615.100	1.645.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0	12.100	6.700	6.900	6.900	6.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.234	21.600	21.200	21.000	21.000	42.000
15 - Transferaufwendungen	4.382.665	3.672.400	5.875.200	5.702.200	5.702.200	5.702.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.517.341	4.464.600	5.876.500	5.876.500	5.876.500	5.876.500
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.275.868	9.593.200	13.351.200	13.195.100	13.224.700	13.275.900
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.446.948	-3.113.600	-4.097.300	-3.941.200	-3.970.800	-4.008.500
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)	-3.446.948	-3.113.600	-4.097.300	-3.941.200	-3.970.800	-4.008.500
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)	-3.446.948	-3.113.600	-4.097.300	-3.941.200	-3.970.800	-4.008.500
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)	-3.446.948	-3.113.600	-4.097.300	-3.941.200	-3.970.800	-4.008.500

Teilhaushalt 2023

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 Schüler und Schülerinnen, die weiterführende Schulen, Berufs- und Berufsfachschulen (Vollzeit) besuchen und ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Landkreis Bayreuth haben. Schüler und Schülerinnen bis einschl. der Jahrgangsstufe 10 besitzen einen Beförderungsanspruch, ab der Jahrgangsstufe 11 nur noch einen Erstattungsanspruch für Beträge oberhalb der sog. Familienbelastungsgrenze von 490 Euro (seit 01.08.2022) pro Schuljahr. 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 erhält der Landkreis zu rund 90% Erstattungen durch den Bund und das Land

Teilhaushalt 2023

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

Allgemeine Angaben

und muss nur den restlichen Anteil selbst tragen.

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 Kriegsopferversorge 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
Euro						
Ausbildungsförderung - Bewilligungen	2056340	1693768	0	0	0	0
Wohngeld - Bewilligungen	729320	898344	0	0	0	0
Wohnraumförderung - Bewilligungen	3101800	4379400	0	0	0	0
Schulwegkostenfreiheit	2242434	1984487	2235000	2235000	0	0
Kriegsopferversorge - Bewilligungen	0	0	20000	20000	0	0

Teilhaushalt 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.434.747	2.104.000	2.004.000	2.004.000	2.004.000	2.004.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.820	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.181	66.800	66.600	67.400	67.400	67.400
8 + Sonstige ordentliche Erträge	19.410	0	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)	2.466.158	2.270.800	2.121.300	2.122.100	2.122.100	2.122.100
11 - Personalaufwendungen	448.517	456.500	523.000	533.200	543.000	553.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	5.700	3.200	3.300	3.300	3.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.075	200	200	200	200	200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	597	800	600	600	600	1.200
15 - Transferaufwendungen	0	20.200	20.000	21.000	21.000	21.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.236.004	2.482.000	2.242.000	2.242.000	2.242.000	2.242.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.686.193	2.965.400	2.789.000	2.800.300	2.810.100	2.820.900
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-220.035	-694.600	-667.700	-678.200	-688.000	-698.800
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)	-220.035	-694.600	-667.700	-678.200	-688.000	-698.800
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)	-220.035	-694.600	-667.700	-678.200	-688.000	-698.800
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)	-220.035	-694.600	-667.700	-678.200	-688.000	-698.800

Teilhaushalt 2023

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 2023

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 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.810	206.200	166.200	166.200	166.200	166.200
3 + Sonstige Transfererträge	1.163.119	1.017.900	1.120.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	355	300	300	300	300	600
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	200	200	200	200	200
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.013.310	1.008.500	691.900	691.900	691.900	691.900
8 + Sonstige ordentliche Erträge	9.930	4.800	51.600	13.000	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)	2.399.524	2.237.900	2.030.200	1.871.600	1.858.900	1.859.200
11 - Personalaufwendungen	2.432.837	2.460.100	2.958.200	3.016.800	3.072.900	3.130.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	4.600	2.500	2.600	2.600	2.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.624	50.000	49.600	51.700	51.700	51.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-19.275	4.500	3.800	3.800	3.800	7.400
15 - Transferaufwendungen	7.586.734	7.890.700	9.771.300	9.771.300	9.771.300	9.771.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.727	22.200	22.200	22.400	22.400	22.400
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.049.647	10.432.100	12.807.600	12.868.600	12.924.700	12.985.600
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.650.124	-8.194.200	-10.777.400	-10.997.000	-11.065.800	-11.126.400
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)	-7.650.124	-8.194.200	-10.777.400	-10.997.000	-11.065.800	-11.126.400
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)	-7.650.124	-8.194.200	-10.777.400	-10.997.000	-11.065.800	-11.126.400
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.071	80.000	127.000	127.000	127.000	127.000
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.071	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.650.124	-8.194.200	-10.730.400	-10.950.000	-11.018.800	-11.079.400

Teilhaushalt 2023

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 2023

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 430 Wasserrecht und Wasserwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.144	80.000	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	32.000	32.000	32.000	32.000
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)	119.044	112.000	105.000	105.000	105.000	105.000
11 - Personalaufwendungen	0	272.300	289.100	294.700	300.500	306.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	552	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.829	300	100	100	100	200
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.573	32.800	34.600	34.600	34.600	34.600
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	42.954	305.400	323.800	329.400	335.200	341.200
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	76.090	-193.400	-218.800	-224.400	-230.200	-236.200
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)	76.090	-193.400	-218.800	-224.400	-230.200	-236.200
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)	76.090	-193.400	-218.800	-224.400	-230.200	-236.200
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)	76.090	-193.400	-218.800	-224.400	-230.200	-236.200

Teilhaushalt 2023

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	440	Abfallwirtschaft

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 440 Abfallwirtschaft

verantwortlich Peter-Michael Habermann

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 2023

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 440 Abfallwirtschaft

Kennzahlen und Leistungsmengen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
Gewichtstonnen						
Hausmüll	11100	11100	11100	11100	0	0
Sperrmüll	3250	3250	3250	3250	0	0
Elektroaltgeräte	600	600	600	600	0	0
Bioabfall	7700	7700	7700	7700	0	0
Grüngut	15500	15500	15500	15500	0	0
Altpapier	9200	9200	8000	8000	0	0
Altglas	2500	2500	2500	2500	0	0
Leichtverpackungen	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2023

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 440 Abfallwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.135	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.068.174	8.055.000	9.665.000	9.665.000	9.665.000	9.665.000
5 + Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.645	74.800	74.800	74.800	74.800	74.800
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.062.014	1.417.400	1.632.700	1.632.700	1.632.700	1.632.700
8 + Sonstige ordentliche Erträge	216	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)	9.206.185	9.570.200	11.395.500	11.395.500	11.395.500	11.395.500
11 - Personalaufwendungen	497.919	536.900	632.900	644.900	657.100	669.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.492.939	7.938.100	8.862.600	8.862.600	8.862.600	8.862.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	237.689	233.400	9.100	9.100	6.500	12.900
15 - Transferaufwendungen	1.404.298	1.550.000	1.812.000	1.812.000	1.812.000	1.812.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.696	48.700	48.700	48.700	48.700	48.700
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.662.542	10.307.100	11.365.300	11.377.300	11.386.900	11.405.700
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-456.357	-736.900	30.200	18.200	8.600	-10.200
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)	-435.905	-716.400	50.700	38.700	29.100	10.300
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)	-435.905	-716.400	50.700	38.700	29.100	10.300
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	93.200	93.200	93.200	93.200	93.200
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-435.905	-809.600	-42.500	-54.500	-64.100	-82.900

Teilhaushalt 2023

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 2023

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 441 Bauordnung und Gutachterausschuss

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	683.718	694.000	749.000	749.000	749.000	749.000
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	8.646	0	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)	692.364	694.000	750.100	750.100	750.100	750.100
11 - Personalaufwendungen	832.160	966.700	1.036.200	1.055.400	1.074.800	1.094.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0	23.500	12.100	12.300	12.300	12.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.106	127.000	21.500	21.500	21.500	21.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.210	500	600	600	600	1.000
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.513	218.400	220.100	220.100	220.100	220.100
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.094.989	1.336.100	1.290.500	1.309.900	1.329.300	1.349.500
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-402.624	-642.100	-540.400	-559.800	-579.200	-599.400
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)	-402.624	-642.100	-540.400	-559.800	-579.200	-599.400
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)	-402.624	-642.100	-540.400	-559.800	-579.200	-599.400
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)	-402.624	-642.100	-540.400	-559.800	-579.200	-599.400

Teilhaushalt 2023

Geschäftsbereich	4	Bauen, Umwelt
Fachbereich	442	Tiefbau

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 442 Tiefbau

verantwortlich Roland Kasel

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 01.01.2023 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 2023

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 442 Tiefbau

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	6.438	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5 + Auflösung von Sonderposten	511.420	491.800	513.700	513.700	513.300	987.900
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.202	4.400	3.100	3.100	3.100	3.100
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.389	37.500	40.000	40.000	40.000	40.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	47.908	15.700	4.000	4.000	4.000	4.000
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 + /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.637.957	1.549.400	1.560.800	1.560.800	1.560.400	2.035.000
11 - Personalaufwendungen	2.252.076	2.366.500	2.573.300	2.621.600	2.670.900	2.721.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.885.471	2.992.000	3.594.200	3.419.200	3.119.200	3.119.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.240.987	1.207.100	1.257.600	1.216.600	1.191.400	2.243.800
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.504	64.300	60.300	60.300	60.300	60.300
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.414.038	6.629.900	7.485.400	7.317.700	7.041.800	8.144.500
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.776.082	-5.080.500	-5.924.600	-5.756.900	-5.481.400	-6.109.500
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)	-4.776.082	-5.080.500	-5.924.600	-5.756.900	-5.481.400	-6.109.500
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)	-4.776.082	-5.080.500	-5.924.600	-5.756.900	-5.481.400	-6.109.500
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)	-4.776.082	-5.080.500	-5.924.600	-5.756.900	-5.481.400	-6.109.500

Teilhaushalt 2023

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 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.015	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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)	1.015	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11 - Personalaufwendungen	99.086	203.900	193.800	199.500	203.300	207.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	130	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	3.000	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	932	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	103.148	204.900	194.800	200.500	204.300	208.100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-102.133	-201.900	-191.800	-197.500	-201.300	-205.100
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)	-102.133	-201.900	-191.800	-197.500	-201.300	-205.100
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)	-102.133	-201.900	-191.800	-197.500	-201.300	-205.100
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)	-102.133	-201.900	-191.800	-197.500	-201.300	-205.100

Teilhaushalt 2023

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 2023

Geschäftsbereich 4 Bauen, Umwelt
 Fachbereich 450 Immissionsschutz und Naturschutz

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.712	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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	6.600
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	882	31.300	5.500	5.500	5.500	5.500
8 + Sonstige ordentliche Erträge	102.887	0	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)	124.880	74.600	29.300	29.300	29.300	32.600
11 - Personalaufwendungen	329.939	228.500	267.300	272.200	277.200	282.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0	6.600	3.700	3.800	3.800	3.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.435	16.000	16.250	16.000	16.000	16.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.367	4.600	5.200	4.700	3.900	7.200
15 - Transferaufwendungen	236.119	236.000	252.000	252.000	252.000	252.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.115	32.000	29.800	29.800	29.800	31.800
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	600.975	523.700	574.250	578.500	582.700	593.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-476.095	-449.100	-544.950	-549.200	-553.400	-560.400
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)	-475.595	-449.100	-544.950	-549.200	-553.400	-560.400
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)	-475.595	-449.100	-544.950	-549.200	-553.400	-560.400
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)	-475.595	-449.100	-544.950	-549.200	-553.400	-560.400

Teilhaushalt 2023

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 2023

Geschäftsbereich 5 Gesundheitswesen
 Fachbereich 550 Gesundheitswesen

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612.845	620.300	620.300	620.300	620.300	620.300
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	52.612	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	1.001	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)	666.458	720.300	670.300	670.300	670.300	670.300
11 - Personalaufwendungen	591.349	670.700	671.900	684.400	697.300	710.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.393	20.600	38.700	38.700	38.700	38.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.957	3.000	1.100	1.100	1.100	2.100
15 - Transferaufwendungen	7.907	12.500	12.500	12.700	12.700	12.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.185	37.700	37.700	37.700	37.700	37.700
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	647.792	744.500	761.900	774.600	787.500	801.600
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	18.666	-24.200	-91.600	-104.300	-117.200	-131.300
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)	18.666	-24.200	-91.600	-104.300	-117.200	-131.300
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)	18.666	-24.200	-91.600	-104.300	-117.200	-131.300
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)	18.666	-24.200	-91.600	-104.300	-117.200	-131.300

Teilhaushalt 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
Hebesätze						
Kreisumlage	33,5	35,5	38	41	43	45
Bezirksumlage	17,5	17,5	17,5	19,5	21,5	22

Teilhaushalt 2023

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

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	104.880	102.800	103.800	103.800	103.800	103.800
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.279.466	66.335.900	72.932.000	78.445.000	79.258.000	81.481.600
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Auflösung von Sonderposten	1.362.324	1.362.500	1.358.400	1.358.400	1.358.400	1.364.800
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)	63.746.671	67.801.200	74.394.200	79.907.200	80.720.200	82.950.200
11 - Personalaufwendungen	5.459	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	2.627.283	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	20.179.680	20.535.500	21.548.500	22.000.000	22.500.000	22.500.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	22.812.422	20.535.500	21.548.500	22.000.000	22.500.000	22.500.000
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	40.934.248	47.265.700	52.845.700	57.907.200	58.220.200	60.450.200
17 + Finanzerträge	84.500	900	900	900	900	900
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	331.037	179.100	180.000	180.000	180.000	180.000
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-246.537	-178.200	-179.100	-179.100	-179.100	-179.100
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	40.687.712	47.087.500	52.666.600	57.728.100	58.041.100	60.271.100
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)	40.687.712	47.087.500	52.666.600	57.728.100	58.041.100	60.271.100
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)	40.687.712	47.087.500	52.666.600	57.728.100	58.041.100	60.271.100

Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

L00 Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	853.163	942.000	918.200	0	918.200	0	918.200	918.200	914.200
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.510	77.900	270.900	0	270.900	0	270.900	270.900	270.900
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	173	300	2.000	0	2.000	0	6.500	2.000	6.500
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475.263	628.900	743.300	0	743.300	0	825.400	730.400	505.300
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.837	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)	1.377.946	1.649.100	1.934.400	0	1.934.400	0	2.021.000	1.921.500	1.696.900
9 - Personalauszahlungen	1.403.970	1.536.800	1.801.300	0	1.801.300	0	1.834.300	1.832.300	1.866.700
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.073.004	3.859.300	4.092.600	0	4.092.600	0	3.957.100	3.937.900	3.937.900
12 - Transferauszahlungen	634.708	743.300	594.900	0	594.900	0	580.100	580.100	579.100
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.463	393.500	394.800	0	394.800	0	396.600	404.600	404.600
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.270	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.438.414	6.532.900	6.883.600	0	6.883.600	0	6.768.100	6.754.900	6.788.300
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.060.468	-4.883.800	-4.949.200	0	-4.949.200	0	-4.747.100	-4.833.400	-5.091.400
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	25.000	125.000	150.000	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	2.941	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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

L00 Kreisorgane und direkt zugeordnete Bereiche

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	2.941	0	25.000	125.000	150.000	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.647	0	0	15.000	15.000	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	149.159	10.000	50.000	15.000	65.000	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	80.000	80.000	0	2.250.000	2.250.000	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	164.806	10.000	50.000	110.000	160.000	0	2.250.000	2.250.000	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-161.864	-10.000	-25.000	15.000	-10.000	0	-2.250.000	-2.250.000	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.222.332	-4.893.800	-4.974.200	15.000	-4.959.200	0	-6.997.100	-7.083.400	
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)	-4.222.332	-4.893.800	-4.974.200	15.000	-4.959.200	0	-6.997.100	-7.083.400	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

100 Zentrale Angelegenheiten

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	107.211	146.900	148.700	0	148.700	0	151.500	154.400	157.300
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	711	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Transferauszahlungen	7.883	8.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.056	3.000	4.100	0	4.100	0	4.100	4.100	4.100
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	118.861	157.900	162.800	0	162.800	0	165.600	168.500	171.400
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-118.861	-157.900	-162.800	0	-162.800	0	-165.600	-168.500	-171.400
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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

100 Zentrale Angelegenheiten

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-118.861	-157.900	-162.800	0	-162.800	0	-165.600	-168.500	-171.400
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)	-118.861	-157.900	-162.800	0	-162.800	0	-165.600	-168.500	-171.400



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

110 Organisation, Personal, IuK

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	9.547	343.000	114.900	0	114.900	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	66.881	62.000	75.000	0	75.000	0	75.000	75.000	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.487	13.000	250.100	0	250.100	0	250.100	250.100	
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)	318.915	418.000	440.000	0	440.000	0	325.100	325.100	325.100
9 - Personalauszahlungen	3.328.605	2.632.000	2.980.100	0	2.980.100	0	3.035.900	3.093.000	3.151.200
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	329.165	1.202.200	1.156.300	0	1.156.300	0	964.300	964.300	964.300
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.600	419.400	928.300	0	928.300	0	928.300	928.300	928.300
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.496.370	4.253.600	5.064.700	0	5.064.700	0	4.928.500	4.985.600	5.043.800
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.177.454	-3.835.600	-4.624.700	0	-4.624.700	0	-4.603.400	-4.660.500	-4.718.700
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	121.076	0	124.300	0	124.300	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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

110 Organisation, Personal, IuK

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	121.076	0	124.300	0	124.300	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	300.102	360.300	579.700	218.100	797.800	0	450.000	450.000	
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)	300.102	360.300	579.700	218.100	797.800	0	450.000	450.000	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-179.026	-360.300	-455.400	-218.100	-673.500	0	-450.000	-450.000	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.356.480	-4.195.900	-5.080.100	-218.100	-5.298.200	0	-5.053.400	-5.110.500	
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)	-4.356.480	-4.195.900	-5.080.100	-218.100	-5.298.200	0	-5.053.400	-5.110.500	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

111 Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	170.302	570.900	1.310.500	0	1.310.500	0	280.900	280.900	280.900
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.370	55.500	57.700	0	57.700	0	57.700	57.700	57.700
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.149	253.400	273.700	0	273.700	0	273.700	273.700	273.700
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.168.517	1.979.100	2.200.000	0	2.200.000	0	1.959.000	1.959.000	2.014.500
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.737	18.600	20.400	0	20.400	0	20.400	20.400	20.400
8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.159	0	0	0	0	0	0	0	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.628.235	2.877.500	3.862.300	0	3.862.300	0	2.591.700	2.591.700	2.647.200
9 - Personalauszahlungen	2.291.785	2.257.500	2.348.800	0	2.348.800	0	2.392.700	2.437.400	2.482.800
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.263.694	2.769.300	3.045.400	0	3.045.400	0	2.569.700	2.569.700	2.440.700
12 - Transferauszahlungen	7.517.292	7.013.800	7.440.700	0	7.440.700	0	12.059.800	11.928.700	11.998.700
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.713.416	5.562.800	5.650.700	0	5.650.700	0	5.649.700	5.649.700	5.644.800
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	17.786.186	17.603.400	18.485.600	0	18.485.600	0	22.671.900	22.585.500	22.567.000
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-15.157.951	-14.725.900	-14.623.300	0	-14.623.300	0	-20.080.200	-19.993.800	-19.919.800
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.734.941	1.170.000	860.000	1.307.200	2.167.200	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 127 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

111 Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	1.741.681	1.176.700	866.700	1.307.200	2.173.900	0	6.700	6.700	6.700
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.102.341	1.966.000	99.000	5.745.900	5.844.900	0	0	0	0
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	854.837	800.000	157.000	1.095.600	1.252.600	0	100.000	100.000	100.000
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.353.000	1.350.000	1.422.000	50.000	1.472.000	0	1.350.000	0	0
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	5.310.179	4.116.000	1.678.000	6.891.500	8.569.500	0	1.450.000	100.000	100.000
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.568.498	-2.939.300	-811.300	-5.584.300	-6.395.600	0	-1.443.300	-93.300	-93.300
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-18.726.449	-17.665.200	-15.434.600	-5.584.300	-21.018.900	0	-21.523.500	-20.087.100	-20.013.100
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)	-18.726.449	-17.665.200	-15.434.600	-5.584.300	-21.018.900	0	-21.523.500	-20.087.100	-20.013.100



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

113 Hochbau

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	7.229	56.000	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	56.000	0	56.000	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)	7.229	56.000	56.000	0	56.000	0	0	0	
9 - Personalauszahlungen	371.173	454.400	437.800	0	437.800	0	446.000	454.300	462.900
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	232.178	382.700	382.600	0	382.600	0	382.600	382.600	382.600
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.448	7.900	11.400	0	11.400	0	7.400	7.400	7.400
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	610.799	845.000	831.800	0	831.800	0	836.000	844.300	852.900
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-603.570	-789.000	-775.800	0	-775.800	0	-836.000	-844.300	-852.900
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.198	0	198.000	0	198.000	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	100	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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

113 Hochbau

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	1.298	0	198.000	0	198.000	0	0	0	
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	403.895	458.900	4.320.500	1.312.500	5.633.000	1.150.000	1.150.000	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.529	180.000	10.000	73.700	83.700	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)	415.424	638.900	4.330.500	1.386.200	5.716.700	1.150.000	1.150.000	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-414.126	-638.900	-4.132.500	-1.386.200	-5.518.700	-1.150.000	-1.150.000	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.017.696	-1.427.900	-4.908.300	-1.386.200	-6.294.500	-1.150.000	-1.986.000	-844.300	
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)	-1.017.696	-1.427.900	-4.908.300	-1.386.200	-6.294.500	-1.150.000	-1.986.000	-844.300	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

120 Zentrale Vergabestelle

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	56.400	0	56.400	0	57.600	58.800	60.000
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	2.974	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.974	0	56.400	0	56.400	0	57.600	58.800	60.000
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.974	0	-56.400	0	-56.400	0	-57.600	-58.800	-60.000
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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

120 Zentrale Vergabestelle

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-2.974	0	-56.400	0	-56.400	0	-57.600	-58.800	-60.000
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)	-2.974	0	-56.400	0	-56.400	0	-57.600	-58.800	-60.000



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

220 Kommunales

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	3.135	8.000	13.000	0	13.000	0	13.000	13.000	
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)	3.135	8.000	13.000	0	13.000	0	13.000	13.000	
9 - Personalauszahlungen	345.939	359.600	528.600	0	528.600	0	334.300	340.100	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.075	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	23.386	24.400	27.000	0	27.000	0	27.000	277.000	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	370.400	385.500	557.100	0	557.100	0	362.800	368.600	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-367.265	-377.500	-544.100	0	-544.100	0	-349.800	-611.600	
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 133 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

220 Kommunales

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-367.265	-377.500	-544.100	0	-544.100	0	-349.800	-355.600	-611.600
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)	-367.265	-377.500	-544.100	0	-544.100	0	-349.800	-355.600	-611.600



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

221 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	8.269	9.500	11.500	0	11.500	0	11.500	11.500	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.269	9.500	11.500	0	11.500	0	11.500	11.500	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.269	-9.500	-11.500	0	-11.500	0	-11.500	-11.500	
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 135 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

221 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-8.269	-9.500	-11.500	0	-11.500	0	-11.500	-11.500	
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)	-8.269	-9.500	-11.500	0	-11.500	0	-11.500	-11.500	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

222 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	136.727	152.000	160.000	0	160.000	0	160.000	160.000	160.000
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	801	800	800	0	800	0	800	800	800
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.074	350.000	197.500	0	197.500	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)	159.602	502.800	358.300	0	358.300	0	160.800	160.800	160.800
9 - Personalauszahlungen	683.010	697.500	739.100	0	739.100	0	742.500	752.700	763.000
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.360	81.200	243.600	0	243.600	0	160.000	160.000	160.000
12 - Transferauszahlungen	62.072	108.200	115.400	0	115.400	0	107.200	107.200	107.200
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	723.170	772.700	869.500	0	869.500	0	784.700	784.700	784.700
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.509.612	1.659.600	1.967.600	0	1.967.600	0	1.794.400	1.804.600	1.814.900
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.350.010	-1.156.800	-1.609.300	0	-1.609.300	0	-1.633.600	-1.643.800	-1.654.100
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.638	0	0	10.000	10.000	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 137 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

222 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagd- u. Gewerberecht

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	5.638	0	0	10.000	10.000	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	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	36.767	77.600	52.500	60.000	112.500	0	32.500	32.500	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	321.897	409.300	476.500	848.000	1.324.500	0	270.000	270.000	
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	358.664	486.900	529.000	908.000	1.437.000	0	302.500	302.500	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-353.026	-486.900	-529.000	-898.000	-1.427.000	0	-302.500	-302.500	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.703.036	-1.643.700	-2.138.300	-898.000	-3.036.300	0	-1.936.100	-1.956.600	
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)	-1.703.036	-1.643.700	-2.138.300	-898.000	-3.036.300	0	-1.936.100	-1.956.600	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

223 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	150.391	175.600	146.300	0	146.300	0	146.300	146.300	
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)	150.391	175.600	146.300	0	146.300	0	146.300	146.300	
9 - Personalauszahlungen	75.801	79.100	173.600	0	173.600	0	176.900	180.300	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.506	17.300	8.750	0	8.750	0	8.750	8.750	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.352	138.600	124.900	0	124.900	0	124.900	124.900	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	115.658	235.000	307.250	0	307.250	0	310.550	313.950	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	34.732	-59.400	-160.950	0	-160.950	0	-164.250	-171.150	
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 139 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

223 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	34.732	-59.400	-160.950	0	-160.950	0	-164.250	-167.650	-171.150
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)	34.732	-59.400	-160.950	0	-160.950	0	-164.250	-167.650	-171.150



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

224 Personenstands- und Ausländerwesen

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	59.747	55.300	61.100	0	61.100	0	61.100	61.100	
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)	59.747	55.300	61.100	0	61.100	0	61.100	61.100	
9 - Personalauszahlungen	332.897	464.400	500.400	0	500.400	0	509.900	519.500	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.948	22.000	29.000	0	29.000	0	29.000	29.000	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.085	11.300	13.000	0	13.000	0	13.000	13.000	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	364.930	497.700	542.400	0	542.400	0	551.900	561.500	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-305.183	-442.400	-481.300	0	-481.300	0	-490.800	-510.200	
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 141 von 377



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

224 Personenstands- und Ausländerwesen

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-305.183	-442.400	-481.300	0	-481.300	0	-490.800	-500.400	-510.200
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)	-305.183	-442.400	-481.300	0	-481.300	0	-490.800	-500.400	-510.200



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

225 Verkehrswesen

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	1.475.300	1.462.000	1.541.000	0	1.541.000	0	1.541.000	1.541.000	1.541.000
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	209	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)	1.475.509	1.462.000	1.541.000	0	1.541.000	0	1.541.000	1.541.000	1.541.000
9 - Personalauszahlungen	1.105.837	1.240.200	1.360.500	0	1.360.500	0	1.385.800	1.411.700	1.438.000
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.487	2.000	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	62.975	68.000	90.700	0	90.700	0	90.700	90.700	90.700
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.170.299	1.310.200	1.452.700	0	1.452.700	0	1.478.000	1.503.900	1.530.200
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	305.210	151.800	88.300	0	88.300	0	63.000	37.100	10.800
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 143 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

225 Verkehrswesen

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	136.941	0	0	0	0	0	0	0	
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.801	1.000	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)	144.742	1.000	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-144.742	-1.000	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	160.468	150.800	88.300	0	88.300	0	63.000	37.100	
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)	160.468	150.800	88.300	0	88.300	0	63.000	37.100	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

330 Soziale Hilfen, Grundsicherung

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	2.702.502	2.630.300	3.590.400	0	3.590.400	0	3.590.400	3.590.400	3.590.400
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	116.067	8.000	256.000	0	256.000	0	256.000	256.000	269.500
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	4.013.401	3.841.300	5.406.500	0	5.406.500	0	5.406.500	5.406.500	5.406.500
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)	6.831.969	6.479.600	9.252.900	0	9.252.900	0	9.252.900	9.252.900	9.266.400
9 - Personalauszahlungen	1.246.271	1.411.200	1.563.200	0	1.563.200	0	1.579.900	1.609.500	1.639.700
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
12 - Transferauszahlungen	4.353.571	3.672.400	5.875.200	0	5.875.200	0	5.702.200	5.702.200	5.702.200
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.496.169	4.464.600	5.876.500	0	5.876.500	0	5.876.500	5.876.500	5.876.500
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.096.011	9.551.200	13.317.900	0	13.317.900	0	13.161.600	13.191.200	13.221.400
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.264.042	-3.071.600	-4.065.000	0	-4.065.000	0	-3.908.700	-3.938.300	-3.955.000
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 145 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

330 Soziale Hilfen, Grundsicherung

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	45.000	45.000	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	45.000	45.000	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	-45.000	-45.000	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.264.042	-3.071.600	-4.065.000	-45.000	-4.110.000	0	-3.908.700	-3.938.300	
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)	-3.264.042	-3.071.600	-4.065.000	-45.000	-4.110.000	0	-3.908.700	-3.938.300	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

331 Ausbildungs- und Wohnraumförderung, Wohngeld, Kostenfreiheit des

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	2.434.852	2.104.000	2.004.000	0	2.004.000	0	2.004.000	2.004.000	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.276	100.000	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	66.800	66.600	0	66.600	0	67.400	67.400	
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)	2.441.128	2.270.800	2.120.600	0	2.120.600	0	2.121.400	2.121.400	
9 - Personalauszahlungen	378.364	448.500	517.900	0	517.900	0	527.700	537.500	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.075	200	200	0	200	0	200	200	
12 - Transferauszahlungen	0	20.200	20.000	0	20.000	0	21.000	21.000	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.216.276	2.482.000	2.242.000	0	2.242.000	0	2.242.000	2.242.000	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.595.715	2.950.900	2.780.100	0	2.780.100	0	2.790.900	2.800.700	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-154.587	-680.100	-659.500	0	-659.500	0	-669.500	-689.500	
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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

331 Ausbildungs- und Wohnraumförderung, Wohngeld, Kostenfreiheit des

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-154.587	-680.100	-659.500	0	-659.500	0	-669.500	-679.300	-689.500
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)	-154.587	-680.100	-659.500	0	-659.500	0	-669.500	-679.300	-689.500



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

332 Jugend und Familie

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	210.810	206.200	166.200	0	166.200	0	166.200	166.200	166.200
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.146.699	1.017.900	1.120.000	0	1.120.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	200	200	0	200	0	200	200	200
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010.545	1.008.500	691.900	0	691.900	0	691.900	691.900	691.900
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)	2.370.055	2.232.800	1.978.300	0	1.978.300	0	1.858.300	1.858.300	1.858.300
9 - Personalauszahlungen	2.255.036	2.455.400	2.954.700	0	2.954.700	0	3.013.200	3.069.300	3.126.600
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.624	50.000	49.600	0	49.600	0	51.700	51.700	51.700
12 - Transferauszahlungen	7.300.637	7.890.700	9.771.300	0	9.771.300	0	9.771.300	9.771.300	9.771.300
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.742	22.200	22.200	0	22.200	0	22.400	22.400	22.400
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.605.039	10.418.300	12.797.800	0	12.797.800	0	12.858.600	12.914.700	12.972.000
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.234.984	-8.185.500	-10.819.500	0	-10.819.500	0	-11.000.300	-11.056.400	-11.113.700
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 377



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

332 Jugend und Familie

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	5.720	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)	5.720	0	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-5.720	0	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-7.240.703	-8.185.500	-10.819.500	0	-10.819.500	0	-11.000.300	-11.056.400	
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)	-7.240.703	-8.185.500	-10.819.500	0	-10.819.500	0	-11.000.300	-11.056.400	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

430 Wasserrecht und Wasserwirtschaft

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	88.441	80.000	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	32.000	0	32.000	0	32.000	32.000	
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)	120.341	112.000	105.000	0	105.000	0	105.000	105.000	
9 - Personalauszahlungen	0	272.200	289.100	0	289.100	0	294.700	306.400	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	552	0	0	0	0	0	0	0	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.168	32.800	34.600	0	34.600	0	34.600	34.600	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	36.720	305.000	323.700	0	323.700	0	329.300	335.100	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	83.621	-193.000	-218.700	0	-218.700	0	-224.300	-236.000	
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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

430 Wasserrecht und Wasserwirtschaft

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	83.621	-193.000	-218.700	0	-218.700	0	-224.300	-230.100	-236.000
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)	83.621	-193.000	-218.700	0	-218.700	0	-224.300	-230.100	-236.000



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

440 Abfallwirtschaft

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	11.251	23.000	23.000	0	23.000	0	23.000	23.000	
3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.935.465	8.055.000	9.665.000	0	9.665.000	0	9.665.000	9.665.000	
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.755	74.800	74.800	0	74.800	0	74.800	74.800	
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982.942	1.417.400	1.632.700	0	1.632.700	0	1.632.700	1.632.900	
7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.038	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)	9.007.902	9.590.700	11.416.000	0	11.416.000	0	11.416.000	11.416.200	
9 - Personalauszahlungen	497.681	536.900	632.900	0	632.900	0	644.900	657.100	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.759.695	7.938.100	8.862.600	0	8.862.600	0	8.862.600	8.862.600	
12 - Transferauszahlungen	1.617.727	1.550.000	1.812.000	0	1.812.000	0	1.812.000	1.812.000	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.770	48.700	48.700	0	48.700	0	48.700	48.700	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.909.874	10.073.700	11.356.200	0	11.356.200	0	11.368.200	11.380.400	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-901.973	-483.000	59.800	0	59.800	0	47.800	23.400	
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 153 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

440 Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-901.973	-483.000	59.800	0	59.800	0	47.800	35.800	23.400
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)	-901.973	-483.000	59.800	0	59.800	0	47.800	35.800	23.400



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

441 Bauordnung und Gutachterausschuss

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	644.234	694.000	749.000	0	749.000	0	749.000	749.000	
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)	644.234	694.000	749.000	0	749.000	0	749.000	749.000	
9 - Personalauszahlungen	805.289	964.000	1.034.500	0	1.034.500	0	1.053.600	1.073.000	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.075	127.000	21.500	0	21.500	0	21.500	21.500	
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.681	218.400	220.100	0	220.100	0	220.100	220.100	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.088.045	1.309.400	1.276.100	0	1.276.100	0	1.295.200	1.314.600	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-443.811	-615.400	-527.100	0	-527.100	0	-546.200	-585.400	
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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

441 Bauordnung und Gutachterausschuss

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	1.300	2.000	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)	1.300	2.000	0	0	0	0	0	0	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.300	-2.000	0	0	0	0	0	0	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-445.111	-617.400	-527.100	0	-527.100	0	-546.200	-565.600	-585.400
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)	-445.111	-617.400	-527.100	0	-527.100	0	-546.200	-565.600	-585.400



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

442 Tiefbau

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			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	6.438	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.202	4.400	3.100	0	3.100	0	3.100	3.100	3.100
6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.173	37.500	40.000	0	40.000	0	40.000	40.000	40.000
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)	1.080.413	1.041.900	1.043.100	0	1.043.100	0	1.043.100	1.043.100	1.043.100
9 - Personalauszahlungen	2.234.243	2.366.500	2.573.300	0	2.573.300	0	2.621.600	2.670.900	2.721.200
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.720.927	2.992.000	3.594.200	0	3.594.200	0	3.419.200	3.119.200	2.919.200
12 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.748	64.300	60.300	0	60.300	0	60.300	60.300	60.300
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.001.918	5.422.800	6.227.800	0	6.227.800	0	6.101.100	5.850.400	5.700.700
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.921.505	-4.380.900	-5.184.700	0	-5.184.700	0	-5.058.000	-4.807.300	-4.657.600
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	720.000	350.000	570.000	845.000	1.415.000	0	1.480.000	1.020.000	300.000
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	2.500	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
18+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Seite 157 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

442 Tiefbau

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	720.000	352.500	572.500	845.000	1.417.500	0	1.482.500	1.022.500	302.500
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	87.092	12.000	146.500	12.000	158.500	0	0	0	
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	827.343	800.000	480.000	2.826.500	3.306.500	500.000	4.700.000	2.050.000	1.500.000
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	248.928	380.000	230.100	644.500	874.600	626.000	626.000	0	0
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.000	43.000	0	5.000	5.000	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)	1.158.363	1.235.000	856.600	3.488.000	4.344.600	1.126.000	5.326.000	2.050.000	1.500.000
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-438.363	-882.500	-284.100	-2.643.000	-2.927.100	-1.126.000	-3.843.500	-1.027.500	-1.197.500
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.359.868	-5.263.400	-5.468.800	-2.643.000	-8.111.800	-1.126.000	-8.901.500	-5.834.800	-5.855.100
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)	-4.359.868	-5.263.400	-5.468.800	-2.643.000	-8.111.800	-1.126.000	-8.901.500	-5.834.800	-5.855.100



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

444 Bauleitplanung, Städtebauförderung und Denkmalschutz

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	1.195	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	
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)	1.195	3.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	
9 - Personalauszahlungen	99.086	203.900	193.800	0	193.800	0	199.500	203.300	
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	3.000	0	0	144.200	144.200	0	0	0	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	885	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)	102.971	204.900	194.800	144.200	339.000	0	200.500	204.300	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-101.776	-201.900	-191.800	-144.200	-336.000	0	-197.500	-205.100	
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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

444 Bauleitplanung, Städtebauförderung und Denkmalschutz

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	-101.776	-201.900	-191.800	-144.200	-336.000	0	-197.500	-201.300	-205.100
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)	-101.776	-201.900	-191.800	-144.200	-336.000	0	-197.500	-201.300	-205.100



