

Bezirk Mittelfranken



Bezirkshaushalt

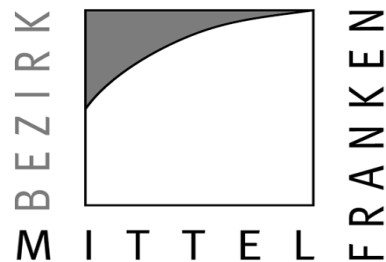
2 0 2 6

Teil 1



Bezirk Mittelfranken

HAUSHALT 2026



Bezirkshaushalt 2026

INHALTSVERZEICHNIS

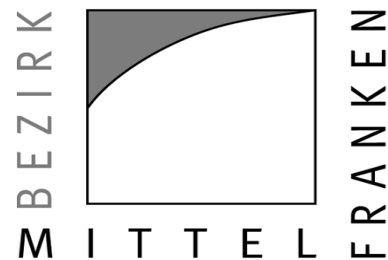
Teil 1

Seite

1. Haushaltssatzung 2026	7 - 8
2. Gremienliste	9 - 36
3. Vorbericht (incl. Anhörung und Betrauungsakt)	37 - 117
4. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 des Kommunalunternehmens Bezirkskliniken Mittelfranken (Übersicht nach § 2 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-K)	119 - 131
5. Vorschriften zur Ausführung des Bezirkshaushalts	133 - 139
6. Budgets 2026	141
1. Budgetrichtlinien	142 - 144
2. Budgetübersicht	145 - 148
7. Übersicht Innere Verrechnungen	149 - 152
8. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	153 - 157
9. Gesamtplan	159
1. Einzelplan- u. Unterabschnittsübersicht	159 - 173
2. Haushaltsquerschnitt	175 - 185
3. Gruppierungsübersicht	187 - 196
4. Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit	197 - 198
10. Finanzplan	199 - 205
11. Zweckbindungs- u. Deckungsringe	207 - 473
12. Übersicht über die Bezirksumlage für das Haushaltsjahr 2026	475 - 479
13. Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2025 – 2029	481 - 501
14. Stellenplan 2026	503 - 514
15. Übersicht über die Personalausgaben 2026	515 - 517
16. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	519 - 521
17. Übersicht über die Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen	523 - 524
18. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	525 - 526

Bezirk Mittelfranken

HAUSHALT 2026



Teil 2

Haushaltsplan mit Erläuterungen

1. Verwaltungshaushalt

	Seite
EPl. 0 Allgemeine Verwaltung	531 - 594
EPl. 2 Schulen	595 - 830
EPl. 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	831 - 902
EPl. 4 Soziale Sicherung	903 - 1042
EPl. 5 Gesundheit, Sport und Erholung	1043 - 1078
EPl. 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1079 - 1090
EPl. 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1091 - 1104
EPl. 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgem. Grund- und Sondervermögen	1105 - 1130
EPl. 9 Allgemeine Finanzwirtschaft	1131 - 1152

2. Vermögenshaushalt

EPl. 0 Allgemeine Verwaltung	1153 - 1176
EPl. 2 Schulen	1177 - 1268
EPl. 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1269 - 1296
EPl. 4 Soziale Sicherung	1297 - 1306
EPl. 5 Gesundheit, Sport und Erholung	1307 - 1324
EPl. 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1325 - 1330
EPl. 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1331 - 1336
EPl. 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgem. Grund- und Sondervermögen	1337 - 1354
EPl. 9 Allgemeine Finanzwirtschaft	1355 - 1370

**HAUSHALTSSATZUNG
DES BEZIRKS MITTELFRAKEN
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026**

Auf Grund der Art. 55 ff der Bezirksordnung erlässt der
Bezirk Mittelfranken
folgende

Haushaltssatzung

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit
festgesetzt; er schließt

im Verwaltungshaushalt	
in den Einnahmen und Ausgaben mit	1.351.368.800 €

im Vermögenshaushalt	
in den Einnahmen und Ausgaben mit	31.467.900 €

ab.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungs-
maßnahmen im Vermögenshaushalt wird auf 12.734.100 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf
2.200.000 € festgesetzt.

§ 4

- (1) Die Höhe des durch die sonstigen Einnahmen nicht gedeckten Bedarfs, der nach Art. 21 des Bayerischen Finanzausgleichsgesetzes (BayFAG) auf die Landkreise und kreisfreien Städte umzulegen ist, wird für das Haushaltsjahr 2026 auf

839.895.100 €

(Umlagesoll) festgesetzt.

- (2) Nach Art. 21 Abs. 3 Satz 1 BayFAG wird der Umlagesatz für die Bezirksumlage 2026 einheitlich auf

26,21 v.H.

der Umlagegrundlagen 2026 festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 225.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2026 in Kraft.

Bezirk Mittelfranken

Peter Daniel Forster
Bezirkstagspräsident

MITGLIEDER DES
BEZIRKSTAGES VON MITTELFRANKEN

2023 - 2028

BEZIRKSTAGSPRÄSIDENT

Bezirkstagsvizepräsidentin
erster weiterer Vertreter
zweiter weiterer Vertreter

BESETZUNG DER AUSSCHÜSSE

BEAUFTRAGTE DES BEZIRKSTAGES

KOMMUNALUNTERNEHMEN BEZIRKSKLINIKEN
MITTELFRANKEN

BAYERISCHER BEZIRKETAG

FRAKTIONEN

MITGLIEDER DES BEZIRKSTAGES:

Arnold	Daniel	Grüne
Baier	Jenny	CSU
Ehrhardt	Sven	SPD
Falk	Thomas	AfD
Forster	Peter Daniel	CSU
Griesbeck	Cornelia	CSU
Grille	Barbara	ÖDP
Heckel	Christa	Grüne
Henninger	Hans	Freie Wähler
Klaukien	Thomas	AfD
Knuhr-Weiniger	Sabine	SPD
Kroder	Armin	Freie Wähler
Lang	Siegfried	AfD
Lindörfer	Herbert	CSU
Lüling	Markus	FDP
Maderer	Michael	CSU
Dr. Malowaniec	Krzysztof	AfD
Mathes	Gerlinde	CSU
Meier	Marco	Freie Wähler
Popp	Hans	CSU
Reiß	Magdalena	SPD
Renz-Hübner	Lisa	Grüne
Dr. Salzner	Ute	CSU
Schäfer	Walter	Grüne
Scherrers	Maria	Grüne
Schnell	Walter	Freie Wähler
Schüller	Titus	Die Linke
Seel	Catrin	CSU
Wunderlich	Alexandra	CSU
Zehmeister	Thomas	CSU

BEZIRKSTAGSPRÄSIDENT**Peter Daniel Forster**

BezirkstagsvizepräsidentinChrista **Heckel**

Erster weiterer VertreterSven **Ehrhardt**

Zweiter weiterer VertreterHerbert **Lindörfer**

BEZIRKSAUSSCHUSS:**Vorsitzender:**

Bezirkstagspräsident

Peter Daniel Forster

Mitglieder:			Stellvertreterin/Stellvertreter:		
CSU:	Herbert Lindörfer	Gerlinde Mathes	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Alexandra Wunderlich
		Thomas Zehmeister	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	
CSU:	Michael Maderer	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister
		Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Gerlinde Mathes	
CSU:	Catrin Seel	Dr. Ute Salzner	Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	Jenny Baier
		Cornelia Griesbeck	Gerlinde Mathes	Hans Popp	
Grüne:	Lisa Renz-Hübner	Walter Schäfer	Maria Scherrers	Christa Heckel	Daniel Arnold
AfD:	Thomas Klaukien	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec	Thomas Falk	
Freie Wähler:	Armin Kroder	Walter Schnell	Hans Henninger	Marco Meier	
SPD:	Sven Ehrhardt	Magdalena Reiß	Sabine Knuhr-Weiniger	Daniel Arnold	
AG Die Linke/FDP:	Markus Lüling	Titus Schüller	Hans Popp	Sabine Knuhr-Weiniger	

SOZIALAUSSCHUSS:**Vorsitzender:**

Bezirkstagspräsident

Peter Daniel Forster

Mitglieder:		Stellvertreterin/Stellvertreter:		
CSU:	Cornelia Griesbeck	Michael Maderer	Hans Popp	Catrin Seel
		Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	Jenny Baier
CSU:	Herbert Lindörfer	Hans Popp	Catrin Seel	Alexandra Wunderlich
		Thomas Zehmeister	Jenny Baier	Michael Maderer
CSU:	Gerlinde Mathes	Catrin Seel	Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister
		Jenny Baier	Michael Maderer	Hans Popp
CSU:	Dr. Ute Salzner	Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	Jenny Baier
		Michael Maderer	Hans Popp	Catrin Seel
Grüne:	Walter Schäfer	Maria Scherrers	Daniel Arnold	Christa Heckel
Grüne:	Lisa Renz-Hübner	Christa Heckel	Daniel Arnold	Maria Scherrers
AfD:	Dr. Krzysztof Malowaniec	Thomas Falk	Thomas Klaukien	Siegfried Lang
Freie Wähler:	Walter Schnell	Barbara Grille	Armin Kroder	Hans Henninger
SPD:	Sabine Knuhr-Weiniger	Magdalena Reiß	Sven Ehrhardt	Daniel Arnold
AG Die Linke/FDP:	Titus Schüller	Markus Lüling	Maria Scherrers	Jenny Baier

**Sachverständige, die zu den Sitzungen des Sozialausschusses
hinzugezogen werden können:**

BAYERISCHES ROTES KREUZ:

Vertreter: Herr Alexander Eberl
Bayer. Rotes Kreuz
Volbehrstr. 24, 90491 Nürnberg

Stellvertreterin: Frau Mandy Schumann
Bayer. Rotes Kreuz
Volbehrstr. 24, 90491 Nürnberg

DIAKONISCHES WERK:

Vertreter: Herr Volker Deeg
Rummelsberger Dienste für Menschen
mit Behinderung gemeinnützige GmbH
Rummelsberg 33, 90592 Schwarzenbruck

Stellvertreter: Herr Frank Larsen
Diakonisches Werk der Evang.-Luth.
Dekanatsbezirke Bad Windsheim,
Markt Einersheim, Neustadt/ Aisch und Uffenheim e.V.
Kirchplatz 5, 91413 Neustadt/ Aisch

CARITASVERBAND:

Vertreter: Herr Heinz Liebhart
Caritas-Zentrum St. Vinzenz
Frühlingstr. 15, 85055 Ingolstadt

Stellvertreter: Herr Alfred Frank
Caritasverband für die Diözese Eichstätt
Residenzplatz 14, 85072 Eichstätt

ARBEITERWOHLFAHRT:

Vertreterin: Frau Sonja Borzel
AWO Bezirksverband Ober- und Mittelfranken e.V.
Karl-Bröger-Str. 9, 90459 Nürnberg

Stellvertreterin: Frau Anja Kohles
AWO Bezirksverband Ober- und Mittelfranken e.V.
Karl-Bröger-Str. 9, 90459 Nürnberg

EVANG.-LUTH. KIRCHE:

Vertreter: Pfarrer Martin Reutter
Geschäftsführer des Diakonischen Werkes Ansbach
Karolinenstr. 29, 91522 Ansbach

Stellvertreter: N. N.

RÖM.-KATH. KIRCHE:

Vertreter: Herr Dr. Michael Groß
Geschäftsführer des Caritasverbandes im Landkreis
Nürnberger Land e.V.
Altdorfer Straße 45, 91207 Lauf a.d. Pegnitz

Stellvertreter: Herr Caritasdirektor Michael Schwarz
Caritasverband Nürnberg e. V.
Obstmarkt 28, 90403 Nürnberg

ISRAELITISCHE KULTUSGEMEINDE:

Vertreterin: Frau Inna Gorelik
Israelitische Kultusgemeinde Nürnberg
Arno-Hamburger-Straße 3, 90411 Nürnberg

Stellvertreter: N. N.

**VERBAND DER KRIEGS- UND WEHRDIENSTOPFER;
BEHINDERTEN UND SOZIALRENTNER DEUTSCHLANDS –
SOZIALVERBAND VdK:**

Vertreterin: Frau Christiane Straub
Sozialverband VdK
Rosenaustr. 4, 90429 Nürnberg

Stellvertreter: Herr Alexander Weik-Endres
VdK Kreisverband Nürnberg
Kreisgeschäftsführer und Stv. Bezirksgeschäftsführer
Rosenaustr. 4, 90429 Nürnberg

**LANDESVERBAND DER LEBENSHILFE FÜR GEISTIG
BEHINDERTE e. V.:**

Vertreter: Herr Josef Hennemann
Lebenshilfe KV Erlangen-Höchstadt West e. V.
Einsteinstr. 17 a, 91074 Herzogenaurach

Stellvertreter: Herr Frank Horchheimer
Lebenshilfe KV Erlangen-Höchstadt West e. V.
Einsteinstr. 17a, 91074 Herzogenaurach

DER PARITÄTISCHE WOHLFAHRTSVERBAND:

Vertreterin: Frau Anika Borlinghaus
Paritätischer Wohlfahrtsverband
Landesverband Bayern e. V.
Bezirksverband Mittelfranken
Spitalgasse 3, 90403 Nürnberg

Stellvertreterin: Frau Andrea Carl
Paritätischer Wohlfahrtsverband
Landesverband Bayern e. V.
Bezirksverband Mittelfranken
Spitalgasse 3, 90403 Nürnberg

**BEZIRKSVERBAND MITTELFRANKEN IM BAYERISCHEN
GEMEINDETAG**

Vertreter: Herr Thomas Schneider
Erster Bürgermeister
Frankenstr. 17, 91187 Röttenbach

Stellvertreterin: Frau Dr. Birgit Kress
Erste Bürgermeisterin
Neue Straße 16, 91459 Markt Erlbach

**BEZIRKSVERBAND MITTELFRANKEN IM BAYERISCHEN
LANDKREISTAG:**

Vertreter: Herr Dominik Lechner
Landratsamt Fürth
Im Pinderpark 2, 90513 Zirndorf

Stellvertreterin: Frau Katja Friedl
Landratsamt Fürth
Im Pinderpark 2, 90513 Zirndorf

**BAYERISCHER STÄDTETAG IM REGIERUNGSBEZIRK
MITTELFRANKEN:**

Vertreter: Herr Volker Wolfrum
Amt für Existenzsicherung und soziale Integration - Sozialamt
Dietzstr. 4, 90443 Nürnberg

Stellvertreterin: Frau Sabine Wehrer
Amt für Soziales und Senioren Stadt Schwabach
Nördliche Ringstraße 2a-c, 91126 Schwabach

**APK VEREIN ANGEHÖRIGER UND FREUNDE PSYCHISCH
KRANKER IN MITTELFRANKEN E.V.:**

Vertreterin: Frau Ingrid Geier
Schillstr. 3, 90491 Nürnberg

Stellvertreter: Herr Gerhard Stepper
Hessestraße 10, 90443 Nürnberg

**BUNDESVERBAND PRIVATER ANBIETER
SOZIALER DIENSTE e.V.:**

Vertreter: Herr Fritz Habel
Bundesverband privater Anbieter sozialer Dienste e.V.
Westendstr. 179, 80686 München

Stellvertreter: N. N.