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

450 Immissionsschutz und Naturschutz

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	17.617	40.000	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	
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	882	31.300	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	0	0	0	0	0	0	0	0	
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	18.499	71.300	25.500	0	25.500	0	25.500	25.500	
9 - Personalauszahlungen	319.674	228.400	267.200	0	267.200	0	272.100	277.100	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.349	16.000	16.250	0	16.250	0	16.000	18.000	
12 - Transferauszahlungen	236.119	236.000	252.000	0	252.000	0	252.000	252.000	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.096	32.000	29.800	0	29.800	0	29.800	28.000	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	580.237	512.400	565.250	0	565.250	0	569.900	574.900	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-561.738	-441.100	-539.750	0	-539.750	0	-544.400	-554.600	
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 161 von 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

450 Immissionsschutz und Naturschutz

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	1.000	1.000	
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.000	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)	5.000	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-5.000	-1.000	-1.000	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-566.738	-442.100	-540.750	0	-540.750	0	-545.400	-550.400	
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)	-566.738	-442.100	-540.750	0	-540.750	0	-545.400	-550.400	



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

550 Gesundheitswesen

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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	614.150	620.300	620.300	0	620.300	0	620.300	620.300	
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	21.533	100.000	50.000	0	50.000	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)	635.683	720.300	670.300	0	670.300	0	670.300	670.300	
9 - Personalauszahlungen	561.581	670.700	671.900	0	671.900	0	684.400	697.300	
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.133	20.600	38.700	0	38.700	0	38.700	38.700	
12 - Transferauszahlungen	7.907	12.500	12.500	0	12.500	0	12.700	12.700	
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.708	37.700	37.700	0	37.700	0	37.700	37.700	
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	614.329	741.500	760.800	0	760.800	0	773.500	786.400	
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	21.355	-21.200	-90.500	0	-90.500	0	-103.200	-129.200	
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 163 von 377



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

550 Gesundheitswesen

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 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)	21.355	-21.200	-90.500	0	-90.500	0	-103.200	-116.100	-129.200
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)	21.355	-21.200	-90.500	0	-90.500	0	-103.200	-116.100	-129.200



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

990 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

erstellt am 22.03.2023

Landkreis Bayreuth

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm.	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			Ansatz	übertragen	Gesamt				
	1	2	3	3a	3b	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	96.144	102.800	103.800	0	103.800	0	103.800	103.800	103.800
2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.311.046	66.335.900	72.932.000	0	72.932.000	0	78.445.000	80.058.000	81.481.600
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	554	900	900	0	900	0	900	900	900
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	62.407.744	66.439.600	73.036.700	0	73.036.700	0	78.549.700	80.162.700	81.586.300
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	20.179.680	20.535.500	21.548.500	0	21.548.500	0	22.000.000	22.500.000	22.500.000
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	331.037	179.100	180.000	0	180.000	0	180.000	180.000	200.000
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	20.510.717	20.714.600	21.728.500	0	21.728.500	0	22.180.000	22.680.000	22.700.000
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	41.897.026	45.725.000	51.308.200	0	51.308.200	0	56.369.700	57.482.700	58.886.300
15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.355.907	1.356.000	1.352.000	0	1.352.000	0	1.352.000	1.352.000	1.352.000
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 377

der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen



Teilfinanzhaushalt 2023

Landkreis Bayreuth

990 Allg. Finanzwirtschaft (Mittelherkunft)

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Gesamtermächtigungen 2023			Verpfl. Erm. 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 7
			Ansatz 3	übertragen 3a	Gesamt 3b				
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.947	2.800	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.361.854	1.358.800	1.354.500	0	1.354.500	0	1.354.500	1.354.500	1.354.500
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)	1.361.854	1.358.800	1.354.500	0	1.354.500	0	1.354.500	1.354.500	1.354.500
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	43.258.880	47.083.800	52.662.700	0	52.662.700	0	57.724.200	58.837.200	60.240.800
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.301.416	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	0	6.000.000	2.000.000	2.000.000
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)	2.301.416	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	0	6.000.000	2.000.000	2.000.000
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	5.574.053	1.325.600	1.328.600	0	1.328.600	0	1.400.000	1.450.000	1.500.000
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)	5.574.053	1.325.600	1.328.600	0	1.328.600	0	1.400.000	1.450.000	1.500.000
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-3.272.638	1.674.400	-1.328.600	3.000.000	1.671.400	0	4.600.000	550.000	500.000
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	39.986.243	48.758.200	51.334.100	3.000.000	54.334.100	0	62.324.200	59.387.200	60.740.800



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Ansatz 2023 3	Plan 2024 4	Plan 2025 5	Plan 2026 6
1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Finanzhaushalt Saldo 3	-302.753	1.165.300	1.160.400	1.088.550	2.173.550	3.021.650
1.1 - Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen Teilfinanzhaushalte	0	0	0	0	0	0
1.2 - Bedarfszuweisungen Konto 6121	0	0	150.000	0	0	0
1.3 - Ordentliche Tilgung von Krediten Konten 792x	5.574.053	1.325.600	1.328.600	1.400.000	1.450.000	1.500.000
1.4 + Rückflüsse von Ausleihungen Kontenart 686	12.686	9.500	9.200	9.200	9.200	9.200
1.5 + Investitionszuschüsse nach Art. 12 FAG Konto 6811x	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
2. = Bereinigtes Zahlungsergebnis	-4.508.213	1.205.200	1.043.000	1.049.750	2.084.750	2.882.850
Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt						
3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen Finanzhaushalt Zeile 22	1.616.142	1.811.900	1.080.300	1.209.500	583.500	583.500
4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen Konto 7852x	827.343	800.000	480.000	4.700.000	2.050.000	1.500.000
5. Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Baumaßnahmen an Straßen Konten 681x, 688x	720.000	350.000	570.000	1.480.000	1.020.000	300.000
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	3.041	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
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	5.229.778	4.980.100	4.860.200	4.667.800	4.466.200	7.745.500
14.1 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Kontenart 416	1.779.106	1.757.200	1.709.700	1.674.000	1.591.100	2.654.400
14.2 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Kontenart 437	0	0	0	0	0	0
15. = Nettoabschreibungen	3.450.671	3.222.900	3.150.500	2.993.800	2.875.100	5.091.100
16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen Kontenarten 505 bis 507, 515 bis 517	3.373.401	273.200	166.600	170.900	170.900	170.900
16.1 + Zuführungen zu Umweltrückstellungen Konten 5492x	0	0	0	0	0	0
16.2 + Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen Kontenart/Konten 508,509,5492x	274.856	0	0	0	0	0
16.3 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Konten 4582x	2.325.318	83.000	142.300	42.100	12.100	12.100
17. = Nettozuführungen zu Rückstellungen	1.322.939	190.200	24.300	128.800	158.800	158.800
18. Buchgewinne bei Veräußerung - ordentlich Kontenart 454,455	312.860	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Ansatz 2023 3	Plan 2024 4	Plan 2025 5	Plan 2026 6
19. Buchverluste ber Veräußerung - ordentlich Kontenart 547	1.506	0	0	0	0	0
20. Außerplanmäßige Abschreibungen (ordentlich) Konten 572x, 573x, 574x	15.193	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	15.193	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	-2.351.765	-821.600	-658.000	-627.650	-341.850	-1.477.950

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres				Veränderung im Haus- haltsjahr 2023 5	Stand nach Ablauf Haushaltsjahr 2023 6
	2020 1	2021 2	2022 3	2023 4		
24. Allgemeine Rücklage (Nettoposition) Rücklagenübersicht Spalten 1,2 -4	9.377.751	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	16.357.777	19.358.106	19.358.106	17.133.629	-1.758.828	15.374.801
27. Ergebnisvortrag Bilanz 204	775.852	-3.983.305	-6.335.070	-4.110.593	279.228	-3.831.365
28. nicht aufzulösende Sonderposten Bilanz 231x + 232x	1.732.631	1.725.912	1.719.193	1.712.473	-6.720	1.705.753
29. aufzulösende Sonderposten Bilanz 231x + 232x	33.928.326	33.628.585	33.291.014	33.973.589	79.300	34.052.889
30. Liquiditätsreserven Konten 142 + 181 -182	18.612.120	16.241.731	9.035.769	8.874.980	-5.052.000	3.822.980
davon						
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
Geldanlagen	22.112.809	18.612.120	16.241.731	8.874.980	-5.052.000	3.822.980

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2023

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2022) 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
Gesamtsumme				144.200,00

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
Gesamtsumme				144.200,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
1.1.1.1.0.1	Landrat einschl.Büro	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	15.000,00
Summe	1.1.1.1 Oberste Kreisorgane			15.000,00
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	218.100,00
Summe	1.1.1.5 Service-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Beschäftigten			218.100,00
1.1.1.7.0.2.	Markgrafentallee 5 Bayreuth	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	600.000,00
1.1.1.7.0.2.	Bauhof Hollfeld	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	239.900,00
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	73.700,00
1.1.1.7.0.2.	Bauhof Weidenberg	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	472.600,00
Summe	1.1.1.7 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement			1.386.200,00
1.2.6.1.0.1	Brandschutz	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	588.000,00
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	60.000,00
Summe	1.2.6.1 Brandschutz			648.000,00
1.2.7.1.0.1	Rettungsdienst	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	160.000,00
1.2.7.1.0.1	Rettungsdienst	781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	100.000,00
Summe	1.2.7.1 Rettungsdienst			260.000,00

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2023

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2022) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
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	195.600,00
2.1.5.1.0.1	Johannes-Kepler-Realschule Bayreuth	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.277.800,00
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	319.800,00
2.1.5.1.0.2	Staatliche Realschule Pegnitz	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	228.100,00
Summe	2.1.5.1 Schulträgeraufgaben für die Realschulen			6.021.300,00
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	37.400,00
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	202.800,00
2.3.1.1.0.2	Staatliche Berufsschule Pegnitz	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	200.000,00
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			775.200,00
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 Berufsber- 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)	45.000,00
Summe	3.3.1.1 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege			45.000,00
3.6.6.1.0.2	Jugendzeltplatz Hollfeld	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	25.000,00
Summe	3.6.6.1 Einrichtungen der Jugendarbeit			25.000,00
4.2.1.1.0.1	Förderung des Jugendsports	781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	50.000,00
Summe	4.2.1.1 Förderung des Jugendsports			50.000,00
5.4.2.1.0.4	Kreisstraße BT 4	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	299.000,00
5.4.2.1.0.5	Kreisstraße BT 5	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	45.000,00
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	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	137.300,00
5.4.2.1.1.6	Kreisstraße BT 16	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	38.600,00
5.4.2.1.2.6	Kreisstraße BT 26	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	84.900,00
5.4.2.1.2.8	Kreisstraße BT 28	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	299.900,00
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	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	250.000,00

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2023

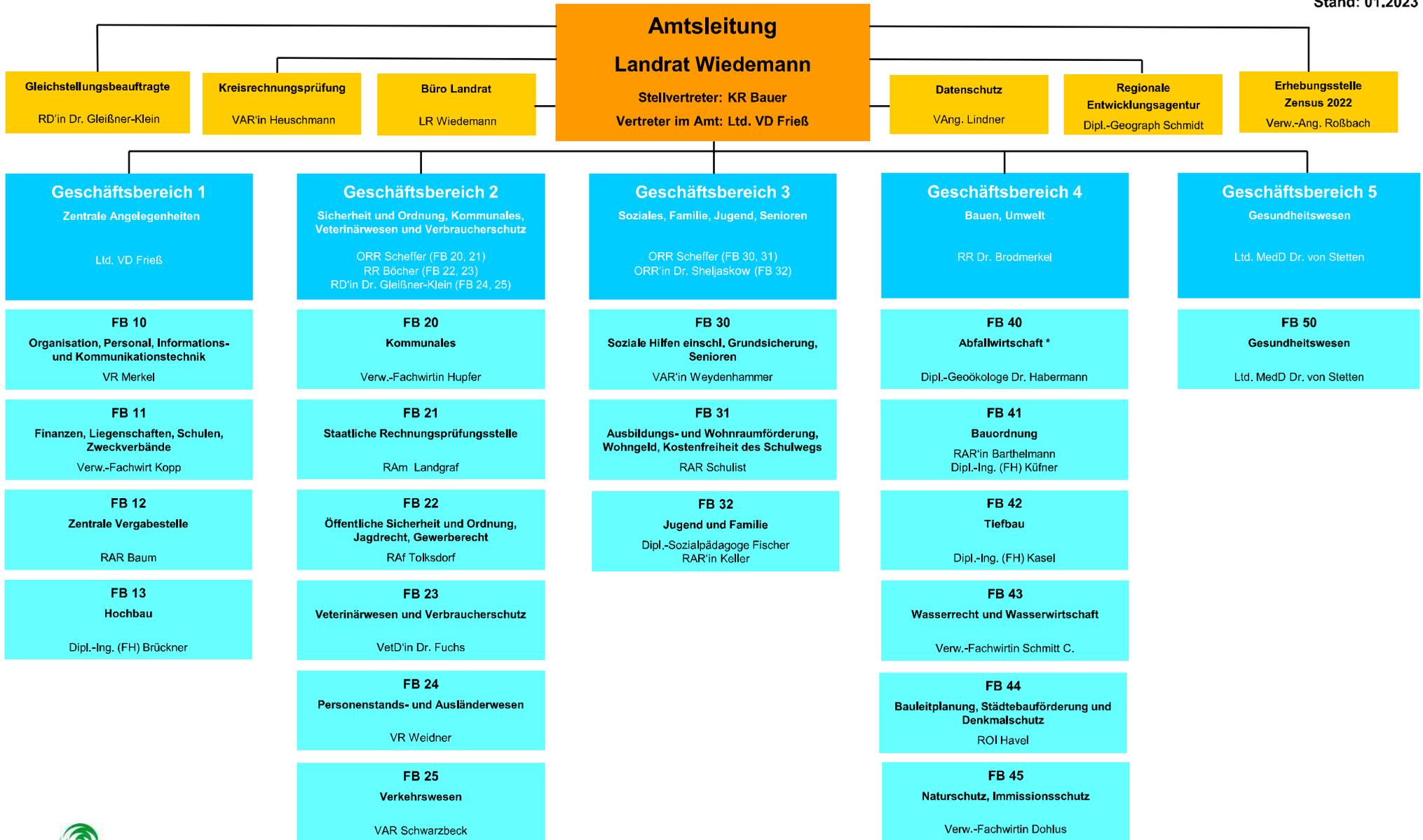
Übersicht über die aus dem Vorjahr (2022) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
5.4.2.1.3.5	Kreisstraße BT 35	782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	12.000,00
5.4.2.1.3.7	Kreisstraße BT 37	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	78.400,00
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	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	125.000,00
5.4.2.1.4.6	Kreisstraße BT 46	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	593.400,00
5.4.2.1.9.8	Einmündungen, Kanäle, Borde	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	300.000,00
5.4.2.1.9.9	Aus-, Um- und Neubau von Radwegen	781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	5.000,00
Summe	5.4.2.1 Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen			2.843.500,00
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	644.500,00
Summe	5.4.2.2 Baulicher Unterhalt von Kreisstraßen und Radwegen			644.500,00
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
Summe	5.4.7.1 Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)			95.000,00
Gesamtsumme				13.046.800,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
6.1.2.1.0.1	Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen	692735	Investitionskredite	3.000.000,00
Summe	6.1.2.1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			3.000.000,00
Gesamtsumme				3.000.000,00



der Landkreis Bayreuth
Vielfalt & Visionen

Postanschrift: Markgrafenallee 5
95448 Bayreuth
Telefon: 0921/728-0
Telefax: 0921/728 88-0
E-Mail: poststelle@lra-bt.bayern.de
Internet: www.landkreis-bayreuth.de

*** Privatwirtschaftliche Organisationen des Landkreises im Bereich der Abfallwirtschaft:**

Bio-Kompost und Entsorgung GmbH & Co. Bayreuth-Pegnitz KG (BKE)	Bio-Kompost und Entsorgung Verwaltungs-GmbH (persönlich haftende Gesellschafterin der BKE)	Abfallwirtschaftsunternehmen Bayreuth-Land (AWB) Kommunalunternehmen des Landkreises Bayreuth
---	--	---

Zusätzliche Infos

zu einzelnen Produkten

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	59.500	0	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	25.930	27.000	242.000	32.500	32.500	32.500
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	31.952	31.100	23.400	23.400	23.400	46.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	173.008	168.900	164.400	158.000	125.300	248.700
416700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Unternehmen	159	100	100	100	100	200
441100 Mieten	5.817	10.500	16.300	16.300	16.300	16.300
441101 Ersätze für Mietnebenkosten	4.629	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	976	1.500	11.000	11.000	11.000	11.000
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	8.084	0	0	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	283.825	293.700	328.100	328.100	328.100	328.100
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	68	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	49.876	59.100	43.400	44.300	45.200	46.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.481	5.100	4.000	4.000	4.000	4.000
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.276	12.300	9.400	9.600	9.800	10.000
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	4.979	0	0	0	0	0
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	33.380	10.000	19.500	19.500	19.500	19.500
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	0	28.900	2.000	2.000	2.000	2.000
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	12.766	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.396	80.000	88.000	88.000	88.000	88.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.069	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524131 Aufwendungen für Heizung	67.703	70.000	77.000	77.000	77.000	77.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524132 Aufwendungen für Strom	60.334	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	9.151	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	10.872	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	864	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	15.948	32.400	45.200	3.200	3.200	3.200
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.810	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	46.363	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	4.388	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	2.788	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	0	200	200	200	200	200
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	19.700	19.700	19.700	19.700
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
543111 Aufwendungen für Büromaterial	13.153	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	12.388	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	4.486	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	27.477	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	140	200	200	200	200	200
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	25.635	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	8.834	9.000	10.200	10.200	10.200	10.200
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	436	400	400	400	400	400
547220 Verluste a. Aussonderung v. immat. Vermögensgegenst. und Vermögensgegenst. des Sachanlagevermögens	8	0	0	0	0	0
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	1.846	2.000	2.000	1.400	500	700
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	280.409	283.600	281.000	281.000	281.000	561.900
571222 Abschreibungen auf Grundstücke mit Wohnbauten	1.422	0	0	0	0	0
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	57.792	50.900	28.200	28.200	28.200	56.400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	7.150	7.300	400	400	400	800
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.406	1.500	1.500	1.500	1.500	3.000
571410 Abschreibungen auf Maschinen	133	200	200	200	200	400
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	2.664	2.300	19.700	19.500	19.500	21.300
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	513	1.000	1.000	900	600	1.200
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	897	1.100	1.100	1.100	1.100	2.200
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	82.212	103.000	104.100	95.400	64.800	116.700
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	11.192	5.100	0	0	0	0
573210 Abschreibungen von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	1.166	0	0	0	0	0
Summe Erträge	534.448	596.800	789.800	573.900	541.200	688.100
Summe Aufwendungen	963.803	1.015.600	1.019.100	968.600	937.900	1.305.800
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	429.355-	418.800-	229.300-	394.700-	396.700-	617.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	2.325	0	0	0	0	0
033230 Bauten von Realschulen	47.095	0	0	0	0	0
073430 Mäheinrichtungen	1.028	0	0	0	0	0
073500 Anhänger	5.481	0	0	0	0	0
073900 Sonstige Fahrzeuge	0	0	57.000	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	135.949	0	0	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	341.333	375.000	50.000	50.000	50.000	50.000
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.253	0	0	0	0	0
096100 Anlagen im Bau (Hochbau)	2.484.456	1.900.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	3.020.920	2.275.000	107.000	50.000	50.000	50.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	3.020.920	2.275.000	107.000	50.000	50.000	50.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	336.788	1.100.000	860.000	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	336.788	1.100.000	860.000	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	336.788	1.100.000	860.000	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	1.086.788	1.100.000	860.000	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	489.369	375.000	107.000	50.000	50.000	50.000
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.458.436	1.900.000	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.086.788	1.100.000	860.000	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.947.805	2.275.000	107.000	50.000	50.000	50.000
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	1.861.017-	1.175.000-	753.000	50.000-	50.000-	50.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	59.500	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	25.930	27.000	242.000	32.500	32.500	32.500
641100 Mieten	5.421	10.500	16.300	16.300	16.300	16.300
641101 Ersätze für Mietnebenkosten	4.629	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.112	1.500	11.000	11.000	11.000	11.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	8.084	0	0	0	0	0
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	278.025	293.700	328.100	328.100	328.100	328.100
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.808	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	49.876	59.100	43.400	44.300	45.200	46.100
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.481	5.100	4.000	4.000	4.000	4.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.276	12.300	9.400	9.600	9.800	10.000
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	40.078	10.000	19.500	19.500	19.500	19.500
723200 Auszahlungen für Leasing	0	28.900	2.000	2.000	2.000	2.000
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	12.766	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.396	80.000	88.000	88.000	88.000	88.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.069	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
724131 Auszahlungen für Heizung	54.784	70.000	77.000	77.000	77.000	77.000
724132 Auszahlungen für Strom	59.056	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	9.151	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	10.309	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	864	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	16.744	32.400	45.200	3.200	3.200	3.200
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.935	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	51.131	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	4.761	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	2.788	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	0	200	200	200	200	200
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	19.700	19.700	19.700	19.700
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
743111 Auszahlungen für Büromaterial	13.497	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	12.378	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	4.496	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	21.106	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	140	200	200	200	200	200
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	25.995	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	8.834	9.000	10.200	10.200	10.200	10.200
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	436	400	400	400	400	400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	325.009	396.700	601.900	392.400	392.400	392.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	502.347	557.600	579.900	539.000	540.100	541.200
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.1	177.338-	160.900-	22.000	146.600-	147.700-	148.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	47.000	0	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	15.949	16.000	240.600	16.000	16.000	16.000
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	2.249	0	0	0	0	0
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	3.564	3.500	3.500	3.500	3.500	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	153.666	151.200	146.900	142.500	122.200	239.900
441100 Mieten	485	3.400	2.000	2.000	2.000	2.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.772	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	61.050	57.000	64.700	64.700	64.700	64.700
452130 sonstige Erstattung von Steuern	0	600	600	600	600	600
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	575	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	42.734	43.200	45.300	46.200	47.100	48.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.436	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.977	9.100	9.900	10.100	10.300	10.500
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	79.367	94.000	89.500	89.500	89.500	89.500
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	6.470	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	4.720	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	94.839	95.000	100.000	100.000	100.000	100.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.799	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
524131 Aufwendungen für Heizung	24.658	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000
524132 Aufwendungen für Strom	35.093	34.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	3.366	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	9.123	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	373	500	500	500	500	500
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	1.076	0	87.600	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.164	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	34.342	35.000	32.000	32.000	32.000	32.000
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	20.520	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	6.337	7.400	13.000	13.000	13.000	13.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	240	0	0	0	0	0
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
543111 Aufwendungen für Büromaterial	5.759	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	3.960	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	2.344	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	8.520	7.500	12.000	12.000	12.000	12.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	71	100	100	100	100	100
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	9.163	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	8.287	10.500	11.600	11.600	11.600	11.600
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	356	0	0	0	0	0
547220 Verluste a. Aussonderung v. immat. Vermögensgegenst. und Vermögensgegenst. des Sachanlagevermögens	1.411	0	0	0	0	0
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	231	0	0	0	0	0
571120 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	357	400	400	400	400	800
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	314.035	317.200	314.100	314.100	314.100	628.200
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	36.030	28.500	12.300	12.300	12.300	24.600
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	27.769	28.100	23.000	22.600	22.600	45.200
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	0	4.100	4.100	4.100	4.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	31.056	31.400	43.200	42.800	42.800	72.700
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	199	200	200	200	200	400
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.930	2.600	3.000	3.000	2.900	5.700
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	55.543	64.400	60.800	52.500	28.800	44.700
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	6.073	2.700	0	0	0	0
Summe Erträge	241.311	282.700	468.300	239.300	219.000	340.200
Summe Aufwendungen	899.728	932.400	1.053.900	958.300	935.600	1.334.900
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	658.417-	649.700-	585.600-	719.000-	716.600-	994.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
033230 Bauten von Realschulen	3.699	0	0	0	0	0
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	0	12.000	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	95.724	0	0	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	13.627	300.000	0	0	0	0
096100 Anlagen im Bau (Hochbau)	415.331	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	528.381	300.000	12.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	528.381	300.000	12.000	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	365.740	70.000	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	365.740	70.000	0	0	0	0
Summe Kreditittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	365.740	70.000	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	365.740	70.000	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	109.352	300.000	0	0	0	0
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	419.030	0	12.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	365.740	70.000	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	528.382	300.000	12.000	0	0	0
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	162.642-	230.000-	12.000-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	47.000	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	15.949	16.000	240.600	16.000	16.000	16.000
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	2.249	0	0	0	0	0
641100 Mieten	485	3.400	2.000	2.000	2.000	2.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.772	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	61.050	57.000	64.700	64.700	64.700	64.700
652130 sonstige Erstattung von Steuern	0	600	600	600	600	600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	42.734	43.200	45.300	46.200	47.100	48.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.436	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.977	9.100	9.900	10.100	10.300	10.500
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	79.420	94.000	89.500	89.500	89.500	89.500
723200 Auszahlungen für Leasing	6.470	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	4.720	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	94.839	95.000	100.000	100.000	100.000	100.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.799	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
724131 Auszahlungen für Heizung	23.634	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724132 Auszahlungen für Strom	34.860	34.000	30.000	30.000	30.000	30.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	3.366	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	8.531	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	373	500	500	500	500	500
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	1.076	0	87.600	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.129	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	34.342	35.000	32.000	32.000	32.000	32.000
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	21.281	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	6.458	7.400	13.000	13.000	13.000	13.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	240	0	0	0	0	0
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	0	200	200	200	200	200
743111 Auszahlungen für Büromaterial	5.759	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	4.108	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	2.344	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	7.165	7.500	12.000	12.000	12.000	12.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	71	100	100	100	100	100
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	9.163	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	8.287	10.500	11.600	11.600	11.600	10.500
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	356	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.506	128.000	317.900	93.300	93.300	93.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	421.938	456.900	592.800	506.300	507.400	507.400
Abgleich Produkt 2.1.5.1.0.2	338.432-	328.900-	274.900-	413.000-	414.100-	414.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	41.000	0	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	3.065	5.000	298.000	5.000	5.000	5.000
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	4.285	4.200	1.700	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	112.589	117.200	68.600	48.400	34.200	65.000
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	56	0	0	0	0	0
441100 Mieten	3.865	3.800	4.800	4.800	4.800	4.800
441101 Ersätze für Mietnebenkosten	720	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.975	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.694	0				
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	139.401	260.500	196.200	196.200	196.200	196.200
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.290	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	12.522	40.000	42.100	42.900	43.800	44.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.219	3.600	3.400	3.400	3.400	3.400
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.599	8.400	9.200	9.400	9.600	9.800
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	415	0	0	0	0	0
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	18.464	178.200	145.200	145.200	145.200	145.200
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	2.835	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.097	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.748	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
524131 Aufwendungen für Heizung	18.069	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
524132 Aufwendungen für Strom	10.493	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	3.448	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	4.742	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	111	500	500	500	500	500
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	6.205	41.600	53.000	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.526	8.400	3.000	3.000	3.000	3.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	823	0	0	0	0	0
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	2.605	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	8.317	6.500	12.000	12.000	12.000	12.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	102	200	200	200	200	200
527140 Weitere Sachausgaben	1.184	0	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	5.000	0	0	0
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	268	500	500	500	500	500
543111 Aufwendungen für Büromaterial	1.741	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	1.308	3.600	1.000	1.000	1.000	1.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	947	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	26.945	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	140	200	200	200	200	200
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.306	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	3.077	8.500	9.300	9.300	9.300	9.300
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	178	200	600	600	600	600
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	1.290	1.400	900	600	600	700
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	189.557	191.500	126.800	81.900	81.900	163.800
571222 Abschreibungen auf Grundstücke mit Wohnbauten	3.811	3.900	3.900	3.900	3.900	7.800
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	6.555	6.700	6.600	6.600	6.600	13.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.744	900	900	900	900	1.800
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	734	800	800	800	800	1.600
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	112	0	0	0	0	0
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	18.040	18.200	18.000	18.000	18.000	35.200
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	59.777	71.500	70.500	66.600	46.000	72.500
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	2.716	1.900	0	0	0	0
Summe Erträge	277.940	438.700	576.300	261.400	247.200	278.000
Summe Aufwendungen	450.774	781.200	703.100	597.000	577.500	716.500
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	172.834-	342.500-	126.800-	335.600-	330.300-	438.500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	2.608	0	0	0	0	0
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	0	5.000	0	0	0
049400 Sonstige Versorgungsanlagen	18.505	0	0	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	119.980	0	0	0	0	0
082223 Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen, sonstige Kommunikationseinrichtungen u. dgl.	0	0	30.000	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	7.554	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe Vermögenszugänge	148.647	15.000	55.000	20.000	20.000	20.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	148.647	15.000	55.000	20.000	20.000	20.000
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	81.836	0	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	81.836	0	0	0	0	0
Summe Kreditittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	81.836	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	81.836	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783110 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenständen des AV über 250 bis 800 EUR (GWG)	0	0	30.000	0	0	0
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenstände oberhalb dem Wert von 800 bzw.1000 EUR	141.453	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	5.000	0	0	0
785130 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	18.505	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	81.836	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	159.958	15.000	55.000	20.000	20.000	20.000
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	78.122-	15.000-	55.000-	20.000-	20.000-	20.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	41.000	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	3.065	5.000	298.000	5.000	5.000	5.000
641100 Mieten	3.865	3.800	4.800	4.800	4.800	4.800
641101 Ersätze für Mietnebenkosten	720	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.975	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.694	0				
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	138.090	260.500	196.200	196.200	196.200	196.200
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.853	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	12.522	40.000	42.100	42.900	43.800	44.700
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.219	3.600	3.400	3.400	3.400	3.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.599	8.400	9.200	9.400	9.600	9.800
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	34.335	178.200	145.200	145.200	145.200	18.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	2.835	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.234	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.748	7.000	9.000	9.000	9.000	7.000
724131 Auszahlungen für Heizung	16.972	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
724132 Auszahlungen für Strom	9.676	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	3.448	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	4.740	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	111	500	500	500	500	500
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.278	41.600	53.000	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.526	8.400	3.000	3.000	3.000	3.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	823	0	0	0	0	0
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	2.385	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	8.227	6.500	12.000	12.000	12.000	12.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	102	200	200	200	200	200
727140 Weitere Sachausgaben	1.184	0	2.000	2.000	2.000	2.000
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	5.000	0	0	0
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	95	500	500	500	500	500
743111 Auszahlungen für Büromaterial	1.310	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	1.308	3.600	1.000	1.000	1.000	1.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	1.283	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	19.577	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	140	200	200	200	200	200
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	8.351	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	3.077	8.500	9.300	9.300	9.300	8.500
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	178	200	600	600	600	600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	159.262	317.300	506.000	213.000	213.000	213.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	171.284	484.400	474.700	417.700	418.800	290.100
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.1	12.022-	167.100-	31.300	204.700-	205.800-	77.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	40.000	0	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	6.196	7.000	267.000	7.000	7.000	7.000
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	6.292	5.400	4.400	4.400	4.400	8.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	80.477	63.400	45.900	44.100	35.500	67.100
416700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Unternehmen	333	300	300	300	300	600
416800 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen	908	900	900	900	900	1.800
441100 Mieten	850	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	135	200	400	400	400	400
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.155	0	0	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	588.770	428.400	492.000	492.000	492.000	492.000
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	844	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	31.361	40.600	43.300	44.200	45.100	46.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.505	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.583	8.500	9.500	9.700	9.900	10.100
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger -Beamte	0	3.000	1.700	1.700	1.700	1.700
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	50.856	106.300	86.300	86.300	86.300	86.300
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	1.499	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	2.759	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.220	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.951	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524131 Aufwendungen für Heizung	38.457	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
524132 Aufwendungen für Strom	36.760	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	2.154	3.000	4.800	4.800	4.800	4.800
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.208	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	159	200	300	300	300	300
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	12.224	90.300	53.000	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.630	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	0	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	11.974	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	16.794	16.700	26.000	26.000	26.000	26.000
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	61	1.000	500	500	500	500
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	69	700	100	100	100	100
543111 Aufwendungen für Büromaterial	2.913	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	2.015	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	1.008	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	29.141	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	71	100	100	100	100	100
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.817	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	10.626	11.000	11.800	11.800	11.800	11.800
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	566	0	500	500	500	500
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	2.026	4.100	5.400	5.400	5.400	7.900
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	208.438	149.600	87.600	87.600	87.600	175.200
571342 Abschreibungen auf Wege und Plätze	12.129	12.300	12.200	12.200	12.200	24.400
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
571410 Abschreibungen auf Maschinen	2.637	2.700	2.700	2.700	2.400	4.300
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	158	100	100	100	100	200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	298	300	300	200	200	400
571440 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	470	500	500	500	500	1.000
571500 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	48.278	45.700	56.300	53.900	50.200	63.600
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	60.788	58.900	61.000	53.000	35.600	54.800
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	3.342	1.600	0	0	0	0
573210 Abschreibungen von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	20	0	0	0	0	0
Summe Erträge	686.960	546.600	811.900	550.100	541.500	578.700
Summe Aufwendungen	685.967	776.100	683.300	620.900	600.600	739.300
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	993	229.500-	128.600	70.800-	59.100-	160.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	20.401	0	0	0	0	0
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	0	7.000	0	0	0
082210 Büromöbel	2.107	0	0	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	50.514	0	0	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	6.510	50.000	0	30.000	30.000	30.000
Summe Vermögenszugänge	79.532	50.000	7.000	30.000	30.000	30.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	79.532	50.000	7.000	30.000	30.000	30.000
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	31.028	0	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	31.028	0	0	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	31.028	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	31.028	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	79.532	50.000	0	30.000	30.000	30.000
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	7.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	31.028	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	79.532	50.000	7.000	30.000	30.000	30.000
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	48.504-	50.000-	7.000-	30.000-	30.000-	30.000-
Ein-/Auszahlungen Ifd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Bund	0	40.000	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	6.196	7.000	267.000	7.000	7.000	7.000
641100 Mieten	850	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	61	200	400	400	400	400
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.155	0	0	0	0	0
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	588.321	428.400	492.000	492.000	492.000	492.000
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	31.361	40.600	43.300	44.200	45.100	46.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.505	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.583	8.500	9.500	9.700	9.900	10.100
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	48.926	106.300	86.300	86.300	86.300	86.300
723200 Auszahlungen für Leasing	1.499	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	2.759	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.536	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.951	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724131 Auszahlungen für Heizung	38.457	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
724132 Auszahlungen für Strom	34.906	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	2.154	3.000	4.800	4.800	4.800	4.800
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.208	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	159	200	300	300	300	300
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	12.224	90.300	53.000	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.630	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	0	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	14.197	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	16.759	16.700	26.000	26.000	26.000	26.000
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	61	1.000	500	500	500	500
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	69	700	100	100	100	100
743111 Auszahlungen für Büromaterial	2.913	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	1.788	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	1.008	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	20.812	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	71	100	100	100	100	100
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	2.842	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	10.626	11.000	11.800	11.800	11.800	11.800
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	566	0	500	500	500	500
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	597.583	476.600	760.400	500.400	500.400	500.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	336.570	497.300	454.200	402.300	403.400	404.500
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.2	261.013	20.700-	306.200	98.100	97.000	95.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.130	5.200	5.400	5.400	5.400	5.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	3.183	3.100	3.100	1.800	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	127.673	136.800	129.000	129.000	129.000	129.000
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	18.511	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.803	0	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.843	0	0	0	0	0
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	13.101	0	0	0	0	0
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	0	100	0	0	0	0
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.346	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.063	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
524131 Aufwendungen für Heizung	25.961	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
524132 Aufwendungen für Strom	11.662	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	5.098	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.872	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	165	0	0	0	0	0
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	2.247	25.000	0	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.734	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	1.216	3.000	4.700	4.700	4.700	4.700
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	3.526	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	11.509	15.000	17.500	17.500	17.500	17.500
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	151	700	700	700	700	700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
527140 Weitere Sachausgaben	1.750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	140	100	100	100	100	100
543111 Aufwendungen für Büromaterial	1.937	1.000	500	500	500	500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	1.934	1.000	300	300	300	300
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	1.897	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	0	500	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	155	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	4.549	0	0	0	0	0
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	71	0	0	0	0	0
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	3.314	3.300	3.200	1.900	0	0
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	96	100	0	0	0	0
Summe Erträge	135.986	145.100	137.500	136.200	134.400	134.400
Summe Aufwendungen	163.651	158.200	127.900	126.600	124.700	124.700
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.4	27.665-	13.100-	9.600	9.600	9.700	9.700
Aktiva						
Vermögenszugänge						
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	0	20.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	20.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.4	0	20.000	0	0	0	0
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	0	20.000	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	20.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.4	0	20.000-	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	5.130	5.200	5.400	5.400	5.400	5.400
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	140.515	136.800	129.000	129.000	129.000	129.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	18.511	0	0	0	0	0
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.803	0	0	0	0	0
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.843	0	0	0	0	0
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	13.101	0	0	0	0	0
723200 Auszahlungen für Leasing	0	100	0	0	0	0
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.346	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.192	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
724131 Auszahlungen für Heizung	25.961	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
724132 Auszahlungen für Strom	11.662	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	5.098	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.872	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	165	0	0	0	0	0
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	2.247	25.000	0	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.846	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	1.216	3.000	4.700	4.700	4.700	4.700
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	3.526	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	10.931	15.000	17.500	17.500	17.500	17.500
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	151	700	700	700	700	700
727140 Weitere Sachausgaben	1.750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	140	100	100	100	100	100
743111 Auszahlungen für Büromaterial	1.937	1.000	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	1.934	1.000	300	300	300	300
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	1.897	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	0	500	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	155	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	4.549	0	0	0	0	0
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	71	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	145.645	142.000	134.400	134.400	134.400	134.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	159.904	154.800	124.700	124.700	124.700	124.700
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.4	14.259-	12.800-	9.700	9.700	9.700	9.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	5.200	0	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	0	0	34.600	0	0	0
416000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	3.799	7.400	3.700	3.700	3.700	7.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	4.738	5.800	5.800	5.800	3.600	6.500
441100 Mieten	118.887	121.000	124.400	124.400	124.400	124.400
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.773	23.000	16.000	16.000	16.000	16.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	19.680	16.200	15.000	15.000	15.000	15.000
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.647	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	21.450	21.500	22.600	23.100	23.600	24.100
501900 Beschäftigungsentgelte u.dgl.	0	100	100	100	100	100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.714	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.493	4.500	4.900	5.000	5.100	5.200
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	98.045	43.700	35.700	35.700	35.700	35.700
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	50	0	0	0	0	0
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	0	400	0	0	0	0
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.430	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
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	33.957	33.000	35.500	35.500	35.500	35.500
524132 Aufwendungen für Strom	6.265	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	3.213	3.400	3.800	3.800	3.800	3.800
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	3.085	4.100	3.000	3.000	3.000	3.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	542	5.700	29.000	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	835	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
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	1.101	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	222	500	500	500	500	500
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	111	500	1.300	1.300	1.300	1.300
543111 Aufwendungen für Büromaterial	826	1.500	500	500	500	500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	622	1.000	500	500	500	500
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	150	1.000	0	0	0	0
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	720	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.322	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	3.420	3.600	4.500	4.500	4.500	4.500
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	92	0	0	0	0	0
571120 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	55	0	0	0	0	0
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	7.445	7.600	7.500	7.500	7.500	15.000
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.307	0	1.400	1.400	1.400	1.400
571440 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	83	100	100	100	100	200
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	10.109	8.800	9.900	9.300	8.900	17.500
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	1.388	700	0	0	0	0
Summe Erträge	178.524	178.600	199.500	164.900	162.700	169.300
Summe Aufwendungen	230.342	183.800	205.000	176.000	176.200	193.000
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	51.818-	5.200-	5.500-	11.100-	13.500-	23.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
049400 Sonstige Versorgungsanlagen	28.763	0	0	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	2.372	10.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	31.135	10.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	31.135	10.000	0	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	37.663	0	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	37.663	0	0	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	37.663	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	37.663	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	2.372	10.000	0	0	0	0
785130 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	28.763	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	37.663	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	31.135	10.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	6.528	10.000-	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	5.200	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	0	0	34.600	0	0	0
641100 Mieten	118.887	121.000	124.400	124.400	124.400	124.400
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.124	23.000	16.000	16.000	16.000	16.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	19.680	16.200	15.000	15.000	15.000	15.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.647	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	21.450	21.500	22.600	23.100	23.600	24.100
701900 Beschäftigungsentgelte u.dgl.	0	100	100	100	100	100
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.714	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.493	4.500	4.900	5.000	5.100	5.200
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	149.298	43.700	35.700	35.700	35.700	35.700
723100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	50	0	0	0	0	0
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	0	400	0	0	0	0
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.220	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
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	32.120	33.000	35.500	35.500	35.500	35.500
724132 Auszahlungen für Strom	6.265	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	3.213	3.400	3.800	3.800	3.800	3.800
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	3.056	4.100	3.000	3.000	3.000	3.000
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	542	5.700	29.000	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	884	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	1.101	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	222	500	500	500	500	500
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	111	500	1.300	1.300	1.300	1.300
743111 Auszahlungen für Büromaterial	0	1.500	500	500	500	500
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	599	1.000	500	500	500	500
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	150	1.000	0	0	0	0
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	546	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	1.322	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	3.420	3.600	4.500	4.500	4.500	4.500
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	92	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.338	165.400	190.000	155.400	155.400	155.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.158	166.600	186.100	157.700	158.300	158.900
Abgleich Produkt 2.3.1.1.0.5	90.820-	1.200-	3.900	2.300-	2.900-	3.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	7.900	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.244	180.000	60.000	60.000	60.000	60.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	26.809	27.700	27.500	27.500	25.300	49.800
416500 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen	19.908	20.100	19.900	19.900	19.900	39.800
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	20.300	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
441100 Mieten	0	0	8.000	8.000	8.000	8.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300	5.500	500	500	500	500
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.515	0	0	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	66.228	59.000	62.000	62.000	62.000	62.000
448801 Erträge aus Personalkostenerstattungen	170.120	0	241.000	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Altersteilzeit	58.027	0	0	0	0	0
458202 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Gleitzeit	34	0	0	0	0	0
458203 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Pensionsrückstellungen	545.489	0	0	0	0	0
458206 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Beihilferückstellungen	42.593	0	1.100	1.100	1.100	1.100
Aufwendungen						
501100 Beamte	231.891	180.200	185.100	188.800	192.600	196.500
501200 Tariflich Beschäftigte	295.988	237.800	194.400	198.300	202.300	206.300
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0	65.200	66.700	68.000	69.400	70.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	22.343	18.300	14.500	14.500	14.500	14.500
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	56.300	46.000	37.100	37.800	38.600	39.400
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	34.020	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	0	27.100	10.300	10.300	10.300	10.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0	100	0	100	100	100
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	159	0	0	0	0	0
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger -Beamte	0	13.500	14.500	14.500	14.500	14.500
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	0	300	0	300	300	300
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	3.486	28.900	16.900	16.900	16.900	16.900
523200 Aufwendungen für Leasing, sofern kein Finanzierungsleasing	0	500	0	0	0	0
523230 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	1.786	4.000	4.600	4.600	4.600	4.600
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.333	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.489	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524131 Aufwendungen für Heizung	10.695	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524132 Aufwendungen für Strom	5.237	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	599	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	2.087	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	44	100	0	0	0	0
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	2.526	15.800	0	0	0	0
527111 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.571	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
527113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz2 Nr. 1 BaySchFG	0	200	0	0	0	0
527132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	1.091	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
527138 Werk- und Unterrichtsmaterial	3.831	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
527139 Aufwendungen für Besondere Lehrveranstaltungen	330	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
527140 Weitere Sachausgaben	11.231	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
527191 Feiern, Ehrungen. Repräsentation	6	0	0	0	0	0
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	603	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
543111 Aufwendungen für Büromaterial	1.729	2.000	500	500	500	500
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	103	1.000	200	200	200	200
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	363	600	200	200	200	200
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	4.482	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	145	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.224	7.300	3.000	3.000	3.000	3.000
544151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	2.181	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
544159 Beiträge für sonstige Versicherungen	74	0	0	0	0	0
547220 Verluste a. Aussonderung v. immat. Vermögensgegenst. und Vermögensgegenst. des Sachanlagevermögens	1	0	0	0	0	0
571221 Abschreibungen auf Grundstücke mit Schulen	65.760	66.500	65.800	65.800	65.800	131.600
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	517	600	600	600	600	1.200
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	331	200	0	0	0	0
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	44	0	0	0	0	0
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	11.740	12.200	10.700	9.300	3.800	6.200
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	1.238	400	0	0	0	0
Summe Erträge	953.567	324.300	459.900	211.000	208.800	253.200
Summe Aufwendungen	803.578	848.200	719.200	727.800	732.300	811.200
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	149.989	523.900-	259.300-	516.800-	523.500-	558.000-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
044220 Betriebseinrichtungen des Energiebezugs	0	0	5.000	0	0	0
082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	8.628	0	0	0	0	0
082800 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	3.766	10.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	12.394	10.000	5.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	12.394	10.000	5.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	11.886	0	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	11.886	0	0	0	0	0
Summe Kreditteilungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	11.886	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	11.886	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	12.394	10.000	0	0	0	0
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	5.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	11.886	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	12.394	10.000	5.000	0	0	0
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	508-	10.000-	5.000-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	7.900	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.244	180.000	60.000	60.000	60.000	60.000
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	15.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
641100 Mieten	0	0	8.000	8.000	8.000	8.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300	5.500	500	500	500	500
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.515	0	0	0	0	0
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	73.705	59.000	62.000	62.000	62.000	62.000
648801 Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen	170.120	0	241.000	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Beamte	231.891	180.200	185.100	188.800	192.600	196.500
701200 Tariflich Beschäftigte	295.988	237.800	194.400	198.300	202.300	206.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0	65.200	66.700	68.000	69.400	70.800
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	22.343	18.300	14.500	14.500	14.500	14.500
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	56.300	46.000	37.100	37.800	38.600	39.400
704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	34.020	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	2.560	28.900	16.900	16.900	16.900	16.900
723200 Auszahlungen für Leasing	0	500	0	0	0	0
723230 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	3.655	4.000	4.600	4.600	4.600	4.600
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.333	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.489	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
724131 Auszahlungen für Heizung	10.695	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
724132 Auszahlungen für Strom	5.748	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	599	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	2.505	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	44	100	0	0	0	0
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	2.526	15.800	0	0	0	0
727111 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.571	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
727113 Zuschussfähige Lernmittel nach Art. 22 Abs.1 Satz 2 Nr. 1 BaySchFG	0	200	0	0	0	0
727132 Sonstige Sachausgaben bei Schulen	1.091	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
727138 Auszahlungen für Werk- und Unterrichtsmaterial	3.766	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
727139 Auszahlungen für besondere Lehrveranstaltungen	330	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727140 Weitere Sachausgaben	13.566	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
727191 Feiern, Ehrungen. Repräsentation	6	0	0	0	0	0
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	603	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
743111 Auszahlungen für Büromaterial	1.585	2.000	500	500	500	500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	103	1.000	200	200	200	200
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	363	600	200	200	200	200
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	2.737	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	145	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	7.224	7.300	3.000	3.000	3.000	3.000
744151 Versicherungen gegen Haftpflicht, Vermögensschäden, Veruntreuung, Unfall u.a.	2.181	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
744159 Beiträge für sonstige Versicherungen	74	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	262.884	276.500	411.400	162.500	162.500	162.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	726.041	727.300	617.300	626.900	636.900	647.000
Abgleich Produkt 2.3.1.2.0.2	463.157-	450.800-	205.900-	464.400-	474.400-	484.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

Produkt 2.4.1.1 Schülerbeförderung
 Leistung 2.4.1.1.0 Schülerbeförderung
 Teilleistung 2.4.1.1.0.1 Schülerbeförderung

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	2.432.206	2.100.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	6.820	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	5.181	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Aufwendungen						
542910 Schülerbeförderungskosten	1.725.989	1.800.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
542911 Notwendige Schülerbeförderung	417.602	440.000	500.000	500.000	500.000	500.000
542912 Freiwillige Schülerbeförderung	14.965	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	187	0	0	0	0	0
545240 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.975	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
545810 Aufwendungen für die Erstattungen der Schülerbeförderungskosten	63.993	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Summe Erträge	2.444.207	2.250.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
Summe Aufwendungen	2.230.711	2.475.000	2.235.000	2.235.000	2.235.000	2.235.000
Abgleich Produkt 2.4.1.1.0.1	213.496	225.000-	135.000-	135.000-	135.000-	135.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	2.432.206	2.100.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	6.276	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
742910 Schülerbeförderungskosten	1.710.123	1.800.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
742911 Notwendige Schülerbeförderung	405.577	440.000	500.000	500.000	500.000	500.000
742912 Freiwillige Schülerbeförderung	15.440	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	187	0	0	0	0	0
745240 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.865	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
745810 Auszahlg. für die Erstattung von Schülerbeförderungskosten	71.792	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

Produkt 2.4.1.1 Schülerbeförderung
 Leistung 2.4.1.1.0 Schülerbeförderung
 Teilleistung 2.4.1.1.0.1 Schülerbeförderung

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.438.482	2.250.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.210.984	2.475.000	2.235.000	2.235.000	2.235.000	2.235.000
Abgleich Produkt 2.4.1.1.0.1	227.498	225.000-	135.000-	135.000-	135.000-	135.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	26.514	300	22.000	22.000	22.000	22.000
421220 Übergel. Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtl. Unterhaltsverpfl. a.v.E - örtlicher Träger	3.144	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	1.844	2.700	5.500	5.500	5.500	5.500
421420 Sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	54	0	1.500	1.500	1.500	1.500
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.923.429	1.994.000	2.519.500	2.519.500	2.519.500	2.519.500
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	2.199.084	2.000.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	14.349-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	1.954.985	2.000.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000
Summe Aufwendungen	2.184.735	2.000.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000
Abgleich Produkt 3.1.1.6.1.0	229.750-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	26.194	300	22.000	22.000	22.000	22.000
621220 Übergeleitete Unterhaltsanspr. gegen bürgerlich- rechtlich Unterhaltsverpfl. a.v.E - ö. Träger	3.144	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	1.844	2.700	5.500	5.500	5.500	5.500
621420 Sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	174	0	1.500	1.500	1.500	1.500
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.923.429	1.994.000	2.519.500	2.519.500	2.519.500	2.519.500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	2.175.864	2.000.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.954.785	2.000.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.175.864	2.000.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000
Abgleich Produkt 3.1.1.6.1.0	221.079-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
419100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.624.603	2.550.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000
421530 Rückzahlung Leistungen SGBII von Jobcenter (aus Forderungen gegenüber Privatpersonen)	3.501-	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
546110 Aufgabenbez. Leistungsbeteil.an Jobcenter.bei Leist.f.Unterk.u.Heiz.an Arbeitssuchende (§ 22 SGB II)	3.848.994	3.800.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	1.750-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	2.621.102	2.550.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000
Summe Aufwendungen	3.847.244	3.800.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000
Abgleich Produkt 3.1.2.1.0.1	1.226.142-	1.250.000-	1.695.000-	1.695.000-	1.695.000-	1.695.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
619100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.624.603	2.550.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
746110 Aufgabenbez. Leistungsbeteil.an Jobcenter.bei Leist.f.Unterk.u.Heiz.an Arbeitssuchende (§ 22 SGB II)	3.848.994	3.800.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.624.603	2.550.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000	3.505.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.848.994	3.800.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000
Abgleich Produkt 3.1.2.1.0.1	1.224.391-	1.250.000-	1.695.000-	1.695.000-	1.695.000-	1.695.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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)	99.272	108.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	99.272	108.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Abgleich Produkt 3.1.2.2.0.1	99.272-	108.000-	92.000-	92.000-	92.000-	92.000-
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)	92.879	108.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	92.879	108.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Abgleich Produkt 3.1.2.2.0.1	92.879-	108.000-	92.000-	92.000-	92.000-	92.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
546300 Aufg.bez.L-Beteil.an Jobcenter bei einmaligen Leistunge an Arbeitsuchende (§ 24 Abs.3 Nr. 1-3SGB II)	39.582	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	39.582	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Abgleich Produkt 3.1.2.3.0.1	39.582-	37.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
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)	39.582	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.582	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Abgleich Produkt 3.1.2.3.0.1	39.582-	37.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
533900 Leistungen für Schulausflüge	2.163	1.000	7.000	7.000	7.000	7.000
533901 Leistungen für Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf	48.386	48.000	73.000	73.000	73.000	73.000
533903 Leistungen für Lernförderung	2.399	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
533904 Leistungen für Mittagsverpflegung (ohne Horte)	43.047	43.000	73.000	73.000	73.000	73.000
533906 Leistungen für Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben	7.184	6.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	103.179	102.000	173.000	173.000	173.000	173.000
Abgleich Produkt 3.1.2.6.0.1	103.179-	102.000-	173.000-	173.000-	173.000-	173.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733900 Leistungen für Schulausflüge	2.163	1.000	7.000	7.000	7.000	7.000
733901 Leistungen für Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf	48.386	48.000	73.000	73.000	73.000	73.000
733903 Leistungen für Lernförderung	2.399	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
733904 Leistungen für Mittagsverpflegung (ohne Horte)	43.047	43.000	73.000	73.000	73.000	73.000
733906 Leistungen für Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben	7.184	6.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.179	102.000	173.000	173.000	173.000	173.000
Abgleich Produkt 3.1.2.6.0.1	103.179-	102.000-	173.000-	173.000-	173.000-	173.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448801 Erträge aus Personalkostenerstattungen	653.862	675.000	675.000	675.000	675.000	675.000
458206 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Beihilferückstellungen	0	0	500	500	500	500
Aufwendungen						
501100 Beamte	60.508	61.900	63.600	64.900	66.200	67.500
501200 Tariflich Beschäftigte	435.782	457.000	442.500	451.400	460.400	469.600
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0	24.400	25.000	25.500	26.000	26.500
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.079	35.600	35.500	35.500	35.500	35.500
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	89.030	93.600	96.200	98.100	100.100	102.100
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.026	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	22.503	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.139	100	0	100	100	100
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	6.235	0	0	0	0	0
509100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Überstunden für Beamte	8.594	0	0	0	0	0
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	0	6.700	3.800	3.800	3.800	3.800
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	0	100	0	100	100	100
545000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	507.682	494.300	519.200	519.200	519.200	519.200
Summe Erträge	653.862	675.000	675.500	675.500	675.500	675.500
Summe Aufwendungen	1.170.578	1.185.400	1.197.000	1.209.800	1.222.600	1.235.600
Abgleich Produkt 3.1.2.9.0.1	516.716-	510.400-	521.500-	534.300-	547.100-	560.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648801 Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen	653.862	675.000	675.000	675.000	675.000	675.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Beamte	60.508	61.900	63.600	64.900	66.200	67.500
701200 Tariflich Beschäftigte	435.782	457.000	442.500	451.400	460.400	469.600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0	24.400	25.000	25.500	26.000	26.500
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.079	35.600	35.500	35.500	35.500	35.500
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	89.030	93.600	96.200	98.100	100.100	102.100
704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.026	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
745000 Erstattungen an Bund	493.149	494.300	519.200	519.200	519.200	519.200
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	653.862	675.000	675.000	675.000	675.000	675.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.117.574	1.176.800	1.192.000	1.204.600	1.217.400	1.230.400
Abgleich Produkt 3.1.2.9.0.1	463.712-	501.800-	517.000-	529.600-	542.400-	555.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	168.664	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	1.013	0	0	0	0	0
Summe Erträge	0	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	169.677	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Abgleich Produkt 3.6.1.1.0.1	169.677-	149.500-	169.500-	169.500-	169.500-	169.500-
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	140.863	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	500	500	500	500	500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.863	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Abgleich Produkt 3.6.1.1.0.1	140.863-	149.500-	169.500-	169.500-	169.500-	169.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	23.560	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	93.692	90.000	70.000	70.000	70.000	70.000
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	93.380	90.000	70.000	70.000	70.000	70.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	355	300	300	300	300	600
421120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	51.978	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	12.800	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
448801 Erträge aus Personalkostenerstattungen	51.200	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	719	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	75.417	77.000	87.000	88.700	90.500	92.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.834	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.656	16.000	18.700	19.100	19.500	19.900
509100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Überstunden für Beamte	305	0	0	0	0	0
523111 Aufwendungen für Miete Gebäude	25.320	32.300	32.000	33.600	33.600	33.600
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.311	6.100	6.000	6.300	6.300	6.300
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	176	0	0	0	0	0
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	227.699	250.000	160.000	160.000	160.000	160.000
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	682	700	700	700	700	700
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.629	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	380	400	400	400	400	800
571510 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.145	1.200	1.200	1.200	1.200	2.400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
571600 Abschreibungen auf Sammelposten (nach § 79 Abs. 2 KommHV-Doppik i.V.m. § 6 EStG)	405	500	0	0	0	0
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	2.517-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	327.684	303.300	253.300	253.300	253.300	253.600
Summe Aufwendungen	361.442	395.200	317.500	321.500	323.700	327.500
Abgleich Produkt 3.6.1.2.0.1	33.758-	91.900-	64.200-	68.200-	70.400-	73.900-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	23.560	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	93.692	90.000	70.000	70.000	70.000	70.000
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	93.380	90.000	70.000	70.000	70.000	70.000
621120 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	57.758	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	12.800	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
648801 Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen	51.200	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	75.417	77.000	87.000	88.700	90.500	92.300
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.834	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.656	16.000	18.700	19.100	19.500	19.900
723111 Aufwendungen für Miete Gebäude	25.320	32.300	32.000	33.600	33.600	33.600
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.311	6.100	6.000	6.300	6.300	6.300
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	176	0	0	0	0	0
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	227.478	250.000	160.000	160.000	160.000	160.000
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	680	700	700	700	700	700
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	4.629	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	332.390	303.000	253.000	253.000	253.000	253.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	361.501	393.100	315.900	319.900	322.100	324.300
Abgleich Produkt 3.6.1.2.0.1	29.111-	90.100-	62.900-	66.900-	69.100-	71.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421129 Kostenbeiträge	1.095	0	0	0	0	0
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.263	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	36.894	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Erträge	3.358	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	36.894	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.0	33.536-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621129 Kostenbeiträge	1.095	0	0	0	0	0
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.263	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	30.241	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.358	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.241	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.0	26.883-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	5.000
Summe Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwendungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.1	0	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
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	5.000
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	5.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.1	0	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
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	184.218	200.000	80.000	80.000	80.000	80.000
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	928	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	12.112	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicher Träger	118.414	150.000	720.000	720.000	720.000	720.000
Summe Erträge	185.146	201.000	81.000	81.000	81.000	81.000
Summe Aufwendungen	130.526	160.000	730.000	730.000	730.000	730.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.2	54.620	41.000	649.000-	649.000-	649.000-	649.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
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	184.218	200.000	80.000	80.000	80.000	80.000
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	928	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	9.479	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	92.383	150.000	720.000	720.000	720.000	720.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	185.146	201.000	81.000	81.000	81.000	81.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.862	160.000	730.000	730.000	730.000	730.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.1.2	83.284	41.000	649.000-	649.000-	649.000-	649.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	1.618	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.618	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.3.0	1.618-	5.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	0	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.3.0	0	5.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	6.740	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	306.262	200.000	280.000	280.000	280.000	280.000
Summe Erträge	6.740	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	306.262	200.000	280.000	280.000	280.000	280.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.4.0	299.522-	200.000-	280.000-	280.000-	280.000-	280.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	6.740	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	267.242	200.000	280.000	280.000	280.000	280.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.740	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	267.242	200.000	280.000	280.000	280.000	280.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.4.0	260.502-	200.000-	280.000-	280.000-	280.000-	280.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	23.154	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	480.802	400.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Summe Erträge	23.154	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	480.802	400.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.5.0	457.648-	400.000-	320.000-	320.000-	320.000-	320.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	23.154	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	450.535	400.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.154	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	450.535	400.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.5.0	427.381-	400.000-	320.000-	320.000-	320.000-	320.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	15.095	30.300	30.000	30.000	30.000	30.000
421129 Kostenbeiträge	6.012	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	364.686	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	91-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	21.107	37.400	37.000	37.000	37.000	37.000
Summe Aufwendungen	364.595	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.6.0	343.488-	362.600-	363.000-	363.000-	363.000-	363.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	15.095	30.300	30.000	30.000	30.000	30.000
621129 Kostenbeiträge	6.194	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	362.477	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.289	37.400	37.000	37.000	37.000	37.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	362.477	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.6.0	341.188-	362.600-	363.000-	363.000-	363.000-	363.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	431.375	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
421129 Kostenbeiträge	20.480	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	77.986	120.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	1.403.920	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	33.317-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	529.841	490.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Summe Aufwendungen	1.370.603	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.7.0	840.762-	810.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	371.112	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
621129 Kostenbeiträge	20.352	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	144.077	120.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	1.464.586	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	535.541	490.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.464.586	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.7.0	929.045-	810.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	59.500	80.000	200.000	80.000	80.000	80.000
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	74.192	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	102.620	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	109.564	109.500	109.500	109.500	109.500	109.500
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	182.607	182.600	182.600	182.600	182.600	182.600
Aufwendungen						
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	1.519.048	1.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	2.644-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	528.483	522.100	642.100	522.100	522.100	522.100
Summe Aufwendungen	1.516.404	1.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.8.0	987.921-	1.077.900-	1.857.900-	1.977.900-	1.977.900-	1.977.900-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	59.500	80.000	200.000	80.000	80.000	80.000
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	83.859	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	68.081	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	109.564	109.500	109.500	109.500	109.500	109.500
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	182.607	182.600	182.600	182.600	182.600	182.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	1.573.951	1.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	503.611	522.100	642.100	522.100	522.100	522.100
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.573.951	1.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.8.0	1.070.340-	1.077.900-	1.857.900-	1.977.900-	1.977.900-	1.977.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	2.435	500	500	500	500	500
Aufwendungen						
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicher Träger	76.358	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Erträge	2.435	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	76.358	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.9.0	73.923-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	2.435	500	500	500	500	500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	68.327	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.435	500	500	500	500	500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.327	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abgleich Produkt 3.6.3.3.9.0	65.892-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostensersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	21.654	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
421129 Kostenbeiträge	3.515	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.422	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostensersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	5.532	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	498	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	87.919	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	94.783	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	740	0	0	0	0	0
Summe Erträge	33.621	35.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Summe Aufwendungen	183.442	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.1.0	149.821-	215.000-	231.000-	231.000-	231.000-	231.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostensersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	32.416	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
621129 Kostenbeiträge	3.515	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.422	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostensersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	4.053	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	498	5.000	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	85.127	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	79.681	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.904	35.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	164.808	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.1.0	121.904-	215.000-	231.000-	231.000-	231.000-	231.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	721	1.000	500	500	500	500
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.646	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	277.616	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	62.982	100.000	30.000	30.000	30.000	30.000
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	71.248	50.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Summe Erträge	281.983	306.000	105.500	105.500	105.500	105.500
Summe Aufwendungen	134.231	150.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.1.1	147.752	156.000	104.500-	104.500-	104.500-	104.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	721	1.000	500	500	500	500
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.646	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	277.616	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	71.340	100.000	30.000	30.000	30.000	30.000
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	70.778	50.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	281.983	306.000	105.500	105.500	105.500	105.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.118	150.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.1.1	139.865	156.000	104.500-	104.500-	104.500-	104.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	3.769	0	0	0	0	0
421129 Kostenbeiträge	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	24.155	0	0	0	0	0
422120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	194	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
422121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	235	500	500	500	500	500
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	70.272	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	41.115	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	77.905	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	14.162	0	0	0	0	0
Summe Erträge	98.625	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Summe Aufwendungen	133.182	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ableich Produkt 3.6.3.4.2.0	34.557-	24.500-	24.500-	24.500-	24.500-	24.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	3.769	0	0	0	0	0
621129 Kostenbeiträge	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	24.155	0	0	0	0	0
622120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	194	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
622121 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	235	500	500	500	500	500
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	56.110	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	56.516	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	72.904	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.463	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	129.420	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.2.0	44.957-	24.500-	24.500-	24.500-	24.500-	24.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Erträge	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwendungen	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.0	0	0	29.000-	29.000-	29.000-	29.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	0	0	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	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.0	0	0	29.000-	29.000-	29.000-	29.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	26.383	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Aufwendungen						
533120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen a.v.E. - örtlicher Träger	431.670	400.000	530.000	530.000	530.000	530.000
Summe Erträge	26.383	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Aufwendungen	431.670	400.000	530.000	530.000	530.000	530.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.1	405.287-	395.000-	505.000-	505.000-	505.000-	505.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	26.383	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	396.105	400.000	530.000	530.000	530.000	530.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.383	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	396.105	400.000	530.000	530.000	530.000	530.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.1	369.722-	395.000-	505.000-	505.000-	505.000-	505.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	214	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
421129 Kostenbeiträge	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	31.762	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Summe Erträge	214	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Summe Aufwendungen	31.762	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.2	31.548-	39.000-	39.000-	39.000-	39.000-	39.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	214	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
621129 Kostenbeiträge	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	34.681	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.681	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.2	34.467-	39.000-	39.000-	39.000-	39.000-	39.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
421320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	6.222	0	0	0	0	0
422120 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	45.821	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
422121 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	39.062	30.000	38.000	38.000	38.000	38.000
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	12.669	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	4.426	0	45.000	45.000	45.000	45.000
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicher Träger	737.475	800.000	900.000	900.000	900.000	900.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	271	0	0	0	0	0
Summe Erträge	103.774	130.000	138.000	138.000	138.000	138.000
Summe Aufwendungen	742.172	800.000	945.000	945.000	945.000	945.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.3	638.398-	670.000-	807.000-	807.000-	807.000-	807.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
621320 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	6.222	0	0	0	0	0
622120 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	45.821	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
622121 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	38.520	30.000	38.000	38.000	38.000	38.000
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	12.669	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	4.426	0	45.000	45.000	45.000	45.000
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	757.226	800.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.232	130.000	138.000	138.000	138.000	138.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	761.652	800.000	945.000	945.000	945.000	945.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.3	658.420-	670.000-	807.000-	807.000-	807.000-	807.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	0	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.4	0	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	0	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.4	0	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
422120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	1.051	0	0	0	0	0
422121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	5.176	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
422320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.510	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
533220 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe einschl. Grundsicherung in Einrichtungen örtlicherTräger	198.137	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	1.107-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	9.737	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Summe Aufwendungen	197.030	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.5	187.293-	174.000-	194.000-	194.000-	194.000-	194.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
622120 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	1.051	0	0	0	0	0
622121 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE. - örtlicher Träger Deutsche	7.389	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
622320 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.510	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733220 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürliche Personen in Einrichtungen ö.Träger	201.612	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.950	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	201.612	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.5	189.662-	174.000-	194.000-	194.000-	194.000-	194.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.6	0	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
733120 Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung an natürl. Personen a.v.E. - örtlicher Träger	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Abgleich Produkt 3.6.3.4.3.6	0	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	1.750.210	1.500.000	1.480.000	1.550.000	1.600.000	1.600.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.750.210	1.500.000	1.480.000	1.550.000	1.600.000	1.600.000
Abgleich Produkt 4.1.8.1.0.1	1.750.210-	1.500.000-	1.480.000-	1.550.000-	1.600.000-	1.600.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	1.750.210	1.500.000	1.480.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.750.210	1.500.000	1.480.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Abgleich Produkt 4.1.8.1.0.1	1.750.210-	1.500.000-	1.480.000-	1.600.000-	1.600.000-	1.600.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	371.975	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	39.057	38.300	35.300	35.300	35.300	35.300
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.164	0	0	0	0	0
531800 Zuweisungen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	466.759	522.100	459.000	459.000	459.000	459.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	118	300	300	300	300	300
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	109	400	400	400	400	400
571110 Abschreibungen auf Konzessionen, DV-Software, sonst.Lizenzen und Schutzrechte	178	200	0	0	0	0
Summe Erträge	411.032	338.300	335.300	335.300	335.300	335.300
Summe Aufwendungen	468.328	523.000	459.700	459.700	459.700	459.700
Abgleich Produkt 5.1.2.1.0.1	57.296-	184.700-	124.400-	124.400-	124.400-	124.400-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	371.975	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	39.117	38.300	35.300	35.300	35.300	35.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.164	0	0	0	0	0
731800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereiche	481.143	522.100	459.000	459.000	459.000	459.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	118	300	300	300	300	300
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	109	400	400	400	400	400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	411.092	338.300	335.300	335.300	335.300	335.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	482.534	522.800	459.700	459.700	459.700	459.700
Abgleich Produkt 5.1.2.1.0.1	71.442-	184.500-	124.400-	124.400-	124.400-	124.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	10.650	73.000	66.600	66.600	66.600	66.600
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	69.500	190.000	190.000	190.000	190.000
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	539.360	1.112.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000
Summe Erträge	10.650	142.500	256.600	256.600	256.600	256.600
Summe Aufwendungen	539.360	1.112.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.1	528.710-	969.500-	1.246.400-	1.246.400-	1.246.400-	1.246.400-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	20.350	73.000	66.600	66.600	66.600	66.600
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	69.500	190.000	190.000	190.000	190.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	604.213	1.112.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.350	142.500	256.600	256.600	256.600	256.600
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	604.213	1.112.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.1	583.863-	969.500-	1.246.400-	1.246.400-	1.246.400-	1.246.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	135.946	142.400	130.000	130.000	130.000	130.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	135.946	142.400	130.000	130.000	130.000	130.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.2	135.946-	142.400-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	108.975	142.400	130.000	130.000	130.000	130.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.975	142.400	130.000	130.000	130.000	130.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.2	108.975-	142.400-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	6.236	0	0	0	0	0
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	34.114	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	0	62.000	62.000	62.000	62.000
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	648.242	402.000	535.000	535.000	535.000	535.000
Summe Erträge	40.350	32.000	94.000	94.000	94.000	94.000
Summe Aufwendungen	648.242	402.000	535.000	535.000	535.000	535.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.3	607.892-	370.000-	441.000-	441.000-	441.000-	441.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	6.236	0	0	0	0	0
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	39.695	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	0	62.000	62.000	62.000	62.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	743.628	402.000	535.000	535.000	535.000	535.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.931	32.000	94.000	94.000	94.000	94.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	743.628	402.000	535.000	535.000	535.000	535.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.3	697.697-	370.000-	441.000-	441.000-	441.000-	441.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	0	12.000	24.000	24.000	24.000	24.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	2.800	13.300	13.300	13.300	13.300
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	121.138	301.700	261.200	261.200	261.200	261.200
531200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	0	0	25.000	0	0	0
Summe Erträge	0	14.800	37.300	37.300	37.300	37.300
Summe Aufwendungen	121.138	301.700	286.200	261.200	261.200	261.200
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.4	121.138-	286.900-	248.900-	223.900-	223.900-	223.900-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	0	12.000	24.000	24.000	24.000	20.000
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	0	2.800	13.300	13.300	13.300	13.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	142.497	301.700	261.200	261.200	261.200	261.200
731200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	0	0	25.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	14.800	37.300	37.300	37.300	33.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.497	301.700	286.200	261.200	261.200	261.200
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.4	142.497-	286.900-	248.900-	223.900-	223.900-	227.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	43.300	43.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	376.555	376.500	376.500	376.500	376.500	378.500
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	16.404	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	6.961	0	0	0	0	0
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	396.682	65.800	0	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	0	0	170.000	170.000	170.000	170.000
Aufwendungen						
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	2.830	0	0	0	0	0
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
524132 Aufwendungen für Strom	4.830	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	1.871	0	0	0	0	0
527140 Weitere Sachausgaben	0	9.500	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	343.698	380.000	340.000	100.000	100.000	100.000
543126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	2.200	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	2.270	0	0	0	0	0
571341 Abschreibungen auf Straßen	482.243	482.300	482.300	482.300	479.600	483.900
Summe Erträge	839.942	502.000	606.200	606.200	606.200	608.200
Summe Aufwendungen	839.942	882.000	836.500	596.500	593.800	598.100
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.5	0	380.000-	230.300-	9.700	12.400	10.100
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	6.961	0	0	0	0	0
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0	0	170.000	170.000	170.000	170.000
652110 Erträge aus erhaltener Umsatzsteuer	1.323	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
652120 Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	3.001	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	2.830	0	0	0	0	0
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
724132 Auszahlungen für Strom	4.830	4.900	4.900	4.900	2.700	2.700
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	1.871	0	0	0	0	0
727140 Weitere Sachausgaben	0	9.500	5.000	5.000	5.000	5.000
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	385.343	380.000	340.000	100.000	100.000	100.000
743126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten incl. Nebenkosten	2.200	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
744120 Abzugsfähige Vorsteuer - durchlaufend (Regiebetrieb)	1.873	0				
744130 Umsatzsteuer-Zahllast (bei Bruttobetrieben)	2.655	0				
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	2.270	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.285	0	170.000	170.000	170.000	170.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	403.872	399.700	354.200	114.200	112.000	112.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.5	392.587-	399.700-	184.200-	55.800	58.000	58.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	9.167	9.900	9.900	10.000	10.000	20.000
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	1.087	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	54	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus Veräußerung von imm. und bewegl. Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.260	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	22.209	41.000	40.000	40.000	40.000	40.000
525110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	3.712	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung v. geringwertigen Vermögensgegenständen unter 800Euro	368	0	0	0	0	0
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	24.385	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
542110 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Aufwandsentschädigungen	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
543111 Aufwendungen für Büromaterial	0	500	500	500	500	500
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	176	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	19.153	33.000	31.000	31.000	31.000	31.000
547210 [Wertminderung bei) Verlust und aus Veräußerung von immateriellen und beweglichen VMGS des AV	14	0	0	0	0	0
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	18.737	18.700	18.700	18.700	18.700	37.400
Summe Erträge	11.568	15.500	15.500	15.600	15.600	25.600
Summe Aufwendungen	88.754	134.200	131.200	131.200	131.200	149.900
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	77.186-	118.700-	115.700-	115.600-	115.600-	124.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
073900 Sonstige Fahrzeuge	149.159	0	50.000	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	149.159	0	50.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	149.159	0	50.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	0	0	25.000	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	25.000	0	0	0
Summe Kreditittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	0	0	25.000	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681110 Investitionszuwendungen vom Land zur Projektförderung	0	0	25.000	0	0	0
683200 Einz.a.d. Veräußerung von beweg.u.immat. Vermögensgegenst. des AV über einem Wert von 1.000 EUR	2.941	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	149.159	0	50.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.941	0	25.000	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	149.159	0	50.000	0	0	0
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	146.218-	0	25.000-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	935	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	54	0	0	0	0	0
652110 Erträge aus erhaltener Umsatzsteuer	624	0				
652120 Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	34.604	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	18.641	41.000	40.000	40.000	40.000	40.000
725110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	3.712	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
725520 Anschaffung, Herstellung und Ersatzbeschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen	368	0	0	0	0	0
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	15.001	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
742110 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten nach den Kommunalverfassungsgesetzen(z.B.Sitzungsgeld)	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743111 Auszahlungen für Büromaterial	0	500	500	500	500	500
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	151	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	19.504	33.000	31.000	31.000	31.000	31.000
744120 Abzugsfähige Vorsteuer - durchlaufend (Regiebetrieb)	35.942	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.217	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.319	115.500	112.500	112.500	112.500	112.500
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.6	57.102-	109.900-	106.900-	106.900-	106.900-	106.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414700 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	0	5.600	5.600	5.600	5.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	18.268	110.000	125.000	125.000	125.000	125.000
543111 Aufwendungen für Büromaterial	0	500	500	500	500	500
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Erträge	0	0	7.600	7.600	7.600	7.600
Summe Aufwendungen	18.268	117.500	126.500	126.500	126.500	126.500
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.7	18.268-	117.500-	118.900-	118.900-	118.900-	118.900-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614700 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	0	5.600	5.600	5.600	5.600
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	614	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
652110 Erträge aus erhaltener Umsatzsteuer	43	0				
652120 Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	1.243	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	18.238	110.000	125.000	125.000	125.000	125.000
743111 Auszahlungen für Büromaterial	0	500	500	500	500	500
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	0	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
744120 Abzugsfähige Vorsteuer - durchlaufend (Regiebetrieb)	1.619	0				
744130 Umsatzsteuer-Zahllast (bei Bruttobetrieben)	1.686	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.900	0	7.600	7.600	7.600	7.600
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.543	117.500	126.500	126.500	126.500	126.500
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.7	19.643-	117.500-	118.900-	118.900-	118.900-	118.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	3.800
Aufwendungen						
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	872.533	1.154.000	976.400	976.400	976.400	976.400
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	3.593	3.600	3.600	3.600	3.600	7.200
Summe Erträge	1.959	1.900	1.900	1.900	1.900	3.800
Summe Aufwendungen	876.126	1.157.600	980.000	980.000	980.000	983.600
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.8	874.167-	1.155.700-	978.100-	978.100-	978.100-	979.800-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	872.533	1.154.000	976.400	976.400	976.400	976.400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	872.533	1.154.000	976.400	976.400	976.400	976.400
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.8	872.533-	1.154.000-	976.400-	976.400-	976.400-	976.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	786.882	780.000	790.000	790.000	790.000	790.000
458201 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub	1.317	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	111.313	115.000	224.300	228.800	233.400	238.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.863	9.200	18.000	18.000	18.000	18.000
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.211	21.800	46.000	46.900	47.800	48.800
509100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Überstunden für Beamte	2.790	0	0	0	0	0
527140 Weitere Sachausgaben	0	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.110	0	0	0	0	0
531200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	9.520	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	132	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
542930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	70	0	0	0	0	0
Summe Erträge	788.199	780.000	790.000	790.000	790.000	790.000
Summe Aufwendungen	162.109	177.100	309.400	314.800	320.300	326.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.9	626.090	602.900	480.600	475.200	469.700	464.000
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	786.882	780.000	790.000	790.000	790.000	790.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	111.313	115.000	224.300	228.800	233.400	238.100
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.863	9.200	18.000	18.000	18.000	18.000
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.211	21.800	46.000	46.900	47.800	48.800
727140 Weitere Sachausgaben	0	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.960	0	0	0	0	0
731200 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	9.520	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	132	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
742930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u.dgl.	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	70	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	786.882	780.000	790.000	790.000	790.000	790.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	159.169	177.100	309.400	314.800	320.300	326.000
Abgleich Produkt 5.4.7.1.0.9	627.713	602.900	480.600	475.200	469.700	464.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