MITTELFRÄNKISCHE PSYCHOSOZIALE ARBEITSGEMEINSCHAFTEN:

Vertreterin:	Frau Dagmar Brüggem Stadt Nürnberg, Gesundheitsamt Psychiatriekordinatorin PSAG Mittelfranken Burgstr. 4, 90403 Nürnberg
Stellvertreter:	Herr Thomas Trautner Gesundheitsförderung Landratsamt Neustadt a.d. Aisch-Bad Windsheim Gesundheitsamt Konrad-Adenauer-Str. 2, 91413 Neustadt a.d. Aisch

REGIERUNG VON MITTELFRANKEN:

Vertreterin:	Frau Angelika Lugert Promenade 27, 91522 Ansbach
Stellvertreterin:	Frau Susanne Fritz Promenade 27, 91522 Ansbach

MITTELFRÄNKISCHER BEHINDERTENRAT:

Vertreter:	Herr Axel Wisgalla Frankenstraße 45, 90518 Altdorf b. Nürnberg
Stellvertreterin:	Frau Ingrid Streck Cadolzheimer Str. 71, 90766 Fürth

MITTELFRÄNKISCHE SELBSTHILFEGRUPPEN:

Vertreterin:	Frau Elisabeth Benzing Selbsthilfekontaktstellen Kiss Mittelfranken e. V. Am Plärrer 15, 90443 Nürnberg
Stellvertreterin:	Frau Tanja Günther Selbsthilfekontaktstellen Kiss Weißenburg-Gunzenhausen Westliche Ringstr. 2, 91781 Weißenburg

BILDUNGSAUSSCHUSS:**Vorsitzende:**

Bezirksrätin

Sabine Knuhr-Weiniger

Mitglieder:			Stellvertreterin/Stellvertreter:		
CSU:	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer	Michael Maderer	Hans Popp
		Dr. Ute Salzner	Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	
CSU:	Gerlinde Mathes	Herbert Lindörfer	Michael Maderer	Hans Popp	Dr. Ute Salzner
		Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	Cornelia Griesbeck	
CSU:	Catrin Seel	Michael Maderer	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Alexandra Wunderlich
		Thomas Zehmeister	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer	
Grüne:	Walter Schäfer	Christa Heckel	Lisa Renz-Hübner	Maria Scherrers	Daniel Arnold
AfD:	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec	Thomas Falk	Thomas Klaukien	
Freie Wähler:	Marco Meier	Barbara Grille	Walter Schnell	Hans Henninger	
SPD:	Magdalena Reiß	Sven Ehrhardt	Christa Heckel		
AG Die Linke/FDP:	Titus Schüller	Markus Lüling	Maria Scherrers	Hans Popp	

KULTURAUSSCHUSS:**Vorsitzender:**

Bezirkstagspräsident

Peter Daniel Forster

Mitglieder:		Stellvertreterin/Stellvertreter:			
CSU:	Herbert Lindörfer	Michael Maderer	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel
		Jenny Baier	Cornelia Griesbeck		
CSU:	Gerlinde Mathes	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	Jenny Baier
		Cornelia Griesbeck	Michael Maderer		
CSU:	Alexandra Wunderlich	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck
		Michael Maderer	Hans Popp		
CSU:	Thomas Zehmeister	Catrin Seel	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Michael Maderer
		Hans Popp	Dr. Ute Salzner		
Grüne:	Maria Scherrers	Walter Schäfer	Christa Heckel	Daniel Arnold	
Grüne:	Lisa Renz-Hübner	Daniel Arnold	Walter Schäfer	Christa Heckel	
AfD:	Thomas Klaukien	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec	Thomas Falk	
Freie Wähler:	Walter Schnell	Hans Henninger	Armin Kroder	Marco Meier	
SPD:	Sabine Knuhr-Weiniger	Magdalena Reiß	Sven Ehrhardt	Daniel Arnold	
AG Die Linke/FDP:	Titus Schüller	Markus Lüling	Catrin Seel	Cornelia Griesbeck	

WIRTSCHAFTS- UND UMWELTAUSSCHUSS:**Vorsitzender:**

Bezirksrat

Daniel Arnold

Mitglieder:		Stellvertreterin/Stellvertreter:			
CSU:	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck
		Herbert Lindörfer	Michael Maderer	Gerlinde Mathes	
CSU:	Alexandra Wunderlich	Catrin Seel	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer
		Michael Maderer	Gerlinde Mathes	Dr. Ute Salzner	
CSU:	Michael Maderer	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer	Thomas Zehmeister
		Gerlinde Mathes	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	
Grüne:	Lisa Renz-Hübner	Walter Schäfer	Christa Heckel	Maria Scherrers	
AfD:	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec	Thomas Falk	Thomas Klaukien	
Freie Wähler:	Hans Henninger	Marco Meier	Armin Kroder	Walter Schnell	
SPD:	Magdalena Reiß	Sven Ehrhardt	Sabine Knuhr-Weiniger	Walter Schäfer	
AG Die Linke / FDP:	Markus Lüling	Titus Schüller	Cornelia Griesbeck	Maria Scherrers	

**VERTRETERINNEN UND VERTRETER DES BEZIRKS
MITTELFRANKEN IN DEN SEENZWECKVERBÄNDEN**

Zweckverband Burg Abenberg**Peter Daniel Forster**
Bezirkstagspräsident

Zweckverband Altmühlsee**Hans Popp**

Zweckverband Brombachsee**Christa Heckel**

Zweckverband Rothsee**Marco Meier**

JUGEND-, SPORT- UND REGIONALPARTNERSCHAFTSAUSSCHUSS:

Vorsitzender:

Bezirksrat

Marco Meier

Mitglieder:			Stellvertreterin/Stellvertreter:		
CSU:	Jenny Baier	Herbert Lindörfer	Gerlinde Mathes	Hans Popp	Dr. Ute Salzner
		Catrin Seel	Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	
CSU:	Cornelia Griesbeck	Gerlinde Mathes	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel
		Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	Herbert Lindörfer	
CSU:	Michael Maderer	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	Alexandra Wunderlich
		Thomas Zehmeister	Herbert Lindörfer	Gerlinde Mathes	
Grüne:	Maria Scherrers	Christa Heckel	Daniel Arnold	Walter Schäfer	Lisa Renz-Hübner
AfD:	Dr. Krzysztof Malowaniec	Thomas Falk	Thomas Klaukien	Siegfried Lang	
Freie Wähler:	Hans Henninger	Armin Kroder	Walter Schnell	Barbara Grille	
SPD:	Magdalena Reiß	Sven Ehrhardt	Sabine Knuhr-Weiniger	Lisa Renz-Hübner	
AG Die Linke/FDP:	Titus Schüller	Markus Lüling	Sven Ehrhardt	Gerlinde Mathes	

und als Sachverständige:

BEZIRKSJUGENDRING MITTELFRANKEN:

Vorsitzender: Geschäftsstelle
Herr Christian Löbel
Gleißbühlstraße 7, 90402 Nürnberg

stellvertretende Vorsitzende: Frau Anna Salomon
Gleißbühlstr. 7, 90402 Nürnberg

BAYER. LANDESSPORTVERBAND:

Vorsitzender: Geschäftsstelle
Herr Dieter Bunsen
Dutzendteichstr. 24, 90478 Nürnberg

MITTELFRÄNKISCHER SCHÜTZENBUND:

Bezirksschützenmeister: Herr Markus Harrer (1. Präsident)
Sondersfeld 13, 92342 Freystadt

Bezirksverband Mittelfranken e.V. der Europa-Union Deutschland:

Vorsitzender: Herr Hans-Joachim Teufel
Pfaffenleitenweg 9, 91443 Scheinfeld

Deutsch-Französisches Institut:

Leiterin: Frau Rachel Gillio
Südliche Stadtmauerstr. 28, 91054 Erlangen

Deutsch-Polnische Gesellschaft in Franken:

Vorsitzender: Herr Walter Plachetta
Krakauer Haus, Hintere Insel Schütt 34,
90403 Nürnberg

LIEGENSCHAFTSAUSSCHUSS:**Vorsitzender:**

Bezirkstagspräsident

Peter Daniel Forster

Mitglieder:		Stellvertreterin/Stellvertreter:			
CSU:	Michael Maderer	Gerlinde Mathes	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	Jenny Baier
		Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer		
CSU:	Hans Popp	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck
		Herbert Lindörfer	Gerlinde Mathes		
CSU:	Alexandra Wunderlich	Catrin Seel	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer
		Gerlinde Mathes	Dr. Ute Salzner		
CSU:	Thomas Zehmeister	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer	Gerlinde Mathes
		Dr. Ute Salzner	Catrin Seel		
Grüne:	Christa Heckel	Lisa Renz-Hübner	Walter Schäfer	Maria Scherrers	
Grüne:	Daniel Arnold	Maria Scherrers	Walter Schäfer	Lisa Renz-Hübner	
AfD:	Thomas Falk	Thomas Klaukien	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec	
Freie Wähler:	Hans Henninger	Walter Schnell	Armin Kroder	Marco Meier	
SPD:	Magdalena Reiß	Sabine Knuhr-Weiniger	Sven Ehrhardt	Walter Schäfer	
AG Die Linke / FDP:	Markus Lüling	Titus Schüller	Catrin Seel	Lisa Renz-Hübner	

RECHNUNGSPRÜFUNGSAUSSCHUSS:**Vorsitzender:**

Bezirksrat

Walter Schnell**Stellvertreter:**

Bezirksrat

Daniel Arnold

Mitglieder:		Stellvertreterin/Stellvertreter:			
CSU:	Dr. Ute Salzner	Michael Maderer	Hans Popp	Catrin Seel	Alexandra Wunderlich
		Thomas Zehmeister	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer	
CSU:	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Herbert Lindörfer	Michael Maderer	Hans Popp
		Catrin Seel	Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	
CSU:	Gerlinde Mathes	Herbert Lindörfer	Michael Maderer	Hans Popp	Catrin Seel
		Alexandra Wunderlich	Thomas Zehmeister	Cornelia Griesbeck	
Grüne:	Daniel Arnold	Lisa Renz-Hübner	Walter Schäfer	Maria Scherrers	
AfD:	Thomas Falk	Thomas Klaukien	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec	
Freie Wähler:	Walter Schnell	Marco Meier	Hans Henninger	Barbara Grille	
SPD:	Hans Popp	Magdalena Reiß	Sven Ehrhardt	Sabine Knuhr-Weiniger	Lisa Renz-Hübner

ANLAGEBEIRAT:**Vorsitzende:**

Bezirkstagsvizepräsidentin

Christa Heckel

Mitglieder:			Stellvertreterin/Stellvertreter:	
CSU:	Michael Maderer	Dr. Ute Salzner	Thomas Zehmeister	Cornelia Griesbeck
CSU:	Hans Popp	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Gerlinde Mathes
CSU:	Alexandra Wunderlich	Catrin Seel	Gerlinde Mathes	Thomas Zehmeister
Grüne:	Daniel Arnold	Lisa Renz-Hübner	Walter Schäfer	Maria Scherrers
AfD:	Thomas Falk	Thomas Klaukien	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec
Freie Wähler:	Walter Schnell	Hans Henninger	Armin Kroder	Marco Meier
SPD:	Dr. Ute Salzner	Lisa Renz-Hübner	Sabine Knuhr-Weiniger	Sven Ehrhardt
AG Die Linke/FDP:	Markus Lüling	Titus Schüller	Thomas Zehmeister	Walter Schäfer

ANLAGEAUSSCHUSS:**Vorsitzende:**

Bezirkstagsvizepräsidentin

Christa Heckel

Mitglieder:		Stellvertreterin/Stellvertreter:		
CSU:	Michael Maderer	Gerlinde Mathes	Hans Popp	Dr. Ute Salzner
Grüne:	Daniel Arnold	Walter Schäfer	Maria Scherrers	Lisa Renz-Hübner
AfD:	Thomas Falk	Thomas Klaukien	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec
Freie Wähler:	Walter Schnell	Hans Henninger	Armin Kroder	Marco Meier
SPD:	Dr. Ute Salzner	Lisa Renz-Hübner	Sabine Knuhr-Weiniger	Sven Ehrhardt

PLANUNGS- UND KOORDINIERUNGSAUSSCHUSS:

Vorsitzender:
Bezirkstagspräsident
Peter Daniel Forster

Stellvertreterin:
Bezirkstagsvizepräsidentin
Christa Heckel

	Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
CSU:	Dr. Ute Salzner	Cornelia Griesbeck
Grüne:	Sabine Knuhr-Weiniger	Lisa Renz-Hübner
AfD:	Dr. Krzysztof Malowaniec	Thomas Klaukien
Freie Wähler:	Walter Schnell	Armin Kroder

Weiteres beratendes Mitglied im Planungs- und Koordinierungsausschuss:

Walter Schäfer	als Beauftragter für die Belange von Menschen mit Behinderung gemäß § 4 Abs. 2 der Satzung über die Beauftragte/den Beauftragten des Bezirks Mittelfranken für die Belange der Menschen mit Behinderung

BEAUFTRAGTE DES BEZIRKSTAGES:

1. Zentrum für Hörgeschädigte des Bezirks Mittelfranken	Sabine Knuhr-Weiniger
2. Berufsbildungswerk Bezirks Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen in Nürnberg und Außenstelle in Ansbach mit Berufsschulen	Jenny Baier
3. Pädagogisches Zentrum Bertha von Suttner	Catrin Seel
4. Sozialpsychiatrischer Dienst für die Stadt und den Landkreis Fürth	Jenny Baier
5. Maschinenbauschule Ansbach	Markus Lüling
6. Berufsfachschule für Musik in Dinkelsbühl	Titus Schüller
7. Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf	Hans Popp
8. Fränkisches Freilandmuseum des Bezirks Mittelfranken in Bad Windsheim	Walter Schnell
9. Umwelt, Nachhaltigkeit und Landschaftspflege	Lisa Renz-Hübner
10. Jugend und Sport	Magdalena Reiß
11. Regionalpartnerschaften mit der Region Nouvelle-Aquitaine und den drei Départements Haute-Vienne, Creuse und Corrèze	Maria Scherrers
12. Regionalpartnerschaft mit der Woiwodschaft Pommern und der Region Südmähren	Hans Henninger
13. Fischereiwesen	Michael Maderer
14. Kultur- und Heimatpflege	Herbert Lindörfer
15. Seniorenfragen	Gerlinde Mathes
Beauftragter für die Belange von Menschen mit Behinderung gemäß Art. 18 Satz 1 Bayerisches Behindertengleichstellungsgesetz	Walter Schäfer

KOMMUNALUNTERNEHMEN „BEZIRKSKLINIKEN MITTELFRANKEN“

VERWALTUNGSRAT

Vorsitzender:

Bezirkstagspräsident

Peter Daniel Forster

Stellv. Vorsitzende:

Bezirkstagsvizepräsidentin

Christa Heckel

Mitglieder:		Stellvertreterin/Stellvertreter:		
CSU:	Herbert Lindörfer	Hans Popp	Catrin Seel	Thomas Zehmeister
CSU:	Michael Maderer	Jenny Baier	Cornelia Griesbeck	Gerlinde Mathes
CSU:	Dr. Ute Salzner	Catrin Seel	Thomas Zehmeister	Jenny Baier
CSU:	Alexandra Wunderlich	Gerlinde Mathes	Hans Popp	Catrin Seel
Grüne:	Daniel Arnold	Christa Heckel	Lisa Renz-Hübner	Maria Scherrers
Grüne:	Walter Schäfer	Christa Heckel	Maria Scherrers	Lisa Renz-Hübner
AfD:	Thomas Klaukien	Thomas Falk	Siegfried Lang	Dr. Krzysztof Malowaniec
Freie Wähler:	Armin Kroder	Marco Meier	Hans Henninger	Walter Schnell
SPD:	Sven Ehrhardt	Magdalena Reiß	Sabine Knuhr-Weiniger	Lisa Renz-Hübner
AG Die Linke/FDP:	Titus Schüller	Markus Lüling	Maria Scherrers	Gerlinde Mathes

**VORSTAND KOMMUNALUNTERNEHMEN
„BEZIRKSKLINIKEN MITTELFRANKEN“:**

Vorstand Medizin:	Dr. Matthias Keilen

Kaufmännische Vorständin:	Stinne Fronius

Kaufmännischer Direktor:	Kai Schadow

BEAUFTRAGTE DES KOMMUNALUNTERNEHMEN**„BEZIRKSKLINIKEN MITTELFRANKEN“:**

Die Beauftragten werden satzungsgemäß vom Verwaltungsrat berufen.

Bezirksklinikum Ansbach
mit der Tagesklinik Weißenburg

Sven Ehrhardt

Frankenalbklinik Engelthal

Armin Kroder

**Das Soziotherapeutische Wohnheim Ansbach und
das Soziotherapeutische Wohnheim Eggenhof**

Alexandra Wunderlich

Klinikum am Europakanal Erlangen

Dr. Ute Salzner

Psychiatrische Klinik und Tagesklinik Fürth
mit Tagesklinik in Neustadt an der Aisch

Walter Schäfer

VERTRETERINNEN UND VERTRETER DES BEZIRKS MITTELFRANKEN IM BAYERISCHEN BEZIRKETAG

VOLLVERSAMMLUNG:

	Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
CSU:	Peter Daniel Forster Bezirkstagspräsident	Christa Heckel Bezirkstagsvizepräsidentin
CSU:	Cornelia Griesbeck	Alexandra Wunderlich
CSU:	Michael Maderer	Gerlinde Mathes
CSU:	Thomas Zehmeister	Jenny Baier
Grüne:	Daniel Arnold	Maria Scherrers
Grüne:	Christa Heckel	Walter Schäfer
AfD:	Thomas Klaukien	Siegfried Lang
Freie Wähler:	Armin Kroder	Walter Schnell
SPD:	Sven Ehrhardt	Magdalena Reiß
AG Die Linke/FDP:	Markus Lüling	Titus Schüller

HAUPTAUSSCHUSS:

	Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
CSU:	Peter Daniel Forster	Michael Maderer
Grüne:	Christa Heckel	Daniel Arnold
AfD:	Thomas Klaukien	Siegfried Lang
Freie Wähler	Armin Kroder	Walter Schnell

FACHAUSSCHUSS FÜR SOZIALES:

Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
Walter Schäfer	Dr. Ute Salzner
Cornelia Griesbeck	Sabine Knuhr-Weiniger

**FACHAUSSCHUSS FÜR PSYCHIATRIE UND
NEUROLOGIE:**

Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
Dr. Ute Salzner	Daniel Arnold
Sabine Knuhr-Weiniger	Hans Henninger

FACHAUSSCHUSS FÜR KULTUR UND JUGENDARBEIT:

Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
Herbert Lindörfer	Marco Meier
Maria Scherrers	Walter Schnell

FACHAUSSCHUSS FÜR UMWELTSCHUTZ UND FISCHEREIWESEN:

Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
Michael Maderer	Thomas Zehmeister
Lisa Renz-Hübner	Daniel Arnold

**FACHAUSSCHUSS FÜR PRESSE- UND
ÖFFENTLICHKEITSARBEIT:**

Mitglieder:	Stellvertreterin/ Stellvertreter:
Marco Meier	Barbara Grille
Lisa Renz-Hübner	Gerlinde Mathes

FRAKTIONEN IM BEZIRKSTAG VON MITTELFRANKEN:

CSU:	Fraktionsvorsitzender:	Michael Maderer
	1. Stellvertreterin:	Cornelia Griesbeck
	2. Stellvertreterin:	Alexandra Wunderlich
	3. Stellvertreter:	Thomas Zehmeister
	Geschäftsführung:	Gerlinde Mathes
SPD:	Fraktionsvorsitzender:	Sven Ehrhardt
	Stellvertreterin:	Magdalena Reiß
	Geschäftsführung:	Daniel Rothenbücher
Grüne:	Fraktionsvorsitzende:	Lisa Renz-Hübner/Walter Schäfer
	Geschäftsführung:	Dr. Bianca Pircher
Freie Wähler:	Fraktionsvorsitzende:	Armin Kroder/Walter Schnell
	Geschäftsführung:	Wolfgang Gräf
AfD:	Fraktionsvorsitzender:	Thomas Klaukien
	Stellvertreter:	Siegfried Lang

Haushalt 2026

Vorbericht

Inhaltsübersicht zum Vorbericht Haushalt 2026

Der Aufbau orientiert sich grundsätzlich an den Vorgaben in § 3 KommHV-K

Allgemeine Informationen

Nr. 1 Gesamtübersicht

- a) Entwicklung der beiden vorangehenden Haushaltsjahre
- b) Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben im Haushalt 2026

Nr. 2 Zuführung vom Verwaltungshaushalt

Nr. 3 Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Nr. 4 Entwicklung der Rücklagen

Nr. 5 Kassenlage

Nr. 6 Wirtschaftslage des Kommunalunternehmens Bezirkskliniken Mittelfranken

Nr. 7 Finanzplanung

Nr. 8 Haushaltskonsolidierung

Anlagen zum Vorbericht

Anhörung Umlagezahler: Ergebnisse und Bewertung der langfristigen Finanzlage

Hierzu erfolgte zur Sitzung des Bezirkstags am 11.12.2025 zusätzlich eine Sitzungsvorlage.

Betrauungsakt nach EU-Beihilferecht

Der Betrauungsakt 2026 für das Kommunalunternehmen wurde zur Sitzung des Bezirkstags am 11.12.2025 eingebracht (als eigener TOP).

Allgemeine Informationen

Hinweise zu gesonderten Haushalts-/Wirtschaftsplänen

- Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken

Mit Ausgründung der Kliniken Ansbach, Erlangen und Engelthal sowie der Soziotherapeutischen Heime in Ansbach und Eggenhof in ein gemeinsames Kommunalunternehmen ab 01.01.2005 ist dieser Bereich rechtlich selbständig geworden. Die Erträge und Aufwendungen werden in einem gesonderten Wirtschaftsplan des Kommunalunternehmens zusammengefasst.

- Mittelfranken-Stiftung Natur-Kultur-Struktur

Für die bezirkseigene Mittelfranken-Stiftung als eigene juristische Person des öffentlichen Rechts wird ebenso ein eigener Stiftungshaushalt erstellt.

Information zu Gebietsumfang und Bevölkerungsentwicklung

Nach Art. 7 der Bezirksordnung bildet die Gesamtfläche der dem Bezirk angehörigen Landkreise und kreisfreien Städte das Bezirksgebiet. Dieses deckt sich mit dem staatlichen Hoheitsgebiet des Regierungsbezirks Mittelfranken und umfasst

die 5 kreisfreien Städte:	Ansbach, Erlangen, Fürth, Nürnberg und Schwabach
die 7 Landkreise:	Ansbach, Erlangen-Höchstadt, Fürth, Neustadt a. d. Aisch-Bad Windsheim, Nürnberger Land, Roth und Weißenburg–Gunzenhausen
Fläche:	7.245 km ²
Einwohner:	Insgesamt 1.795.909 Einwohner (Stand: 31.12.2024)

Steuerhinweise

Einführung des § 2b UStG - Steuerpflicht ab 01.01.2023

Der Bezirk Mittelfranken wendet seit 01.01.2023 die Neuregelung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) an.

Gesamtübersicht

Nr. 1 a) Entwicklung der beiden vorangehenden Haushaltsjahre

I. Übersicht über das Haushaltsjahr 2024

-Auszug aus dem Rechenschaftsbericht-

Die Haushaltsrechnung 2024 zeigt bei der nach § 79 Abs. 3 KommHV-K vorgeschriebenen Gegenüberstellung der Soll-Einnahmen und -Ausgaben unter Berücksichtigung der Reste folgendes Ergebnis:

	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt	Gesamtergebnis
Soll-Einnahmen	1.149.999.266,63	62.322.097,04	1.212.321.363,67
+ neue Haushaltseinnahmereste	0,00	21.363.362,40	21.363.362,40
- Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00	0,00
- Abgang alter Kasseneinnahmereste	-35.760,52	0,00	-35.760,52
Bereinigte Soll-Einnahmen	1.149.963.506,11	83.685.459,44	1.233.648.965,55
Soll-Ausgaben	1.146.540.877,52	68.212.825,84	1.214.753.703,36
+ neue Haushaltsausgabereste	5.418.720,33	17.240.461,31	22.659.181,64
- Abgang alter Haushaltsausgabereste	-1.996.018,80	-1.767.827,71	-3.763.846,51
- Abgang alter Kassenausgabereste	-72,94	0,00	-72,94
Bereinigte Soll-Ausgaben	1.149.963.506,11	83.685.459,44	1.233.648.965,55
Fehlbetrag (-) / Überschuss	0,00	0,00	0,00

Wie der obigen Übersicht zu entnehmen ist, schließt die Jahresrechnung ausgeglichen ab.

Anmerkungen zum Rechnungsergebnis:

Im Verwaltungshaushalt:

Der Verwaltungshaushalt musste im Haushaltsjahr 2024, wie in der Nachtragshaushaltssatzung festgesetzt, durch eine Zuführung aus dem Vermögenshaushalt ausgeglichen werden. Die Zuführung betrug 46.763.664,88 Euro. In der ursprünglichen Haushaltssatzung war eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von 2.616.300 Euro eingeplant.

Der Vollzug des Haushaltsplans stellte sich sehr schwierig dar. Im Bereich der Sozialen Sicherung mussten bereits im ersten Halbjahr starke Ausgabenzuwächse verzeichnet werden. Durch bezirksweite Sparmaßnahmen hat man versucht, den drohenden Fehlbetrag zu begrenzen.

Ohne den Nachtragshaushalt hätte das Defizit im Sozialetat 59,876 Mio. Euro betragen. Selbst in Bezug auf den Nachtragshaushalt betrug das Defizit des Sozialetats noch 19,794 Mio. Euro, welches insbesondere durch zusätzliche Kredite und höhere Rücklagenentnahmen bis zur gesetzlichen Mindestrücklage ausgeglichen werden musste.

In Bereichen außerhalb der Sozialen Sicherung konnten Mehreinnahmen und Minderausgaben verzeichnet werden. Insbesondere haben die Einrichtungen sehr gut gewirtschaftet und zu einer Konsolidierung des Gesamthaushalts beigetragen. Leider konnten die Ausgabensteigerungen im sozialen Bereich nicht kompensiert werden.

Im Vermögenshaushalt:

Die geplanten Investitionsausgaben mussten überwiegend durch Kredite finanziert werden. Durch die erlassene Nachtragshaushaltssatzung wurden die Kreditaufnahmen von 2.775.700 Euro auf 30.428.400 Euro erhöht. Außerdem konnten durch Kreditermächtigungen aus Vorjahren Einnahmen in Höhe von 10.970.500 Euro realisiert werden. Von den geplanten und genehmigten Kreditaufnahmen wurden 21.363.362,40 Euro in Form eines Haushaltseinnahmerestes in Anspruch genommen.

Erfreulicherweise konnten im Vermögenshaushalt mehr Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vereinnahmt werden als geplant. Anstatt der geplanten 0,345 Mio. Euro konnten tatsächlich 1,152 Mio. Euro an Fördermitteln eingenommen werden. Als größte Einnahmen sind 800.000 Euro für den zweiten Bauabschnitt des Fachzentrum für Energie und Landtechnik in den Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf und 200.000 Euro für den Bau des Kulturbauhofs im Fränkischen Freilandmuseum Bad Windsheim zu nennen.

Der tatsächliche Schuldenstand des Bezirk Mittelfranken hat sich im Haushaltsjahr 2024 von 34,498 Mio. Euro auf 48,052 Mio. Euro erhöht. Gleichzeitig sind die tatsächlichen Schulden unseres Kommunalunternehmens Bezirkskliniken Mittelfranken im gleichen Jahr von 20,434 Mio. Euro auf 52,620 Mio. Euro angewachsen.

Insbesondere durch die höhere Verschuldung war es möglich, eine stärkere Belastung der Umlagezahler in 2025 zu vermeiden.

II. Überblick über das Haushaltsjahr 2025**Beschlussfassung und rechtsaufsichtliche Genehmigung**

Die Haushaltssatzung 2025 wurde am 12.12.2024 durch den Bezirkstag Mittelfranken in öffentlicher Sitzung verabschiedet und hat folgendes Volumen:

	Haushalt 2025	Vorjahresvergleich (inklusive Nachtragshaushalt)
1. Verwaltungshaushalt:	1.214.561.300 €	1.123.954.100 €
2. Vermögenshaushalt:	34.233.600 €	74.836.400 €
SUMME:	1.248.794.900 €	1.198.790.500 €

Die Haushaltssatzung 2025 samt Anlagen wurde dem Bayerischen Staatsministerium des Innern mit E-Mail vom 23.01.2025 zur Würdigung vorgelegt. Die rechtsaufsichtliche Würdigung erfolgte mit Schreiben des Bayerischen Staatsministeriums des Innern vom 04.06.2025.

Die Haushaltssatzung 2025 wurde soweit erforderlich genehmigt.

Rechtskraft der Haushaltssatzung, Umlagesoll und Erlass der Bezirksumlagebescheide

Rechtskraft erlangte die Haushaltssatzung 2025 mit der Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Mittelfränkischen Amtsblatt Nr. 6 / 2025 vom 16.06.2025.

Der Hebesatz für die Bezirksumlage 2025 wurde auf 25,92 v. H. festgesetzt und somit um 2,37 v. H. erhöht.

Der Haushaltsausgleich konnte im Planjahr 2025 vor allem durch die Erhöhung des Umlagesatzes für die Bezirksumlage und eine Kreditaufnahme in Höhe von 25,2 Mio. Euro erreicht werden.

Die Bezirksumlagebescheide für das Haushaltsjahr 2025 wurden am 23.06.2025 erlassen. Sie wurden alle bestandskräftig.

Überblick über die voraussichtliche Haushaltsabwicklung 2025

Aufgrund der Hochrechnung 2025 wird ein negatives Rechnungsergebnis erwartet, was zu einem Fehlbetrag von rund 30 Mio. Euro führen könnte. Dieser dürfte sich vor allem durch Mehrausgaben im Sozialetat ergeben. Der tatsächliche Fehlbetrag wird sich im Rahmen der Rechnungslegung ergeben. Die Allgemeine Rücklage wurde bereits auf die Mindestrücklage abgeschmolzen und die Schaffung von weiteren Kreditermächtigungen ist nicht möglich, da bereits in der ursprünglichen Haushaltssatzung die maximale Kreditaufnahme eingeplant wurde.

Gesamtübersicht

Nr. 1 b) Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben im Haushalt 2026

Der Aufbau der nachfolgenden Ausführungen hat folgende Systematik:

Zunächst werden in einem Gesamtüberblick (incl. Einzelplanübersicht) die wichtigsten Daten und Informationen zum Haushalt 2026 dargestellt.

Danach werden die beiden Haushaltsteile getrennt voneinander und jeweils nach Einnahmen und Ausgaben vorgestellt.

Hierbei werden auch die Einnahme- und Ausgabearten strukturiert zusammengefasst.

Bezüglich der größten Einnahmen und Ausgaben gibt es ausführlichere Informationen.

Die Erläuterungen zu den ausgewählten Finanzparametern sind mit diversen Grafiken und Tabellen hinterlegt.

Teilweise können Summen rundungsbedingt variieren.

VORBERICHT 2026 - Übersicht Gesamthaushalt (Zuschussbedarfe und Haushaltsausgleich)

Angaben in 1.000.000 €
Zuschuss = Ausg. - Einn.