Produkt 5.6.1.1 Immissionsschutz
 Leistung 5.6.1.1.0 Immissionsschutz
 Teilleistung 5.6.1.1.0.1 Klimaschutzmanagement

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0	0	9.500	64.600	66.100	0
448100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0	54.000	0	90.000	90.000	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	0	2.500	2.500	2.500	0	0
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.668	0	0	0	0	0
448801 Erträge aus Personalkostenerstattungen	5.176	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Tariflich Beschäftigte	124.510	124.800	129.400	132.000	134.600	137.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.532	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.527	24.700	26.000	26.500	27.000	27.500
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub für Beamte	2.910	0	0	0	0	0
509100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Überstunden für Beamte	14.395	0	0	0	0	0
526120 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (m. AL, geschäftsbereichsübergreifende Inhouse-Seminare)	10	2.000	3.000	1.500	1.500	1.500
527140 Weitere Sachausgaben	13.767	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	114.590	24.000	21.000	127.000	110.000	110.000
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	41	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
542940 Vermischte Aufwendungen	7.782	11.000	31.000	32.000	32.000	32.000
543111 Aufwendungen für Büromaterial	0	500	300	300	300	300
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	36	100	100	100	100	100
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	0	400	100	100	100	100
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	3.464	5.400	11.400	3.600	11.600	11.600
571410 Abschreibungen auf Maschinen	823	0	900	900	900	900
Summe Erträge	8.844	56.500	12.000	157.100	156.100	0
Summe Aufwendungen	315.387	216.900	247.600	348.400	342.500	345.700
Abgleich Produkt 5.6.1.1.0.1	306.543-	160.400-	235.600-	191.300-	186.400-	345.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

Produkt 5.6.1.1 Immissionsschutz
 Leistung 5.6.1.1.0 Immissionsschutz
 Teilleistung 5.6.1.1.0.1 Klimaschutzmanagement

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
044320 Leitungsnetz und Grundstücksanschlüsse (Energieversorgung)	15.647	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	15.647	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.6.1.1.0.1	15.647	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
785120 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	15.647	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	15.647	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.6.1.1.0.1	15.647	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0	0	9.500	64.600	66.100	0
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0	54.000	0	90.000	90.000	0
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0	2.500	2.500	2.500	0	0
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.102	0	0	0	0	0
648801 Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen	5.176	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Tariflich Beschäftigte	124.510	124.800	129.400	132.000	134.600	137.300
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.532	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.527	24.700	26.000	26.500	27.000	27.500
726120 Auszahlungen für für Fort- und Weiterbildung (m. AL, geschäftsbereichsübergreifende Inhouse-Seminar	10	2.000	3.000	1.500	1.500	1.500
727140 Weitere Sachausgaben	3.124	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
729100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	97.439	24.000	21.000	127.000	110.000	110.000
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	41	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
742940 Vermischte Aufwendungen (Auszahlungen)	5.857	11.000	31.000	32.000	32.000	32.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

Produkt 5.6.1.1 Immissionsschutz
 Leistung 5.6.1.1.0 Immissionsschutz
 Teilleistung 5.6.1.1.0.1 Klimaschutzmanagement

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743111 Auszahlungen für Büromaterial	17	500	300	300	300	300
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	36	100	100	100	100	100
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	0	400	100	100	100	100
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	3.464	5.400	11.400	3.600	11.600	11.600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.278	56.500	12.000	157.100	156.100	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	267.557	216.900	246.700	347.500	341.600	344.800
Abgleich Produkt 5.6.1.1.0.1	260.279-	160.400-	234.700-	190.400-	185.500-	344.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	1.203.500	1.000.000	1.462.000	2.631.100	2.300.000	2.300.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.203.500	1.000.000	1.462.000	2.631.100	2.300.000	2.300.000
Abgleich Produkt 5.7.5.3.0.2	1.203.500-	1.000.000-	1.462.000-	2.631.100-	2.300.000-	2.300.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731300 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbänden u. dgl.	1.203.500	1.000.000	1.462.000	2.631.100	2.300.000	2.300.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.203.500	1.000.000	1.462.000	2.631.100	2.300.000	2.300.000
Abgleich Produkt 5.7.5.3.0.2	1.203.500-	1.000.000-	1.462.000-	2.631.100-	2.300.000-	2.300.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	19.691.824	20.879.900	21.967.700	22.700.000	23.200.000	23.900.000
412100 Bedarfszuweisungen (einschl. Stabilisierungshilfen)vom Land	0	0	150.000	0	0	0
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.059.388	1.850.000	2.120.000	2.120.000	2.120.000	2.120.000
413190 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.939.048	1.978.000	1.937.800	1.937.800	1.937.800	1.937.800
417100 Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten für Investitionspauschale	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Summe Erträge	25.046.167	26.063.900	27.527.500	28.109.800	28.609.800	29.309.800
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	25.046.167	26.063.900	27.527.500	28.109.800	28.609.800	29.309.800
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
239110 Investitionspauschale	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681190 Investitionspauschale nach Art. 12 FAG	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	1.355.907	1.356.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	19.691.824	20.879.900	21.967.700	22.700.000	23.200.000	23.900.000
612100 Bedarfszuweisungen (einschl. Stabilisierungshilfen) vom Land	0	0	150.000	0	0	0
613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.963.799	1.850.000	2.120.000	2.120.000	2.120.000	2.120.000
613190 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.939.048	1.978.000	1.937.800	1.937.800	1.937.800	1.937.800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.594.671	24.707.900	26.175.500	26.757.800	27.257.800	27.957.800
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.1	23.594.671	24.707.900	26.175.500	26.757.800	27.257.800	27.957.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	38.589.207	41.628.000	46.756.500	51.687.200	52.000.200	53.523.800
Summe Erträge	38.589.207	41.628.000	46.756.500	51.687.200	52.000.200	53.523.800
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.2	38.589.207	41.628.000	46.756.500	51.687.200	52.000.200	53.523.800
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	38.716.375	41.628.000	46.756.500	51.687.200	52.800.200	53.523.800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.716.375	41.628.000	46.756.500	51.687.200	52.800.200	53.523.800
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.2	38.716.375	41.628.000	46.756.500	51.687.200	52.800.200	53.523.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
537210 Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände(GV) - Umlagezahlungen	20.179.680	20.535.500	21.548.500	22.000.000	22.500.000	22.500.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	20.179.680	20.535.500	21.548.500	22.000.000	22.500.000	22.500.000
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.4	20.179.680-	20.535.500-	21.548.500-	22.000.000-	22.500.000-	22.500.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
737210 Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage oder Bezirksumlage)	20.179.680	20.535.500	21.548.500	22.000.000	22.500.000	22.500.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.179.680	20.535.500	21.548.500	22.000.000	22.500.000	22.500.000
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.4	20.179.680-	20.535.500-	21.548.500-	22.000.000-	22.500.000-	22.500.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
401100 Grundsteuer A	94.746	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
401200 Grundsteuer B	1.425	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
401300 Gewerbesteuer	8.710	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Summe Erträge	104.881	102.800	103.800	103.800	103.800	103.800
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.5	104.881	102.800	103.800	103.800	103.800	103.800
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
601100 Grundsteuer A	94.746	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
601200 Grundsteuer B	1.398	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
601310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	0	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	96.144	102.800	103.800	103.800	103.800	103.800
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.1.1.0.5	96.144	102.800	103.800	103.800	103.800	103.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	6.500	6.400	6.400	6.400	12.800
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	500	900	900	900	900	900
469199 andere sonstige zinsähnliche Einzahlungen	84.000	0				
Aufwendungen						
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	331.037	179.100	180.000	180.000	180.000	180.000
Summe Erträge	90.917	7.400	7.300	7.300	7.300	13.700
Summe Aufwendungen	331.037	179.100	180.000	180.000	180.000	180.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	240.120-	171.700-	172.700-	172.700-	172.700-	166.300-
Aktiva						
Vermögensabgänge						
131821 Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich, Laufzeit über 1 Jahr	5.836	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Vermögenszugänge	0	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	5.836	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	5.836-	2.800-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
3217300 Investitionskredite von Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in Euro-Währung	4.301.416	3.000.000	0	6.000.000	2.000.000	2.000.000
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
3217301 Investitionskredite von Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in Euro-Währung - Tilgung	5.574.053	1.325.600	1.328.600	1.400.000	1.450.000	1.500.000
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	4.301.416	3.000.000	0	6.000.000	2.000.000	2.000.000
Summe Kredittilgungen für Investitionen	5.574.053	1.325.600	1.328.600	1.400.000	1.450.000	1.500.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	1.272.637-	1.674.400	1.328.600-	4.600.000	550.000	500.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
686800 Rückflüsse von Ausleihungen vom sonstigen inländischen Bereich	5.947	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
692735 Investitionskredite	2.301.416	3.000.000	0	6.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
792735 Investitionskredite zur Tilgung	5.574.053	1.325.600	1.328.600	1.400.000	1.450.000	1.500.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.307.363	3.002.800	2.500	6.002.500	2.002.500	2.002.500
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	5.574.053	1.325.600	1.328.600	1.400.000	1.450.000	1.500.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	3.266.690-	1.677.200	1.326.100-	4.602.500	552.500	502.500
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
661800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	554	900	900	900	900	900
669199 andere sonstige zinsähnliche Einzahlungen	84.000	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	331.037	179.100	180.000	180.000	180.000	200.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.554	900	900	900	900	900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	331.037	179.100	180.000	180.000	180.000	200.000
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.1	246.483-	178.200-	179.100-	179.100-	179.100-	199.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
501120 Aufwendungen für Rückstellungen für Leistungsentgelt Beamte	5.459	0	0	0	0	0
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	2.190.360	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	436.923	0	0	0	0	0
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	2.632.742	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.2.1.0.6	2.632.742-	0	0	0	0	0

Anlagen

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

Beschlussvorlage		Landkreis Bayreuth
0017/2023		07.02.2023
Geschäftsbereich/Fachbereich FB 11	Aktenzeichen FB11	Sachbearbeiter Herr Brunner
Beratung Kreisausschuss Kreistag		öffentlich öffentlich
Betreff Haushalt 2023; Abwägung der finanziellen Verhältnisse der Umlagezahler 2023		

Sachverhalt:

Im Rahmen eines Ältestenausschusses am 14.11.2022 wurde das Thema der Abwägung der Belange des Landkreises mit der finanziellen Leistungsfähigkeit der umlagezahlenden Kommunen mit den Mitgliedern diskutiert. Die erstmalig in dieser Form im Jahr 2022 durchgeführte Verfahrensweise wurde erneut vorgestellt. Auf der Basis der dort getroffenen Festlegungen hat die Verwaltung die folgende Abwägung durchgeführt:

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 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 verfassungsgeborenen 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 einheitlichen 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 neuesten höchstgerichtlichen Entscheidungen zu Abwägungen bei Festsetzungen von Umlagen dar (wie auch bei Abwägung zur Kreisumlage 2022). 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 im vergangenen Jahr entwickelte Vorgehen fortgeschrieben. Im Übrigen wird darauf verwiesen, dass das VG Bayreuth in seinem 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.

2. Zusammenstellung des Abwägungsmaterial

Das Abwägungsmaterial, das Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kreisumlagezahler des Landkreises Bayreuth geben soll, wird auf Grundlage der letztjährigen Abwägung wie folgt zusammengestellt:

- 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 außerordentliche Kredittilgung **(Nr. 3.4.)**
- 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 2021 (Nr. 3.9.)
- Aktueller Finanzbedarf – hier: Haushaltsdaten 2023 (Nr. 3.10.)
- Bedarfsansätze der Umlagezahler – hier: Bedarfsansätze 2023 (Nr. 3.11.)

Da alle Umlagezahler die Kameralistik als Buchungssystem anwenden, werden Begrifflichkeiten nach der doppischen 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 2015 bis 2025. Die relevanten Kennzahlen in den Nr. 3.1 bis 3.8 wurden aus den der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Bayreuth vorliegenden Zahlen ermittelt. Bis einschließlich 2020 werden grundsätzlich die Rechnungsergebnisse herangezogen. Für die Jahre 2021 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 2022 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 3.6 verwiesen.

Zusätzlich wurde Ende Dezember 2022 eine Abfrage zu Finanzdaten bei den umlagezahlenden Kommunen durchgeführt. Diese Umfrage dient der Ermittlung der Kennzahlen in den Nummern 3.9 bis 3.11, da diese nicht mit Hilfe von Daten der Kommunalaufsicht ermittelt werden können. Auf die textlichen Ausführungen in 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: In den Jahren 2015 bis 2020, welche die tatsächlichen Rechnungsergebnisse der Jahresrechnungen ausweisen, stieg die Gesamtsumme und somit auch der Durchschnitt der Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt kontinuierlich leicht an. In 2015 lag

die Zuführung hierbei noch im Durchschnitt bei 0,88 Mio. Euro, während 2020 im Schnitt 1,26 Mio. Euro ausgewiesen werden können. Geplant gewesen waren lt. den Haushaltsdaten 2020 lediglich 0,73 Mio. Euro (+ 72,37 %; vgl. letztjährige Querschnittsbetrachtung).

Mit 0,61 Mio. Euro wird im Jahr 2021 der niedrigste Wert im gesamten Betrachtungszeitraum ausgewiesen. In den Folgejahren bis 2025 steigt der Wert kontinuierlich gleich bis auf 0,79 Mio. Euro an.

Bei den rechnerisch abgeschlossenen Haushaltsjahren 2015 bis 2020 lässt sich eine positive Entwicklung erkennen. Die Differenz zwischen den geplanten und tatsächlichen Ergebnissen im Haushaltsjahr 2020 zeigt ebenfalls, dass die Haushaltsplanungen der Kommunen stark von den realen Ergebnissen abweichen und der prophezeite überdurchschnittliche Einbruch bei der Zuführung nicht eingetreten ist.

Aus der Übersicht lässt sich auch ablesen, dass im Durchschnitt die Gemeinden dauerhaft in der Lage sind, eine Zuführung zum Vermögenshaushalt zu erwirtschaften, welche mindestens den ordentlichen Tilgungsleistungen entspricht (vgl. Nr. 3.4). Darüber hinaus ist festzustellen, dass keine der 33 kreisangehörigen Gemeinden nicht der Lage war im Rahmen des maßgeblichen Zeitraums die freie Finanzspanne zu erwirtschaften.

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 bei dieser Kennzahl ähnelt stark dem des bei Nr. 3.1 gezeigten. Die Durchschnittswerte unterliegen somit ziemlich identischen Schwankungen. Auch hier ist die Differenz zwischen den geplanten und tatsächlichen Ergebnissen des Haushaltsjahres 2020 hervorzuheben (Planwert: 0,54 Mio. €; Ergebnis: 1,05 Mio. €; + 96,23 %; vgl. letztjährige Querschnittsbetrachtung).

Sowohl in den vergangenen als auch den zukünftigen Jahren werden lt. dieser Kennzahl tatsächlich Überschüsse für Investitionen und die Rücklagenbildung erwirtschaftet. Darüber hinaus ist festzustellen, dass keine der 33 kreisangehörigen Gemeinden dauerhaft nicht der Lage

war im Rahmen des maßgeblichen Zeitraums diese zu erwirtschaften (Ausnahmen bspw. Creußen 2015, 2018; Pegnitz 2016).

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: Betrachtet man die aus den Jahresergebnissen 2015 bis 2020 dargestellten Durchschnitte des Investitionsvolumens so lässt sich erkennen, dass in den Jahren 2015 bis 2017 rd. 3 Mio. Euro pro Jahr investiert wurden. In den Jahren 2018 und 2019 ist dieser Wert auf rd. 1,85 Mio. Euro pro Jahr gefallen. Das Jahr 2020 weist ein durchschnittliches Investitionsvolumen von 2,26 Mio. Euro aus. Geplant waren hier nach den Haushaltsdaten Investitionen mit einer Gesamthöhe von 4,20 Mio. Euro (vgl. letztjährige Querschnittsbetrachtung).

In den folgenden Jahren soll das Volumen erheblich gesteigert werden. So werden in den beiden Jahren 2021 und 2022 lt. den Haushaltsdaten 4,96 Mio. bzw. 4,34 Mio. Euro ausgewiesen. Auch im ersten Finanzplanjahr 2023 wird ein Betrag von über 4 Mio. Euro abgebildet. In den beiden folgenden Jahren fällt die Kennzahl zunächst auf 3,09 Mio. Euro und sodann auf 1,90 Mio. Euro ab.

Bei gleichzeitiger Betrachtung der durchschnittlichen Investitionen und der Art der Finanzierung (Kreditaufnahmen, Zuweisungen und Zuschüsse Dritter und Eigenmittel) lässt sich im Zeitraum von 2015 bis 2017 feststellen, dass die Eigenmittel zwischen 63 -71 % betragen haben. Die Kreditaufnahmen und Zuweisungen und Zuschüsse Dritter befinden sich im gleichen Zeitraum im Durchschnitt bei ca. 13 bzw. 18 %.

In den Jahren 2018 bis 2020 wird die Finanzierung in den Rechnungsergebnissen bei ähnlichen Durchschnitten bei den Investitionen jeweils circa zur Hälfte aus Eigenmitteln erbracht. Die weitere Finanzierung erfolgt mit mehr als zwei Dritteln aus Zuweisungen Dritter. Lediglich 7-15 % der Investitionssummen wurden aus Kreditaufnahmen finanziert.

Ab 2021 werden im dargestellten Diagramm die Planwerte ausgewiesen. Das geplante Investitionsvolumen mehr als verdoppelt sich hierbei zunächst im Vergleich zum Vorjahr, aber nimmt bis 2025 wieder stetig ab. Der Anteil der Kreditaufnahmen bei der Finanzierung steigt hierbei auf 11 bis 27 % an. Der Anteil der Zuweisungen schwankt im Bereich von 38 bis 55 %. Eigenmittel werden im Bereich von 17 bis 46 % eingebracht.

Der bisherige und auch weiterhin hohe Anteil der Eigenmittel und Zuweisungen und Zuschüsse Dritter, welcher zusammengezählt den überwiegenden Anteil bei der Finanzierung der Investitionen der Umlagezahler darstellt, lässt keine Schieflage bei der allgemeinen Finanzlage der Gemeinden des Landkreises Bayreuth erkennen.

Die geplanten steigenden Anteile der Kreditaufnahme bei der Finanzierung lassen sich mit den in den kommenden Jahren vermutlich eher sinkenden Steuerkraft- bzw. Umlagezahlen erklären.

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: Der Schuldenstand der Gemeinden nimmt seit dem Jahr 2015 kontinuierlich ab und hat im Jahr 2020 seinen Tiefstand mit 3,79 Mio. Euro erreicht. Pro Einwohner ergibt sich hier ein Wert von 1.043 Euro.

Ab 2021 soll der Schuldenstand zunächst auf 4,33 Mio. Euro steigen und im Folgejahr 2022 leicht auf 4,20 Mio. Euro sinken. In den Jahren 2023 bis 2025 ist mit einem erneuten Anstieg und einem letztendlichen Schuldenstand von 4,97 Mio. Euro zu rechnen. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.463 Euro.

Die ordentliche Tilgung der Umlagezahler ist relativ konstant, wobei in 2019 mit einem Durchschnitt von 0,43 Mio. Euro und einem Anteil von 11,26 % an der durchschnittlichen Gesamtverschuldung der höchste Wert im Betrachtungszeitraum erreicht wurde. Im Übrigen liegen die prozentualen Anteile zwischen 7,07 und 9,84.

Im Jahr 2020 nimmt die durchschnittliche Tilgung auf 0,31 Mio. Euro und einem Anteil an der Gesamtverschuldung von 8,25 % ab. In den Jahren ab 2021 verändert sich der Eurobetrag der Tilgungen nur minimal. Der Anteil an der Gesamtverschuldung beträgt in diesen Jahren ca. zwischen 7 - 8 %.

Die außerordentliche Tilgung der Umlagezahler unterliegt starken Schwankungen und weist einen Durchschnittswert im gesamten Betrachtungszeitraum von 37.121 Euro bis 222.065 Euro auf. Einzelne außerordentliche Tilgungen von Umlagezahlern haben stellenweise erheblichen Einfluss auf die Durchschnittswerte, welche somit keine starke Aussagekraft haben.

Die Verschuldungssituation der Kreisumlagezahler ist in der Gesamtbetrachtung als nicht kritisch einzustufen. Der Verlauf der Verschuldung zeigt keine sprunghaften Abweichungen. Im Betrachtungszeitraum kam es weder zu nennenswerten Anstiegen noch Einbrüchen bei der durchschnittlichen Verschuldung.

Die ordentlichen Tilgungen werden im Durchschnitt kontinuierlich erbracht. Nach einem zwischenzeitlichen Höchststand 2019 soll sich der Wert in den folgenden Jahren wieder auf dem üblichen Niveau befinden. 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 zu interpretieren.

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.

Fazit: Die durchschnittliche allgemeine Rücklage bei den Umlagezahlern steigt seit dem Jahr 2015 von 0,55 Mio. Euro auf bis zuletzt 1,94 Mio. Euro im Jahr 2020 an. Pro Kopf bedeutet dies einen Anstieg von 200,46 Euro auf 673,29 Euro.

Im Jahr 2021 wird ein erheblicher Einbruch der allgemeinen Rücklage auf 0,36 Mio. Euro bzw. 150,19 Euro pro Einwohner prognostiziert dargestellt. In den Folgejahren sind weitere Schwankungen der Kennzahl zu erkennen.

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.

Der starke Rückgang der Rücklagen in 2021 liegt unter anderem an den geplanten Investitionen bzw. der Finanzierung dieser aus eigenen Mitteln (vgl. Nr. 3.3). Sollten Investitionen nicht wie vorgesehen durchgeführt werden können, so ist mit einem weniger starken Rückgang der allgemeinen Rücklage zu rechnen.

Generell lässt die Entwicklung der allgemeinen Rücklage keine Rückschlüsse auf einen 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, etc.).

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 Kommunalaufsicht war aufgrund der angespannten Personalsituation nicht in der Lage, die Kennzahl bei allen Gemeinden für das Haushaltsjahr 2022 fortzuschreiben, da für die Ermittlung eine erhebliche Menge Zahlenmaterial verarbeitet werden muss. Es liegen deshalb weiterhin nur die Kennzahlen für die Jahre 2018 bis 2021 (2018 u. 2019 Jahresergebnisse / 2020 u. 2021 Plandaten) vor.

Auch im Jahr 2022 dürfte die Corona-Pandemie noch auf einzelne kostenrechnende Einrichtungen (z. B. Schwimmbad, Skilifte) Einfluss gehabt haben.

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 2022 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: Im Durchschnitt steigen die in den Haushaltssatzungen veranschlagten Kassenkredite nahezu im gesamten Betrachtungszeitraum an. Lag der Wert in 2015 noch bei 0,83 Mio. Euro, so liegt er im Jahr 2021 bereits bei 1,30 Mio. Euro. 2022 ist ein geringer Rückgang auf 1,25 Mio. Euro zu erkennen.

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 Gemeindegemeinschaften 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 einem die Gesamtsummen pro Jahr geteilt durch die im Betrachtungszeitraum betroffenen Gemeinden (8 bzw. 14) berechnet und weiter durch die Anzahl aller Landkreismunicipalitäten (33).

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

3.9 Aktuellste Jahresergebnisse – hier: Jahresergebnisse 2021 (Nr. 3. 9.)

Die Daten finden sich in der Anlage auf den Seiten 19 - 32. Da die Jahresergebnisse 2021 und die Haushaltsdaten 2023 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 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 2023 sowie den Jahresergebnissen 2021 ist nicht möglich.

Die Darstellung der Haushaltsdaten und der Jahresergebnisse erfolgt in den Graphiken auf den Seiten 1-18 bei den jeweiligen Kennzahlen.

Fazit: Die Kennzahlen aus den Jahresergebnissen 2021 liegen nahezu komplett vor. Lediglich eine Gemeinde hat auf die Abfrage keine Rückmeldung gegeben. Bei dieser wurden behelfsweise die Kennzahlen aus den Haushaltsansätzen 2021 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. 0,61 Mio. Euro
 Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen: ca. 1,24 Mio. Euro

- Bereinigtes Ergebnis (siehe Anmerkung in Anlage)
 Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen: ca. 0,44 Mio. Euro
 Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen: ca. 1,03 Mio. Euro

- Investitionsvolumen
 Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen: ca. 4,96 Mio. Euro
 Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen: ca. 3,24 Mio. Euro

- %-Anteil – Kredite:
 lt. Haushaltsansätzen ca. 18,64 %
 lt. Rechnungsergebnissen ca. 16,86 %

- %-Anteil – Zuweisungen:
 lt. Haushaltsansätzen ca. 38,68 %
 lt. Rechnungsergebnissen ca. 31,63 %

- %-Anteil – Eigenmittel:
 lt. Haushaltsansätzen ca. 42,68 %
 lt. Rechnungsergebnissen ca. 51,51 %

- Schuldenstand (gesamt):
 Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen: ca. 4,33 Mio. Euro
 Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen: ca. 3,86 Mio. Euro

- ordentliche Tilgung:
 Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen: ca. 0,32 Mio. Euro
 Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen: ca. 0,31 Mio. Euro

- außerordentliche Tilgung:
 Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen: ca. 0,10 Mio. Euro
 Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen: ca. 0,10 Mio. Euro

- Stand der allgemeinen Rücklage zum 31.12 (gesamt):
 Durchschnitt lt. Haushaltsansätzen: ca. 0,36 Mio. Euro
 Durchschnitt lt. Rechnungsergebnissen: ca. 1,70 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.

Besonders hervorzuheben sind die erheblich besseren Ergebnisse des Haushaltsjahres 2021 bei den Kennzahlen „Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt“ sowie „dem bereinigten Ergebnis“ gegenüber den geplanten Werten; hier erzielten alle 33 Gemeinden positive Ergebnisse.

Beim Vergleich des „geplanten Investitionsvolumens“ mit dem tatsächlichen Ergebnis lässt sich feststellen, dass viele geplante Maßnahmen nicht umgesetzt werden konnten.

3.10 Aktueller Finanzbedarf – hier: Haushaltsdaten 2023

-> siehe Ausführungen unter Nr. 3.9.

Fazit: Die Kennzahlen aus den Haushaltsdaten 2023 liegen von 21 Gemeinden vor. Zwölf Gemeinden haben im Rahmen der Abfrage keine Haushaltsdaten für das Jahr 2023 bereitstellen können. Bei diesen wurden behelfsweise die Kennzahlen aus den Finanzplanjahr 2023 aus dem Haushalt 2022 eingetragen (grau), um einen realistischen Durchschnittswert zu erhalten. Von der Richtigkeit der durch die Umlagezahler gemeldeten Angaben muss vorläufig ausgegangen werden.

Nahezu alle Gemeinden haben die Kennzahlen zu den Haushaltsdaten 2023 mit dem Hinweis eingereicht, dass diese noch auf keinen beschlossenen Haushaltswerk beruhen, sondern lediglich die aktuellen Planungen der Verwaltung aufzeigen.

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

Seitens der Landkreisverwaltung 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 2023 sinnvoll ermittelt werden.

Nichts desto trotz wurden die Durchschnittswerte der ermittelten Kennzahlen aus den Haushaltsdaten 2023 bzw. den Behelfsdaten in den Diagrammen auf den Seiten Nr. 1–18 dargestellt. Die Durchschnittswerte weichen hierbei zumeist nur unerheblich von denen des Finanzplanjahres 2023 aus dem Haushalt 2022 ab und lassen somit in der Querschnittsbetrachtung auch finanzielle Spielräume bei den Gemeinden erkennen.

3.11 Bedarfsansätze der Umlagezahler – hier: Bedarfsansätze 2023

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 zu 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 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 - 32 ausgewiesen.

Fazit: Von 33 Landkreisgemeinden haben insgesamt 17 Gemeinden mitgeteilt, dass die Bedarfsansätze 2023 deckungsgleich mit den Haushaltsansätzen 2023 (voraussichtlich, da größtenteils Haushalt noch nicht beschlossen) sind. Bei diesen wurden die Kennzahlen aus den Haushalt 2023 ebenfalls für den Bedarfshaushalt 2023 herangezogen.

Vier weitere Gemeinden haben mitgeteilt, dass die Bedarfsansätze 2023 höher sind als die Haushaltsansätze, welche in den Haushalt 2023 aufgenommen werden können. Diese

Gemeinden haben einen „Bedarfshaushalt“ dargestellt, welcher ggf. abweichende Kennzahlen zum tatsächlichen Haushalt 2023 ausweist. Die Kennzahlen wurden entsprechend berücksichtigt.

Bei den restlichen 12 Gemeinden, welche keinerlei Aussagen zu den Bedarfsansätzen 2023 getätigt haben, ist auch diejenige Gemeinde enthalten, die generell keine Rückmeldung zu der Abfrage geliefert hat. 11 Gemeinden haben lediglich die Jahresergebnisse 2021 und keine Haushaltsdaten 2023 geliefert, da hierüber größtenteils noch kein ausreichender Kenntnisstand vorlag und somit auch die konkrete Bezifferung der Bedarfsansätze 2023 nicht möglich war. Bei diesen Gemeinden wurden wie bei der Kennzahl Nr. 3.10 behelfsweise die Kennzahlen aus dem Finanzplanjahr 2023 aus dem Haushalt 2022 eingetragen.

Die Gemeinden, bei denen ein Ungleichgewicht zwischen den Bedarfsansätzen und den Haushaltsansätzen kundgetan wird, haben zumeist auch noch konkrete Beispiele dieser nicht in Haushaltsansätzen niedergeschlagenen Bedarfsansätze beschrieben. Die Verwaltung des Landkreises vermag es hierbei aufgrund der fehlenden Kenntnis über Dringlichkeit von diesen Bedarfsansätzen, der Zuordnung als Pflichtaufgabe oder freiwilliger Leistung, sowie der generellen Priorisierung von Maßnahmen innerhalb einer Gemeinde, nicht, die Aussagen der Gemeinden abschließend zu bewerten.

Auch hier wurden die Durchschnittswerte der ermittelten Kennzahlen aus den Bedarfshaushalten 2023 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 2023 aus dem Haushalt 2022 ab und lassen somit in der Querschnittsbetrachtung auch finanzielle Spielräume bei den Gemeinden erkennen.

4. Abwägungsergebnis für den Landkreishaushalt 2023

Die bis hierher beleuchteten Kennzahlen unter Nr. 3 lassen bei der erforderlichen Querschnittsbetrachtung nicht den Schluss zu, dass die verfassungsgebundene finanziellen Mindestausstattung der Gemeinden unterschritten ist; wenngleich die schwierige Lage der Gemeinden nicht verkannt wird. Eine strukturelle Unterfinanzierung aller bzw. einer 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. Weiterhin sind die Umlagezahler in der Lage freiwillige Leistungen zu erbringen, auch wenn diese vereinzelt in der ausgewiesenen Höhe nicht den Wünschen der Kommune entsprechen und bereits gekürzt werden mussten.

Der Entwurf der Verwaltung sieht eine Anhebung der Kreisumlage um 2,5 auf insgesamt 38 %-Punkte vor. Die Finanzmittel, welche beim Landkreis Bayreuth im Haushaltsjahr 2023 mittels der Einhebung der Kreisumlage geniert werden soll, dienen hierbei zur Deckung der notwendigen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes nach Abzug der Erträge bzw. der Auszahlungen des Finanzhaushaltes nach Abzug der Einzahlungen.

Der Vermerk zum Haushaltsplan 2023, auf dessen Grundlage der nun fertiggestellte doppische Haushaltsplan und die Haushaltssatzung erstellt wurden, ist den Kreisräten erstmals im Kreisausschuss am 13.02.2023 vorgelegt worden. Davor hat die Verwaltung bereits die Mitglieder des Ältestenausschusses über die Eckdaten des geplanten Haushaltswerkes informiert.

Im Anschluss an diesen Kreisausschuss bis zu den geplanten Haushaltssitzungen, in welchen der Haushalt 2023 endgültig behandelt werden soll (Kreisausschuss 06.03.2023 / Kreistag 10.03.2023), wurde den einzelnen Fraktionen und Gruppierungen die Möglichkeit geboten, eine detaillierte Einzelvorstellung des Haushaltes 2023 zu erhalten und diese mit der Kreiskämmerei zu vereinbaren.

Im Falle der Verabschiedung des Kreishaushaltes 2023 in der durch die Verwaltung vorgelegten Form - mit einer geplanten Anhebung der Kreisumlage um 2,5 %-Punkte - wird somit der geplante Finanzbedarf und dessen Finanzierung durch den Kreistag festgesetzt. Hierbei ist anzumerken, dass der Landkreis wiederholt auf den Haushaltsausgleich gemäß § 24 KommHV-Doppik verzichtet würde. Der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt kann somit auch als Entlastung der Umlagezahler durch den Landkreis angesehen werden.

Es ist unbestreitbar, dass die Anhebung der Kreisumlage zu einer Mehrbelastung für die Haushalte der Umlagezahler führt, wobei hier auch immer die Umlagekraftsteigerung zu betrachten ist, welche auch einen erheblichen Teil des Mehr an Kreisumlagesoll im Vergleich zum Vorjahr ausmacht.

Die Entwicklung der Kreisumlage in den zukünftigen Jahren ist hierbei zunächst bei der diesjährigen Abwägung nicht zu betrachten. Es ist jedoch bekannt, welche Projekte und Investitionen beim Landkreis selbst als auch bei den Zweckverbänden, an welchen dieser beteiligt ist, umgesetzt werden sollen. Der Landkreis wird deshalb die zukünftigen Entwicklungen bei der Finanzlage der Umlagezahler weiterhin kritisch beobachten und diese bei den Festsetzungen des Kreisumlagehebesatzes berücksichtigen.

Für die diesjährige geplante Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes bleibt festzuhalten, dass nach dem vorgelegten Datenmaterial die verfassungsgebote finanzielle Mindestausstattung der Gemeinden gegeben ist und keine Unterschreitung in der Querschnittsbetrachtung erfolgt. Auch auf die zukünftigen Jahre gesehen, lässt sich dies nicht erkennen.

Beschlussvorschlag für den Kreisausschuss

Der Kreisausschuss nimmt die Abwägung der finanziellen Verhältnisse der Umlagezahler inkl. des abschließenden Abwägungsergebnisses für den Kreishaushalt 2023 zur Kenntnis.

Beschlussvorschlag für den Kreistag:

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 Haushaltes 2023 vorgesehenen Hebesatz von 38 % als angemessen. Eine Verletzung des Rechts auf aufgabenadäquate Finanzausstattung der kreisangehörigen Gemeinden im Landkreis Bayreuth ist aus den vorgelegten Daten und auch ansonsten nicht ersichtlich.

Anlagen:

Finanzlage Kreisumlagezahler 2023 - Seiten 1-34

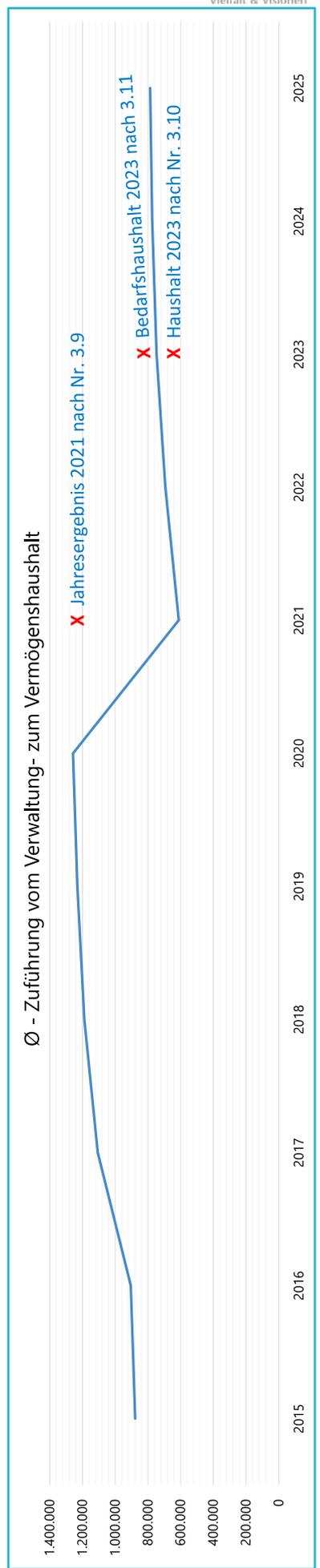
A handwritten signature in black ink that reads "Wiedemann". The letters are cursive and slightly slanted to the right.

Wiedemann
Landrat

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.1 - Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt

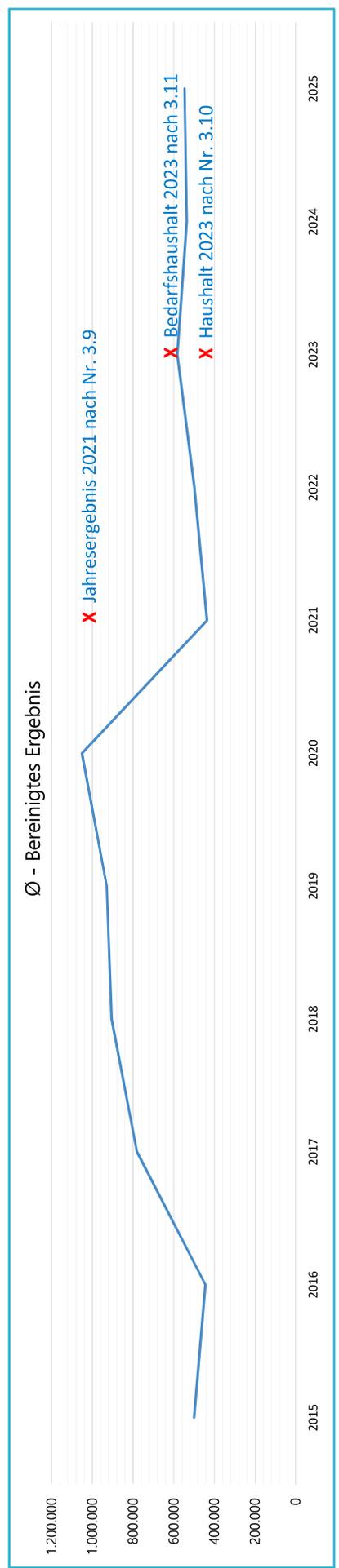
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
Ahorntal	374.426	489.869	625.043	832.931	943.939	456.985	278.600	411.300	566.800	605.900	742.300	278.600	411.300	566.800	605.900	742.300
Aufseß	323.099	246.952	253.264	658.919	685.932	172.175	107.370	288.170	140.970	114.870	103.970	107.370	288.170	140.970	114.870	103.970
Bad Berneck	2.494.619	2.241.866	4.671.486	2.269.490	1.097.199	1.914.894	1.066.680	1.430.140	1.604.000	1.756.000	1.846.000	1.066.680	1.430.140	1.604.000	1.756.000	1.846.000
Betzenstein	814.007	949.062	1.125.059	909.994	1.198.736	1.330.438	329.100	484.660	323.031	322.908	315.895	329.100	484.660	323.031	322.908	315.895
Bindlach	2.905.498	2.296.011	3.653.546	4.520.951	5.073.169	4.781.452	1.597.400	1.562.000	2.223.000	2.314.000	2.294.000	1.597.400	1.562.000	2.223.000	2.314.000	2.294.000
Bischofsgrün	512.750	497.239	353.387	415.118	407.644	484.526	195.048	230.189	380.823	212.231	170.924	195.048	230.189	380.823	212.231	170.924
Creußen	9.528	1.718.305	1.064.378	1.844.445	2.430.118	2.313.451	1.372.325	1.998.415	2.290.000	2.516.000	2.592.000	1.372.325	1.998.415	2.290.000	2.516.000	2.592.000
Eckersdorf	1.228.278	1.534.375	2.449.179	2.474.953	2.200.020	2.483.007	1.596.980	1.619.840	1.619.840	1.835.440	1.830.240	1.596.980	1.619.840	1.619.840	1.835.440	1.830.240
Eimtannenberg	600.615	934.594	188.251	200.501	222.701	108.123	112.000	125.000	128.500	153.800	179.100	112.000	125.000	128.500	153.800	179.100
Fichtelberg	880.541	536.511	447.317	0	0	439.341	312.910	369.010	377.010	371.010	361.010	312.910	369.010	377.010	371.010	361.010
Gefrees	1.135.334	760.362	1.443.803	2.245.832	1.671.793	1.682.462	848.000	806.000	521.700	596.900	584.600	848.000	806.000	521.700	596.900	584.600
Gesees	248.149	273.757	608.230	518.132	292.678	538.711	159.514	119.854	124.732	119.907	102.582	159.514	119.854	124.732	119.907	102.582
Glashütten	246.116	234.519	432.125	441.336	556.341	499.374	375.000	487.900	488.000	483.000	480.000	375.000	487.900	488.000	483.000	480.000
Goldkronach	1.035.905	1.069.637	1.564.000	1.457.758	1.356.509	1.719.716	1.006.405	1.227.910	1.180.000	1.228.000	1.228.000	1.006.405	1.227.910	1.180.000	1.228.000	1.228.000
Haag	339.300	414.185	282.370	306.897	421.310	447.785	190.050	59.800	155.000	254.000	264.000	190.050	59.800	155.000	254.000	264.000
Heinersreuth	436.668	1.245.143	1.313.048	1.381.308	1.023.735	1.973.493	722.250	625.480	1.012.000	998.000	1.001.000	722.250	625.480	1.012.000	998.000	1.001.000
Hollfeld	1.447.996	1.750.631	1.271.602	1.664.141	2.145.240	1.506.904	697.700	730.300	757.200	741.200	703.500	697.700	730.300	757.200	741.200	703.500
Hummeltal	637.807	554.512	804.040	1.080.466	1.052.791	891.582	153.547	656.205	568.262	567.197	551.372	153.547	656.205	568.262	567.197	551.372
Kirchenpingarten	331.570	300.547	239.765	257.902	228.396	318.531	125.000	149.600	149.600	166.800	175.200	125.000	149.600	149.600	166.800	175.200
Mehlmeisel	341.283	172.289	388.079	188.195	193.574	315.351	101.263	209.846	249.706	245.406	234.406	101.263	209.846	249.706	245.406	234.406
Mistelbach	412.055	531.259	522.422	818.532	775.640	625.813	239.621	500.899	418.052	424.132	411.312	239.621	500.899	418.052	424.132	411.312
Mistelgau	1.175.448	470.510	1.206.850	1.422.509	2.468.143	1.611.795	980.200	1.778.296	1.174.000	1.224.000	1.270.000	980.200	1.778.296	1.174.000	1.224.000	1.270.000
Pegnitz	2.970.626	182.662	2.556.058	3.027.681	3.323.253	4.736.826	1.999.100	691.900	1.521.300	1.521.300	1.552.100	1.999.100	691.900	1.521.300	1.521.300	1.552.100
Plankenfels	158.527	180.397	114.645	227.450	257.399	377.245	203.100	120.700	93.200	71.000	64.800	203.100	120.700	93.200	71.000	64.800
Plech	408.718	285.192	450.086	436.955	258.775	257.794	332.200	175.520	164.000	160.000	145.000	332.200	175.520	164.000	160.000	145.000
Pottenstein	1.477.686	1.834.442	1.984.006	2.641.096	2.142.526	1.849.144	969.765	1.578.775	1.171.000	1.283.000	1.261.000	969.765	1.578.775	1.171.000	1.283.000	1.261.000
Prebbitz	180.833	71.192	114.130	313.666	303.089	231.633	28.320	46.575	112.000	190.000	239.000	28.320	46.575	112.000	190.000	239.000
Schnabelwald	154.903	193.648	279.819	492.708	439.044	257.208	141.730	233.011	333.000	347.000	383.000	141.730	233.011	333.000	347.000	383.000
Seybothenreuth	526.739	381.540	333.333	71.743	260.854	250.946	125.000	195.000	240.000	250.000	250.000	125.000	195.000	240.000	250.000	250.000
Speichersdorf	1.701.104	2.193.067	1.913.859	2.249.215	2.999.554	2.970.027	2.289.650	2.222.100	2.475.000	2.449.000	2.463.000	2.289.650	2.222.100	2.475.000	2.449.000	2.463.000
Waischenfeld	594.719	2.243.018	1.608.802	1.273.348	1.258.807	1.235.445	475.427	447.200	792.833	748.793	718.486	475.427	447.200	792.833	748.793	718.486
Warmensteinach	368.861	54.326	553.897	605.060	628.985	798.939	200.800	304.000	334.000	334.000	334.000	200.800	304.000	334.000	334.000	334.000
Weidenberg	2.512.217	3.022.789	1.711.943	1.995.418	2.306.705	1.939.476	850.000	950.000	1.000.000	1.010.000	1.100.000	850.000	950.000	1.000.000	1.010.000	1.100.000
Summe	28.985.925	29.864.408	36.527.822	39.244.640	40.624.598	41.520.592	20.182.055	22.889.249	24.665.559	25.514.494	25.951.797	20.182.055	22.889.249	24.665.559	25.514.494	25.951.797
Durchschnitt	878.361	904.982	1.106.904	1.189.232	1.231.048	1.258.200	611.577	693.614	747.441	773.166	786.418	611.577	693.614	747.441	773.166	786.418



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.2 - Bereinigtes Ergebnis

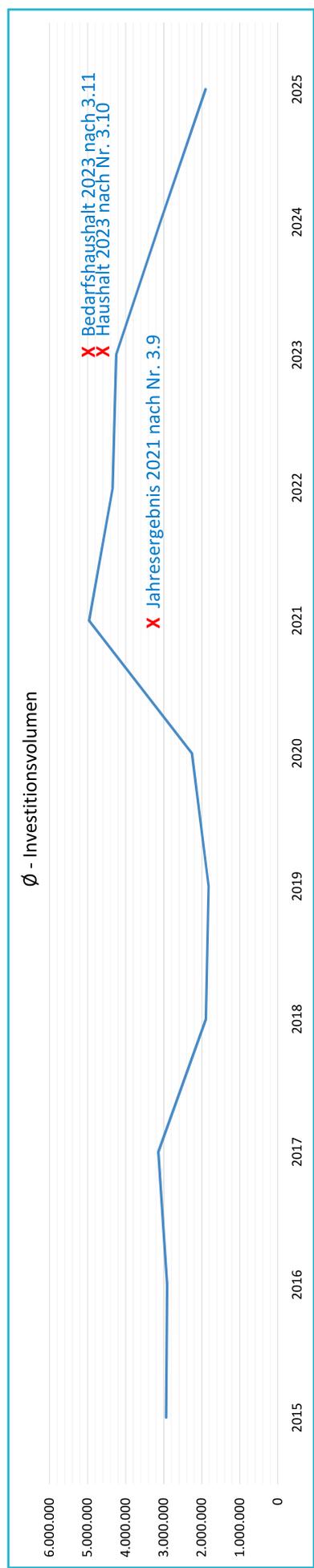
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025		
Ahorntal	435.467	534.056	667.033	875.615	985.840	498.080	318.800	467.200	551.800	539.900	631.300	467.200	539.900	631.300		
Aufseß	383.189	313.730	314.802	731.190	763.709	260.645	187.870	368.670	221.470	195.370	184.470	368.670	195.370	184.470		
Bad Berneck	864.888	315.208	1.903.228	1.690.963	456.399	1.271.734	396.180	786.640	957.500	1.109.500	1.199.500	786.640	1.109.500	1.199.500		
Betzenstein	665.725	777.559	947.839	744.824	1.112.726	1.279.217	297.100	427.560	197.440	143.546	131.515	427.560	143.546	131.515		
Bindlach	2.397.146	1.778.369	3.175.147	4.182.390	4.669.948	4.366.094	1.741.000	2.199.800	2.498.000	1.940.000	1.746.000	2.199.800	1.940.000	1.746.000		
Bischhofgrün	47.081	31.042	-147.000	367.496	355.569	437.218	162.965	219.003	387.445	159.921	102.234	219.003	159.921	102.234		
Creußen	-698.000	743.046	565.000	-140.528	1.692.515	1.852.654	743.835	1.443.292	1.713.250	1.935.250	2.008.250	1.443.292	1.935.250	2.008.250		
Eckersdorf	-223.000	840.388	2.086.590	2.144.075	1.890.996	2.160.969	1.263.480	1.348.494	1.262.640	1.372.340	1.519.840	1.348.494	1.372.340	1.519.840		
Eimannsbürg	-36.249	87.784	139.107	149.245	178.910	96.014	128.500	136.500	140.000	165.300	190.600	136.500	165.300	190.600		
Fichtelberg	340.009	-165.999	358.771	-445.910	-92.1705	374.111	261.510	328.710	355.310	332.310	332.310	328.710	332.310	332.310		
Gefrees	898.071	502.290	1.219.834	2.075.470	1.489.922	1.531.939	712.000	553.000	143.700	220.900	217.600	553.000	220.900	217.600		
Gesees	357.599	381.484	713.038	622.940	380.986	643.519	264.322	224.662	229.540	212.715	161.390	224.662	212.715	161.390		
Glashütten	246.535	231.173	413.825	388.737	483.686	403.878	277.900	367.600	380.700	376.000	391.000	367.600	376.000	391.000		
Goldkronach	613.461	776.716	1.347.000	1.273.453	1.174.334	1.599.257	882.305	1.023.760	925.000	853.000	756.500	1.023.760	853.000	756.500		
Haag	390.074	452.046	308.812	337.046	456.810	525.426	231.680	130.300	243.500	329.500	345.500	130.300	329.500	345.500		
Heinersreuth	563.168	1.065.476	1.010.590	1.238.494	879.158	1.158.000	727.950	473.180	721.500	661.500	664.500	473.180	661.500	664.500		
Hollfeld	902.118	1.192.395	702.629	1.125.884	62.135	1.059.041	222.100	205.200	482.100	266.100	278.400	205.200	266.100	278.400		
Hummeltal	771.664	681.012	930.540	1.206.966	1.198.743	1.018.082	280.047	782.705	1.194.762	693.697	677.872	782.705	693.697	677.872		
Kirchenpingarten	78.380	85.326	281.419	253.544	230.156	330.883	160.000	155.000	169.600	171.800	175.200	155.000	171.800	175.200		
Mehlmeisel	265.998	71.109	258.455	106.652	37.440	165.713	-55.816	83.089	181.249	186.949	185.949	83.089	186.949	185.949		
Mistelbach	546.272	657.759	648.922	945.032	945.032	752.313	416.121	688.575	1.047.252	553.332	540.512	688.575	553.332	540.512		
Mistelgau	749.042	-12.038	669.753	689.904	1.830.846	891.053	300.900	323.796	450.000	500.000	546.000	323.796	450.000	546.000		
Pegnitz	2.255.727	-448.331	1.698.535	2.208.733	1.451.355	3.890.749	1.020.400	-199.200	584.300	461.000	697.100	-199.200	461.000	697.100		
Plankenfels	210.827	217.011	159.507	178.061	295.489	401.903	226.600	151.400	144.700	145.500	139.300	151.400	145.500	139.300		
Plech	479.417	345.208	514.141	500.749	322.305	321.057	394.700	238.520	241.000	211.000	211.000	238.520	241.000	211.000		
Pottenstein	229.391	1.212.209	1.446.135	1.905.667	1.669.262	1.371.160	219.580	679.443	156.000	167.000	145.000	679.443	167.000	145.000		
Prebitz	317.580	159.130	248.307	449.527	438.191	367.447	127.820	176.180	194.500	272.500	195.000	176.180	194.500	195.000		
Schnabelwald	204.152	114.912	298.895	510.234	458.158	271.433	132.790	228.836	327.000	344.000	420.000	228.836	344.000	420.000		
Seybothenreuth	112.520	-32.189	292.842	71.172	268.986	267.582	131.500	141.500	146.500	150.500	151.500	141.500	150.500	151.500		
Speichersdorf	1.032.036	1.499.579	1.283.079	1.551.891	2.344.054	2.333.527	1.626.150	1.570.900	1.858.800	1.878.800	1.918.800	1.570.900	1.858.800	1.878.800		
Waischenfeld	-9.396	400.914	821.337	796.793	1.104.860	1.022.337	297.053	346.741	717.022	681.924	651.106	346.741	717.022	681.924		
Warmensteinach	296.674	-786.634	-232.221	83.195	544.099	691.147	137.600	146.500	158.000	161.000	210.000	146.500	161.000	210.000		
Weidenberg	821.484	642.351	738.274	1.073.278	1.417.973	1.083.562	176.500	256.500	261.500	281.500	336.400	256.500	261.500	336.400		
Summe	16.509.050	14.664.091	25.784.165	29.892.782	30.668.886	34.697.742	14.411.442	16.474.056	19.244.080	17.703.654	18.061.648	16.474.056	17.703.654	18.061.648		
Durchschnitt	500.274	444.366	781.338	905.842	929.360	1.051.447	436.710	499.214	583.154	536.474	547.323	499.214	536.474	547.323		



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.3 - Investitionsvolumen

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025		
Ahorntal	925.438	1.335.999	1.598.459	-406.042	158.631	451.027	2.855.900	5.833.200	6.096.000	4.703.000	1.081.000	6.096.000	4.703.000	1.081.000		
Aufseß	1.142.771	1.740.419	1.312.172	606.596	413.592	465.775	1.140.500	3.143.100	1.477.000	1.994.000	1.070.000	1.477.000	1.994.000	1.070.000		
Bad Berneck	6.295.755	3.265.276	5.875.489	6.941.166	2.567.945	4.238.069	6.360.300	4.903.290	3.574.000	5.887.000	6.046.000	3.574.000	5.887.000	6.046.000		
Betzenstein	1.817.014	2.461.415	3.148.973	1.371.618	1.089.400	2.039.232	5.248.000	5.248.000	6.276.000	6.127.000	3.077.000	6.276.000	6.127.000	3.077.000		
Bündlach	6.074.952	7.794.570	7.617.184	2.996.251	4.549.574	7.858.986	12.863.100	9.967.800	6.681.000	2.263.000	1.913.000	9.967.800	2.263.000	1.913.000		
Bischofgrün	1.017.268	1.319.048	1.567.717	3.243.436	1.033.382	1.927.820	2.668.260	1.920.580	7.775.000	5.766.000	9.750.000	7.775.000	5.766.000	9.750.000		
Creußen	2.177.094	3.704.662	4.570.033	4.531.351	4.361.367	4.876.425	8.456.402	9.810.310	8.306.000	5.425.000	3.886.000	8.306.000	5.425.000	3.886.000		
Eckersdorf	3.546.039	2.476.404	3.726.677	1.735.213	1.879.548	2.468.747	6.735.440	2.227.430	1.580.000	4.845.000	2.591.000	1.580.000	4.845.000	2.591.000		
Eimtannsberg	2.288.721	3.859.112	3.192.659	2.843.768	1.406.472	1.204.241	1.741.700	2.216.000	2.216.000	528.000	309.000	2.216.000	528.000	309.000		
Fichtelberg	1.106.976	1.580.992	1.141.670	153.565	175.227	183.454	1.862.400	2.529.280	1.855.000	1.239.000	2.614.000	1.855.000	1.239.000	2.614.000		
Gefrees	2.327.006	3.162.616	2.438.694	1.072.599	1.823.197	2.954.959	13.629.000	6.901.000	3.927.000	1.725.000	1.355.000	3.927.000	1.725.000	1.355.000		
Gesees	1.054.198	1.290.326	1.771.284	361.042	1.138.497	1.040.491	2.895.400	2.019.111	1.848.000	1.651.000	195.000	1.848.000	1.651.000	195.000		
Glashütten	543.762	577.072	871.719	462.712	1.003.382	478.647	2.954.300	920.000	270.000	270.000	270.000	920.000	270.000	270.000		
Goldkronach	1.923.800	2.109.446	2.463.584	2.464.861	1.460.539	3.232.196	5.607.140	4.819.700	9.735.000	7.763.000	3.519.000	9.735.000	7.763.000	3.519.000		
Haag	849.581	1.340.507	1.571.022	260.912	797.040	1.673.437	2.830.180	871.300	1.081.000	528.000	278.000	1.081.000	528.000	278.000		
Heinersreuth	593.976	2.286.419	1.719.896	2.157.000	2.515.000	3.647.200	4.971.400	4.346.600	3.774.000	1.556.000	690.000	3.774.000	1.556.000	690.000		
Hollfeld	7.069.793	6.673.223	5.860.169	4.632.950	1.341.856	2.393.183	3.797.000	5.968.350	5.130.000	2.662.000	1.233.000	5.130.000	2.662.000	1.233.000		
Hummeltal	4.048.013	5.277.211	3.973.379	768.965	2.445.174	1.205.918	3.253.300	2.893.604	4.724.000	3.062.000	311.000	4.724.000	3.062.000	311.000		
Kirchenpingarten	984.274	1.146.554	2.279.519	1.945.909	1.243.213	438.976	2.072.400	3.159.000	3.430.000	972.000	450.000	3.430.000	972.000	450.000		
Mehlmeisel	1.511.150	908.239	1.252.045	727.267	-946.545	1.042.911	1.645.295	2.523.000	3.147.000	3.143.000	2.643.000	3.147.000	3.143.000	2.643.000		
Mistelbach	2.624.327	3.079.119	3.775.083	827.114	335.365	223.124	3.126.400	1.576.800	1.034.000	2.363.000	3.609.000	1.034.000	2.363.000	3.609.000		
Mistelgau	2.383.309	2.544.851	2.683.550	1.566.195	3.582.390	4.045.383	5.568.700	5.351.374	2.871.000	1.831.000	991.000	2.871.000	1.831.000	991.000		
Pegnitz	12.554.387	5.946.903	4.099.307	3.957.982	6.085.104	5.075.031	8.014.900	9.209.900	15.612.000	7.771.000	4.196.000	15.612.000	7.771.000	4.196.000		
Plankenfels	791.993	1.050.079	1.034.132	701.311	232.111	923.886	1.302.000	806.200	1.568.000	624.000	694.000	1.568.000	624.000	694.000		
Plech	1.773.427	1.347.040	1.855.959	749.483	1.781.555	1.275.100	1.559.000	846.000	2.977.000	3.621.000	2.781.000	2.977.000	3.621.000	2.781.000		
Pottenstein	4.331.898	2.792.165	2.954.435	3.001.252	4.534.962	7.003.223	12.675.300	8.465.590	8.149.000	8.055.000	6.111.000	8.149.000	8.055.000	6.111.000		
Prebitz	603.320	673.946	1.109.416	834.866	98.295	856.656	2.139.600	1.949.010	1.019.000	251.000	1.000	1.949.010	1.019.000	251.000		
Schnabelwald	455.515	910.903	1.033.683	644.870	1.315.340	1.371.070	3.121.450	4.826.600	2.608.000	1.130.000	0	4.826.600	2.608.000	1.130.000		
Seybothenreuth	1.504.043	1.526.503	1.421.968	678.666	810.021	1.904.078	2.912.500	1.503.000	2.347.000	662.000	502.000	2.347.000	662.000	502.000		
Speichersdorf	7.767.000	6.120.000	6.471.000	3.510.492	3.867.000	950.000	10.562.500	9.278.100	9.173.000	7.366.000	5.666.000	9.173.000	7.366.000	5.666.000		
Waischenfeld	3.910.118	3.269.250	4.525.832	1.908.986	2.752.142	3.574.767	2.330.558	3.206.728	3.846.000	2.904.000	1.389.000	3.846.000	2.904.000	1.389.000		
Warmensteinach	2.310.029	3.224.680	4.284.055	1.399.390	1.542.746	1.698.934	6.253.500	4.274.900	394.000	231.000	220.000	4.274.900	394.000	231.000		
Weidenberg	8.668.833	9.262.095	10.481.590	3.937.313	2.710.803	1.893.640	10.467.000	9.729.500	5.163.000	3.175.000	1.477.000	9.729.500	5.163.000	1.477.000		
Summe	96.975.785	96.057.223	103.682.354	62.589.056	60.154.718	74.616.587	163.698.025	143.244.357	140.303.000	102.093.000	62.780.000	140.303.000	102.093.000	62.780.000		
Durchschnitt	2.938.660	2.910.825	3.141.890	1.896.638	1.822.870	2.261.109	4.960.546	4.340.738	4.251.606	3.093.727	1.902.424	4.251.606	3.093.727	1.902.424		



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.3 - Finanzierung von Investitionen (Kreditaufnahmen)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025					
Ahorntal	194.000	0	973.000	-973.000	0	0	0	1.491.700	1.669.000	1.304.000	0					
Aufseß	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416.000	295.000					
Bad Berneck	3.100.000	0	0	1.362.510	-47.345	-192.265	0	0	0	250.000	2.235.000					
Betzenstein	0	0	0	0	0	0	1.114.900	1.176.229	2.843.000	331.000	0					
Bindlach	0	1.470.000	0	0	0	0	3.194.300	1.383.000	1.171.000	0	0					
Bischofsgrün	0	222.326	0	0	525.000	142.766	379.174	0	2.549.000	1.152.000	228.000					
Creußen	180.380	366.829	2.047.266	98.237	427.492	2.301.994	461.967	351.186	365.859	524.360	340.860					
Eckersdorf	1.131.620	0	0	0	0	0	39.260	0	0	100.000	80.000					
Eimtannenberg	500.000	1.300.000	1.000.000	300.358	65.100	100.000	110.000	900.000	170.000	100.000	454.000					
Fichtelberg	0	0	0	0	0	0	0	0	159.000	264.000	0					
Gefrees	0	188.000	0	0	0	0	8.476.000	0	0	0	0					
Gesees	0	0	0	0	0	0	0	0	288.000	695.000	0					
Glashütten	0	0	126.300	0	500.000	0	2.239.500	0	0	0	0					
Goldkronach	587.500	180.000	0	0	0	1.500.000	817.000	1.395.000	4.216.000	3.258.000	376.000					
Haag	0	0	0	0	0	0	1.195.000	146.900	552.000	153.000	0					
Heinersreuth	0	0	0	0	0	0	1.622.850	1.095.620	2.527.000	425.000	0					
Hollfeld	3.257.786	0	633.356	4.413.400	686.600	0	0	0	0	0	0					
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.923.000	0					
Kirchenpingarten	0	200.000	1.000.000	658.166	130.000	0	120.000	490.000	645.000	325.000	85.000					
Mehlmeisel	259.000	200.000	491.796	296.204	252.000	0	0	0	1.031.151	946.951	6.879.751					
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	929.000					
Mistelgau	800.000	1.263.000	300.000	555.000	1.100.000	1.262.800	1.621.600	1.377.178	225.000	245.000	160.000					
Pegnitz	0	145.000	0	0	0	0	0	0	800.000	4.548.000	1.478.000					
Plankenfels	100.000	40.000	0	0	0	0	614.600	0	0	0	0					
Plech	0	0	0	0	0	0	3.500.000	2.900.000	5.250.000	4.650.000	2.750.000					
Pottenstein	625.000	0	0	250.000	0	0	743.500	448.750	599.500	0	0					
Prebitz	0	0	0	0	0	0	0	1.488.300	0	0	0					
Schnabelwald	0	172.640	0	515.000	767.870	0	0	0	0	0	0					
Seybothenreuth	200.000	150.000	100.000	231.790	90.000	1.000.000	300.000	1.200.000	0	85.500	35.500					
Speichersdorf	1.486.000	1.482.000	159.000	1.144.000	-1.595.000	0	1.179.050	0	2.335.000	0	323.000					
Waischenfeld	1.277.000	397.000	865.000	0	0	0	160.000	0	1.300.000	5.000.000	0					
Warmensteinach	700.000	800.000	930.000	0	1.000.000	-1.000.000	928.000	0	0	0	0					
Weidenberg	4.100.000	1.200.000	4.057.083	900.000	690.000	900.000	1.700.000	1.200.000	1.000.000	600.000	600.000					
Summe	18.317.906	9.957.175	12.682.801	9.751.665	4.591.717	6.015.295	30.516.701	17.043.263	29.695.510	27.420.811	17.249.111					
Durchschnitt	555.088	301.733	384.327	295.505	139.143	182.282	924.749	516.463	899.864	830.934	522.700					

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

Anteil (%)	18,89%	10,37%	12,23%	15,58%	7,63%	8,06%	18,64%	11,90%	21,17%	26,86%	27,48%
Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen											

Jahresergebnis 2021 nach Nr. 3.9 -> 16,86%
 <- Haushalt 2023 nach Nr. 3.10 16,13%
 <- Bedarfshaushalt 2023 nach 3.11 16,89%

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.3 - Finanzierung von Investitionen (Zuweisungen Dritter)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025					
Ahornthal	328.593	845.500	2.617	627.720	45.600	422.886	213.700	1.537.900	3.561.000	2.511.000	861.000					
Aufseß	144.463	647.997	176.139	164.928	202.097	152.270	201.460	1.957.960	322.000	864.000	829.000					
Bad Berneck	647.109	519.144	869.458	4.322.140	1.015.866	3.200.085	2.583.000	1.878.400	907.000	2.162.000	2.727.000					
Betzenstein	169.401	354.009	632.355	454.464	641.667	237.501	2.180.000	2.385.000	2.939.000	2.835.000	2.200.000					
Bindlach	739.850	1.003.249	298.339	126.500	115.502	700.153	4.805.800	4.157.700	3.514.000	900.000	960.000					
Bischotzgrün	522.201	474.030	908.622	856.367	570.396	1.432.614	1.703.060	1.303.998	4.370.000	4.436.000	727.000					
Creußen	509.238	631.943	455.310	529.398	1.451.767	1.179.383	4.173.190	5.091.482	2.924.000	2.516.000	2.301.000					
Eckersdorf	457.240	539.262	682.216	386.432	482.326	-76.072	3.330.300	323.600	547.000	3.174.000	957.000					
Eimtannenberg	267.485	1.027.839	1.140.804	1.187.870	1.187.870	553.543	1.226.700	792.500	1.692.000	562.000	402.000					
Fichtelberg	181.473	7.750	307.472	174.175	158.663	190.838	1.511.300	1.843.450	1.569.000	1.012.000	2.203.000					
Gefrees	213.607	1.028.765	1.000	288.785	667.367	960.518	2.370.000	3.761.000	3.934.000	2.016.000	1.443.000					
Gesees	230.100	143.484	239.537	474.573	368.326	322.066	319.416	531.649	911.000	865.000	190.000					
Glashütten	165.700	134.277	132.943	126.500	151.450	136.500	247.400	241.900	178.000	156.000	156.000					
Goldkronach	255.449	763.683	571.430	862.374	342.914	1.283.881	2.454.335	1.194.990	3.840.000	3.052.000	1.986.000					
Haag	142.711	249.102	126.500	134.400	622.399	164.713	1.398.500	657.600	402.000	162.000	137.000					
Heinersreuth	25.761	976.232	154.352	527.000	957.000	1.374.600	1.884.100	1.428.700	683.000	595.000	150.000					
Hollfeld	1.470.422	2.607.540	378.824	257.600	3.310.220	1.091.538	1.236.500	1.570.440	3.268.000	2.033.000	758.000					
Hummeltal	279.267	1.577.493	354.449	350.206	326.886	564.172	829.742	910.044	438.000	470.000	248.000					
Kirchenpingarten	131.568	381.069	487.533	923.003	934.318	532.812	663.900	1.694.000	1.140.000	600.000	315.000					
Mehlmeisel	906.682	419.000	329.477	312.380	-758.890	432.894	1.446.326	1.414.000	1.933.000	2.143.000	1.903.000					
Mistelbach	136.352	155.225	746.312	126.500	128.598	174.055	516.636	309.789	656.000	588.000	588.000					
Mistelgau	127.500	346.509	993.784	220.973	1.532.235	1.703.861	2.268.900	1.226.900	1.091.000	1.181.000	381.000					
Pegnitz	2.162.136	1.082.563	1.641.613	1.450.567	3.442.289	2.405.008	2.294.600	4.657.000	7.905.000	2.663.000	2.975.000					
Plankenfels	446.102	294.160	332.200	234.436	148.800	337.115	306.940	241.980	511.000	459.000	609.000					
Plech	462.619	175.175	383.726	170.661	204.594	0	285.700	344.100	866.000	1.076.000	1.114.000					
Pottenstein	1.523.874	632.066	223.295	675.678	1.940.626	5.679.953	7.889.890	4.188.300	2.330.000	2.827.000	2.843.000					
Prebitz	138.447	187.907	286.241	198.516	701.941	255.117	471.350	634.580	144.000	201.000	0					
Schnabelwaid	163.944	339.521	302.752	127.750	134.785	1.205.604	1.670.550	2.523.964	1.685.000	930.000	140.000					
Seybothenreuth	269.000	498.806	223.550	276.892	136.500	816.690	1.902.500	424.500	1.192.000	212.000	212.000					
Speichersdorf	1.617.000	641.000	957.000	622.000	1.713.000	68.000	3.068.000	2.275.000	2.853.000	4.018.000	3.468.000					
Waischenfeld	1.054.831	431.558	1.770.558	795.323	1.579.266	2.206.031	652.201	546.696	1.550.000	1.741.000	138.000					
Warmensteinach	401.136	785.063	431.999	323.238	1.139.805	198.125	4.263.800	3.130.800	286.000	220.000	160.000					
Weidenberg	487.300	1.248.434	288.612	1.933.966	1.646.723	777.968	2.949.500	4.494.500	2.688.000	1.520.000	567.000					
Summe	16.778.561	21.149.354	16.831.020	21.000.059	25.883.904	30.684.424	63.319.296	59.674.422	62.829.000	50.700.000	34.648.000					
Durchschnitt	508.441	640.890	510.031	636.365	784.361	929.831	1.918.767	1.808.316	1.903.909	1.536.364	1.049.939					

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

Anteil (%)	Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen										
	17,30%	22,02%	16,23%	33,55%	43,03%	41,12%	38,68%	41,66%	44,78%	49,66%	55,19%

Jahresergebnis 2021 nach Nr. 3.9 -> 31,63%
 <- Haushalt 2023 nach Nr. 3.10 39,76%
 <- Bedarfshaushalt 2023 nach 3.11 39,07%