	Plan '26	Plan '25	Veränd. VJ	Δ Plan	Δ in %
A <u>Bezirksumlage</u>					
Hebesatz	26,21%	25,92%		0,0	1,12%
Umlagekraft	3.204,48	3.071,92	Anstieg	132,6	4,32%
Umlagesoll	839,90	796,24	Anstieg	43,7	5,48%
B <u>Zuschussbedarfe im Verwaltungshaushalt</u>	839,9	796,2	Anstieg	43,7	5,48%
1. Sozialetat Epl. 4	735,5	704,5	Anstieg	31,1	4,41%
davon:					
Sozialhilfe- Ausgleich vom Land (Einn. Art. 15 BayFAG)	-243,9	-167,3	Anstieg	-76,6	45,82%
Allg. Sozialverwaltung (400*)	31,6	28,2	Anstieg	3,5	12,25%
Förderung (470*)	29,9	29,3	Anstieg	0,6	2,11%
Eingliederungshilfe (EgH, 412*, 488*)	731,7	652,6	Anstieg	79,1	12,12%
Hilfe zur Pflege (HzP, 411*)	112,3	91,8	Anstieg	20,6	22,41%
Grundsicherung (415*)	0,0	0,0	#DIV/0!	0,0	#DIV/0!
Jugendhilfe (45**)	13,9	11,5	Anstieg	2,4	20,67%
Restl. Hilfen in Epl. 4	60,1	58,5	Anstieg	1,6	2,81%
2. Restlicher Haushalt	104,3	91,8	Anstieg	12,6	13,70%
Schuletat, Epl. 2	42,9	42,3	Anstieg	0,6	1,31%
Kulturetat, Epl. 3	10,4	10,1	Anstieg	0,3	2,90%
Verlustrücklage für KU	0,1	0,0	Anstieg	0,1	#DIV/0!
Zinsausgaben	3,9	2,5	Anstieg	1,4	58,31%
Rest - saldiert	29,6	28,4	Anstieg	1,2	4,20%
Zuführung an Vermögenshaushalt	17,5	8,5	Anstieg	9,0	106,36%
3. → Verwaltungshaushalt ist abgeglichen	0,0	0,0			
C <u>Vermögenshaushalt:</u>					
1. Ausgabe- Volumen	31,5	34,2	Minderung	-2,8	-8,08%
2. Finanzierung:					
Kreditaufnahme	12,7	25,3	Minderung	-12,5	-49,60%
Zuführung vom Verw.HH	17,5	8,5	Anstieg	9,0	106,36%
Entnahme allg. Rücklage	0	0,0	#DIV/0!	0,0	#DIV/0!
Sonst. Einnahmen	1,2	0,5	Anstieg	0,7	154,25%
3. → Vermögenshaushalt ist abgeglichen	0,0	0,0			

VORBERICHT 2026 - Übersicht Einzelpläne im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

	Einnahmen		Ausgaben		Zuschuss (A - E)	
	Plan '26	Plan '25	Plan '26	Plan '25	Plan '26	Plan '25
VERWALTUNGSHAUSHALT	1.351,4	1.214,6	1.351,4	1.214,6	0,0	0,0
0.0 Allgemeine Verwaltung	6,1	5,3	28,4	27,4	22,2	22,1
0.2 Schulen	34,8	33,1	77,7	75,5	42,9	42,3
0.3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	2,2	2,4	12,5	12,4	10,4	10,1
0.4 Soziale Sicherung	462,2	371,6	1.197,8	1.076,1	735,5	704,5
0.5 Gesundheit, Sport und Erholung	1,8	1,7	6,8	6,2	5,0	4,6
0.6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1,0	0,9	5,5	5,0	4,6	4,0
0.7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,1	0,1	0,8	0,8	0,7	0,6
0.8 Wr. Unternehmen, Allg. Grund- und Sonderverm.	0,4	0,3	0,4	0,3	0,0	-0,1
0.9 Allg. Finanzwirtschaft	842,8	799,1	21,5	11,0	-821,3	-788,1
VERMÖGENSHAUSHALT	31,5	34,2	31,5	34,2	0,0	0,0
1.0 Allgemeine Verwaltung	0,0	0,0	2,0	1,6	2,0	1,6
1.2 Schulen	0,9	0,0	9,5	12,7	8,6	12,7
1.3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,2	0,4	0,6	2,7	0,4	2,3
1.4 Soziale Sicherung	0,0	0,0	1,1	0,7	1,1	0,7
1.5 Gesundheit, Sport und Erholung	0,0	0,0	6,0	6,2	6,0	6,2
1.6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0,0	0,0	1,8	1,8	1,8	1,8
1.7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.8 Wr. Unternehmen, Allg. Grund- und Sonderverm.	0,1	0,1	0,4	0,4	0,3	0,4
1.9 Allg. Finanzwirtschaft	30,3	33,8	10,0	8,1	-20,3	-25,6
HAUSHALT VOLUMEN	1.382,8	1.248,8	1.382,8	1.248,8	0,0	0,0

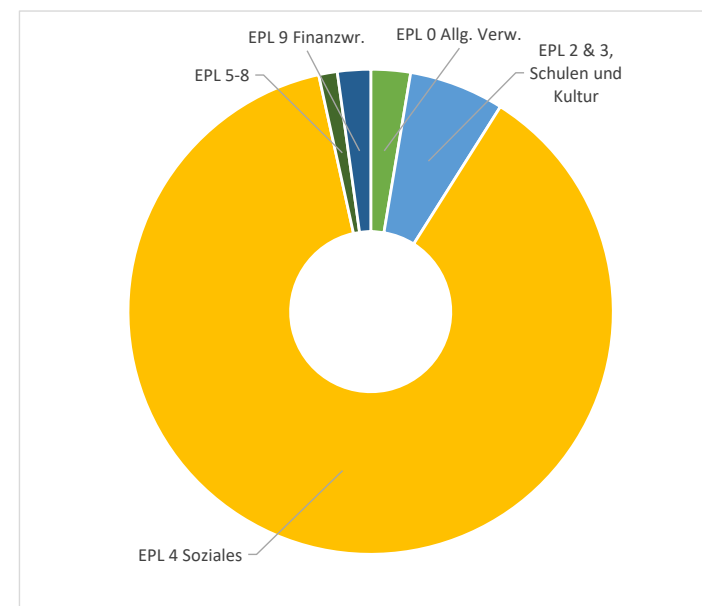
Vorbericht 2026 Zuschussbedarfe der EPL. ↔ Anteil an der Bezirksumlage

Angaben in:
Betrag:

1.000.000
Ansatz

Zuschussbedarfe (Ausgaben - Einnahmen) der Einzelpläne im Verwaltungshaushalt - Planansätze und Anteile an der Bezirksumlage

	Plan '26	Anteil (%)
0.0 Allgemeine Verwaltung	22,2	2,6%
0.2 Schulen	42,9	5,1%
0.3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	10,4	1,2%
0.4 Soziale Sicherung	735,5	87,6%
0.5 Gesundheit, Sport und Erholung	5,0	0,6%
0.6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	4,6	0,5%
0.7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,7	0,1%
0.8 Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	0,0	0,0%
0.9 Finanzwirtschaft ohne Bezirksumlage	18,6	2,2%
Ungedeckter Bedarf	839,9	100,0%
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,0	
Einnahmen aus Bezirksumlage	839,9	
Saldo	0,0	



VORBERICHT 2026

Übersicht zum Gesamthaushalt

Das große Bild des Bezirkshaushalt 2026 enthält folgende Kernaussagen:

Der Haushalt 2026 ist im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt abgeglichen. Beim Haushalts-Entwurf bestand noch ein Defizit von rd. 83,6 Mio. Euro.

Gemäß der Meldung der endgültigen Umlagegrundlagen vom Bayerischen Landesamt für Statistik (Stand 12.11.2025) steigt die Umlagekraft in Mittelfranken um rd. 4,32 % zum Vorjahr.

Danach beträgt die Umlagekraft 3.204.483.728 Euro (Zuwachs von rd. 132,6 Mio. Euro).

Bei einem um 0,29 Punkten erhöhten Hebesatz von 26,21 ergibt sich daraus eine Bezirksumlage i.H.v. 839.895.100 Euro.

Die Bezirksumlage steigt planmäßig um rund 43,65 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahresansatz.

Diesen Mehreinnahmen steht ein entsprechend gleich hoher Mehrbedarf im Verwaltungshaushalt gegenüber.

Der Sozialetat mit einem Zuschussbedarf von 735,5 Mio. Euro stellt -wie in den Vorjahren auch- mit Abstand den größten Bedarfsposten im Verwaltungshaushalt dar.

Der Einzelplan 4 weist einen Anstieg des Zuschussbedarfs von 31,1 Mio. Euro auf – dies sind rund 71 % des gesamten Bedarfzuwachses im Verwaltungshaushalt in 2026.

Dominierend für diesen Zuwachs sind v.a. die gestiegenen Ausgaben in der Eingliederungshilfe und der Hilfe zur Pflege.

Der Sozialhilfeausgleich nach Art. 15 BayFAG weist hingegen eine Erhöhung von 76,6 Mio. Euro auf.

Der restliche Haushalt weist einen Mehrbedarf von rd. 12,6 Mio. Euro auf. Der Zuschussbedarf erhöht sich von 91,8 Mio. Euro auf 104,3 Mio. Euro.

Hier sind v.a. die höhere Zuführung vom Verwaltungs- in den Vermögenshaushalt und die Steigerung der Personalausgaben prägend.

Die Finanzierung des Vermögenshaushaltes mit einem Gesamtvolumen von 31,5 Mio. Euro stützt sich auf drei Säulen:

Die mit Abstand größten Einnahme ist die geplante Zuführung vom Verwaltungshaushalt (17,5 Mio. Euro), gefolgt von der Kreditaufnahme i.H.v. 12,7 Mio. Euro. Sonstige Einnahmen i.H.v. 1,2 Mio. Euro (hauptsächlich in Form von Investitionszuweisungen) komplettieren die Finanzierung des Vermögenshaushaltes.

Übersicht Einzelpläne im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Diese Übersicht ergänzt das Gesamtbild und zeigt auf Basis der Einzelpläne die Verteilung der Einnahmen, Ausgaben und Zuschussbedarfe in beiden Haushaltsteilen und die jeweiligen Daten im Vorjahr auf.

Bei den Einnahmen im Verwaltungshaushalt sind die Mittel aus der Bezirksumlage (EPI 9) und dem Sozialetat (EPI 4) die dominierenden Faktoren.

Der Sozialetat (EPI 4) ist der weitaus größte Ausgabeblock im Verwaltungshaushalt.

Die Ausgaben zeigen v.a. im Einzelplan 4 markante Zuwächse auf, sodass am Ende der Zuschussbedarf steigt.

Im Vermögenshaushalt ist der EPI 9 (Finanzwirtschaft) hinsichtlich der Einnahmen die tragende Stütze.

Die Ausgabenschwerpunkte sind v.a. im Schulbereich (EPI 2), in der allgemeinen Finanzwirtschaft (EPI 9) und im Gesundheitswesen (EPI 5) verortet.

Anteil der Zuschussbedarfe der Einzelpläne an der Bezirksumlage

Bei dieser Tabelle bzw. beim Ringdiagramm wird sehr deutlich, dass der ungedeckte Bedarf und somit am Ende auch der Anteil an der benötigten Bezirksumlage v.a. durch den Mittelbedarf im Sozialetat bedingt sind und mit 87,6 % absolut dominierend ist.

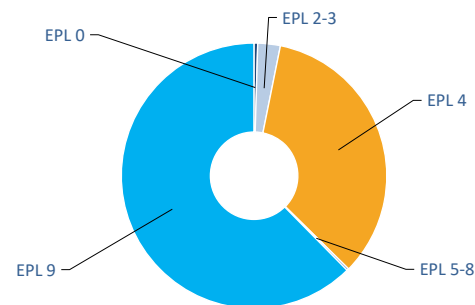
Mit weitem Abstand folgen der Bildungsetat im Einzelplan 2 mit 5,1 % und der Bedarf innerhalb der Allgemeinen Verwaltung bzw. in der Finanzwirtschaft mit 2,6 bzw. 2,3 %.

Jahr: 2026
 Betrag: Ansatz
 Angaben in: 1.000.000 €

Die im Verwaltungshaushalt veranschlagten Einnahmen und Ausgaben verteilen sich absolut und prozentual wie folgt auf die Einzelpläne:

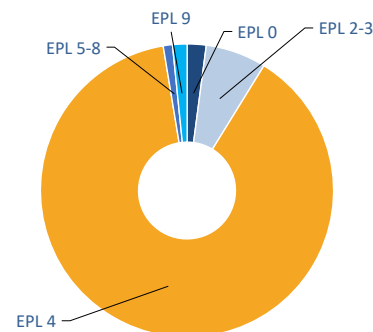
Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

	Plan '26	Anteil (%)
0.0 Allgemeine Verwaltung	6,1	0,5%
0.2 Schulen	34,8	2,6%
0.3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	2,2	0,2%
0.4 Soziale Sicherung	462,2	34,2%
0.5 Gesundheit, Sport und Erholung	1,8	0,1%
0.6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1,0	0,1%
0.7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,1	0,0%
0.8 Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	0,4	0,0%
0.9 Allg. Finanzwirtschaft	842,8	62,4%
Summe	1.351,4	100,0%



Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

	Plan '26	Anteil (%)
0.0 Allgemeine Verwaltung	28,4	2,1%
0.2 Schulen	77,7	5,8%
0.3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	12,5	0,9%
0.4 Soziale Sicherung	1.197,8	88,6%
0.5 Gesundheit, Sport und Erholung	6,8	0,5%
0.6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	5,5	0,4%
0.7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,8	0,1%
0.8 Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	0,4	0,0%
0.9 Allg. Finanzwirtschaft	21,5	1,6%
Summe	1.351,4	100,0%



Vorbericht 2026 - Einnahmearten des Verwaltungshaushaltes

	Plan '26	Plan '25	Δ Plan	Δ Plan (%)
1. Bezirksumlage (HUA 9000)	839,9	796,2	43,7	5,48%
2. Art. 15 BayFAG (HUA 4992)	243,9	167,3	76,6	45,82%
3. Erstatt. von soz. Leist. (Epl 4 abzügl. HUA 4992)	218,3	204,3	14,0	6,85%
3.1 Eingliederungshilfen (GL 412*, 488*)	17,1	17,8	-0,7	-3,72%
3.2 Hilfe zur Pflege (GL 411*)	95,0	87,9	7,1	8,07%
3.3 Grundsicherung (GL 415*)	74,6	72,2	2,4	3,36%
3.4 Jugendhilfen (GL 45*)	19,6	14,1	5,5	39,08%
3.5 Sonstige Hilfen	11,9	12,3	-0,4	-3,02%
4. Schuletat (Epl 2)	34,8	33,1	1,7	5,14%
4.1 Erstattungen (Epl 2, GR 16)	16,7	16,0	0,7	4,25%
4.2 Zuw. für lfd. Zwecke (Epl 2, GR 17)	5,7	5,1	0,6	11,58%
4.3 Sonst. Einnahmen	12,4	12,0	0,4	3,59%
5. Sonstige	9,3	8,4	1,0	11,74%
5.1 Allgemeine Verwaltung (v.a. innere Verrechnungen, Epl 0)	6,1	5,3	0,8	15,08%
5.2 Gesundheit, Sport & Erholung (v.a. Erstat. & Zuw., Epl 5)	1,8	1,7	0,1	6,28%
5.3 Sonst. Gliederungen (v.a. Mieten & Dienstl.ersätze, Epl 6-8)	1,4	1,4	0,1	5,41%
6. Finanzwirtschaft (Epl 9 abzgl. HUA 9000)	2,9	2,9	0,0	0,73%
6.1 Einn. Zuführung vom VermögHH (9161.2800)	0,0	0,0	0,0	
6.2 Kalkulatorische Einnahmen (HUA 9151, GR 27)	2,9	2,9	0,0	0,90%
6.3 Sonst. Einnahmen	0,0	0,0	0,0	-98,00%
7. Kulturetat (Epl 3)	2,2	2,4	-0,2	-8,16%
7.1 Benutzungsgebühren, Eintrittsgelder (Epl 3, GR 11)	1,0	1,0	0,0	0,55%
7.2 Zuw., Zuschüsse für lfd. Zwecke (Epl 3, GR 17)	0,1	0,2	0,0	-31,57%
7.3 Sonst. Einnahmen	1,1	1,2	-0,2	-12,37%
Alle Einnahmen des VwH	1.351,4	1.214,6	136,8	11,26%

Vorbericht 2026 - Ausgabearten des Verwaltungshaushaltes

	Plan '26	Plan '25	Δ Plan	Δ Plan (%)
1. SH-Leistungen	1.165,7	1.047,4	118,3	11,29%
1.1 Förderung (GL 470*)	31,6	30,8	0,8	2,59%
1.2 Eingliederungshilfe (GL 412*, 488*)	748,8	670,4	78,4	11,70%
1.3 Hilfe zur Pflege (GL 411*)	207,3	179,7	27,7	15,39%
1.4 Grundsicherung (GL 415*)	74,6	72,2	2,4	3,36%
1.5 Jugendhilfe (GL 45*)	33,5	25,6	7,9	30,82%
1.6 Sonst. Hilfen	69,8	68,7	1,1	1,59%
2. Personalausgaben (GR 4)	106,2	98,6	7,7	7,78%
2.1 Bildung (Epl 2)	41,6	39,6	2,0	5,05%
2.2 Soziales (Epl 4)	28,4	25,2	3,2	12,75%
2.3 Sonst. Einzelpläne	36,2	33,8	2,5	7,26%
3. Sachausgaben (GR 5 & 6 und GL 8)	53,8	52,7	1,1	2,09%
3.1 Bauunterhalt (GR 50, 51)	7,3	7,6	-0,2	-3,15%
3.2 Mieten und Pachten (GR 53)	5,0	5,1	-0,1	-2,05%
3.3 Bewirt. Immobilien (GR 54)	5,4	5,5	-0,1	-1,39%
3.4 Kosten Bezirkstagswahl (0000.6329/6720)	0,0	0,0	0,0	
3.5 Verrechnungen (GR 6790)	7,1	6,4	0,8	12,10%
3.6 Kalk. Kosten (GR 6800/50)	2,9	2,9	0,0	0,90%
3.7 Sonst. Sachausgaben	26,0	25,3	0,7	2,86%
4. Finanzwirtschaft (Epl. 9)	21,5	11,0	10,5	95,46%
4.1 Zuführung zum VmH (GR 86)	17,5	8,5	9,0	106,36%
4.2 Zinsausgaben für langfristige Kredite	1,7	1,6	0,1	8,56%
4.3 Sonst. Finanzwirtschaft	2,2	0,9	1,3	144,44%
5. Zuschussausgaben (GR 7)	4,3	4,9	-0,7	-13,25%
5.1 Kultur	1,2	1,5	-0,3	-22,23%
5.2 Lfd. Unterstützungsleist. an das KU	0,3	0,0	0,3	#DIV/0!
5.3 Seenzweckverbände	0,8	0,8	0,0	0,00%
5.4 Blindenanstalt Nürnberg e.V.	1,5	2,1	-0,6	-28,15%
5.5 Sonst. Zuschussausgaben	0,6	0,6	0,0	-4,84%
Alle Ausgaben des VwH	1.351,4	1.214,6	136,8	11,26%

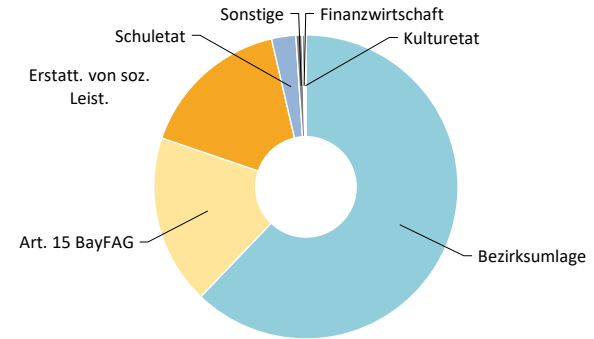
Vorbericht 2026 - Einnahme- & Ausgabearten des Verwaltungshaushaltes

Angaben in:
Betrag:

1.000.000
Ansatz

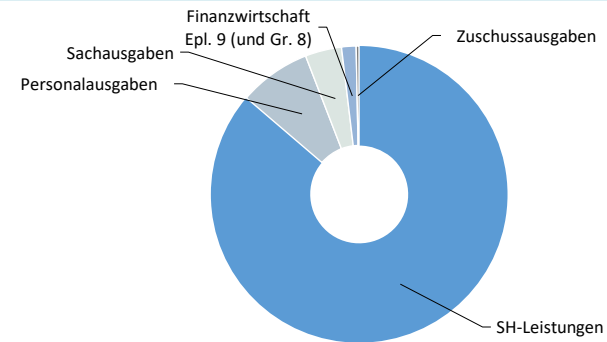
Einnahmearten des Verwaltungshaushaltes

	Plan '26	Anteile '26
Bezirksumlage	839,9	62,2%
Art. 15 BayFAG	243,9	18,0%
Erstatt. von soz. Leist.	218,3	16,2%
Schuletat	34,8	2,6%
Sonstige	9,3	0,7%
Finanzwirtschaft	2,9	0,2%
Kulturetat	2,2	0,2%
SUMME	1.351,4	100,0%



Ausgabearten des Verwaltungshaushaltes

	Plan '26	Anteile '26
SH-Leistungen	1.165,7	86,3%
Personalausgaben	106,2	7,9%
Sachausgaben	53,8	4,0%
Finanzwirtschaft Epl. 9 (und Gr. 8)	21,5	1,6%
Zuschussausgaben	4,3	0,3%
SUMME	1.351,4	100,0%



Übersicht Verwaltungshaushalt nach Einzelplänen

Auf der Einnahmenseite dominiert der EPI 9 (Finanzwirtschaft) mit dem Ansatz der Bezirksumlage - rd. 62,4 % des Volumens des Verwaltungshaushaltes.

Die Einnahmen des Sozialtats (EPI 4) folgen mit einer Summe von rd. 462,2 Mio. Euro (34,2 %). Mit weitem Abstand wären noch die Mittel aus dem Bildungsbereich (34,8 Mio. Euro bzw. 2,6 %) zu erwähnen.

Der Ausgabenschwerpunkt des Bezirkshaushalts liegt - entsprechend der Aufgabenstruktur - mit rd. 88,6 % im Sozialetat (sogenannte Monostruktur des Bezirkshaushalts).

Selbst der im Bezirksvergleich -aufgrund der vielen Bildungseinrichtungen- deutlich überdurchschnittliche Schuletat (EPI 2) als zweitgrößter Posten erreicht dagegen „nur“ 5,8 % der Gesamtausgaben.

Übersicht über die Einnahme- und Ausgabearten im Verwaltungshaushalt

Mit diesen Übersichten und Grafiken werden die Einnahmearten und Ausgabenbereiche konkreter und verständlicher aufbereitet.

Die Übersichten wurden so aufgebaut, dass die Bereiche abgestuft nach der Höhe aufgelistet werden. So werden auf einen Blick die größten Einnahmequellen und wichtigsten Ausgabenzwecke sichtbar.

Die drei großen Einnahmeblöcke sind die Bezirksumlage, die Kompensationsleistungen im Sozialbereich (Erstattungen bei den einzelnen Hilfearten und Art. 15 BayFAG) und die Einnahmen aus dem Schuletat.

Bei den Ausgaben gibt es ebenso drei prägende Ausgabearten:

Mit großem Abstand sind zunächst die Sozialhilfeleistungen zu nennen, danach kommen die Personalausgaben und dann die Sachkosten.

Informationen zu einzelnen wichtigen Einnahmen und Ausgaben

➔ Bezirksumlage

Allgemeines

Nach Art. 54 Abs. 2 der Bezirksordnung (BezO) und Art. 21 Abs. 1 Bayerisches Finanzausgleichsgesetz (BayFAG) ist der „durch die sonstigen Einnahmen nicht gedeckte Bedarf“ (= „Zuschussbedarf“) im Verwaltungshaushalt über die Bezirksumlage zu finanzieren.

Über die Zuführung an den Vermögenshaushalt werden diese Mittel tw. auch an diesen Haushalts- teil weitergeleitet und dient dort der Finanzierung der ordentlichen Tilgungen.

Umlagesoll und Hebesatz sind dazu auf der Basis der aktuellen Umlagekraft (Art. 21 Abs. 3 Sätze 1 und 2 BayFAG) und entsprechend dem ungedeckten Bedarf des jeweiligen Jahres festzusetzen.

Eine etwaige notwendige Erhöhung der Umlagesätze muss vor dem 1. Mai beschlossen sein (Art. 22 Abs. 2 BayFAG).

Dies ist für den Bezirkshaushalt insoweit von Bedeutung, da bis zu diesem Zeitpunkt keine fundierte Aussage zum Haushaltsvollzug -insbesondere zur Entwicklung im Sozialetat- möglich ist (Jahreshochrechnung erfolgt meist im September).

Planüberschreitungen können aufgrund des Volumens des Sozialstats allenfalls zum Teil aufgefangen werden. Gleichzeitig können sie zu diesem Zeitpunkt nicht mehr über eine Erhöhung der Bezirksumlage abgedeckt werden und führen deshalb evtl. zu einem Fehlbetrag im Gesamthaushalt.

Umlagekraft 2026 und Finanzsituation der Umlagezahler

a) Entwicklung der Umlagekraft 2026

Nach den endgültigen Umlagekraftzahlen des Bayerischen Landesamt für Statistik steigt die Umlagekraft 2026 insgesamt um 4,32 % auf 3.204.483.728 Euro.

Bei einem erhöhten Hebesatz von 26,21 ergibt sich daraus eine planmäßige Bezirksumlage i.H.v. 839.895.100 Euro.

Die Entwicklung der Umlagekraft der einzelnen Umlagezahlern ist sehr unterschiedlich.

Bei den kreisfreien Städten beträgt die durchschnittliche Umlagekraftsteigerung - 2,5 % und der Korridor geht von - 31,4% bis + 20,8%.

Bei den Landkreisen beträgt die durchschnittliche Umlagekraftsteigerung 12,9 %. Und auch hier besteht eine enorme Spreizung bei der Entwicklung zw. - 2,9 und + 57,4 %.

b) Entwicklung der einzelnen Umlagegrundlagen 2026

Die endgültigen Umlagekraftzahlen 2026 entsprechen der Mitteilung des Bayerischen Landesamt für Statistik vom 12.11.2025 (Beträge in Mio. Euro):

Umlagegrundlagen	2026	2025	+/-	+/- in %
Grundsteuer A	7,7	7,7	0	0,00%
Grundsteuer B	210,9	209,5	1,4	0,67%
Gewerbesteuer	1.140,0	1.099,5	40,5	3,68%
Einkommensteueranteil	1.165,8	1.089,9	75,9	6,96%
Umsatzsteueranteil	200,7	193,9	6,8	3,51%
Gde-Schlüssel-Zuweisung 2025 (80%)	479,4	471,4	8	1,70%
Summen	3.204,5	3.071,9	132,6	4,32%

Es war bei (fast) allen Steuerarten ein Anstieg bei der Umlagekraft zu verzeichnen.

Das deutlichste Plus ist beim Einkommensteueranteil, der Gewerbesteuer und dem Umsatzsteueranteil festzustellen.

Kleinere Zuwächse sind bei den Gemeinde-Schlüsselzuweisungen und der Grundsteuer B hinterlegt. Die Grundsteuer A ist auf Vorjahres-Niveau geblieben.

VORBERICHT 2026

Nähere Informationen und Übersichten sind im separaten Punkt „Übersicht zur Bezirksumlage“ hinterlegt. Hier werden auch die einzelnen Werte der Umlagegrundlagen je Umlagezahler gemäß der vorläufigen Umlagekraft aufgezeigt.

c) Finanzsituation der Umlagezahler - Liquidität 2026 ff

Im Unterschied zu den „historischen“ Werten der Umlagekraft (ermittelt aus Ist-Einnahmen des Vorjahres) ist für die kreisfreien Städte und die Landkreise als Umlagezahler des Bezirks die Finanzsituation im Jahr der Zahlung der Umlage relevant. Konkret ist die voraussichtlich zu erwartende Liquidität der Umlagezahler im Jahr 2026 aussagekräftig.

Im Oktober 2025 wurde vom Arbeitskreis Steuerschätzung für die kommunale Ebene im Jahr 2025 eine Steigerung von 2,8 % prognostiziert.

Für 2026 wird eine Steigerung von 4,2 % geschätzt, für das Jahr 2027 wird ein Steigerungsniveau von 4,4% angenommen.

Diese Zahlen fließen grundsätzlich in die Veränderungsraten für unsere Finanzplanung 2027 bis 2029.

Aus Vorsichtigkeitsgründen haben wir in der Finanzplanung die Annahmen des Arbeitskreises mit einem Sicherheitsabschlag kalkuliert.

Eine validere Aussage zur Finanzsituation der Umlagezahler in 2025 ff (wie auch für die Umlagekraft in 2027 ff) ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht möglich. Auch handelt es sich bei der Steuerschätzung um eine bundesweite Einschätzung. Eine Verbesserung ist abhängig von dem Wiedererstarken der konjunkturellen Entwicklung.

Nach einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,3% im Jahr 2023, ist das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt in 2024 wieder um 0,2% gesunken. Man hat nun zwei Jahre in Folge eine Rezession gehabt.

Für 2025 gibt es unterschiedliche Prognosen für Deutschland, die von einer Stagnation bzw. leichten Wachstum von um die 0,2% ausgehen.

Für das Jahr 2026 wird mit einem moderaten Wachstum zw. 1 % und 1,5% (KfW) gerechnet.

Diese Zahlen sind zwar nicht unmittelbar auf die Region Mittelfranken zu projizieren, zeigen aber dennoch eine Tendenz, von der sich vermutlich auch unser Wirtschaftsraum nicht komplett abkoppelt.

Anhörung der Umlagezahler

Nach dem Beschluss des Verwaltungsgerichtshofs Bayern vom 14.12.2018 ist aber nicht nur auf die aktuelle Situation abzustellen. Zugrunde zu legen ist vielmehr auch die langjährige Entwicklung der Haushaltslage der anderen kommunalen Ebenen.

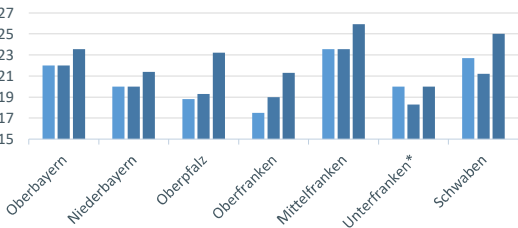
Der Bezirk Mittelfranken hat diesen Aspekt bei der Festsetzung der Umlage schon in den letzten Jahren berücksichtigt. Seit dem Haushalt 2020 wird diese Auswertung durch eine Abfrage bei den kreisfreien Städten und Landkreisen zur langfristigen Entwicklung der Finanzlage ergänzt.

Zur gegenseitigen Information über die aktuelle Haushalts- und Finanzlage finden zudem seit Jahren jeweils in Sommer und Herbst Abstimmungsgespräche mit Vertretern der Städte und Landkreise statt.