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.3 - Finanzierung von Investitionen (Eigenmittel)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025					
Ahorntal	402.845	490.499	622.842	-60.762	113.031	28.141	2.642.200	2.804.200	866.000	888.000	220.000					
Aufseß	998.314	1.092.422	1.136.033	441.668	211.495	313.505	939.040	1.185.140	1.155.000	1.130.000	583.000					
Bad Berneck	2.548.646	2.746.132	5.006.031	1.256.516	1.599.424	1.230.249	3.777.300	3.024.890	2.667.000	3.475.000	1.084.000					
Betztenstein	1.647.613	2.107.406	2.516.618	917.154	447.733	1.801.731	2.030.100	1.686.771	494.000	2.961.000	877.000					
Bindlach	5.335.102	5.321.500	7.318.845	2.869.751	4.434.072	7.158.833	4.863.000	4.427.100	1.996.000	1.363.000	953.000					
Bischhofsgrün	495.066	622.692	659.095	2.387.069	-11.623	352.440	586.026	616.582	856.000	178.000	20.000					
Creußen	1.667.856	2.892.339	2.067.458	3.903.716	2.482.108	1.395.048	3.821.245	4.367.642	5.016.141	2.909.000	1.585.000					
Eckersdorf	1.957.179	1.570.312	3.044.461	1.348.781	1.397.223	2.544.819	3.365.880	1.903.830	1.033.000	1.146.640	1.293.140					
Fichtelberg	1.521.235	1.531.273	1.051.855	598.797	155.503	550.699	405.000	523.500	994.000	-134.000	-173.000					
Gefrees	925.504	1.573.242	834.198	-20.610	16.565	-7.384	351.100	685.830	127.000	-37.000	-43.000					
Gesees	2.113.400	1.945.851	2.437.694	783.814	1.135.830	1.994.441	2.783.000	3.140.000	-7.000	-291.000	-88.000					
Glashütten	824.098	1.146.843	1.531.747	-113.531	770.171	718.425	2.575.984	1.487.462	649.000	91.000	5.000					
Goldkronach	378.062	442.795	612.476	336.212	351.932	342.147	467.400	678.100	92.000	114.000	114.000					
Haaß	1.080.851	1.165.763	1.892.154	1.602.486	1.117.626	448.315	2.335.805	2.229.710	1.679.000	1.453.000	1.157.000					
Hollfeld	706.870	1.091.405	1.444.522	1.26.512	174.641	1.508.724	2.36.680	66.800	127.000	213.000	141.000					
Heinersreuth	568.215	1.310.187	1.565.544	1.630.000	1.558.000	2.272.600	1.464.450	1.822.280	564.000	536.000	540.000					
Hummeltal	2.341.585	4.065.683	4.847.989	-38.051	-2.654.964	1.301.645	2.560.500	4.397.910	1.862.000	629.000	475.000					
Kirchenpingarten	3.768.746	3.699.718	3.618.930	418.759	2.118.288	641.746	2.423.558	1.983.560	4.286.000	669.000	63.000					
Kirchpönging	852.706	565.485	791.986	364.740	178.986	-93.836	1.288.500	975.000	1.645.000	47.000	50.000					
Mehlmeisel	345.468	289.239	430.772	118.683	-439.655	610.017	198.969	1.109.000	182.849	53.049	-6.139.751					
Mistelbach	2.487.975	2.923.894	3.028.772	700.614	206.767	49.069	2.609.764	1.267.011	378.000	1.775.000	2.092.000					
Mistelgau	1.455.809	935.342	1.389.766	790.222	2.329.155	1.078.722	1.678.200	2.747.296	1.555.000	405.000	450.000					
Pegnitz	10.392.251	4.719.339	2.457.695	2.507.415	2.642.815	2.670.023	5.720.300	4.552.900	6.907.000	560.000	-257.000					
Plankenfels	245.891	715.919	701.932	466.875	83.311	586.771	995.060	564.220	1.057.000	165.000	85.000					
Pleß	1.310.809	1.171.865	1.472.233	578.822	1.576.961	1.275.100	658.700	501.900	2.111.000	3.200.000	1.667.000					
Pottenstein	2.183.024	2.160.099	2.731.139	2.075.574	2.594.336	1.323.270	1.285.410	1.377.290	569.000	578.000	518.000					
Prebitz	464.873	486.039	823.175	636.350	-603.646	601.539	924.750	865.680	275.500	50.000	1.000					
Schnabelwaid	291.571	398.742	730.931	2.120	412.685	165.466	1.450.900	814.336	923.000	200.000	0					
Seybothenreuth	1.035.043	877.697	1.098.417	169.984	583.521	87.388	710.000	-121.500	1.155.000	364.500	254.500					
Speichersdorf	4.664.000	3.997.000	5.355.000	1.744.492	3.749.000	882.000	6.315.650	7.003.100	3.985.000	3.348.000	1.875.000					
Waischenfeld	1.578.287	2.440.692	1.890.274	1.113.663	1.172.876	1.368.736	1.518.357	2.660.032	996.000	-3.837.000	1.251.000					
Warmensteinach	1.208.893	1.639.617	2.922.056	1.076.152	-597.059	2.500.808	1.061.700	1.144.100	108.000	11.000	60.000					
Weidenberg	4.081.533	6.813.661	6.135.895	1.103.347	374.080	215.672	5.817.500	4.035.000	1.475.000	1.055.000	310.000					
Summe	61.879.318	64.950.695	74.168.534	31.837.332	29.679.097	37.916.869	69.862.028	66.526.672	47.778.490	24.388.189	11.022.889					
Durchschnitt	1.875.131	1.968.203	2.247.531	964.768	899.367	1.148.996	2.117.031	2.015.960	1.447.833	739.036	334.027					

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

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen	50,82%	49,34%	50,87%	50,82%	42,68%	46,44%	34,05%	23,89%	17,56%
---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

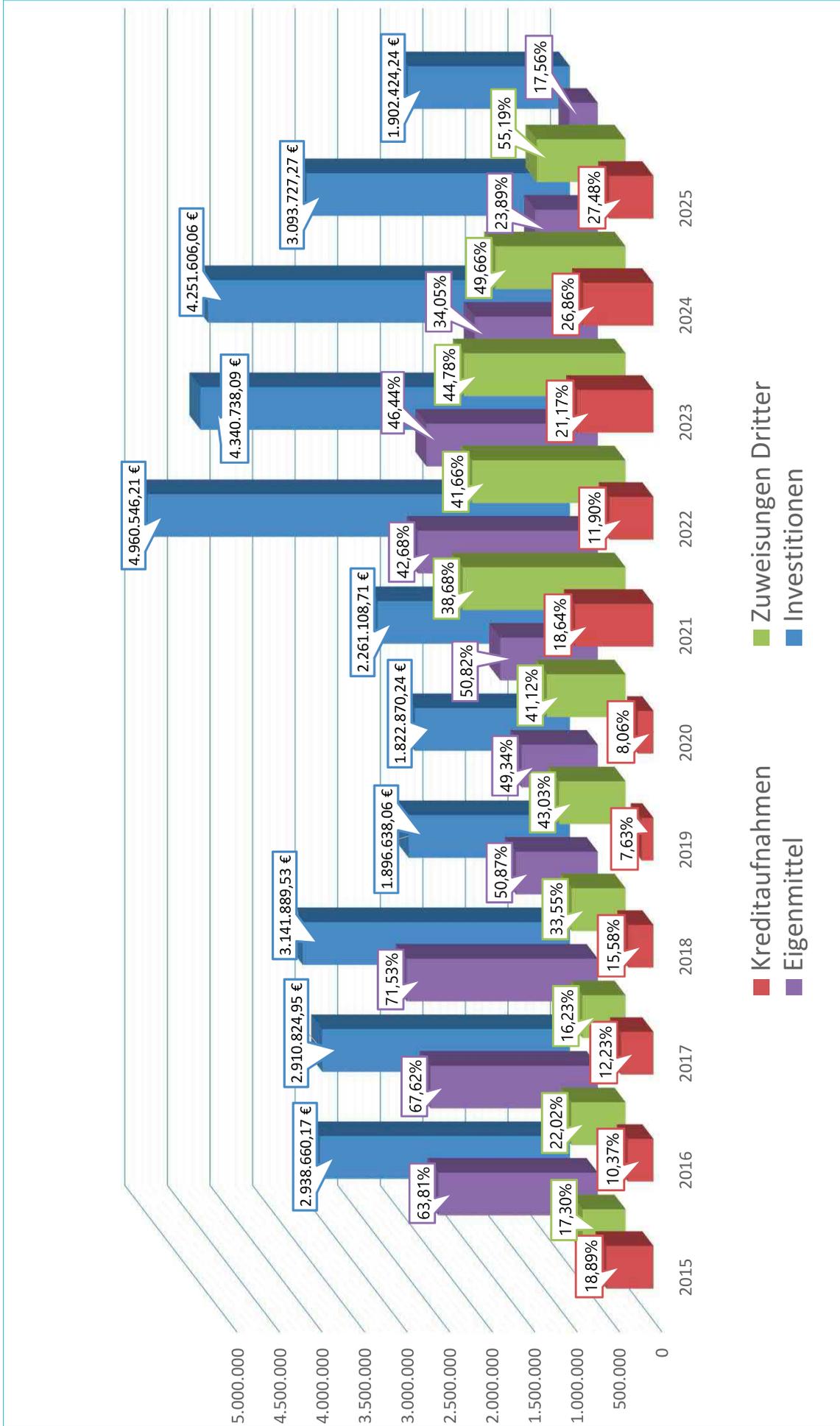
44,09% <- Haushalt 2023 nach Nr. 3.10
44,04% <- Bedarfshaushalt 2023 nach 3.11

51,51%

Jahresergebnis 2021 nach Nr. 3.9 ->

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

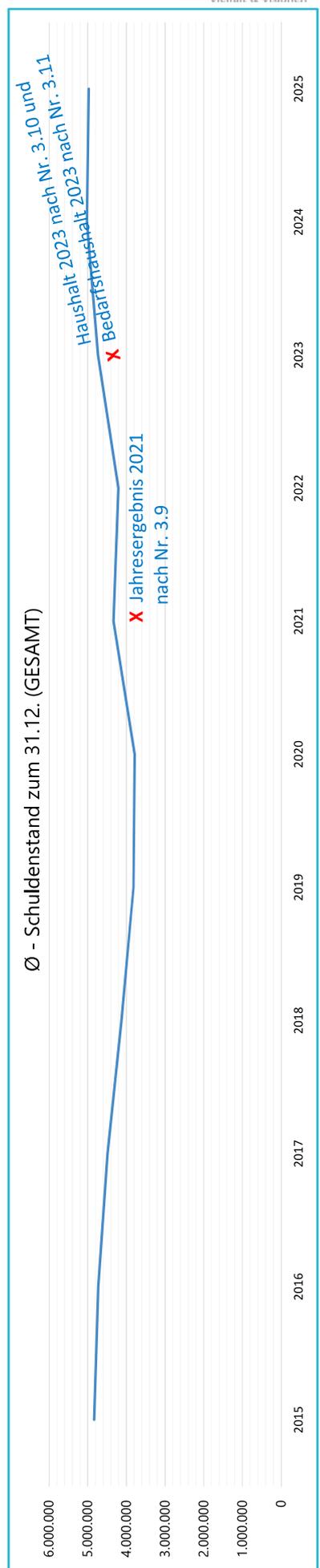


> graphische Darstellung zu den vorangestellten vier Seiten <

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.4 - Schuldenstand zum 31.12. (GESAMT)

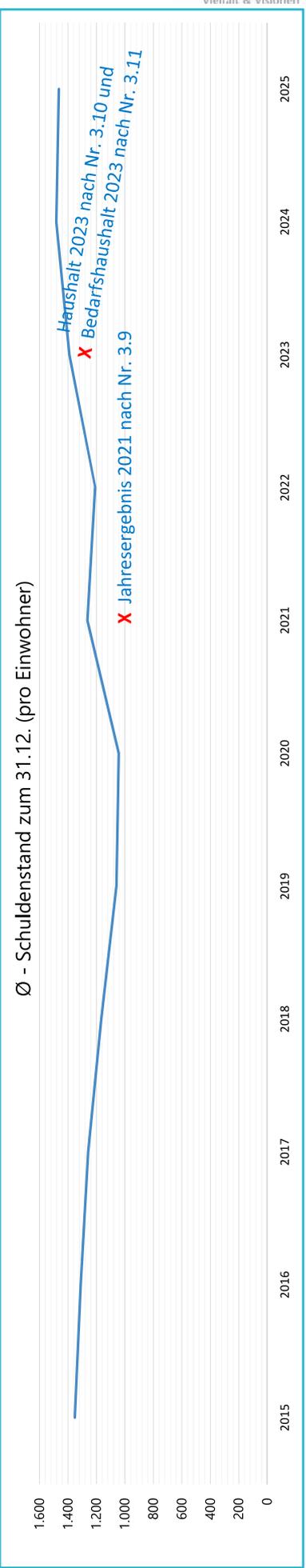
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung													Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		
Ahorntal	731.316	843.003	759.949	676.134	591.535	506.130	419.835	1.823.896	3.334.896	4.429.896	4.195.896							
Aufseß	778.748	694.375	622.202	567.973	517.973	473.250	427.250	381.250	335.250	705.250	705.250							
Bad Berneck	16.747.000	16.109.480	13.668.983	12.045.867	12.295.067	11.522.367	10.845.267	10.857.050	10.084.050	9.561.050	11.023.050							
Beitzenstein	2.961.165	2.663.163	2.359.443	2.067.800	1.855.000	1.674.000	1.630.900	2.505.829	5.108.238	5.132.876	4.821.496							
Bindlach	5.119.996	5.962.354	5.357.455	4.899.000	4.356.284	3.246.447	5.959.600	6.460.328	7.367.328	6.882.328	6.223.328							
Bischofsgrün	2.234.326	2.041.415	1.848.037	1.440.843	1.703.653	1.529.662	1.892.173	1.772.699	4.226.637	5.224.643	5.282.269							
Creußen	11.252.243	11.450.000	11.148.898	9.183.827	7.877.378	9.174.624	10.978.645	10.800.574	10.474.433	8.731.433	8.032.433							
Eckersdorf	7.241.942	6.788.284	6.299.195	5.840.887	5.403.887	4.955.412	4.534.733	4.023.473	4.023.473	3.572.733	3.475.793							
Eimtannenberg	1.869.929	2.367.795	2.717.151	2.119.395	1.749.103	1.252.369	1.247.370	1.764.270	2.424.369	2.319.369	2.304.369							
Fichtelberg	3.219.000	2.835.553	2.559.653	2.311.006	2.103.512	1.911.782	1.947.796	1.780.996	1.947.796	1.890.596	2.179.395							
Gefrees	3.769.000	3.374.000	3.012.000	2.567.000	2.121.527	1.956.976	1.015.500	9.772.000	9.267.000	8.764.000	8.270.000							
Gesees	392.150	373.377	351.685	329.993	308.301	286.609	264.917	243.225	509.533	1.170.841	1.103.149							
Glashütten	2.857.200	2.711.000	2.550.362	2.371.263	2.672.107	2.456.304	4.432.384	2.527.000	2.293.000	2.052.000	1.820.000							
Goldkronach	2.338.486	2.099.000	1.756.000	1.264.805	956.130	709.260	2.776.260	3.866.890	7.702.890	10.460.890	10.236.890							
Haag	1.227.500	1.138.861	1.038.861	942.452	337.396	288.572	1.398.609	329.796	843.796	945.796	900.796							
Heinersreuth	3.877.422	3.526.302	3.095.344	2.824.000	2.550.923	2.285.272	3.642.050	2.811.008	4.886.008	4.846.008	4.381.008							
Hollfeld	10.299.570	10.803.529	11.608.056	12.693.300	11.312.596	9.809.333	9.210.338	8.575.892	7.974.292	7.372.692	6.821.092							
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.923.000							
Kirchenpingarten	919.357	1.073.560	1.653.289	1.860.429	1.852.405	1.612.219	1.585.719	1.860.719	2.390.719	2.585.719	2.935.718							
Mehlmeisel	2.695.936	2.745.541	2.724.591	3.289.368	3.151.383	3.031.707	2.794.607	2.613.000	3.459.151	4.231.102	4.754.053							
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	929.000							
Mistelgau	10.193.084	10.836.000	10.462.891	10.148.414	10.348.723	10.729.358	11.555.600	11.158.178	10.533.178	9.928.178	9.238.178							
Pegnitz	21.688.211	22.709.899	21.666.000	20.623.473	18.528.978	21.086.600	17.947.500	16.835.420	16.487.420	19.754.419	20.156.420							
Plankfels	733.599	643.713	665.611	479.723	414.901	335.148	237.148	157.994	105.994	53.994	1.994							
Plech	910.134	843.651	781.205	718.500	655.000	592.763	1.143.100	460.500	412.500	592.500	532.500							
Pottenstein	7.202.558	6.471.439	5.796.221	5.184.296	4.595.376	7.011.893	6.831.892	5.665.589	9.965.589	13.565.589	15.265.589							
Prebitz	0	0	0	0	0	0	717.500	1.153.355	1.707.855	1.063.855	1.018.855							
Schnabelwald	1.531.382	1.426.147	1.319.078	1.210.105	1.034.906	1.690.501	1.481.061	2.846.260	1.224.260	1.094.260	1.004.260							
Seybothenreuth	2.070.793	1.885.065	1.708.299	1.612.086	1.441.314	2.216.316	2.396.739	3.373.227	2.929.227	2.788.727	3.324.227							
Speichersdorf	8.521.779	8.381.199	8.248.918	7.727.095	6.944.791	6.241.134	6.570.655	5.866.484	7.481.484	6.807.484	6.482.484							
Waischenfeld	7.530.665	5.855.062	5.581.097	4.922.938	4.629.532	4.091.507	3.240.841	2.591.643	3.747.093	4.111.485	3.975.366							
Warmensteinach	3.862.598	3.675.900	3.070.266	2.314.438	2.006.014	1.764.209	2.497.209	2.203.233	1.881.233	1.562.233	1.292.233							
Weidenberg	14.803.475	13.610.336	13.570.167	11.921.526	11.596.295	10.504.862	11.224.863	11.621.187	11.756.187	11.461.187	11.171.187							
Summe	159.580.564	155.939.033	148.000.907	136.147.935	125.911.989	124.946.551	142.989.059	138.702.963	156.244.277	165.586.131	164.030.276							
Durchschnitt	4.835.775	4.725.425	4.484.876	4.125.695	3.815.515	3.786.259	4.333.002	4.203.120	4.734.675	5.017.762	4.970.614							



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

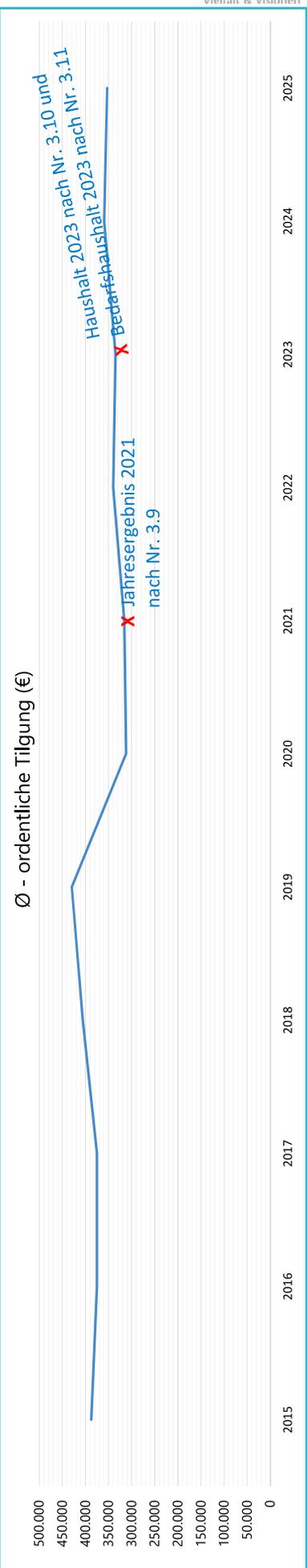
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	
Ahornthal	335	388	346	309	271	232	192	832	1.522	2.022	1.915	832	1.522	2.022	1.915	
Aufseß	591	541	487	441	402	367	333	299	261	549	743	299	261	549	743	
Bad Berneck	3.926	3.772	3.140	2.979	2.859	2.654	2.502	2.461	2.237	2.121	2.445	2.502	2.237	2.121	2.445	
Betzenstein	1.203	1.071	959	838	752	679	1.071	1.010	2.021	2.030	1.907	1.071	2.021	2.030	1.907	
Bindlach	708	827	737	675	589	439	814	881	996	930	841	814	996	930	841	
Bischofsgrün	1.177	1.086	982	759	926	831	1.041	970	2.216	2.740	2.770	1.041	2.216	2.740	2.770	
Creußen	2.317	2.345	2.283	2.149	1.595	1.857	2.184	2.172	2.084	1.737	1.598	2.184	2.084	1.737	1.598	
Eckersdorf	1.406	1.332	1.226	1.132	1.057	969	891	794	704	711	692	891	704	711	692	
Eimtmannsberg	1.756	2.227	2.610	2.016	1.606	1.190	1.204	1.706	2.327	2.226	2.211	1.204	2.327	2.226	2.211	
Fichtelberg	1.710	1.486	1.438	1.298	1.191	1.081	1.087	1.007	978	1.031	1.189	1.087	978	1.031	1.189	
Gefrees	842	757	686	583	491	453	2.375	2.309	2.166	2.049	1.933	2.375	2.166	2.049	1.933	
Gesees	300	290	272	260	244	227	212	191	396	910	858	212	396	910	858	
Glashütten	2.014	1.937	1.809	1.694	1.914	1.760	3.193	1.822	1.686	1.509	1.338	3.193	1.686	1.509	1.338	
Goldkronach	657	600	502	363	277	206	800	1.113	2.209	3.000	2.936	800	2.209	3.000	2.936	
Haag	1.323	1.223	1.129	1.036	298	308	1.443	345	880	986	939	1.443	880	986	939	
Heinersreuth	1.047	955	837	765	680	609	960	744	1.280	1.270	1.148	960	1.280	1.270	1.148	
Hollfeld	2.014	2.115	2.301	2.517	2.251	1.952	1.828	1.721	1.603	1.482	1.371	1.828	1.603	1.482	1.371	
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	807	0	0	0	807	
Kirchenpingarten	745	857	1.315	1.453	1.439	1.260	1.248	1.477	1.881	2.034	2.310	1.248	1.881	2.034	2.310	
Mehlmeisel	2.024	2.061	2.041	2.505	2.428	2.336	2.117	1.993	2.623	3.208	3.604	2.117	2.623	3.208	3.604	
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	608	0	0	0	608	
Mistelgau	2.705	2.870	2.783	2.663	2.687	2.786	2.980	2.889	2.686	2.532	2.356	2.980	2.686	2.532	2.356	
Pegnitz	1.625	1.709	1.632	1.555	1.399	1.592	1.347	1.269	1.232	1.476	1.506	1.347	1.232	1.476	1.506	
Plankenfels	821	725	740	559	479	387	273	183	120	61	2	273	120	61	2	
Plech	697	642	598	545	493	446	848	344	309	443	398	848	309	443	398	
Pottenstein	1.358	1.228	1.105	992	871	1.343	1.318	1.090	1.892	2.575	2.898	1.318	1.892	2.575	2.898	
Prebitz	0	0	0	0	0	0	724	1.163	1.720	1.071	1.026	724	1.720	1.071	1.026	
Schnabelwald	1.569	1.455	1.342	1.233	1.038	1.730	1.546	2.959	1.286	1.149	1.055	1.546	1.286	1.149	1.055	
Seybothenreuth	1.636	1.495	1.346	1.172	1.120	1.722	1.895	1.282	1.179	1.076	0	1.895	1.179	1.076	0	
Speichersdorf	1.459	1.432	1.340	1.340	1.204	1.082	1.130	1.004	1.275	1.160	1.105	1.130	1.275	1.160	1.105	
Waischenfeld	2.446	1.917	1.819	1.597	1.504	1.329	1.056	850	1.213	1.331	1.287	1.056	1.213	1.331	1.287	
Warmensteinach	1.734	1.614	1.363	1.031	896	788	1.131	1.001	835	694	574	1.131	835	694	574	
Weidenberg	2.486	2.257	2.284	2.038	2.007	1.818	1.942	2.007	2.023	1.972	1.922	1.942	2.023	1.972	1.922	
Summe	44.631	43.232	41.544	38.496	34.966	34.432	41.687	39.887	45.840	48.895	48.294	41.687	45.840	48.895	48.294	
Durchschnitt	1.352	1.310	1.259	1.167	1.060	1.043	1.263	1.209	1.389	1.482	1.463	1.263	1.389	1.482	1.463	



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.4 - ordentliche Tilgung (€)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025	
Ahorntal	65.459	82.313	84.510	84.000	84.599	85.405	86.300	87.100	158.000	209.000	234.000	158.000	209.000	234.000	
Aufseß	84.373	84.373	72.173	54.229	50.000	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000	
Bad Berneck	956.912	945.809	867.797	741.145	750.800	772.700	800.000	773.000	773.000	773.000	773.000	773.000	773.000	773.000	
Betztenstein	274.283	298.002	303.720	292.000	213.000	181.037	158.000	186.400	240.591	306.362	311.380	240.591	306.362	311.380	
Bindlach	621.352	627.641	604.899	468.500	532.800	528.674	480.700	373.500	264.000	485.000	659.000	264.000	485.000	659.000	
Bischhofgrün	192.881	192.881	426.728	407.194	268.759	173.992	158.767	112.870	95.062	153.994	170.374	158.767	153.994	170.374	
Creußen	587.774	601.758	626.992	2.111.518	856.761	578.882	743.640	670.273	692.000	696.000	699.000	692.000	696.000	699.000	
Eckersdorf	1.585.000	820.487	489.089	457.000	437.000	448.538	459.939	472.000	484.600	490.500	437.800	484.600	490.500	437.800	
Fichtelberg	163.364	172.134	175.644	177.756	170.291	138.599	110.000	110.000	120.000	130.000	13.000	120.000	130.000	13.000	
Gefrees	225.404	229.010	215.045	196.234	207.502	191.730	186.000	166.800	148.200	165.200	165.200	148.200	165.200	165.200	
Gesees	363.500	395.325	361.475	309.791	445.237	285.024	276.500	388.000	505.000	503.000	494.000	505.000	503.000	494.000	
Glashütten	17.050	18.773	21.692	21.692	21.692	21.692	21.692	21.692	21.692	33.692	67.692	21.692	33.692	67.692	
Goldkronach	126.081	129.846	144.800	179.098	199.155	205.696	207.300	247.000	234.000	241.000	232.000	234.000	241.000	232.000	
Haaß	548.944	419.421	434.455	310.804	308.675	246.870	250.000	330.000	380.000	500.000	600.000	380.000	500.000	600.000	
Heinersreuth	82.937	88.639	100.059	96.351	605.114	48.859	84.870	56.000	38.000	51.000	45.000	38.000	51.000	45.000	
Hollfeld	316.000	306.167	430.958	270.000	273.000	265.728	265.800	312.800	452.000	465.000	465.000	452.000	465.000	465.000	
Hummeltal	672.890	684.992	695.473	664.757	2.209.604	574.363	602.100	651.600	601.600	601.600	551.600	601.600	601.600	551.600	
Kirchenpingarten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kircheningarten	129.690	95.797	94.207	159.513	138.023	141.659	120.000	110.000	115.000	130.000	135.000	115.000	130.000	135.000	
Mehlmeisel	210.767	191.595	203.150	205.423	238.334	229.042	237.100	199.000	185.000	175.000	165.000	185.000	175.000	165.000	
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mistelgau	552.906	619.348	673.844	869.477	775.563	847.242	795.000	1.581.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	
Pegnitz	877.030	995.632	1.043.769	1.042.637	2.094.495	1.070.051	1.200.000	1.112.000	1.148.000	1.281.000	1.076.000	1.148.000	1.281.000	1.076.000	
Plankenfels	89.885	89.886	98.138	175.899	82.821	79.754	80.000	80.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
Pleß	55.801	66.483	62.445	62.705	62.969	63.237	63.500	63.000	48.000	45.000	60.000	48.000	45.000	60.000	
Pottenstein	1.379.294	731.119	664.371	861.929	599.764	583.483	680.000	680.000	950.000	1.050.000	1.050.000	950.000	1.050.000	1.050.000	
Prebitz	0	0	0	0	0	0	26.000	38.895	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	
Schnabelwaid	103.472	105.235	107.069	108.974	107.386	112.275	135.440	130.675	133.000	130.000	90.000	133.000	130.000	90.000	
Seybothenreuth	190.719	185.729	166.991	127.072	118.368	109.894	120.000	180.000	220.000	226.000	225.000	220.000	226.000	225.000	
Speichersdorf	795.568	819.988	757.280	823.824	782.304	763.000	790.000	755.000	720.000	674.000	648.000	720.000	674.000	648.000	
Waischenfeld	370.812	398.604	413.965	404.055	293.406	288.046	253.858	169.798	144.550	135.608	136.119	144.550	135.608	136.119	
Warmensteinach	225.379	986.689	935.641	665.970	233.000	241.805	195.000	287.500	322.000	319.000	270.000	322.000	319.000	270.000	
Weidenberg	917.233	1.004.840	1.100.169	1.048.639	1.015.232	982.414	800.000	820.000	865.000	895.000	890.000	865.000	895.000	890.000	
Summe	12.782.232	12.388.516	12.376.568	13.398.187	14.175.655	10.305.690	10.433.506	11.211.903	11.051.295	11.857.956	11.656.165	11.051.295	11.857.956	11.656.165	
Durchschnitt	387.340	375.410	375.048	406.006	429.565	312.294	316.167	339.755	334.888	359.332	353.217	334.888	359.332	353.217	

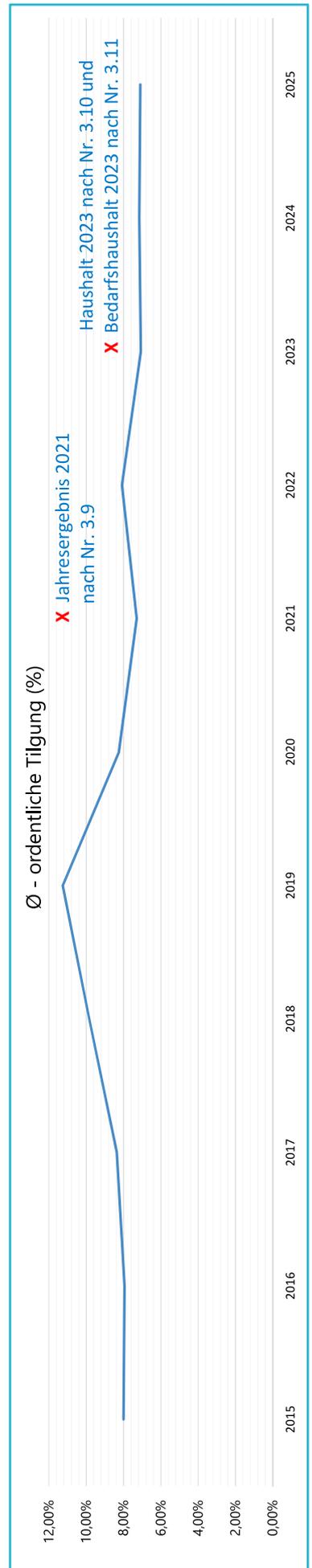


Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.4 - ordentliche Tilgung (%)

Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2020	2021	2022	2023	2024
Ahorntal	8,95	9,76	11,12	12,42	14,30	16,87	20,56	4,78	4,74	4,72	5,58					
Aufseß	11,60	12,15	11,60	9,55	9,65	9,72	10,77	12,07	13,72	6,52	4,82					
Bad Berneck	5,71	5,87	6,35	6,15	6,11	6,71	7,38	7,12	7,67	8,08	7,01					
Betzenstein	9,26	11,19	12,87	14,12	11,48	10,81	6,01	7,44	4,71	5,97	6,46					
Bindlach	12,14	10,53	11,29	9,58	12,23	17,89	8,07	5,78	3,58	7,05	10,59					
Bischofsgrün	8,61	9,45	23,09	28,26	15,78	11,37	8,39	6,37	2,25	2,95	3,23					
Creußen	5,22	5,26	5,62	22,99	10,88	6,31	6,77	6,21	6,61	7,97	8,70					
Eckersdorf	21,89	12,09	7,76	7,82	8,09	9,05	10,14	11,73	13,69	13,73	12,60					
Eimtannenberg	8,74	7,27	6,46	8,39	9,74	11,07	8,78	8,82	6,80	5,36	0,56					
Fichtelberg	7,00	8,08	8,40	8,49	9,86	10,03	9,55	9,37	8,27	8,74	7,58					
Gefrees	9,64	11,72	12,00	12,07	20,99	14,56	2,72	3,97	5,45	5,74	5,97					
Gesees	4,35	5,03	6,17	6,57	7,04	7,57	8,19	8,92	4,26	2,88	6,14					
Glashütten	4,41	4,79	5,68	7,55	7,45	8,37	4,68	9,77	10,20	11,74	12,75					
Goldkronach	23,47	19,98	24,74	24,57	32,28	34,81	9,00	8,53	4,93	4,78	5,86					
Haag	6,76	7,78	9,63	10,22	179,35	16,93	6,07	16,98	4,50	5,39	5,00					
Heinersreuth	8,15	8,68	13,92	9,56	10,70	11,63	7,30	11,13	9,25	9,60	10,61					
Hollfeld	6,53	6,34	5,99	5,24	19,53	5,86	6,54	7,60	7,54	8,16	8,09					
Hummeltal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Kirchenpingarten	14,11	8,92	5,70	7,45	7,45	8,79	7,57	5,91	4,81	5,03	4,60					
Mehlmeisel	7,82	6,98	7,46	6,25	7,56	7,55	8,48	7,62	5,35	4,14	3,47					
Mistelbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Mistelgau	5,42	5,72	6,44	8,57	7,49	7,90	6,88	14,17	8,07	8,56	9,20					
Pegnitz	4,04	4,38	4,82	5,06	11,30	5,07	6,69	6,61	6,96	6,48	5,34					
Plankenfels	12,25	13,96	14,74	36,67	19,96	23,80	33,73	50,63	49,06	96,31	2,607,95					
Plech	6,13	7,88	7,99	8,73	9,61	10,67	5,56	13,68	11,64	7,59	11,27					
Pottenstein	19,15	11,30	11,46	16,63	13,05	8,32	9,95	12,00	9,53	7,74	6,88					
Prebitz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,62	3,37	2,63	0,00	4,42					
Schnabelwald	6,76	7,38	8,12	9,01	10,38	6,64	9,14	4,59	10,86	11,88	8,96					
Seybothenreuth	9,21	9,85	9,78	7,88	8,21	4,96	5,01	5,34	7,51	8,10	16,99					
Speichersdorf	9,34	9,78	9,18	10,66	12,23	12,23	12,02	12,87	9,62	9,90	10,00					
Waischenfeld	4,92	6,81	7,42	8,21	6,34	7,04	7,83	6,55	3,86	3,30	3,42					
Warmensteinach	5,83	26,84	30,47	28,77	11,62	13,71	7,81	13,05	17,12	20,42	20,89					
Weidenberg	6,20	7,38	8,11	8,80	8,75	9,35	7,13	7,06	7,36	7,81	7,97					
Durchschnitt	8,01%	7,94%	8,36%	9,84%	11,26%	8,25%	7,30%	8,08%	7,07%	7,16%	7,11%					

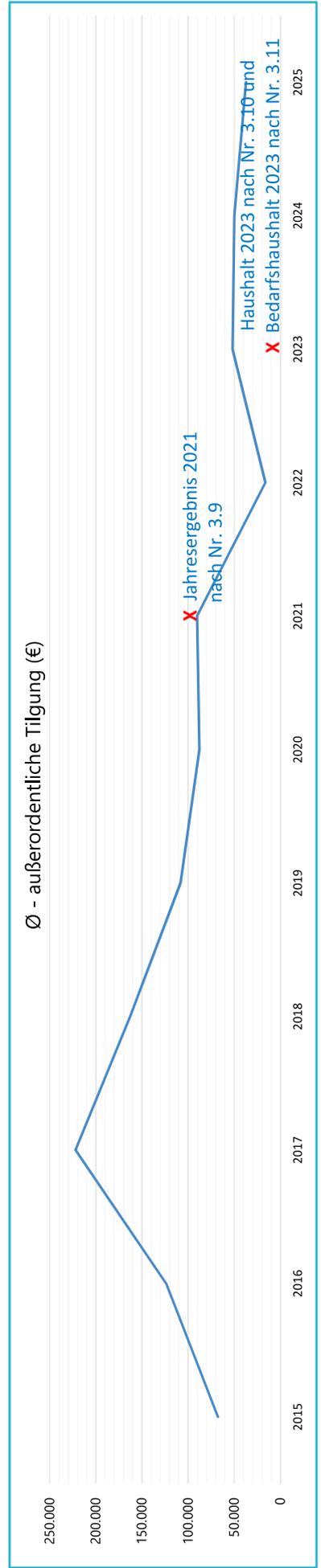
(=prozentualer Anteil der ordentlichen Tilgung am Gesamtschuldenstand des jeweiligen Jahres)



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.4 - außerordentliche Tilgung (€)

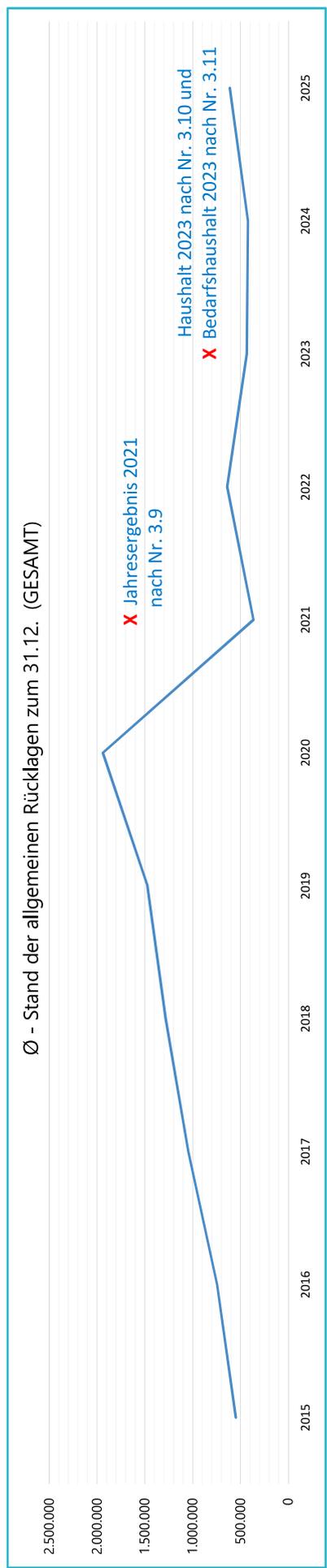
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	
Ahorntal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Aufseß	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bad Berneck	0	243.750	1.605.725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Betzenstein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bindlach	0	0	0	0	0	580.879	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bischofsgrün	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Creußen	85.329	0	442.240	0	647.353	0	0	0	0	0	0	0	0	1.047.000	0	
Eckersdorf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Emtmannsberg	500.000	630.000	475.000	720.358	260.000	601.501	5.000	68.000	0	0	0	0	0	0	0	
Fichtelberg	0	0	272.265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gefrees	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gesees	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Glashütten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Goldkronach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Goldkronach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Haag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Heinersreuth	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hollfeld	0	0	0	1.700.000	1.700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hummeltal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kirchenpingarten	0	0	326.064	591.513	0	98.527	26.500	105.000	0	0	0	0	0	0	0	
Mehlmeisel	0	0	0	0	11.917	142.634	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mistelbach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mistelgau	0	0	0	0	62.064	96.980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pegnitz	0	0	0	0	0	0	1.939.500	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plankenfels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plech	0	0	0	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	0	0	0	
Prebitz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	599.000	0	
Schnabelwaid	0	0	0	0	45.665	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Seybothenreuth	356.215	150.000	109.774	200.932	142.402	114.682	0	42.000	1.489.000	224.000	0	0	0	0	1.225.000	
Speichersdorf	0	0	0	103.825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Waischenfeld	390.000	1.674.000	500.000	254.105	0	249.980	756.809	320.000	0	0	0	0	0	0	0	
Warmensteinach	0	0	600.000	89.859	75.424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Weidenberg	900.000	1.388.300	2.997.083	1.659.956	626.852	1.009.018	180.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Summe	2.231.544	4.086.050	7.328.151	5.370.548	3.571.677	2.894.202	2.982.444	535.000	1.713.000	1.646.000	1.225.000	1.713.000	1.646.000	1.225.000	1.225.000	
Durchschnitt	67.623	123.820	222.065	162.744	108.233	87.703	90.377	16.212	51.909	49.879	37.121	51.909	49.879	37.121	37.121	