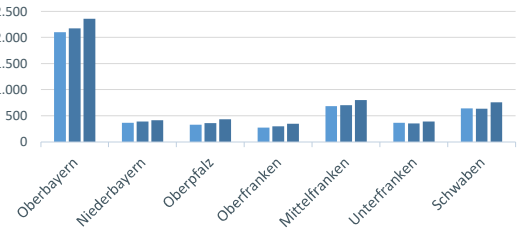
Vorbericht 2026 - Vergleich der bay. Bezirke

Quelle: Interkommunaler Daten- und Leistungsvergleich 2025 der bayerischen Bezirke „gelbe Liste“

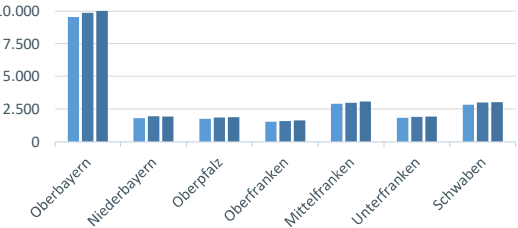
Hebesätze			
	2023	2024	2025
Oberbayern	22,00	22,00	23,55
Niederbayern	20,00	20,00	21,40
Oberpfalz	18,80	19,30	23,20
Oberfranken	17,50	19,00	21,30
Mittelfranken	23,55	23,55	25,92
Unterfranken*	20,00	18,30	20,00
Schwaben	22,70	21,20	25,00
Bayern (Durchschn.)	21,40	21,20	23,39



Umlagesoll (in Mio €)			
	2023	2024	2025
Oberbayern	2.101,0	2.172,2	2.357,5
Niederbayern	361,1	390,9	410,9
Oberpfalz	327,8	355,8	432,2
Oberfranken	269,5	298,4	346,0
Mittelfranken	684,5	698,5	796,2
Unterfranken	362,6	349,1	386,2
Schwaben	640,8	634,2	753,6
Bayern (Summe)	4.747,4	4.899,2	5.482,6

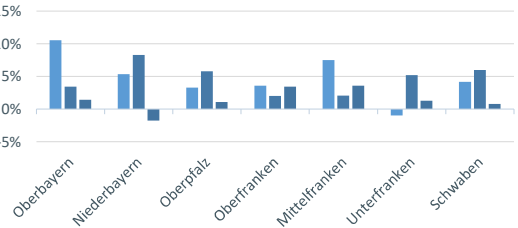


Umlagekraft (in Mio €)			
	2023	2024	2025
Oberbayern	9.550,0	9.873,6	10.010,7
Niederbayern	1.805,7	1.954,7	1.920,1
Oberpfalz	1.743,7	1.843,7	1.862,9
Oberfranken	1.540,3	1.570,7	1.624,3
Mittelfranken	2.906,5	2.966,1	3.071,9
Unterfranken	1.813,2	1.907,4	1.930,9
Schwaben	2.822,8	2.991,5	3.014,2
Bayern (Summe)	22.182,2	23.107,7	23.435,1



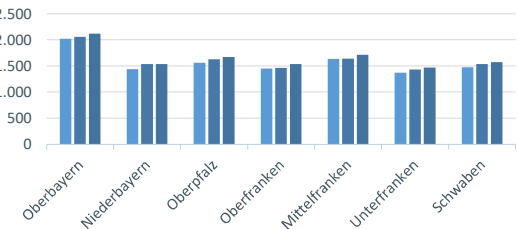
Veränderung der Umlagekraft der Bezirke und im Landesdurchschnitt zum Vorjahr (in %)

	2023	2024	2025
Oberbayern	10,5%	3,4%	1,4%
Niederbayern	5,3%	8,3%	-1,8%
Oberpfalz	3,2%	5,7%	1,0%
Oberfranken	3,5%	2,0%	3,4%
Mittelfranken	7,5%	2,1%	3,6%
Unterfranken	-1,0%	5,2%	1,2%
Schwaben	4,1%	6,0%	0,8%
Bayern (Durchschn.)	6,8%	4,2%	1,4%



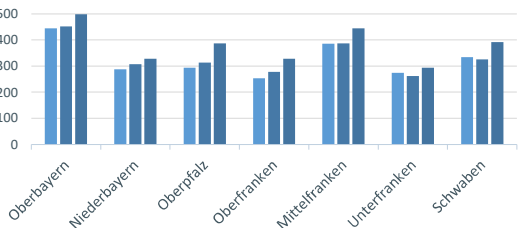
Umlagekraft der bayerischen Bezirke (in € pro Einwohner)

	2023	2024	2025
Oberbayern	2.019	2.056	2.118
Niederbayern	1.441	1.534	1.534
Oberpfalz	1.561	1.626	1.669
Oberfranken	1.450	1.463	1.539
Mittelfranken	1.635	1.643	1.715
Unterfranken	1.373	1.429	1.468
Schwaben	1.472	1.537	1.570
Bayern	1.683	1.728	1.779



Umlagesoll der bayerischen Bezirke (in € pro Einwohner)

	2023	2024	2025
Oberbayern	444	452	499
Niederbayern	288	307	328
Oberpfalz	294	314	387
Oberfranken	254	278	328
Mittelfranken	385	387	445
Unterfranken	275	262	294
Schwaben	334	326	392
Bayern	360	366	416



*Hebesatz abweichend von der „gelben Liste“, bezugnehmend zur Haushaltssatzung 2025 des Bezirks Unterfranken

Umlagekraft, Hebesatz und Bezirksumlage im Bezirksvergleich

Der Bezirk Mittelfranken hatte im Jahr 2025 die zweithöchste Umlagekraft nach dem Bezirk Oberbayern und vor dem Bezirk Schwaben.

Dieser Umlagekraft steht eine enorme Belastung im Sozialetat (ungedeckte Bedarf in 2026 entspricht rd. 25,5 Hebesatzpunkten) und einer ebenfalls hohen Belastung im Schuletat (Anteil 2026: rd. 1,34 Hebesatzpunkte der Bezirksumlage) gegenüber.

Im Vergleich hatte der Bezirk Mittelfranken 2025 den höchsten Hebesatz und mit rd. 445 Euro das zweithöchste Umlagesoll pro Einwohner in Bayern.

Nach der endgültigen Meldung für den Haushalt 2026 hat der Bezirk Mittelfranken bayernweit prozentual die drittniedrigste und eine unterdurchschnittliche Umlagekraftsteigerung.

➔ Ausgleichsbetrag nach Art. 15 BayFAG (Sozialhilfe-Ausgleich)

Allgemeine Anmerkungen

Der Ansatz 2026 beruht auf einer Probeberechnung des Bayerischen Bezirketag vom 14.11.2025 und ist noch vorläufig, da u.a. das Gutachten vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband noch nicht vorliegt.

Auf der Basis dieser vorläufigen Berechnung wurde im Haushaltsplan ein Ausgleichsbetrag für den Bezirk Mittelfranken in 2026 von rd. 243,9 Mio. Euro angesetzt. Das sind rd. 76,6 Mio. Euro mehr als der Planansatz des Vorjahres.

Der nachfolgenden Darstellung liegen zugrunde

- a) der Berechnungsmodus des Vorjahres
- b) die aktuell verfügbaren Einwohnerzahlen
- c) der Sozialhilfe-Netto-Aufwand 2024 nach den Meldungen der Sozialreferate der Bezirke
- d) die endgültige Umlagekraft 2026
- e) die ab 2026 erhöhte Ausgleichsmasse von 1,316 Mrd. Euro

Verteilung der Ausgleichsmasse

Die Verteilung der Ausgleichsmasse ist abhängig von den Komponenten Umlagekraft, Einwohnerzahlen, Sozialhilfe-Belastung sowie der jeweiligen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr und gegenüber den anderen Bezirken. Wie sich deren Veränderung auf die mittelfränkische Ausgleichszuweisung in 2026 auswirkt, wird im Folgenden analysiert.

Umlagekraft-Entwicklung bei den Bezirken

Die aktuellste Meldung ist die endgültige Umlagekraft 2026.

Ursächlich für die in den letzten Jahren (teilweise deutlich) schwankenden Ausgleichsbeträge ist auch die jeweils stark divergierende Entwicklung bei der Umlagekraft der einzelnen Bezirke.

Die Umlagekraft 2026 des Bezirk Mittelfranken liegt mit einer Steigerung von 4,32 % gegenüber der Umlagekraft 2025 leicht unter der Erhöhung im Landesdurchschnitt (rd. 4,6%).

Die Bezirke mit einer höheren Steigerung bei der Umlagekraft verlieren Anteile bei der Zuweisung und umgekehrt. So haben Bezirke mit einer deutlich über den Durchschnitt liegenden Umlagekraftsteigerung, wie z.B. Oberpfalz und Schwaben, hierdurch gewichtige Anteilsverluste.

Die unterdurchschnittliche Entwicklung der Umlagekraft in Mittelfranken bewirkt einen Anteilsgewinn im Vergleich zu den anderen Bezirken beim Ausgleich nach Art. 15 BayFAG.

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Zugrunde gelegt sind der Probeberechnung grds. die Einwohnerzahlen zum 31.12.2024.

Bei den Einwohnern mit schwerer Behinderung hat man noch den bisherigen Stand vom 31.12.2023 hinterlegt (dieser Parameter ist somit neutral für die Verteilung in 2026).

Die Einwohner-Zahlen sind bayernweit gesunken, aber im Verhältnis zu allen anderen Bezirken ist die mittelfränkische Einwohnerzahlreduzierung prozentual etwas schwächer. Die wirkt sich positiv auf unsere Verteilung aus.

Die Zahl bei den Einwohnern ab 85 Jahren steigt in ganz Bayern.

Die Bezirke Oberbayern und Schwaben haben im Vergleich eine deutlich höhere Basiszahl bzw. die höchsten Anstiege. Dies hat einen positiven Effekt für die beiden Bezirke und dadurch negative Auswirkungen für die Anderen.

Langfristig gesehen:

Der Bezirk Mittelfranken hat mit Oberbayern und Schwaben mit Abstand überproportionale Anteile von Einwohnern mit schwerer Behinderung bzw. von Einwohnern über 85 Jahren im Bayern-Vergleich.

Dieser überdurchschnittliche Anteil der o.g. Einwohner spiegelt letztlich auch die überdurchschnittliche Sozialhilfedichte in Mittelfranken wider, was auch zu einer höheren Sozialhilfe-Belastung führt bzw. führen kann.

Diesen Umstand berücksichtigt der Berechnungsmodus für den Art. 15 BayFAG durch die Gewichtung der o.g. Einwohner. Der überdurchschnittliche Anteil und dessen Einberechnung ist damit seit Jahren ein entscheidender Basis-Faktor für die Höhe des Ausgleichsbetrags für den Bezirk Mittelfranken.

Entwicklung der Netto-Belastung im Sozialetat

Die Nettoausgaben 2024 sind bayernweit stark angestiegen im Vergleich zum Jahr 2023.

Auch die Ausgaben des Bezirks Mittelfranken steigen zum Vorjahreswert, aber geringer als der Landesdurchschnitt; dies wirkt sich negativ auf die Verteilung aus.

Der Bezirk Niederbayern hat durch seine stark überdurchschnittliche Steigerung bei dem Parameter den höchsten positiven Anteil hierdurch.

Der Anteil der Nettoausgaben an der Gesamt-Belastungskomponente hat mit einem 1/3-Anteil eine etwas untergeordnete Bedeutung im Vergleich zum Anteil der Einwohnerwerte mit einem 2/3-Anteil am Finanzausgleich.

Endgültiger Ausgleichsbetrag 2026

Verschiedene Ausgleichsparameter, die in die Berechnung einfließen, müssen erst noch aktualisiert werden (u.a. das Gutachten des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes zur Netto-Belastung).

Der endgültige Ausgleichsbetrag wird final durch das Bayerische Landesamt für Statistik festgesetzt. Die endgültige Zuweisung kann deshalb vom Ansatz abweichen.

➔ Einnahmen im Sozialhilfereich (außerhalb Art. 15 BayFAG)**Allgemeine Kalkulationsgrundlage (gilt auch für die Ausgaben)**

Die Kalkulation der Ansätze des Sozialtats 2026 basiert auf der Hochrechnung des Haushaltes 2025 (aktualisiert im September 2025).

Hierbei werden Annahmen hinsichtlich der Entwicklungen der Entgelte, Fallzahlen, aber auch Auswirkungen gesetzlicher Änderungen getätigt.

Anmerkungen zu den Einnahmen

Die Einnahmen (z.B. Erstattungen von Sozialleistungsträgern) decken mit 218,3 Mio. Euro „nur“ 18,2 % der Gesamtausgaben im Einzelplan 4 ab.

Der Gesamtansatz steigt zum Vorjahr um rd. 14 Mio. Euro.

Einzelne wichtige Einnahmepositionen:

- Hilfe zur Pflege: Mit 95 Mio. Euro ist der Ansatz um 7,1 Mio. Euro höher als das Vorjahresniveau. Diese Erhöhung korrespondiert mit den höheren Fallzahlen und den damit wiederum verbundenen höheren Erstattungen.

Diese Hilfeart weist einen relativ hohen Ausgaben-Deckungsgrad von 45,8% auf (letztes Jahr noch 48,9%).

Die größten Einnahmearten hierbei sind:

- Übergeleitete Ansprüche gegenüber anderen Sozialleistungsträgern (z.B. Renten, Wohngeld) bei stationärer Unterbringung
- Der Kostenbeitrag/Aufwendungsersatz vom Hilfeberechtigten selbst (bei Überschreiten der Vermögensfreigrenze)
- Eingliederungshilfe: Hier ist ein Ansatz von 17,1 Mio. Euro im Haushalt vorgesehen. Im SGB IX sind die Möglichkeiten Einnahmen zu generieren wesentlich geringer als z.B. bei der Hilfe zur Pflege (Deckungsgrad von lediglich 2,3 %, auch hier ist eine sinkende Tendenz festzuhalten).
- Grundsicherung: Dieser Bereich gestaltet sich für den Bezirk kostenneutral, da die Ausgaben vom Bund erstattet werden (Volumen 74,6 Mio. Euro).
- Hilfe für Kinder und Jugendliche (Kostenerstattungen): Die Einnahmen mit 19,6 Mio. Euro decken die Ausgaben mit 58,5 %. Der Bezirk erhält die Erstattungen für minderjährige Flüchtlinge vom Freistaat Bayern grundsätzlich in voller Höhe ersetzt.

Zu den Betreuungskosten für volljährige Jugendliche gewährt der Freistaat eine -allerdings bei weitem nicht kostendeckende- Pauschale von zuletzt 50 Euro pro Tag und Person; und das auch nur für einen Zeitraum bis zu max. 12 Monaten nach Erreichen der Volljährigkeit. In 2026 entsteht für den Bezirk für die volljährigen jugendlichen Flüchtlinge per Saldo eine Belastung von 7 Mio. Euro.

➔ Einnahmen im Schuletat

Im EPI 2 können in 2026 rund 45 % der Ausgaben durch Einnahmen, wie Verkäufe, Erstattungen, Heimgelder oder Zuweisungen finanziert werden (Deckungsgrad auf Vorjahresniveau).

Nachfolgend die größten Einnahmen im Bildungsbereich:

2702.1640	8.290.000	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache; Erstattung Bundesagentur für Arbeit
2958.1183	2.000.000	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagogischen Zentrum Bertha von Suttner; Heimgelder
2553.1318	1.850.000	Lehrbetriebe Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf; Verkauf landwirtschaftliche Erzeugnisse
2705.1548	1.700.000	Alfred-Welker-Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung, Förderschwerpunkt Lernen; Personalkostenersätze
2704.1640	1.550.000	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen; Erstattung Bundesagentur für Arbeit
2703.1719	1.500.000	Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache; Zuweisungen Lehrpersonal
2901.1716	1.400.000	Schülerbeförderung von Volks- und Sonderschülern; Zuweisungen Schülerbeförderung
2702.1620	1.200.000	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache; Erstattungen Bezirke
2954.1183	1.100.000	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte; Heimgelder
2714.1640	1.000.000	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen; Erstattung Bundesagentur für Arbeit

Die Einnahmen im Schuletat steigen gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rund 1,7 Mio. Euro.

➔ Sozialhilfeausgaben

Allgemeine Anmerkungen

Das Sozialhilferecht war in den letzten Jahren einigen gesetzlichen Änderungen unterworfen (u.a. Bundesteilhabegesetz, Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz - GVWG).

Die einzelnen Änderungen sind in den Vorbemerkungen zum Einzelplan 4 zusammengefasst.

Grundsätzlich ist eine starke Streuung der Fallzahlsteigerungen bei den verschiedenen Hilfearten zu verzeichnen. Besonders schwierig zu bestimmen sind die voraussichtlichen Bedarfe der

VORBERICHT 2026

hilfebedürftigen Menschen. Die Kalkulation der Ansätze basiert unter anderem auf Hochrechnungen des Jahres 2025 und Annahmen zur zukünftigen Entwicklung der Entgelte und Bedarfe.

Die im Vergleich zum Vorjahr insgesamte Ausgabensteigerung von 11,3 % liegt an Kosten- und Fallzahlsteigerung sowie an zu niedrig kalkulierten Ansätzen im Haushaltsjahr 2025. In 2025 erwarten wir im Sozialetat eine Überschreitung von rd. 33 Mio. Euro beim Zuschussbedarf.

Die untenstehenden Steigerungen sollten daher auch vor dem Hintergrund betrachtet werden, dass nicht der Planansatz 2025, sondern eher der hochgerechnete Vollzug 2025 als Vergleichs-Basis geeignet ist.