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

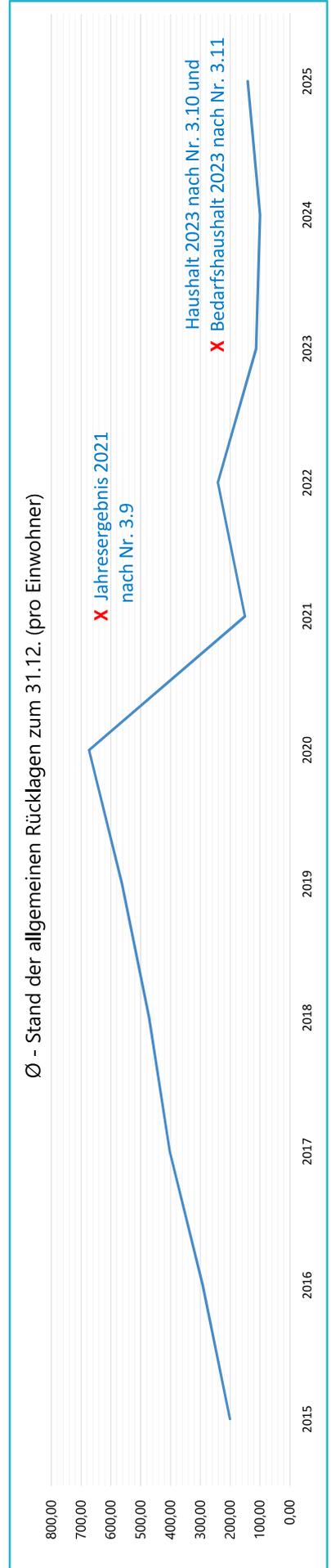
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung												Planwerte			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025		
Ahorntal	64.000	146.000	145.603	835.752	1.196.741	1.947.726	87.514	0	0	0	349.300	0	0	0		
Aufseß	0	810.000	450.000	1.008.135	1.574.870	1.404.046	636.330	1.182.030	146.500	26.370	26.370	146.500	26.370	26.370		
Bad Berneck	63.000	433.000	859.000	1.299.400	537.714	1.257.886	49.000	415.290	890.370	-840.340	-840.340	890.370	-840.340	-840.340		
Betzenstein	556.000	1.731.000	1.535.000	1.316.000	2.072.000	1.726.907	40.000	39.489	39.489	662.000	662.000	39.489	662.000	662.000		
Bindlach	2.628.247	3.608.500	5.205.600	5.649.200	6.899.226	3.853.464	160.000	160.000	160.000	662.000	1.380.000	160.000	662.000	1.380.000		
Bischhofgrün	138.645	451.733	63.983	577.356	653.314	462.921	63.983	49.247	49.247	49.247	49.247	49.247	49.247	49.247		
Creußen	719.523	230.000	2.620.296	1.164.447	610.147	2.338.654	706.016	-95.603	-95.603	423.397	1.924.397	-95.603	423.397	1.924.397		
Eckersdorf	74.713	252.163	374.163	2.220.547	3.198.669	2.924.016	706.016	97.127	204.867	308.667	413.067	204.867	308.667	413.067		
Ermannsbürg	0	0	219.089	662.914	0	437.924	0	0	0	0	0	0	0	0		
Fichtelberg	0	37.500	0	175.675	0	120.384	281.194	111.380	271.380	523.380	772.380	271.380	523.380	772.380		
Geifreß	1.173.057	1.442.134	987.008	2.228.239	2.006.239	2.174.675	0	79.000	164.000	610.000	830.000	164.000	610.000	830.000		
Gesees	853.610	921.218	1.000.435	1.643.308	1.144.570	1.975.544	144.313	540.985	0	0	34.739	0	0	0		
Glashütten	205.085	0	137.806	362.395	372.825	190.000	0	0	0	0	0	0	0	0		
Goldkronach	27.214	477.633	634.610	386.700	464.085	1.577.728	72.730	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000		
Haag	600.000	1.135.841	1.104.072	1.291.700	1.027.059	99.490	490	0	0	0	0	0	0	0		
Heinersreuth	346.200	626.903	998.648	1.249.000	1.387.008	2.468.925	100.000	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000		
Hollfeld	0	1.666.644	1.583.997	967.371	2.534.604	3.817.321	1.578.000	1.696.204	1.021.204	1.266.204	1.767.204	1.021.204	1.266.204	1.767.204		
Hummelfal	2.000.383	2.722.086	2.861.706	3.572.175	2.618.087	3.993.610	1.941.497	3.306.645	95.007	-892	488.580	95.007	-892	488.580		
Kirchepingarten	19.984	19.986	19.986	984.019	898.942	1.337.425	20.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000		
Mehlmeisel	0	0	322.215	298.526	733.509	437.906	62.344	-437.949	-437.949	-437.949	-437.949	-437.949	-437.949	-437.949		
Mistelbach	2.222.591	2.505.148	2.759.292	2.893.313	3.561.858	4.173.226	1.862.929	2.470.239	3.017.239	1.674.239	239	3.017.239	1.674.239	239		
Mistelgau	0	0	0	46.611	0	552.491	0	0	0	0	0	0	0	0		
Pegnitz	2.552.530	1.075.971	1.702.251	1.598.269	2.789.869	7.671.799	1.229.669	5.611.599	5.681.999	5.685.999	7.767.199	5.681.999	5.685.999	7.767.199		
Plankenfels	0	0	663.884	49.200	882.398	572.372	823.040	1.044.980	16.480	81.480	170.280	16.480	81.480	170.280		
Plech	520.000	689.000	1.102.000	0	0	89.384	0	993.506	301.506	26.506	103.506	301.506	26.506	103.506		
Pottenstein	1.795.000	1.339.300	1.332.200	1.198.445	876.300	1.482.012	784.598	1.515.325	1.433.325	1.354.325	1.313.325	1.433.325	1.354.325	1.313.325		
Preibitz	412.500	581.576	600.700	288.697	429.697	859.486	0	0	0	0	707.000	0	0	0		
Schnabelwaid	189.394	105.000	287.314	988.789	509.962	1.328.158	10	6.308	6.308	42.616	542.965	6.308	42.616	542.965		
Seybothenreuth	0	0	700.000	690.368	601.552	725.598	0	0	0	0	0	0	0	0		
Speichersdorf	950.000	2.165.000	1.661.000	2.450.000	1.514.526	3.972.886	1.190.900	1.063.000	1.063.000	1.655.000	1.655.000	1.063.000	1.655.000	1.655.000		
Waischenfeld	0	0	53.405	344.112	11.770	838.076	4.349	375.357	53.249	28.369	34.465	53.249	28.369	34.465		
Warmensteinach	0	0	927.350	1.607.558	2.772.654	1.204.000	181.900	634.967	0	0	0	634.967	0	0		
Weidenberg	0	0	1.800.000	2.723.326	4.073.682	5.968.285	0	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
Summe	18.111.676	24.573.336	34.493.524	42.327.722	48.616.788	63.984.323	12.020.804	21.100.818	14.329.618	13.931.107	20.138.463	14.329.618	13.931.107	20.138.463		
Durchschnitt	548.839	744.647	1.045.258	1.282.658	1.473.236	1.938.919	364.267	639.419	434.231	422.155	610.256	434.231	422.155	610.256		



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

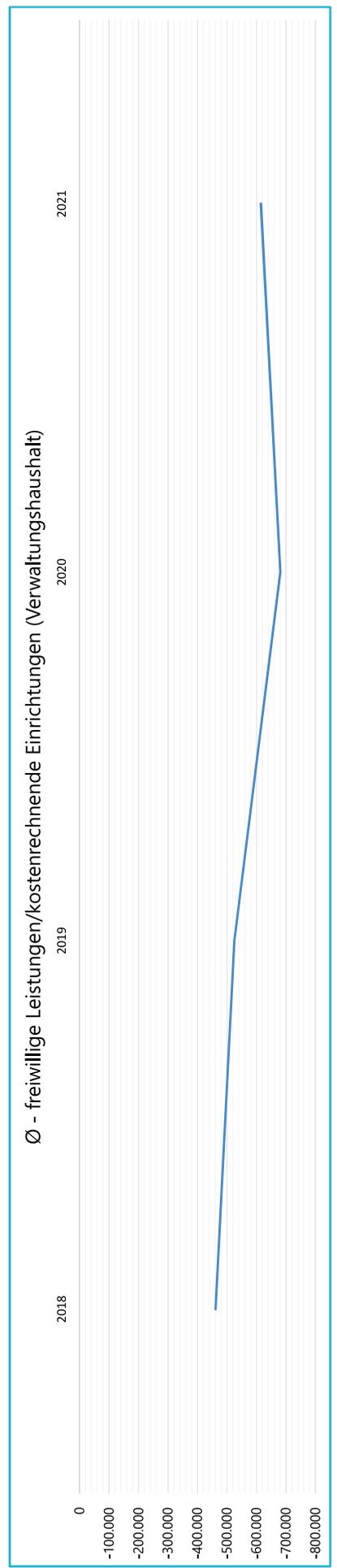
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung											Planwerte				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	
Ahorntal	29,27	67,00	66,00	381,80	547,46	891,00	40,03	0,00	0,00	0,00	159,42	0,00	0,00	0,00	159,42	
Aufseß	0,00	631,09	352,22	783,33	1.221,77	1.089,25	495,58	927,81	114,01	20,52	20,52	927,81	114,01	20,52	20,52	
Bad Berneck	14,77	101,39	197,33	321,35	125,05	289,77	11,30	94,13	197,51	-186,41	-186,41	94,13	197,51	-186,41	-186,41	
Betzenstein	225,88	454,84	623,90	533,32	840,23	700,29	16,28	15,91	15,62	332,08	332,08	15,62	15,62	89,48	186,54	
Bindlach	363,00	498,00	716,11	780,00	933,21	521,23	21,85	21,82	21,63	89,48	89,48	21,63	21,63	89,48	186,54	
Bischofsgrün	73,00	229,00	34,00	304,14	355,06	251,59	35,19	25,96	25,82	25,82	25,82	35,19	25,82	25,82	25,82	
Creußen	148,00	47,10	533,00	272,42	123,51	473,41	0,00	-19,22	-19,02	84,24	382,89	-19,02	84,24	84,24	382,89	
Eckersdorf	14,51	49,48	72,82	430,36	625,48	571,77	138,79	19,16	40,76	61,41	82,19	19,16	40,76	61,41	82,19	
Eimtannenberg	0,00	0,00	0,00	208,40	608,53	416,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fichtelberg	0,00	19,65	0,00	98,67	0,00	68,09	156,92	62,96	148,05	285,53	421,37	62,96	148,05	285,53	421,37	
Geifres	262,02	323,56	224,80	506,06	463,98	502,93	0,00	18,66	38,34	142,59	194,02	18,66	38,34	142,59	194,02	
Gesees	653,02	715,51	773,76	1.297,00	907,67	1.566,65	115,73	425,64	0,00	0,00	27,01	425,64	0,00	0,00	27,01	
Glashütten	144,56	0,00	97,75	258,85	267,07	136,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Goldkronach	7,65	136,53	181,42	110,90	134,52	457,31	20,97	20,15	20,07	20,07	20,07	20,15	20,07	20,07	20,07	
Haag	646,68	1.219,76	1.199,87	1.419,91	906,43	106,18	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Heinersreuth	93,00	170,00	269,00	338,34	369,57	657,85	26,37	26,72	26,47	26,47	26,47	26,72	26,47	26,47	26,47	
Hollfeld	0,00	326,28	313,99	191,82	504,30	759,51	313,22	340,33	205,31	254,56	355,29	340,33	205,31	254,56	355,29	
Hummel	840,00	1.141,00	1.200,00	549,00	1.128,97	1.722,13	832,19	1.404,10	39,85	204,94	204,94	1.404,10	39,85	204,94	204,94	
Kirchenpingarten	16,19	15,95	15,90	768,52	698,51	1.044,86	15,74	50,79	50,35	50,35	50,35	50,79	50,35	50,35	50,35	
Mehlmeisel	0,00	0,00	241,37	227,34	337,37	47,23	1.188,85	1.589,60	-332,03	1.094,99	0,16	-332,03	1.094,99	0,00	0,00	
Mistelbach	1.394,35	1.569,64	1.728,88	1.812,85	2.224,77	2.606,64	1.188,85	1.589,60	1.973,34	1.094,99	0,16	1.589,60	1.973,34	1.094,99	0,16	
Mistelgau	0,00	0,00	0,00	12,23	143,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pegnitz	191,26	80,97	128,22	120,51	210,64	579,22	92,30	423,10	424,66	424,96	580,51	423,10	424,66	424,96	580,51	
Plankenfels	0,00	0,00	773,76	57,34	1.017,76	660,18	947,11	1.209,47	18,60	91,96	192,19	1.209,47	18,60	91,96	192,19	
Plech	398,47	528,78	838,66	0,00	0,00	67,26	0,00	741,98	225,51	19,82	77,42	741,98	225,51	19,82	77,42	
Pottenstein	338,36	252,41	253,41	229,41	167,87	283,91	151,35	291,63	272,08	257,09	249,30	291,63	272,08	257,09	249,30	
Prebitz	404,41	570,17	593,58	288,70	429,70	859,49	0,00	0,00	0,00	508,56	711,98	0,00	0,00	508,56	711,98	
Schnabelwaid	194,05	103,14	282,23	1.006,91	521,97	1.359,42	0,01	0,00	6,63	44,76	570,34	0,00	6,63	44,76	570,34	
Seybothenreuth	0,00	0,00	552,05	540,62	467,41	563,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Speichersdorf	162,67	372,70	288,37	424,98	262,62	688,90	204,87	181,90	181,21	282,13	282,13	181,90	181,21	282,13	282,13	
Waischenfeld	0,00	0,00	17,27	111,94	3,82	272,19	1,42	123,11	17,24	9,19	11,16	123,11	17,24	9,19	11,16	
Warmensteinach	0,00	0,00	411,79	731,71	1.238,34	537,74	82,42	288,36	0,00	0,00	0,00	288,36	0,00	0,00	0,00	
Weidenberg	0,00	0,00	300,25	461,66	705,77	1.032,75	0,00	2,25	2,24	2,24	2,24	2,25	2,24	2,24	2,24	
Summe	6.615,16	9.623,95	13.281,70	15.580,40	18.577,08	22.218,53	4.956,22	7.953,24	3.714,26	3.293,58	4.647,98	7.953,24	3.714,26	3.293,58	4.647,98	
Durchschnitt	200,46	291,63	402,48	472,13	562,94	673,29	150,19	241,01	112,55	99,81	140,85	241,01	112,55	99,81	140,85	



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

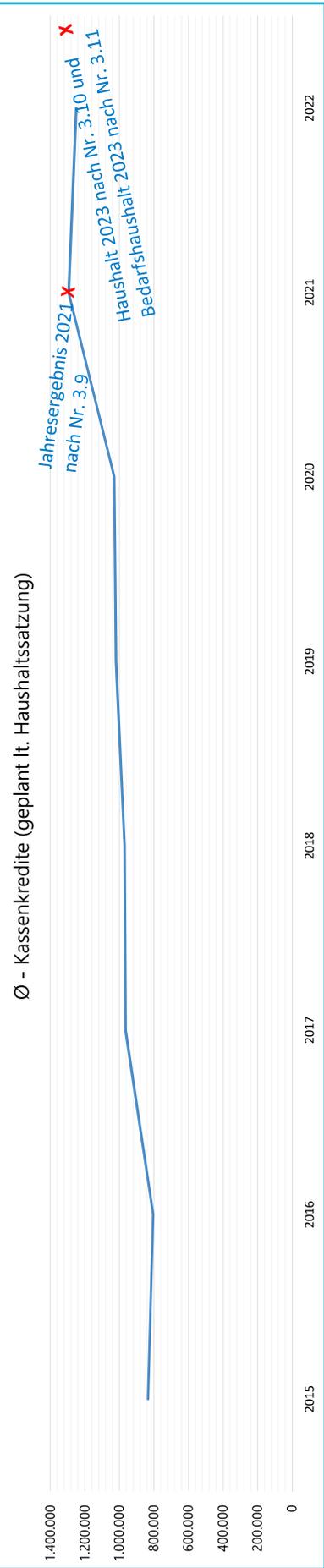
Gemeinde/ Stadt/Markt	Rechnungsergebnisse aus Jahresrechnung										Planwerte			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			
Ahorntal	-	90.846	333.170	333.170	-36.800	25.800	-	-	-	-	-			
Aufseß	-	-86.154	-93.174	-86.200	-141.730	-	-	-	-	-	-			
Bad Berneck	-	*keine Daten*	-684.325	-937.950	-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	-	-1.249.307	-1.347.310	-1.347.310	-703.630	-	-	-	-	-	-			
Eckersdorf	-	320.365	-1.346.183	-644.010	-31.160	-	-	-	-	-	-			
Eimtannenberg	-	-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	-	-	-	-	-	-			
Schnabelwald	-	-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	-22.463.785	-20.293.285	-614.948	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 2022

Anlage zu 3.7 - Kassenkredite (geplant lt. Haushaltssatzung) * bei vorl. HH-Führung (kein Kassenkredit während vorläufiger Haushaltsführung)

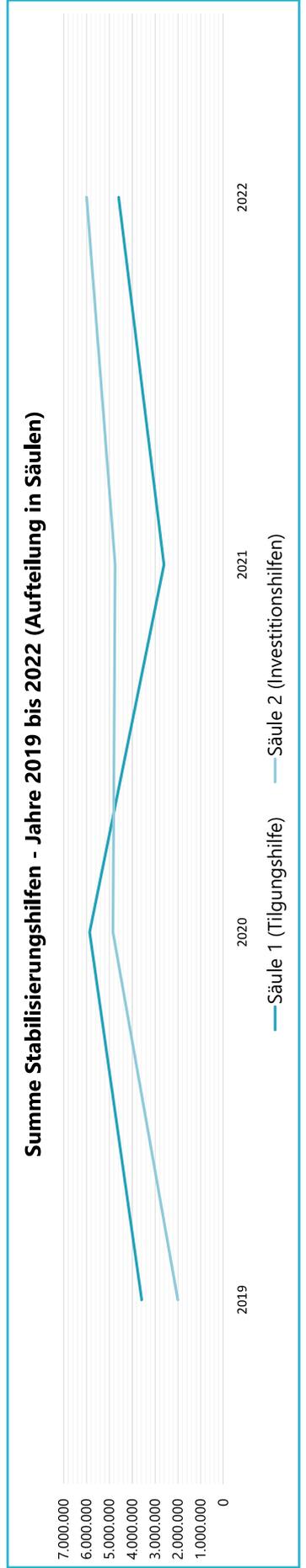
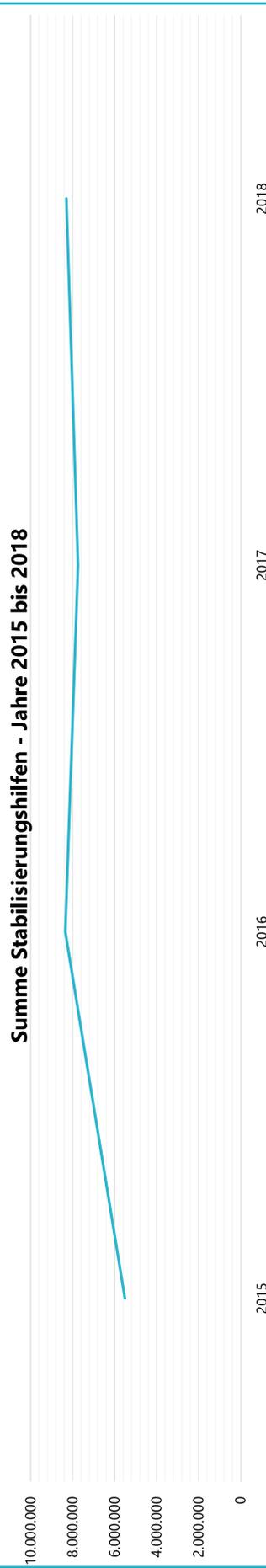
Gemeinde/ Stadt/Markt	Planwerte													
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			
Ahorntal	514.000	545.000	750.000	608.000	628.000	657.000	1.500.000	730.700	-	-	-			
Aufseß	350.000	330.000	330.000	330.000	350.000	350.000	350.000	350.000	-	-	-			
Bad Berneck	1.516.300	1.570.000	1.698.000	750.000	1.000.000	2.000.000	4.500.000	4.500.000	-	-	-			
Betzenstein	580.000	580.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	740.000	-	-	-			
Bindlach	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	2.500.000	-	-	-			
Bischofsgrün	500.000	500.000	500.000	500.000	670.000	704.000	1.729.576	1.856.440	-	-	-			
Creußen	1.430.000	1.530.000	1.530.000	2.200.000	2.200.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	-	-	-			
Eckersdorf	1.305.904	1.371.268	1.401.237	1.500.000	1.500.000	1.500.000	2.500.000	2.500.000	-	-	-			
Ermannsberg	505.000	286.000	292.000	289.100	301.000	564.000	820.000	375.000	-	-	-			
Fichtelberg	1.750.000	550.000	1.000.000	vorl. HH-Führung	1.200.000	1.000.000	1.000.000	850.000	-	-	-			
Gefrees	500.000	750.000	750.000	750.000	750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-	-	-			
Gesees	500.000	500.000	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	-	-	-			
Glashütten	292.000	300.000	175.000	326.000	349.000	370.000	362.000	398.000	-	-	-			
Goldkronach	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	1.100.000	1.200.000	-	-	-			
Haag	220.000	220.000	234.000	265.000	280.000	1.000.000	1.000.000	340.000	-	-	-			
Heinersreuth	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	1.000.000	1.100.000	1.200.000	-	-	-			
Hollfeld	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	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	290.000	330.000	330.000	348.000	368.000	396.000	407.500	455.000	-	-	-			
Mehlmeisel	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	550.000	1.200.000	620.000	-	-	-			
Mistelbach	200.000	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	-	-	-			
Mistelgau	970.000	953.000	1.080.000	1.115.000	1.146.000	1.238.000	1.137.000	1.248.500	-	-	-			
Pegnitz	2.500.000	3.000.000	3.700.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.500.000	4.600.000	-	-	-			
Plankenfels	350.000	350.000	350.000	350.000	300.000	300.000	200.000	200.000	-	-	-			
Plech	290.000	290.000	300.000	300.000	300.000	400.000	400.000	400.000	-	-	-			
Pottstein	1.790.000	1.890.000	5.000.000	6.000.000	6.000.000	3.000.000	2.150.000	2.320.000	-	-	-			
Prebitz	230.000	247.000	253.000	274.000	285.000	279.000	800.000	310.000	-	-	-			
Schnabelwaid	285.000	298.000	296.000	330.000	600.000	600.000	1.600.000	2.000.000	-	-	-			
Seybothenreuth	280.000	306.000	323.000	327.500	361.000	985.000	1.140.425	438.200	-	-	-			
Speichersdorf	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.800.000	1.800.000	-	-	-			
Waischenfeld	1.500.000	762.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	952.531	-	-	-			
Warmensteinach	740.000	740.000	740.000	750.000	750.000	750.000	700.000	650.000	-	-	-			
Weidenberg	1.590.000	1.700.000	1.744.000	1.833.000	1.941.000	2.030.000	1.990.000	2.090.000	-	-	-			
Summe	27.528.204	26.548.268	31.826.237	31.995.600	33.629.000	33.973.000	42.686.501	41.224.371	0	0	0			
Durchschnitt	834.188	804.493	964.431	969.564	1.019.061	1.029.485	1.293.530	1.249.223	0	0	0			



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.8 - Stabilisierungshilfen

Gemeinde/ Stadt/Markt	Bewilligungen gem. Art. 11 FAG - Stabilisierungshilfen																
	2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022		
	Säule 1	Säule 2	Säule 1	Säule 2	Säule 1	Säule 2	Säule 1	Säule 2	Säule 1	Säule 2	Säule 1	Säule 2	Säule 1	Säule 2	Säule 1	Säule 2	
Bad Berneck	800.000	0	1.100.000	0	1.800.000	700.000	0	0	0	1.200.000	0	0	0	0	0	600.000	0
Bischofsgrün	400.000	0	400.000	0	200.000	550.000	0	100.000	250.000	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Creußen	250.000	0	500.000	0	400.000	1.000.000	0	640.000	600.000	200.000	500.000	450.000	0	0	0	0	0
Ermthansberg	600.000	0	800.000	0	600.000	800.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000	150.000	0	0	0	350.000	0
Fichtelberg	1.100.000	0	600.000	0	0	0	0	0	0	150.000	350.000	75.000	450.000	170.000	150.000	150.000	0
Hollfeld	500.000	0	700.000	0	500.000	500.000	0	0	0	300.000	700.000	450.000	550.000	450.000	650.000	0	0
Kircheningarten	250.000	0	254.400	0	400.000	600.000	0	0	0	150.000	100.000	170.000	350.000	0	0	0	0
Mehlmeisel	0	0	50.000	0	0	0	0	150.000	0	200.000	0	200.000	700.000	280.000	500.000	0	0
Pegnitz	0	0	0	0	0	1.200.000	0	2.000.000	0	2.400.000	0	0	0	1.200.000	1.700.000	0	0
Schnabelwaid	0	0	100.000	0	500.000	300.000	0	300.000	500.000	100.000	800.000	115.000	325.000	90.000	550.000	0	0
Seybothenreuth	350.000	0	350.000	0	250.000	300.000	0	200.000	200.000	80.000	100.000	110.000	75.000	0	0	0	0
Waischenfeld	360.000	0	1.500.000	0	500.000	600.000	0	300.000	0	800.000	0	500.000	750.000	250.000	600.000	0	0
Warmensteinach	0	0	500.000	0	800.000	0	0	0	250.000	0	400.000	0	150.000	500.000	100.000	0	0
Weidenberg	900.000	0	1.500.000	0	1.800.000	1.750.000	0	0	0	1.200.000	500.000	375.000	800.000	1.600.000	800.000	0	0
Summe	5.510.000	0	8.354.400	0	7.750.000	8.300.000	0	3.590.000	2.000.000	5.860.000	4.850.000	2.605.000	4.750.000	4.590.000	6.000.000	0	0
Durchschnitt (14)	393.571	0	596.743	0	553.571	592.857	0	256.429	142.857	418.571	346.429	186.071	339.286	327.857	428.571	0	0
Durchschnitt (33)	166.970	0	253.164	0	234.848	251.515	0	108.788	60.606	177.576	146.970	78.939	143.939	139.091	181.818	0	0

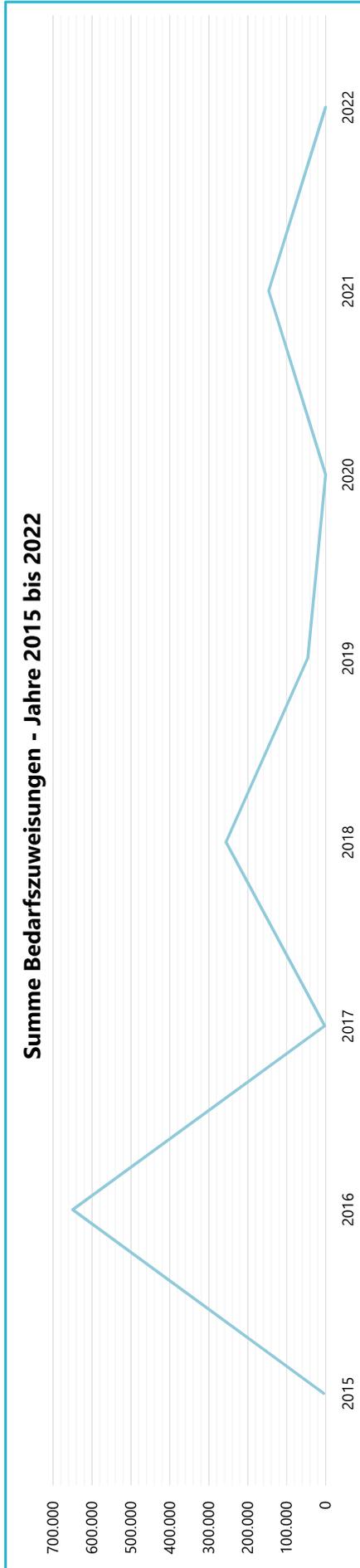


Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.8 - Bedarfzuweisungen

Gemeinde/ Stadt/Markt	Bewilligungen gem. Art. 11 FAG - Bedarfzuweisungen											
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Bad Berneck	0	400.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400.000
Eimtannsberg	4.600	1.176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.776
Hollfeld	0	90.000	0	41.000	36.000	0	0	0	0	0	0	167.000
Kirchenpingarten	0	4.400	1.081	0	0	0	0	0	0	0	0	5.481
Pegnitz	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000
Seybothenreuth	0	4.500	1.121	0	0	0	0	0	0	0	0	5.621
Waischenfeld	0	87.326	0	215.000	10.000	0	146.240	0	0	0	0	458.566
Weidenberg	0	2.098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.098
Summe	4.600	649.500	2.202	256.000	46.000	0	146.240	0	0	0	0	
Durchschnitt (8)	575	81.188	275	32.000	5.750	0	18.280	0	0	0	0	
Durchschnitt (33)	139	19.682	67	7.758	1.394	0	4.432	0	0	0	0	

Summe Bedarfzuweisungen - Jahre 2015 bis 2022



Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.9., 3.10 und 3.11 - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2021, Kennzahlen Haushalt 2023 und ggf. Bedarfshaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2021	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahornthal	590.364	119.800		x					2023 119.800
Aufseß	391.831	140.970		x					140.970
Bad Berneck	1.166.294	1.197.776		x					1.197.776
Betzenstein	1.366.085	322.908		x					322.908
Bindlach	4.920.727	2.222.700		x					2.222.700
Bischhofgrün	290.415	380.823							380.823
Creußen	2.242.027	2.290.000							2.290.000
Eckersdorf	2.020.716	1.739.194		x					1.739.194
Ermannsberg	204.163	128.500							128.500
Fichtelberg	312.910	377.010							377.010
Gefrees	2.609.328	-133.000	x		x				5.700.000
Gesees	541.058	120.000		x					120.000
Glashütten	553.418	487.900		x					487.900
Goldkronach	1.616.048	1.180.000	x				x (teilweise)		1.180.000
Haag	377.960	155.000							155.000
Heinersreuth	2.284.578	408.000	x				x (teilweise)		408.000
Hollfeld	1.756.931	601.600		x					601.600
Hummeltal	1.025.137	600.000		x					600.000
Kirchenpingarten	322.195	149.600							149.600
Mehlmeisel	170.128	249.706							249.706
Mistelbach	581.702	400.000		x					400.000
Mistelgau	1.233.388	1.174.464		x					1.174.464
Pegnitz	4.856.387	1.511.300							1.511.300
Planckenfels	373.741	93.200		x					93.200
Plech	175.520	163.950		x					163.950
Pottenstein	2.850.681	1.309.117		x					1.309.117
Prebitz	120.967	112.000							112.000
Schnabelwaid	322.847	332.880		x					332.880
Seybothenreuth	176.454	240.000							240.000
Speichersdorf	3.506.100	2.533.450		x					2.533.450
Waischenfeld	475.427	100.000	x				x (teilweise)		40.000
Wärmensteinach	544.565	334.000							334.000
Weidenberg	1.051.971	1.000.000							1.000.000
Summe	41.032.063	22.042.848	4	17	-	-	-	-	27.815.848
Durchschnitt	1.243.396	667.965	*Keine Aussage >	12	-	-	-	-	842.904

> graphische Darstellung bei Nr. 3.1 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.9., 3.10 und 3.11 - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2021, Kennzahlen Haushalt 2023 und ggf. Bedarfshaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2021	2023	2023	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahorntal	504.131	175.000				x			2023 175.000
Aufseß	481.060	221.470				x			221.470
Bad Berneck	523.044	554.326				x			554.326
Betzenstein	1.336.000	195.000				x			195.000
Bindlach	4.553.483	1.821.100				x			1.821.100
Bischofsgrün	254.009	387.445							387.445
Creeßen	1.758.998	1.713.250							1.713.250
Eckersdorf	1.688.273	1.382.029				x			1.382.029
Ermannsberg	222.153	140.000							140.000
Fichtelberg	261.510	355.310							355.310
Gefrees	2.470.601	-509.000			x		x		5.200.000
Gesees	519.366	100.000				x			100.000
Glashütten	438.144	380.600				x			380.600
Goldkronach	1.391.678	1.003.000			x		x (teilweise)		1.003.000
Haag	455.000	243.500							243.500
Heinersreuth	2.155.953	285.000			x		x (teilweise)		278.000
Hollfeld	1.298.485	326.500				x			326.500
Hummeltal	1.025.137	600.000				x			600.000
Kirchenpingarten	396.553	169.600							169.600
Mehlmeisel	91.811	181.249							181.249
Mistelbach	581.702	400.000				x			400.000
Mistelgau	581.858	450.464				x			450.464
Pegnitz	3.656.769	584.300							584.300
Planckenfels	398.398	144.700				x			144.700
Plech	387.000	195.000				x			195.000
Pottenstein	2.131.657	709.117				x			709.117
Prebitz	305.000	194.500							194.500
Schnabelwaid	319.000	327.000				x			327.000
Seybothenreuth	181.443	146.500							146.500
Speichersdorf	2.893.431	1.939.950				x			1.939.950
Waischenfeld	142.815	22.934			x		x (teilweise)		-37.066
Wärmensteinach	336.950	158.000							158.000
Weidenberg	396.553	261.500							261.500
Summe	34.137.965	15.259.344			4	17	-	-	20.901.344
Durchschnitt	1.034.484	462.404			*Keine Aussage >	12	-	-	633.374

> graphische Darstellung bei Nr. 3.2 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.9., 3.10 und 3.11 - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2021, Kennzahlen Haushalt 2023 und ggf. Bedarfshaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2021	2023	2023	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	2023	2023
Ahornthal	637.984	8.672.400				x				8.672.400
Aufseß	394.245	1.477.000				x				1.477.000
Bad Berneck	3.363.686	3.580.500				x				3.580.500
Betzenstein	4.923.745	6.273.000				x				6.273.000
Bindlach	9.624.752	6.680.700				x				6.680.700
Bischhofgrün	1.859.774	7.775.000								7.775.000
Creußen	6.067.907	8.306.000								8.306.000
Eckersdorf	6.954.820	2.500.000			x					2.500.000
Ermannsberg	1.130.941	2.856.000								2.856.000
Fichtelberg	1.862.400	1.855.000								1.855.000
Gefrees	7.477.330	7.000.000			x		x			14.000.000
Gesees	1.330.236	1.800.000				x				1.800.000
Glashütten	654.406	270.000				x				270.000
Goldkronach	4.650.826	9.646.000			x		x (teilweise)			9.646.000
Haag	1.316.098	1.081.000								1.081.000
Heinersreuth	3.838.525	3.880.000			x		x (teilweise)			4.000.000
Hollfeld	2.036.147	9.231.100				x				9.231.100
Hummeltal	768.279	4.800.000				x				4.800.000
Kirchenpingarten	1.511.867	3.430.000								3.430.000
Mehlmeisel	1.911.562	3.147.000								3.147.000
Mistelbach	1.643.364	1.000.000				x				1.000.000
Mistelgau	4.729.790	2.870.690				x				2.870.690
Pegnitz	5.375.578	15.612.000								15.612.000
Plankefels	515.031	1.568.000				x				1.568.000
Plech	553.757	2.977.000				x				2.977.000
Pottenstein	6.835.553	9.416.900				x				9.416.900
Prebitz	1.428.627	1.019.000								1.019.000
Schnabelwaid	33.000	533.000				x				533.000
Seybothenreuth	2.945.660	2.347.000								2.347.000
Speichersdorf	7.945.681	13.369.000				x				13.369.000
Waischenfeld	952.954	3.862.535			x		x (teilweise)			6.472.535
Wärmensteinach	3.077.238	394.000								394.000
Weidenberg	8.597.311	5.163.000								5.163.000
Summe	106.949.074	154.392.825			4	17	-	-		164.122.825
Durchschnitt	3.240.881	4.678.570			*Keine Aussage >	12	-	-		4.973.419

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2021	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahorntal	0	3.030.600		x					2023 3.030.600
Aufseß	0	0		x					0
Bad Berneck	0	350.000				x			350.000
Betzenstein	0	2.842.560		x					2.842.560
Bindlach	3.000.000	1.171.300		x					1.171.300
Bischofsgrün	376.234	2.549.000							2.549.000
Creußen	2.947.000	365.859							365.859
Eckersdorf	0	117.971		x					117.971
Erlmannsberg	110.000	170.000							170.000
Fichtelberg	0	159.000							159.000
Gefrees	5.000.000	0	x			x			0
Gesees	0	0		x					0
Glashütten	600.000	0		x					0
Goldkronach	817.000	4.216.000	x				x (teilweise)		4.216.000
Haag	0	552.000							552.000
Heinersreuth	0	175.660	x				x (teilweise)		300.000
Hollfeld	0	0		x					0
Hummeltal	0	0				x			0
Kirchenpingarten	120.000	645.000							645.000
Mehlmeisel	0	1.031.151							1.031.151
Mistelbach	0	0		x					0
Mistelgau	1.400.000	225.226		x					225.226
Pegnitz	0	800.000							800.000
Plankenfels	0	0		x					0
Plech	0	400.000		x					400.000
Pottenstein	0	2.750.000		x					2.750.000
Prebitz	743.500	599.500							599.500
Schnabelwaid	0	0		x					0
Seybothenreuth	300.000	0							0
Speichersdorf	0	1.745.250		x			x (teilweise)		1.745.250
Waischenfeld	0	0				x			2.700.000
Warmensteinach	920.000	0							0
Werdenberg	1.700.000	1.000.000							1.000.000
Summe	18.033.734	24.896.077	4	17	4	17	-	-	27.720.417
Durchschnitt	546.477	754.427	*Keine Aussage >		12	12	-	-	840.013