Einzelne wichtige Ausgabepositionen

- Eingliederungshilfe: Diese Hilfeart hat mit Abstand den größten Mittelbedarf (748,8 Mio. Euro). Hier haben wir zum Vorjahr eine Erhöhung von 78,4 Mio. Euro zu verzeichnen. Der größte Kostenfaktor sind die Personalkosten. Zudem wird von einer nicht unerheblichen Sachkostensteigerung ausgegangen. Die Basisannahme geht von einer Kostensteigerung im Personal/Sachkostenbereich von 4,5% aus, hinzu kommen individuelle Fallzahlsteigerungen bei den einzelnen Hilfearten.
- Hilfe zur Pflege: Hier ist ein Ansatz von 207,3 Mio. Euro im Haushalt vorgesehen. Bedingt durch erhöhte Pflegesätze und starke Fallzahlsteigerungen (im ambulanten Bereich mit 12% und im stationären Bereich mit 5%) ist der Anstieg zum Vorjahr mit 27,7 Mio. Euro enorm. Mit erhöhten Ausgaben ist zudem durch die noch in der Verhandlung befindlichen ausgabesteigernden Themen in der Landespflegesatzkommission (LPSK) bzw. vor der Schiedsstelle zu rechnen. Die Basisannahme geht hier ebenso von einer Kostensteigerung im Personal/Sachkostenbereich von 4,5% aus.
- Die Förderung der Wohlfahrtspflege (HUA 4701) hat im Vergleich zum Vorjahr eine Steigerung von rd. 0,8 Mio. Euro aufzuweisen (Ansatz: 31,6 Mio. Euro)
- Hilfe für Kinder und Jugendliche: Ansätze im HUA 4557 beinhalten insbesondere die Kosten für „unbegleitete Flüchtlinge aus dem Ausland“, die von den mittelfränkischen Jugendämtern betreut werden (§ 89d SGB VIII). Der Bezirk hat nach Art. 52 AGSG den mittelfränkischen Jugendhilfe-Trägern diese Kosten zu erstatten.

➔ Personalausgaben

Die Personalausgaben im Bezirkshaushalt steigen gegenüber dem Vorjahresansatz um rd. 7,67 Mio. Euro oder 7,78 % und belaufen sich in 2026 auf **insgesamt rd. 106.224.900 Euro** (einschl. Sozialreferat). Ein Vergleich zum Ansatz 2025 ist nicht ganz zielführend. Im Haushaltsjahr 2025 wird mit einer Überschreitung des Personalausgabeansatzes von 1,29 Mio. Euro gerechnet (Hochrechnungsergebnis Stand September 2025). Damit ergibt sich eine Steigerung vom Hochrechnungsergebnis 2025 zum Ansatz 2026 von **6,38%**.

Die Kalkulation der Ansätze erfolgte auf der Basis der aktuellen Stellenbesetzung, unter Berücksichtigung des Jahresrechnungsergebnisses 2024, der Hochrechnung 2025 sowie der Stellenplan-Festsetzungen für 2026. In der Konsequenz wurde sich nicht am Vorjahresansatz orientiert und keine pauschale Erhöhung vorgenommen.

Dabei sind eingerechnet:

- Lineare Erhöhungen (Tarifsteigerung und Besoldung)
- Ansätze für in 2025 neu geschaffene Stellen erstmals mit 100 % unterlegt

- Ansätze für neue Stellen 2026 gestaffelt (Bedarf, Rechtskraft des Haushalts) und restriktiv unterlegt
- Entgegen der Planung für 2025 konnten insbesondere im Sozialreferat nahezu alle Planstellen besetzt werden, was zu einer zusätzlichen Erhöhung der Personalausgaben führt
- Stellenhebungen im Zeitraum 01.10.2024 bis 30.09.2025 bei gleichzeitiger Höhergruppierung der Beschäftigten. Beschäftigte sind bei Vorliegen einer höheren Stellenbewertung aufgrund der Tarifautomatik, ab dem Monat in dem die Voraussetzungen vorliegen höherzugruppieren
- Erhöhungen der Arbeitszeit von Mitarbeitenden aufgrund der Einführung von LISSA (Sozialreferat) im Zeitraum Januar und Februar 2026
- Weitere Änderungen bei den individuellen Personalkosten der Mitarbeitenden (z. B. Stufensteigerung, Beförderung, Änderung der Arbeitszeit etc.)

Von den Gesamtausgaben entfallen rd. 41,59 Mio. Euro oder 39,15 % auf den Schuletat (Einzelplan 2). Davon werden 12,68 Mio. Euro (30,5 %) durch Kostenerstattungen (v.a. beim BBW) bzw. über Kostensätze oder Lehrpersonalzuschüsse finanziert (vgl. Übersicht über die Personalausgaben). An zweiter Stelle folgt das Sozialreferat (HUA 4001) mit einem Personalkosten-Anteil von 28,41 Mio. Euro oder 26,74 %.

Im Einzelnen ergeben sich folgende Entwicklungen:

a) Lineare Steigerungen

Beschäftigte:

Die aktuelle Tarifeinigung sieht ab dem 01.04.2025 eine Steigerung von 3,0 %, mindestens jedoch um 110 Euro und ab dem 01.05.2026 um weitere 2,8 % vor. Die tariflichen Zulagen, für die die Dynamisierung über die allgemeine Entgeltanpassung vereinbart ist, werden ab dem 01.04.2025 um 3,11 % und ab 01.05.2026 um weitere 2,8 % erhöht. Die Entgelte für Auszubildende, Studierende sowie Praktikantinnen und Praktikanten werden ab 01.04.2025 um 75 Euro und ab dem 01.05.2026 um weitere 75 Euro erhöht. Für den Geltungsbereich des TVöD-VKA wird die Jahressonderzahlung ab dem 01.01.2026 für alle Entgeltgruppen einheitlich auf 85 Prozent erhöht.

Für das laufende Haushaltsjahr bedeutet dies eine Mehrbelastung von 2,7 %. Durch die weiteren Erhöhungen (lineare Erhöhung um 2,8 % ab Mai 2026 sowie Erhöhung Entgelte Auszubildende, Praktikantinnen/Praktikanten, Studierende, durchlaufende Erhöhung der Zulagen für Schicht- und Wechselschichtarbeit und der Jahressonderzahlung) ergeben sich lt. KAV-Bayern insgesamt Kostensteigerungen in 2026 in Höhe von 6,4 Prozent im Vergleich zu 2024. Für das Haushaltsjahr 2026 wurde deshalb im Vergleich zu 2025 mit einer Steigerung der Entgelte in Höhe von **3,7 Prozent** kalkuliert.

Beamte:

Der letzte Tarifabschluss für die Tarifbeschäftigten der Länder wurde inhaltsgleich auch für die Beamten des Freistaates Bayern übernommen. Der momentane Tarifvertrag der Länder (TV-L) läuft noch bis 31.10.2025. Voraussichtlich im Herbst 2025 werden die Tarifverhandlungen beginnen. Die Ergebnisse des TVöD-Abschlusses werden dabei eine wichtige Orientierung für die Forderungen und Verhandlungen im TV-L sein. Nachdem der Abschluss des TVöD nach einer dreimonatigen Nullrunde eine Entgeltsteigerung in Höhe von 3,00 %, mindestens aber 110 Euro und für das Folgejahr eine

VORBERICHT 2026

weitere Erhöhung um 2,8 Prozent vorsieht, wird erwartet, dass der Tarifabschluss in etwa auch das Ergebnis der Tarifverhandlungen für den TV-L sein wird. Auch hier ist davon auszugehen, dass der Tarifabschluss des TV-L inhaltsgleich auf die Bezüge der Beamten des Freistaats Bayern übernommen werden wird.

Es wird daher mit einer linearen Anpassung **in Höhe von 3,11 %** (3% plus Mindestbetrag) ab 01.02.2026 kalkuliert.

Insgesamt sind in 2026 für Besoldung und Vergütung rd. 71,33 Mio. Euro veranschlagt. Das sind 5,17 Mio. Euro oder 7,82 % mehr als im Vorjahr (Ansatz). Hier wirken sich neben den Tarifsteigerungen auch die - geringen - Stellenschaffungen und Stellenbesetzungen aus dem Vorjahr.

Der Ansatz nach der Entschädigungssatzung bei Haushaltsstelle 0000.4090 (rd. 1,21 Mio. Euro) erhöht sich gegenüber dem Vorjahresansatz um 7,39 % (Orientierung am aktuellen Hochrechnungsergebnis).

b) Steigerung bei den Versorgungsleistungen und bei der Sozialversicherung

Der Sozialversicherungsbeitrag für die Krankenkassen setzt sich aus dem allgemeinen Beitrag in Höhe von 14,6 % und dem individuellen Zusatzbeitrag zusammen. Während eine Veränderung des allgemeinen Beitrages durch den Gesetzgeber festgelegt wird und meist schon vorher bekannt ist, kann der individuelle Zusatzbeitrag von jeder Krankenkasse individuell angepasst werden, um Ausgaben zu decken.

Bei der Haushaltsplanung für 2025 im Mai 2024 waren nur der allgemeine Beitrag und der Zusatzbeitrag ab 01.01.2024 (1,7 %) bekannt. Da der individuelle Zusatzbeitrag der Krankenkassen nicht prognostiziert werden kann, ist hier eine Schätzung schwer möglich. Es erfolgten im Laufe des Jahres 2024 und auch im laufenden Jahr 2025 einige weitere nicht unwesentliche Erhöhungen des individuellen Zusatzbeitrages je nach Krankenkasse auf inzwischen 3 bis 4,5 Prozent.

Durch diese nicht prognostizierten Steigerungen war auch der Haushaltsansatz für 2025 i. H. v. 10,66 Mio. Euro für die Sozialversicherung zu niedrig angesetzt. Gemäß der Hochrechnung für 2025 werden die Kosten für die Sozialversicherung voraussichtlich auf ca. 11,17 Mio. Euro (inkl. Tarifierhöhung) steigen. Dies bedeutet eine Steigerung i. H. v. 0,51 Mio. Euro zum Ansatz 2025.

Für 2026 wird ein Ansatz für Sozialversicherungsbeiträge von 12,01 Mio. Euro veranschlagt.

Es sind für die Nebenkosten der Tarifbeschäftigten in 2026 insgesamt 16,13 Mio. Euro veranschlagt. Diese steigen damit um insgesamt 1,6 Mio. Euro oder 11,04 % zum Ansatz 2025.

Die Leistungen für die Altersversorgung der Beamten (Umlage an den Versorgungsverband, einschl. KU-Beamte) bleiben mit 12,76 Mio. Euro annähernd konstant.

Die Ansätze für die Beihilfen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 0,23 Mio. Euro oder 7,94 % (einschl. der Ansätze für die Pensionisten der früheren Bezirkskliniken, die seit Gründung des Kommunalunternehmens direkt im Bezirkshaushalt veranschlagt sind, vgl. HSt. 5181.4590). Auch hier zeigen die aktuellen Buchungsstände höhere Ausgaben als für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagt wurden.

c) Stellenplan

Der Stellenplan 2026 weist insgesamt 1.237,36 Stellen aus. Davon entfallen 13,5 Stellen auf Beamte des Bezirks im Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken, für die der Bezirk Dienstherr geblieben ist, und 1.223,86 Stellen auf den Bezirk insgesamt. Für die Bezirksverwaltung sind 629,81 und für die Einrichtungen des Bezirks 594,05 Stellen ausgewiesen.

Für den Stellenplan 2026 ist per Saldo keine Änderung in der Gesamtzahl der Planstellen eingeplant.

Im Bereich der Bezirksverwaltung werden 9,5 Stellen neu im Sozialreferat geschaffen. Dies ergibt sich durch die Berücksichtigung der Fallzahlensteigerungen bei der Personalbedarfsbemessung (7,5 Stellen) und zwei Stellen für die Rechnungsstelle (Bedarf aus der Einführung des Systems LÄMMkom LISSA; mit kw-Vermerk).

Bei den Bezirkseinrichtungen ergibt sich per Saldo eine Stellenminderung von 9,5 Stellen.

Im Berufsbildungswerk HSL werden gemäß dem Ergebnis eines Organisationsentwicklungsprozesses 9,5 Stellen eingezogen. Diese wurden in den letzten Jahren auch nicht mehr finanziell hinterlegt. Das beschriebene Verfahren (Einzug und Neuschaffung von Stellen) führt in 2026 zu voraussichtlichen Mehrkosten in Höhe von rd. 452.000 EUR.

d) Im Finanzplan sind wie in den Vorjahren Ausgaben-Steigerungen von 2,5 % pro Jahr einberechnet (auf der Basis 2026).

➔ **Sachkostenblock**

Der Sachausgaben-Block mit einer Summe von 53,8 Mio. Euro enthält unterschiedliche Ausgabearten.

Besonders hervorzuheben wären:

- Der Bauunterhalt ist mit 7,3 Mio. Euro (0,3 Mio. Euro unter dem Vorjahresansatz) ein gewichtiger Bereich innerhalb der laufenden Sachkosten.
Exemplarisch sind hier die Sondermaßnahmen „Therapiebecken“ im Pädagogischen Zentrum Bertha von Suttner, das Blechdach auf der Schule am Westpark, die ersten Schritte hinsichtlich Desksharing, die Umrüstung auf LED-Beleuchtung in mehreren Schulen und bezirksweite Brandschutzmaßnahmen zu nennen.
- Die Bewirtschaftungskosten sind mit rund 0,1 Mio. Euro etwas unter dem Vorjahresniveau (auf 5,4 Mio. Euro).
- Als dauerhaft beträchtlicher aber auch notwendiger Posten sind die diversen IT-Kosten (IT-Hardware und Software, mobile Geräte, Unterhalt etc.) hervorzuheben, diese machen rd. 3,8 Mio. Euro aus.

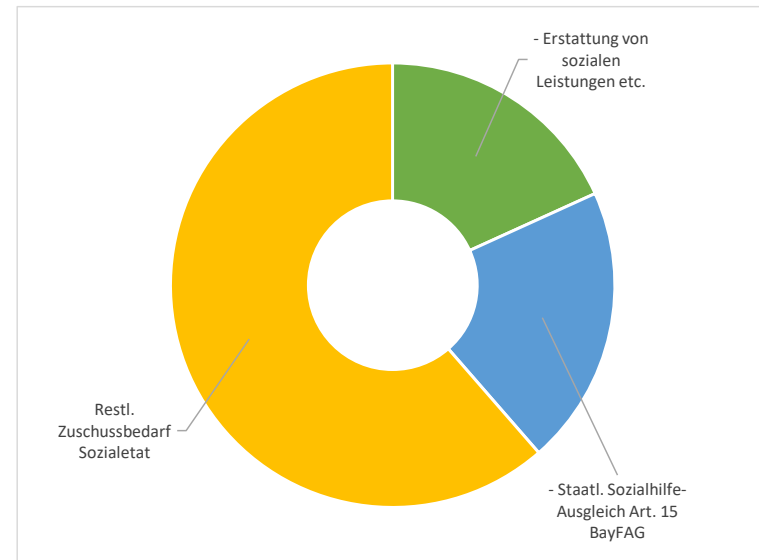
Besonders erwähnenswert ist der Umstand, dass man bei den Ausgaben im Sachkostenbereich den Status quo vom Vorjahr vorweisen kann. Der geringe Aufwuchs ist in erster Linie auf den Anstieg bei den inneren Verrechnungen zurückzuführen, dem ja Einnahmen in gleicher Höhe gegenüberstehen. Dies ist als klares Zeichen des Sparwillens vom Bezirk zu sehen.