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen

Anteil (%)	16,86%	16,13%	-	16,89%
------------	--------	--------	---	--------

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2021	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahorntal	186.861	3.623.800		x					2023 3.623.800
Aufseß	138.756	321.500		x					321.500
Bad Berneck	1.139.278	1.731.500		x					1.731.500
Betzenstein	0	0		x					0
Bindlach	1.945.035	3.513.700		x					3.513.700
Bischofsgrün	597.354	4.370.000							4.370.000
Creußen	1.880.304	2.924.000							2.924.000
Eckersdorf	3.224.352	1.000.000		x					1.000.000
Ermannsberg	517.529	1.692.000							1.692.000
Fichtelberg	1.511.300	1.569.000							1.569.000
Gefrees	832.361	800.000	x		x				4.000.000
Gesees	148.246	900.000		x					900.000
Glashütten	145.144	178.300		x					178.300
Goldkronach	1.814.821	3.840.000	x				x (teilweise)		3.840.000
Haag	159.416	402.000							402.000
Heinersreuth	882.000	825.800	x				x (teilweise)		825.800
Hollfeld	1.306.100	4.555.459		x					4.555.459
Hummeltal	259.099	430.000		x					430.000
Kirchenpingarten	384.781	1.140.000							1.140.000
Mehlmeisel	1.710.590	1.933.000							1.933.000
Mistelbach	244.289	650.000		x					650.000
Mistelgau	1.881.588	1.091.000		x					1.091.000
Pegnitz	450.414	7.905.000							7.905.000
Planckenfels	156.866	510.300		x					510.300
Plech	222.086	865.600		x					865.600
Pottenstein	4.320.869	3.799.389		x					3.799.389
Prebitz	397.908	144.000							144.000
Schnabelwaid	593.343	1.685.000		x					1.685.000
Seybothenreuth	872.703	1.192.000							1.192.000
Speichersdorf	2.191.368	3.871.000		x					3.871.000
Waischenfeld	480.014	952.450	x				x (teilweise)		480.014
Warmensteinach	2.201.895	286.000							286.000
Weidenberg	1.026.810	2.688.000							2.688.000
Summe	33.823.480	61.389.798	4	17	-	-	-	-	64.117.362
Durchschnitt	1.024.954	1.860.297	*Keine Aussage >		12	-	-	-	1.942.950

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen

Anteil (%)	31,63%	39,76%	-	39,07%
------------	--------	--------	---	--------

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	2023
	2021	2023	2023	2023	JA	NEIN	JA	NEIN		
Ahorntal	451.123	2.018.000				x				2.018.000
Aufseß	255.490	1.155.500				x				1.155.500
Bad Berneck	2.224.408	1.499.000				x				1.499.000
Betzenstein	4.923.745	3.430.440				x				3.430.440
Bindlach	4.679.717	1.995.700				x				1.995.700
Bischofsgrün	886.186	856.000								856.000
Creußen	1.240.603	5.016.141								5.016.141
Eckersdorf	3.730.468	1.382.029				x				1.382.029
Ermannsberg	503.412	994.000								994.000
Fichtelberg	351.100	127.000								127.000
Gefrees	1.645.013	6.160.000			x		x			10.000.200
Gesees	1.181.990	900.000				x				900.000
Glashütten	-90.738	91.700				x				91.700
Goldkronach	2.019.005	1.590.000			x		x (teilweise)			1.590.000
Haag	1.156.682	127.000								127.000
Heinersreuth	2.956.525	2.878.540			x		x (teilweise)			2.874.200
Hollfeld	730.047	4.675.641				x				4.675.641
Hummeltal	509.180	4.370.000				x				4.370.000
Kirchenpingarten	1.007.086	1.645.000								1.645.000
Mehlmeisel	200.973	182.849								182.849
Mistelbach	1.399.075	350.000				x				350.000
Mistelgau	1.448.202	1.554.464				x				1.554.464
Pegnitz	4.925.164	6.907.000								6.907.000
Plankenfels	358.165	1.057.700				x				1.057.700
Plech	331.671	1.711.400				x				1.711.400
Pottenstein	2.514.684	2.867.511				x				2.867.511
Prebitz	287.219	275.500								275.500
Schnabelwaid	-560.343	-1.152.000				x				-1.152.000
Seybothenreuth	1.772.957	1.155.000								1.155.000
Speichersdorf	5.754.313	7.752.750				x				7.752.750
Waischenfeld	472.940	2.910.085			x		x (teilweise)			3.292.521
Warmensteinach	-44.657	108.000								108.000
Weidenberg	5.870.501	1.475.000								1.475.000
Summe	55.091.906	68.066.950	4	17	4	17	-	-	-	72.285.246
Durchschnitt	1.669.452	2.062.635	*Keine Aussage >	12	*Keine Aussage >	12	-	-	-	2.190.462

Anteil an Summe bzw. Durchschnitt Investitionen

Anteil (%)	51,51%	44,09%	-	44,04%
------------	--------	--------	---	--------

> graphische Darstellung bei Nr. 3.3 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.9., 3.10 und 3.11 - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2021, Kennzahlen Haushalt 2023 und ggf. Bedarfshaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2021	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	JA	NEIN	2023	
Ahorntal	419.896	3.275.600		x					3.275.600	
Aufseß	427.250	335.250		x					335.250	
Bad Berneck	11.630.049	10.084.200		x					10.084.200	
Betzenstein	1.516.741	5.108.269		x					5.108.269	
Bindlach	5.450.827	6.021.258		x					6.021.258	
Bischhofshausen	1.885.000	4.226.637							4.226.637	
Creußen	11.119.600	10.474.433							10.474.433	
Eckersdorf	4.495.472	3.656.865		x					3.656.865	
Ermannsberg	1.249.023	2.424.369							2.424.369	
Fichtelberg	1.947.796	1.791.796			x				1.791.796	
Gefrees	6.683.845	9.494.331							8.986.330	
Gesees	264.917	240.000		x					240.000	
Glashütten	2.774.710	2.266.566		x					2.266.566	
Goldkronach	1.984.890	7.062.376			x		x (teilweise)		7.062.376	
Haag	238.896	843.796							843.796	
Heinersreuth	2.028.188	1.705.000			x		x (teilweise)		1.746.000	
Hollfeld	9.227.492	7.974.292							7.974.292	
Hummelart	0	0							0	
Kircheningarten	1.586.379	2.390.719							2.390.719	
Mehlmeisel	2.656.237	3.459.151							3.459.151	
Mistelbach	0	0							0	
Mistelgau	11.362.108	9.024.085							9.024.085	
Pegnitz	17.947.335	16.487.420							16.487.420	
Plankenfels	237.394	105.394							105.394	
Plech	523.500	412.500							412.500	
Pottenstein	3.445.589	5.163.000							5.163.000	
Prebitz	8.370	1.707.855							1.707.855	
Schnabelwaid	1.488.634	1.225.136							1.225.136	
Seybothenreuth	2.395.227	2.929.227							2.929.227	
Speichersdorf	5.442.435	6.887.565							6.887.565	
Waischenfeld	3.080.843	2.286.468							4.986.468	
Wärmensteinach	2.490.734	1.881.233							1.881.233	
Weidenberg	11.241.184	11.756.187							11.756.187	
Summe	127.250.561	142.700.977		4		17	-	-	144.933.976	
Durchschnitt	3.856.078	4.324.272	*Keine Aussage >			12	-	-	4.391.939	

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

*Anmerkungen:

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse 2021	Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
		2023	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahorntal	191	920			x			2023
Aufseß	333	263			x			920
Bad Berneck	2.497	2.132			x			263
Betzenstein	621	2.058			x			2.132
Bindlach	742	819			x			2.058
Bischhofgrün	1.031	2.216				x		819
Creußen	2.212	2.084						2.216
Eckersdorf	880	713				x		2.084
Ermannsberg	1.205	2.327						713
Fichtelberg	1.087	978						2.327
Gefrees	1.556	2.223		x			x	978
Gesees	207	187				x		2.104
Glashütten	2.000	1.660				x		187
Goldkronach	560	1.991		x			x (teilweise)	1.660
Haag	250	880						1.991
Heinersreuth	419	27		x			x (teilweise)	880
Hollfeld	1.851	1.600				x		465
Hummeltal	0	0				x		1.600
Kirchenpingarten	1.248	1.881						0
Mehlmeisel	2.014	2.623						1.881
Mistelbach	0	0				x		2.623
Mistelgau	2.942	2.333				x		0
Pegnitz	1.336	1.232						2.333
Plankenfels	257	122				x		1.232
Plech	392	309				x		122
Pottenstein	663	993				x		309
Preßitz	8	1.720						993
Schnabelwaid	1.547	1.274				x		1.720
Seybothenreuth	1.893	1.179						1.274
Speichersdorf	931	1.174				x		1.179
Waischenfeld	1.010	740		x			x (teilweise)	1.174
Warmensteinach	1.124	835						1.615
Weidenberg	1.945	2.023						835
Summe	34.952	41.515	4			17	-	2.023
Durchschnitt	1.059	1.258	*Keine Aussage >			12	-	42.709

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2021	2023	2023	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahorntal	86.234	88.000		x					88.000
Aufseß	46.000	46.000		x					46.000
Bad Berneck	772.790	772.967		x					772.967
Betzenstein	157.495	241.000		x					241.000
Bindlach	480.562	401.647		x					401.647
Bischofsgrün	163.090	95.062							95.062
Creußen	601.963	692.000				x			692.000
Eckersdorf	459.939	484.565				x			484.565
Eimtamsberg	108.510	120.000							120.000
Fichtelberg	186.000	148.200			x				148.200
Gefrees	272.713	508.000		x			x		508.000
Gesees	21.692	20.000				x			20.000
Glashütten	241.773	250.100							250.100
Goldkronach	224.370	409.000		x			x (teilweise)		409.000
Haag	49.583	38.000							38.000
Heinersreuth	256.991	252.000		x			x (teilweise)		259.000
Hollfeld	584.946	601.600				x			601.600
Hummeltal	0	0							0
Kirchenpingarten	119.468	115.000							115.000
Mehlmeisel	219.238	185.000							185.000
Mistelbach	0	0							0
Mistelgau	767.249	850.000				x			850.000
Pegnitz	1.199.918	1.148.000							1.148.000
Plankenfels	79.754	52.000				x			52.000
Plech	278.429	48.000				x			48.000
Pottenstein	566.303	600.000				x			600.000
Prebitz	2.064	45.000							45.000
Schnabelwaid	70.000	77.000				x			77.000
Seybothenreuth	121.511	220.000							220.000
Speichersdorf	739.169	720.000				x			720.000
Waischenfeld	253.858	144.550			x		x (teilweise)		144.550
Warmensteinach	193.476	322.000							322.000
Weidenberg	781.918	865.000							865.000
Summe	10.107.006	10.559.691	4	17	-	-	-	-	10.566.691
Durchschnitt	306.273	319.991	*Keine Aussage >	12	-	-	-	-	320.203

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2021	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	JA	NEIN	2023	2023
Ahorntal	20,54	2,69		x						2,69
Aufseß	10,77	13,72		x						13,72
Bad Berneck	6,64	7,67		x						7,67
Betzenstein	10,38	4,72		x						4,72
Bindlach	8,82	6,67		x						6,67
Bischofsgrün	8,65	2,25								2,25
Creußen	5,41	6,61								6,61
Eckersdorf	10,23	13,25		x						13,25
Ermthamsberg	8,69	6,80								6,80
Fichtelberg	9,55	8,27								8,27
Gefrees	4,08	5,35	x				x			5,65
Gesees	8,19	8,33		x						8,33
Glashütten	8,71	11,03		x						11,03
Goldkronach	11,30	5,79	x				x (teilweise)			5,79
Haag	20,75	4,50								4,50
Heinersreuth	12,67	14,78	x				x (teilweise)			14,83
Hollfeld	6,34	7,54		x						7,54
Hummeltal	0,00	0,00		x						0,00
Kirchenpingarten	7,53	4,81								4,81
Mehlmeisel	8,25	5,35								5,35
Mistelbach	0,00	0,00		x						0,00
Mistelgau	6,75	9,42		x						9,42
Pegnitz	6,69	6,96								6,96
Plankenfels	33,60	49,34		x						49,34
Plech	53,19	11,64		x						11,64
Pottenstein	16,44	11,62		x						11,62
Prebitz	24,66	2,63								2,63
Schnabelwaid	4,70	6,29		x						6,29
Seybothenreuth	5,07	7,51								7,51
Speichersdorf	13,58	10,45		x						10,45
Waischenfeld	8,24	6,32	x				x (teilweise)			2,90
Warmensteinach	7,77	17,12								17,12
Weidenberg	6,96	7,36								7,36
Summe	375,15	286,79	4	17	4	17	-	-	-	283,72
Durchschnitt	11,37	8,69	*Keine Aussage >	12	12	12	-	-	-	8,60

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2021	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahorntal	0	0		x					2023
Aufseß	0	0		x					0
Bad Berneck	0	0		x					0
Betzenstein	0	0		x					0
Bindlach	315.419	0		x					0
Bischofsgrün	0	0							0
Creußen	0	0							0
Eckersdorf	0	0		x					0
Ermthamsberg	4.837	0							0
Fichtelberg	0	0							0
Gefrees	0	0	x				x		0
Gesees	0	0		x					0
Glashütten	0	0		x					0
Goldkronach	0	0	x				x (teilweise)		0
Haag	0	0							0
Heinersreuth	0	0	x				x (teilweise)		0
Hollfeld	0	0		x					0
Hummeltal	0	0		x					0
Kirchenpingarten	26.371	0							0
Mehlmeisel	0	0							0
Mistelbach	0	0		x					0
Mistelgau	0	0		x					0
Pegnitz	1.939.403	0							0
Plankenfels	0	0		x					0
Plech	0	0		x					0
Pottenstein	0	0		x					0
Prebitz	0	0							0
Schnabelwaid	0	0		x					0
Seybothenreuth	0	224.000							224.000
Speichersdorf	0	0		x					0
Waischenfeld	756.809	162.662	x				x (teilweise)		162.662
Warmensteinach	0	0							0
Weidenberg	181.758	0							0
Summe	3.224.597	386.662		4		17	-	-	386.662
Durchschnitt	97.715	11.717	*Keine Aussage >	12		12	-	-	11.717

> graphische Darstellung bei Nr. 3.4 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.9., 3.10 und 3.11 - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2021, Kennzahlen Haushalt 2023 und ggf. Bedarfshaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt
	2021	2023	2023	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahornthal	1.947.725	1.200.000				x			2023 1.200.000
Aufseß	1.705.318	146.818				x			146.818
Bad Berneck	231.402	49.000				x			49.000
Betzenstein	1.246.511	40.000				x			40.000
Bindlach	3.350.873	1.500.000				x			1.500.000
Bischofsgrün	218.745	49.247							49.247
Creußen	2.338.653	-95.603							-95.603
Eckersdorf	810.000	103.000				x			103.000
Ermannsberg	420.621	0							0
Fichtelberg	281.194	271.380							271.380
Gefrees	2.998.328	0			x		x		0
Gesees	2.384.209	1.300.000				x			1.300.000
Glashütten	0	0				x			0
Goldkronach	910.982	700.000			x		x (teilweise)		700.000
Haag	53.721	0							0
Heinersreuth	1.578.301	101.000			x		x (teilweise)		101.000
Hollfeld	4.722.245	1.909.533				x			1.909.533
Hummeltal	3.993.508	4.500.000				x			4.500.000
Kirchenpingarten	1.317.401	64.000							64.000
Mehlmeisel	299.956	-437.949							-437.949
Mistelbach	4.173.072	3.200.000				x			3.200.000
Mistelgau	0	0				x			0
Pegnitz	6.445.790	5.681.999							5.681.999
Planckenfels	1.469.281	16.761				x			16.761
Plech	422.886	301.156				x			301.156
Pottenstein	1.832.138	1.500.000				x			1.500.000
Prebitz	751.765	0							0
Schnabelwaid	713.309	6.308				x			6.308
Seybothenreuth	0	0							0
Speichersdorf	2.563.636	1.452.086				x			1.452.086
Waischenfeld	2.315.725	25.000			x		x (teilweise)		55.000
Wärmensteinach	1.204.000	0							0
Weidenberg	3.293.321	13.000							13.000
Summe	55.994.616	23.596.736			4	17	-	-	23.626.736
Durchschnitt	1.696.807	715.053			*Keine Aussage >	12	-	-	715.962

> graphische Darstellung bei Nr. 3.5 <

*Anmerkungen:

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

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
	2021	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	JA	NEIN	
Ahorntal	891	920		x					2023 920
Aufseß	1.339	115		x					115
Bad Berneck	49	10		x					10
Betzenstein	510	16		x					16
Bindlach	456	204		x					204
Bischhofgrün	119	26							26
Creußen	465	-19							-19
Eckersdorf	158	20		x					20
Ermannsberg	406	0							0
Fichtelberg	157	148							148
Gefrees	698	0	x				x		0
Gesees	1.864	1.011		x					1.011
Glashütten	0	0		x					0
Goldkronach	253	198	x				x (teilweise)		198
Haag	56	0							0
Heinersreuth	419	27	x				x (teilweise)		27
Hollfeld	947	383				x			383
Hummeltal	1.697	1.888				x			1.888
Kircheningarten	1.036	50							50
Mehlmeisel	227	-332							-332
Mistelbach	2.712	2.093		x					2.093
Mistelgau	0	0				x			0
Pegnitz	480	425							425
Plankenfels	1.701	19				x			19
Plech	317	225				x			225
Pottenstein	353	288				x			288
Preßitz	759	0							0
Schnabelwaid	741	7				x			7
Seybothenreuth	0	0							0
Speichersdorf	439	248				x			248
Waischenfeld	759	1	x				x (teilweise)		18
Warmensteinach	544	0							0
Weidenberg	569	2							2
Summe	21.121	7.973	4	17	-	-	-	-	7.990
Durchschnitt	640	242	*Keine Aussage >	12	-	-	-	-	242

> graphische Darstellung bei Nr. 3.5 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum: Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)

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

Finanzlagen der Kreisumlagezahler - Querschnittsbetrachtung für den Kreishaushalt 2023

Anlage zu 3.9., 3.10 und 3.11 - Abfrage Gemeinden - Jahresergebnisse 2021, Kennzahlen Haushalt 2023 und ggf. Bedarfshaushalt 2023

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

Gemeinde/ Stadt/Markt	Jahresergebnisse		Haushaltskennzahl		Haushalt # Bedarfshaushalt		Erklärungen z. Bedarfshaushalt		Kennzahl Bedarfshaushalt	
	2021	2023	2023	2023	JA	NEIN	JA	NEIN	2023	2023
Ahorntal	1.500.000	1.500.000		x						1.500.000
Aufseß	350.000	350.000		x						350.000
Bad Berneck	4.500.000	3.000.000		x						3.000.000
Betzenstein	600.000	740.000		x						740.000
Bindlach	2.500.000	2.500.000		x						2.500.000
Bischolztshaus	1.729.576	1.729.576								1.729.576
Creußen	2.500.000	2.500.000								2.500.000
Eckersdorf	2.500.000	1.800.000		x						1.800.000
Emmramberg	820.000	820.000								820.000
Fichtelberg	1.000.000	1.000.000			x		x			1.000.000
Gefrees	1.000.000	1.000.000								1.000.000
Gesees	100.000	1.000.000		x						1.000.000
Glashütten	362.000	398.000		x						398.000
Goldkronach	1.200.000	1.200.000	x				x (teilweise)			1.200.000
Haag	1.000.000	1.000.000								1.000.000
Heinersreuth	1.100.000	1.200.000	x				x (teilweise)			1.200.000
Hollfeld	1.700.000	1.700.000		x						1.700.000
Hummeltal	200.000	200.000		x						200.000
Kirchenpingarten	407.500	407.500								407.500
Mehlmeisel	1.200.000	1.200.000								1.200.000
Mistelbach	100.000	100.000		x						100.000
Mistelgau	1.137.000	1.248.500		x						1.248.500
Pegnitz	4.500.000	4.500.000								4.500.000
Plankenfels	200.000	200.000		x						200.000
Plech	614.600	400.000		x						400.000
Pottenstein	2.150.000	2.400.000		x						2.400.000
Prebitz	800.000	800.000								800.000
Schnabelwaid	1.600.000	2.000.000		x						2.000.000
Seybthenreuth	1.140.425	1.140.425								1.140.425
Speichersdorf	1.800.000	1.800.000		x						1.800.000
Wäischenfeld	1.030.000	1.025.470	x				x (teilweise)			1.025.470
Wärmensteinach	700.000	700.000								700.000
Weidenberg	1.990.000	1.990.000								1.990.000
Summe	44.031.101	43.549.471	4	17			-	-		43.549.471
Durchschnitt	1.334.276	1.319.681	*Keine Aussage >	12			-	-		1.319.681

> graphische Darstellung bei Nr. 3.7 <

***Anmerkungen:**

gelb markierte Umlagezahler -> die Jahresergebnisse 2021 wurden zurückgemeldet, Kennzahlen zum Haushalt 2023 und einen möglichen Bedarfshaushalt wurden nicht eingereicht (Anzahl: 11 Umlagezahler)
 rot markierte Umlagezahler -> eine Rückmeldung ist überhaupt nicht erfolgt (Anzahl: 1 Umlagezahler)

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	20.788.080,25	19.462.510,94	0,00	146.067,79	19.316.443,15	1.671.400,07	21.133.911,01

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	20.788.080,25	19.462.510,94	0,00	146.067,79	19.316.443,15	1.671.400,07	21.133.911,01

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	8.420.000,00	8.450.000,00	0,00	8.450.000,00
1.3 an Beteiligungen				
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich				
1.5 an sonstigen privaten Bereich	384.738,00	384.738,00		384.738,00
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	14.187.443,15	14.546.689,97	18.378.093,49	32.924.783,46
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich				
3.5 an sonstigen privaten Bereich				

**Haftungsverhältnisse (voraussichtl.
Stand 31.12.2023):**

Zweckverband Therme Obersees	8.526.886,72
Zweckverband zur Förderung des Tourismus und des Wintersports	18.836.531,78
Zweckverband Staatliche Gesamtschule Hollfeld	5.561.364,96
Summe:	32.924.783,46

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	19.358.105,27	17.133.628,96	-1.758.828,38	15.374.800,58
4.	Sonderrücklagen				
5.	Ergebnisvortrag	-6.335.070,08	-4.110.593,47	279.228,38	-3.831.365,09

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	17.140.720,00	1.714.720,00	166.600,00	1.881.320,00
1.2	für Verpflichtungen aus Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	3.881.457,08	3.655.697,78	-142.300,00	3.513.397,78
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	2.072.410,11	2.072.410,11		2.072.410,11
	Summe aller Rückstellungen	25.594.587,19	9.942.827,89	24.300,00	9.967.127,89

*Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen und Verpflichtung aus Altersteilzeit wurden für 2022 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				
	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6
Haushaltsjahr 2023: 2.276			2.276		
Haushaltsjahr 2022: 4.900		4.900			
Haushaltsjahr 2021: 7.700	7.700				
Summe:	7.700	4.900	2.276	0	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	3.000	0 aus Vorjahr 3.000	6.000	2.000	2.000

Stellenobergrenzenauswertung (Stichtag: 01.01.2023)

Stellenplanübersicht – Stellenobergrenzen gemäß Art. 26 BayBesG Haushaltsjahr: 2023

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: 01.01.2023)
Stellenplan für Beamte für das Haushaltsjahr 2023 (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 2023			Umfangsum- me der Stel- len 31.12.2022	Umfangsum- me der tat- sächlich be- setzten Stel- len am 30.06.2022	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	2,0000	
	A 13 gD DneuG	10,00	0,00	0,00	11,0000	8,0000	
	A 12 DneuG	4,00	0,00	0,00	2,0000	2,0000	
	A 11 DneuG	19,00	0,00	0,00	16,0000	14,0000	
	A 10 gD DneuG	11,00	1,00	0,00	9,0000	9,0000	
	A 9 gD	0,00	0,00	0,00	0,0000	0,0000	
	A 9 DneuG	7,00	1,00	0,00	8,0000	8,0000	
	A 8 DneuG	8,00	0,00	0,00	7,0000	7,0000	
	A 7 DneuG	1,00	0,00	0,00	1,0000	1,0000	
	A 5 mD	0,00	0,00	0,00	0,0000	0,0000	
	Insgesamt	65,00	3,00	1,00	60,0000	55,0000	

Stellenplan Beschäftigte TVöD (Umfang der Stellen) (Stichtag: 01.01.2023)

Stellenplan Arbeitnehmer (Umfang der Stellen)

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

Entgeltgruppe Sondervergütung	Umfang der Stellen 2023	Umfang der Stellen am 31.12.2022	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	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	12,00	11,00	10,00	
EGr. 11	16,00	14,00	13,00	
EGr. 10	21,00	20,50	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)	36,50	36,50	34,50	
EGr. 8	29,00	27,50	25,50	
EGr. 7	14,00	14,00	14,00	
EGr. 6	34,00	35,00	32,00	
EGr. 5	34,00	33,00	33,00	
EGr. 4	4,00	4,00	4,00	
EGr. 2 Ü	0,50	0,50	0,50	
insgesamt	226,50	221,50	209,50	

Entgeltgruppe Sondervergütung	Umfang der Stellen 2023	Umfang der Stellen am 31.12.2022	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Landratsamt Bayreuth				
Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst				
EG S 17	2,00	2,00	1,00	
EG S 15	2,00	1,00	1,00	
EG S 14	17,00	17,00	17,00	
EG S 12	8,50	7,50	6,50	
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 3	0,00	0,00	0,00	
EG S 2	1,00	1,00	1,00	
insgesamt	33,00	31,00	29,00	

Stellenbewirtschaftungsplan (Stichtag: 01.01.2023)

STELLENBEWIRTSCHAFTUNGSPLAN

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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			
01.201	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. 6	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	
30.218	0,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
Summe	6,00	7,00	7,00					
03 Regionale Entwicklungsagentur (43)								
03.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 13	EGr. 13	EGr. 13	Beschäftigte TVöD	
03.202	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EGr. 11	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	
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 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
03.211	1,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11	EG 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
03.212	0,50	0,00	0,00	EGr. 10				
03.213	1,00	0,00	0,00	EGr. 11				
Summe	10,50	9,00	9,00					
04 Zensus (48)								
04.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
04.202	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
20.208	0,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
24.209	0,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
Summe	2,00	4,00	4,00					
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	
Summe	1,00	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 9 gD	Beamte (Landkreis)	
10.105	1,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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 10 gD 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)	
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. 10	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			
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. 5	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. 4	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. 3	Beschäftigte TVöD	
10.224	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
10.227	0,50	0,50		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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			
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	0,00	0,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
10.232	1,00	0,00	0,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)			
10.233	1,00	0,00	0,00	EGr. 8				
10.234	1,00	0,00	0,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
10.901	1,00	1,00	1,00	Sonderfall	Sonderfall			
10.902	1,00	1,00		Sonderfall	Sonderfall			
10.903	1,00	1,00		Sonderfall	Sonderfall			
10.904	1,00	1,00	1,00	Sonderfall	Sonderfall			
10.905	1,00	1,00	1,00	Sonderfall	Sonderfall			
10.906	1,00	1,00	1,00	Sonderfall	Sonderfall			
10.907	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.908	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.909	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.910	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi			
10.911	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi			
10.912	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi			
10.913	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.914	1,00	1,00		Azubi	Azubi			
10.915	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi			
10.916	1,00	1,00	1,00	Azubi	Azubi			
10.917	1,00	1,00		Sonderfall	Sonderfall			
12.103	0,00	1,00		A 11 DneuG	A 11 DneuG			
Summe	51,50	48,50	39,00					
11 Fachbereich 11 - Finanzen, Liegenschaften, Schulen, Zweckverbände (9)								

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
11.103	1,00	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		A 11 DneuG	A 11 DneuG			
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	EG 9c (ab 01.01.17)	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	0,00	0,00	EGr. 11				
11.219	0,50	0,00	0,00	EG 9a (ab 01.01.17)				
11.220	1,00	0,00	0,00	EGr. 8				
Summe	18,00	15,50	14,50					
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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
12.103	1,00	0,00	0,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG			
Summe	2,00	1,00	1,00					
13 Fachbereich 13 - Hochbau (46)								
13.101	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
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	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
13.205	1,00	1,00	1,00	EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)			
13.206	1,00	1,00		EGr. 11	EGr. 11			
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	7,00	7,00	6,00					
20.1 Fachbereich 20 - Kommunales (12)								
20.101	1,00	1,00		A 12 DneuG	A 13 gD 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	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
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	0,00	0,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
Summe	8,50	7,50	6,50					
22 Fachbereich 22 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Jagdrecht, Gewerberecht (14)								

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
22.102	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
22.103	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 9 DneuG	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
22.104	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 10 gD 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	
31.208	0,00	1,00	1,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
Summe	9,50	10,50	10,50					
23 Fachbereich 23 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz (15)								
23.101	1,00	0,00	0,00	A 10 gD DneuG	A 9 DneuG	A 7	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	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
23.203	0,50	0,00	0,00	EGr. 5				
Summe	3,50	2,00	2,00					
24 Fachbereich 24 - Personenstands- und Ausländerwesen (16)								
10.234	0,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	Beschäftigte TVöD	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
24.101	1,00	1,00	1,00	A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG	A 13 gD	Beamte (Landkreis)	
24.102	1,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 10	Beamte (Landkreis)	
24.103	1,00	0,00	0,00	A 12 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	0,00	0,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 6	Beschäftigte TVöD	
24.210	1,00	0,00	0,00	EG 9a (ab 01.01.17)				
Summe	8,50	6,50	6,50					
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 7 DneuG	A 7 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	
25.105	1,00	1,00	1,00	A 9 DneuG	A 9 DneuG	A 7 DneuG	Beamte (Landkreis)	
25.106	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 6	Beamte (Landkreis)	
25.107	1,00	1,00	1,00	A 8 DneuG	A 8 DneuG	A 6	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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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	
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		EGr. 8	EGr. 8			
Summe	24,50	24,50	23,50					
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	0,00	0,00	A 9 DneuG				
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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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	
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 9c (ab 01.01.17)	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
30.217	0,50	0,50		EGr. 10	EGr. 10			
30.218	1,00	0,00	0,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
43.102	0,00	1,00	1,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 9 mD	Beamte (Landkreis)	
Summe	15,50	14,50	14,00					
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 8	Beamte (Landkreis)	
						EGr. 8	Beschäftigte TVöD	
31.104	1,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 7	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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
31.203	1,00	0,50	0,50	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	0,00	0,00	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
Summe	10,00	8,50	8,50					
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		A 13 gD DneuG	A 13 gD DneuG			
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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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	0,00	0,00	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	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.307	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	
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	A 9 gD	Beamte (Landkreis)	
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			
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 15	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			
32.326	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
						EG S 14	Beschäftigte TVöD	
32.327	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 14	Beschäftigte TVöD	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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		EG S 12	EG S 12			
32.331	1,00	1,00		EG S 17	EG S 17			
32.332	1,00	0,00	0,00	EG S 15				
Summe	43,50	42,00	39,50					
40.1 Fachbereich 40 - Abfallwirtschaft (47)								
40.102	1,00	0,00	0,00	A 13 gD DneuG				
40.201	1,00	1,00	1,00	EGr. 12	EGr. 12	EGr. 12	Beschäftigte TVöD	
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	
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	0,00	0,00	EGr. 12				
41.214	0,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
Summe	10,00	9,00	9,00					
41 Fachbereich 41 - Bauordnung (23)								
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)	
41.105	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			
41.107	1,00	0,00	0,00	A 11 DneuG				
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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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		EGr. 10	EGr. 10			
41.213	1,00	1,00	1,00	EGr. 7	EGr. 7	EGr. 7	Beschäftigte TVöD	
41.214	1,00	0,00	0,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
Summe	15,50	13,50	12,50					
42 Fachbereich 42 - Tiefbau (24)								
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	
42.205	1,00	1,00	1,00	EGr. 8	EGr. 8	EGr. 8	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. 5	Beschäftigte TVöD	
42.213	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10			
42.214	1,00	1,00		EGr. 6	EGr. 6			
42.215	1,00	1,00	1,00	EGr. 6	EGr. 6	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
42.216	1,00	1,00		EGr. 6	EGr. 6			
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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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		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	
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	
Summe	38,50	38,50	35,50					
43 Fachbereich 43 - Wasserrecht und Wasserwirtschaft (26)								
23.101	0,00	1,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 9 DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	
43.102	1,00	0,00	0,00	A 11 DneuG	A 11 DneuG	A 9 mD	Beamte (Landkreis)	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
43.103	1,00	0,00	0,00	A 11 DneuG	A 13 gD DneuG			
44.107	0,00	0,00	1,00	A 8 DneuG	A 6 DeD neuG	A 6	Beamte (Landkreis)	
44.201	1,00	1,00		EGr. 12	EGr. 12			
44.207	1,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
45.101	0,00	0,00	1,00	A 10 gD DneuG	A 10 gD DneuG	A 7	Beamte (Landkreis)	
45.202	0,00	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
45.203	0,00	1,00	1,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
45.204	0,00	1,00	1,00	EGr. 11	EGr. 11			
Summe	4,00	5,50	6,50					
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	0,00	A 8 DneuG	A 6 DeD neuG	A 6	Beamte (Landkreis)	
Summe	3,00	3,00	2,00					
45 Fachbereich 45 - Naturschutz, Immissionsschutz (27)								
45.101	1,00	1,00	0,00	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	0,00	0,00	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
45.203	1,00	0,00	0,00	EGr. 10	EGr. 10	EGr. 10	Beschäftigte TVöD	
45.204	1,00	0,00	0,00	EGr. 11	EGr. 11			
Summe	4,50	2,00	1,00					
50.1 Fachbereich 50 - Gesundheitswesen (28)								

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
50.201	0,50	0,50	0,50	EGr. 5	EGr. 5	EGr. 5	Beschäftigte TVöD	
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	
50.212	1,00	1,00	1,00	EG S 14	EG S 14	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
50.213	0,50	0,50		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
50.214	0,50	0,50		EG S 12	EG S 12			
50.215	1,00	0,00	0,00	EGr. 5				
50.216	0,50	0,00	0,00	EG 10 (Lehrkraft)	EG 10 (Lehrkraft)	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
Summe	11,50	10,00	9,00					
60.0 Hotelfachschule (30)								
43.103	0,00	1,00		A 11 DneuG	A 13 gD DneuG			
50.216	0,00	0,50	0,50	EG 10 (Lehrkraft)	EG 10 (Lehrkraft)	EG S 12	Beschäftigte TVöD	
60.101	1,00	1,00	1,00	A 15 DneuG	A 15 DneuG			
60.103	1,00	1,00	1,00	A 14 DneuG	A 14 DneuG	A 14	Beamte (Landkreis)	
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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
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	8,50	7,50					
70.0 Jobcenter (31)								
10.231	0,00	1,00		EG 9a (ab 01.01.17)	EG 9a (ab 01.01.17)			
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 9c (ab 01.01.17)	Beschäftigte TVöD	
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 9a (ab 01.01.17)			
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	

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
Summe	11,00	12,00	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	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	
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. 5	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	
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	EGr. 4	Beschäftigte TVöD	
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. 6	Beschäftigte TVöD	
Summe	1,00	1,00	1,00					

Organisationseinheit Stellenplannummer	Zahl der Stellen (Umfang)			Dotierung		Dotierung Mitarbeiter	Mitarbeitergruppe zum 30.06.2022	Erläuterungen
	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022	im Hhjahr 2023	am 31.12.2022	tatsächlich besetzt am 30.06.2022		
78.0 Personalrat (40)								
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	
78.202	0,50	0,50		EGr. 10	EGr. 10			
Summe	1,50	1,50	1,00					
79.0 Aufgaben der gesetzlich Beauftragten (44)								
10.232	0,00	1,00		EG 9b (ab 01.01.17)	EG 9b (ab 01.01.17)			
Summe	0,00	1,00	0,00					
Summe Institution	341,50	327,00	301,00					

Institution Bezeichnung	Gültigkeitsdatum	OE Nummer	OE Bezeichnung	Arbeitsplatz Stellenplannummer	Arbeitsplatz Stellenbezeichnung	Haushalt Vermerk	Haushalt Vermerk Ausscheiden	Haushalt Vermerk Bemerkung	Dotierung BVL Bis
Landratsamt Bayreuth	06.03.2023	04	Zensus	04.201	Sachbearbeiter	künftig wegfallend	Ja		EGr. 10
Landratsamt Bayreuth	06.03.2023	04	Zensus	04.202	Sachbearbeiter	künftig wegfallend	Ja		EGr. 10
Landratsamt Bayreuth	06.03.2023	24	Fachbereich 24 - P	24.101	Fachbereichsleiter	künftig umzuwandeln	Ja	Umwandlung A9	A 13 gD DneuG
Landratsamt Bayreuth	06.03.2023	40.1	Fachbereich 40 - A	40.201	Fachbereichsleiter	künftig wegfallend	Ja		EGr. 12

2023

Gesamtdarstellung

Nachwuchskräfte

Ausbildung	Anzahl der Stellen
Anwärter gehobener Dienst	1
Anwärter mittlerer Dienst	6
Auszubildende VFA/Fachinformatiker	7
Auszubildende Straßenwärter	3
2023	17
Stellenplan 2022	17