Angaben in:
Betrag:

1.000.000
Ansatz

Finanzierung des Sozialetats

	Plan '26	Anteil (%)
Ausgaben (einschl. Sozialverwaltung)	1.197,8	100,0%
- Erstattung von sozialen Leistungen etc.	218,3	18,2%
- Staatl. Sozialhilfe- Ausgleich Art. 15 BayFAG	243,9	20,4%
Restl. Zuschussbedarf Sozialetat	735,5	61,4%
Zu finanzieren aus Bezirksumlage (oder ggf. Zuf. v. VermögHH)		
Anteil am ungedeckten Bedarf in %		87,6%
Anteil Sozialetat in Hebesatzpunkten		22,95



Vorbericht 2026 - Einzelplan 4: Veränderung zum Vorjahr

E = Einnahmen

A = Ausgaben

Z = Zuschussbedarf (Ausgaben - Einnahmen; Überschuss ist negative Zahl)

Δ = Veränderung zum Vorjahr

Betrag: Ansatz lt. Plan

Angaben in: 1.000.000 €

Uml.kraft '26: 3.204,5

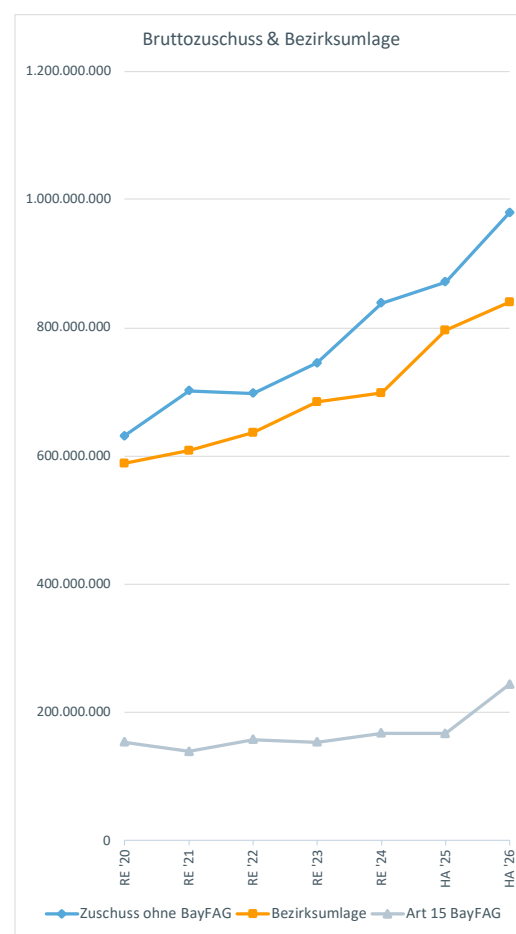
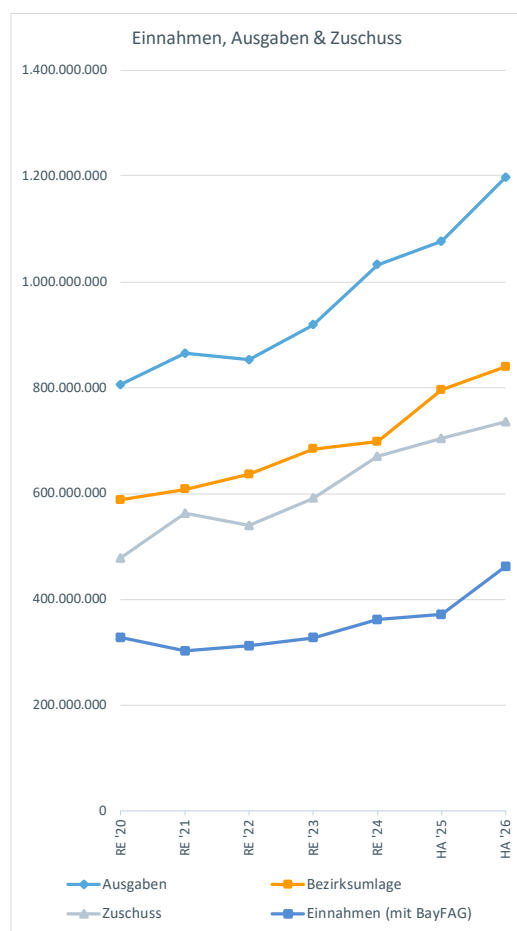
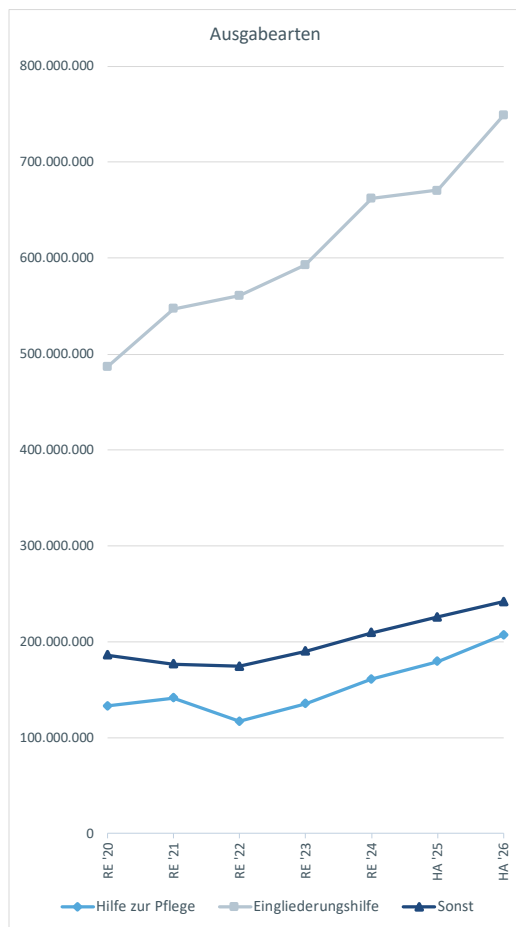
Ein HSP: 32,04

	E '26	E '25	Δ E	Δ E (%)	A '26	A '25	Δ A	Δ A (%)	Z '26	Z '25	Δ Z	Δ Z (%)
0.4 Soziale Sicherung, insgesamt	462,2	371,6	90,6	24,39%	1.197,8	1.076,1	121,7	11,31%	735,5	704,5	31,1	4,41%
Sozialhilfe- Ausgl. v. Land (Einn. Art. 15 BayFAG, UA 4992)	243,9	167,3	76,6	45,82%	0,0	0,0	0,0		-243,9	-167,3	-76,6	45,82%
Allg. Sozialverwaltung (400*)	0,5	0,5	0,0	0,00%	32,1	28,7	3,5	12,04%	31,6	28,2	3,5	12,25%
Förderung (470*)	1,7	1,5	0,2	11,69%	31,6	30,8	0,8	2,59%	29,9	29,3	0,6	2,11%
Eingliederungshilfe (EgH, 412*, 488*)	17,1	17,8	-0,7	-3,72%	748,8	670,4	78,4	11,70%	731,7	652,6	79,1	12,12%
Hilfe zur Pflege (HzP, 411*)	95,0	87,9	7,1	8,07%	207,3	179,7	27,7	15,39%	112,3	91,8	20,6	22,41%
Grundsicherung (415*)	74,6	72,2	2,4	3,36%	74,6	72,2	2,4	3,36%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Jugendhilfe (45**)	19,6	14,1	5,5	39,08%	33,5	25,6	7,9	30,82%	13,9	11,5	2,4	20,67%
Restl. Hilfen in Epl. 4	9,7	10,3	-0,6	-5,37%	69,8	68,7	1,1	1,59%	60,1	58,5	1,6	2,81%

Vorbericht 2026 - Epl. 4 langfristig

GLZ	Erläuterung	RE '20	RE '21	RE '22	RE '23	RE '24	HA '25	in Mio € HA '26	Δ '25 - 26	in % Δ '20 - 26
GESAMTHAUSHALT										
	Umlagekraft	2.497,47	2.583,80	2.703,87	2.906,49	2.966,14	3.071,92	3.204,48	4,3%	28,3%
	Umlagesoll	588,15	608,48	636,76	684,48	698,53	796,24	839,90	5,5%	42,8%
	Hebesatz	23,55%	23,55%	23,55%	23,55%	23,55%	25,92%	26,21%	1,1%	11,3%
EINNAHMEN										
UA 4001/2	Verwaltung	0,29	0,32	0,35	0,63	0,41	0,48	0,48	0,0%	66,0%
HUA 4100	HLU, lfd. Leist. (üö Träger)	0,55	0,48	0,44	0,52	0,68	0,73	0,71	-3,1%	28,2%
HUA 4110	Hilfe z. Pflege	69,49	68,73	65,83	71,70	82,90	87,90	94,99	8,1%	36,7%
## HUA 412*, 488*	Eingliederungshilfen	26,50	19,15	17,30	16,45	17,49	17,80	17,14	-3,7%	-35,3%
## HUAe 414*	Sonst. Hilfe üö Träg. (inkl. Delegation)	4,34	3,93	5,41	6,24	6,48	6,67	6,46	-3,2%	48,8%
## HUA 415*	Grundsicherung	57,55	58,81	56,98	63,83	72,48	72,22	74,65	3,4%	29,7%
HUA 4411	Kriegsopferfürsorge, Erstatt. v. Bund u.a.	3,82	3,69	3,10	2,47	2,85	2,85	2,53	-11,3%	-33,9%
HUA 4557	Jugendhilfe, UMA	11,57	7,87	5,07	8,25	9,27	14,12	19,62	39,0%	69,5%
Restl. EPL. 4	Restliche Einnahmen	0,20	0,47	0,42	3,40	1,60	1,55	1,75	13,0%	780,4%
HUA 4991/2	Staatl. Leist., Art 15 BayFAG, 39 BayKJHG	153,66	139,21	157,85	153,94	167,78	167,27	243,91	45,8%	58,7%
	Einnahmen EPL. 4, VwH	327,99	302,65	312,75	327,41	361,93	371,58	462,22	24,4%	40,9%
AUSGABEN										
UA 4001/2	Verwaltung	21,79	22,51	23,35	24,65	26,49	28,66	32,11	12,0%	47,4%
HUAe 410*	HLU, lfd. Leistungen (üö Träg., ab 1997)	13,84	13,69	14,10	14,81	16,24	17,03	16,41	-3,7%	18,5%
HUA 411*	Hilfe z. Pflege	133,02	141,42	117,20	135,40	161,16	179,67	207,33	15,4%	55,9%
HUAe 412*, 488*	Eingliederungshilfen	486,68	547,14	561,13	593,10	661,92	670,38	748,79	11,7%	53,9%
HUA 413*	Hilfe bei Krankheit etc.	15,00	13,99	14,66	14,88	14,96	15,50	16,49	6,4%	9,9%
HUA 414*	Sonst. Hilfe üö Träg. (inkl. Delegation)	26,48	18,57	21,86	22,26	30,05	32,34	33,51	3,6%	26,5%
HUA 415*	Grundsicherung	56,96	57,47	59,23	64,15	72,43	72,22	74,65	3,4%	31,0%
HUA 4411	Kriegsopferfürsorge, Erstatt. v. Bund u.a.	4,58	4,42	3,74	3,43	3,05	2,99	2,66	-11,1%	-41,9%
HUA 4557	Jugendhilfe, UMA	25,88	22,93	13,75	19,94	16,36	24,40	32,25	32,2%	24,6%
HUA 4511	Sonst. Einr. Jugendhilfe	0,96	0,97	0,98	1,01	1,12	1,20	1,24	3,3%	28,9%
HUA 4701	Förderung Wohlfahrtspflege	20,19	21,78	22,44	24,40	28,38	30,80	31,60	2,6%	56,5%
Restl. EPL. 4	Restliche Ausgaben	0,42	0,60	0,47	0,77	0,62	0,86	0,75	-12,8%	79,2%
	Ausgaben EPL. 4, VwH	805,81	865,48	852,90	918,80	1.032,76	1.076,05	1.197,77	11,3%	48,6%
ZUSCHUSS										
	Zuschuss Epl 4, netto (A - E)	477,82	562,83	540,16	591,39	670,83	704,47	735,55	4,4%	53,9%
	Zuschuss Epl 4, brutto (A - E, exkl BayFAG)	631,48	702,04	698,00	745,32	838,61	871,74	979,46	12,4%	55,1%

Vorbericht 2026 Sozialetat EPL 4



VORBERICHT 2026

Strukturelle und langfristige Darstellungen zum Sozialetat

Die Finanzierung des Sozialstats

Hier kann vereinfacht und zusammenfassend festgehalten werden, dass rd. 38% des Sozialstats durch Erstattungen u.ä. und den Ausgleich nach Art. 15 BayFAG finanziert werden.

Bei einem Hebesatz von 26,21 werden rd. 88 % der Mittel aus der Bezirksumlage allein „nur“ für Soziales benötigt werden. Dies entspricht 23 Hebesatzpunkte.

Veränderung Zuschussbedarf zum Vorjahr

Mit insgesamt 735,5 Mio. Euro Zuschussbedarf hat man im Vergleich zum Vorjahr allein im EPI 4 rd. 31,1 Mio. Euro Mehrbedarf.

Dies ist hauptsächlich durch den gestiegenen Mittelbedarf in der Eingliederungshilfe (79,1 Mio. Euro) und in der Hilfe zur Pflege (20,6 Mio. Euro) bedingt.

Die Mittel aus dem Art. 15 BayFAG weisen eine massive Erhöhung von 76,6 Mio. Euro zum Vorjahr auf und kompensieren einen beträchtlichen Teil der o.g. Mehrung des Zuschussbedarfs.

Mittelfristige Entwicklung Zuschussbedarf EPI 4 im Vergleich zur Bezirksumlage

Aus der Betrachtung der Entwicklung vom Rechnungsergebnis 2020 zum Planjahr 2026 lässt sich u.a. eine zentrale Aussage ableiten:

Der Zuwachs der Umlagekraft von 28,3 % reicht bei Weitem nicht aus, um den gestiegenen Zuschussbedarf im Sozialstat von 53,9 % zu decken. In der Konsequenz wird ein höherer Hebesatz benötigt, um ein höheres Umlagesoll zu generieren.

Trotz des Zuwachses der Umlagekraft können die stetig steigenden Kosten nicht mehr gedeckt werden. Ohne erhebliche Einsparungen, insbesondere im Sozialstat, und eine drastische Mittelaufstockung im Art. 15 BayFAG werden eine deutliche Erhöhung des Hebesatzes der Bezirksumlage und der Verschuldung unabweisbar sein.

Vorbericht 2026 Vermögenshaushalt - Einzelplanübersicht

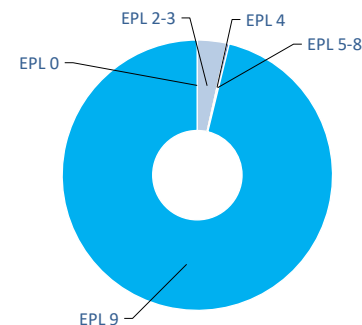
Jahr:
Betrag:
Angaben in:

2026
Ansatz
1.000.000 €

Die im Vermögenshaushalt veranschlagten Einnahmen und Ausgaben verteilen sich prozentual wie folgt auf die Einzelpläne:

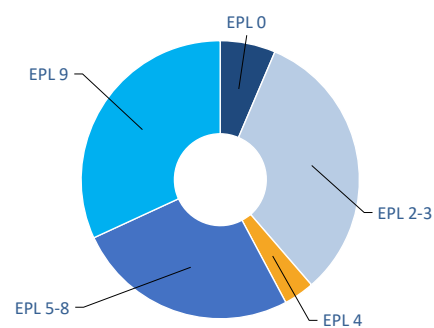
Einnahmen des Vermögenshaushaltes

	Plan '26	Anteil (%)
1.0 Allgemeine Verwaltung	0,0	0,0%
1.2 Schulen	0,9	2,8%
1.3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,2	0,7%
1.4 Soziale Sicherung	0,0	0,0%
1.5 Gesundheit, Sport und Erholung	0,0	0,0%
1.6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0,0	0,0%
1.7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,0	0,0%
1.8 Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	0,1	0,3%
1.9 Allg. Finanzwirtschaft	30,3	96,2%
Summe	31,5	100,0%



Ausgaben des Vermögenshaushaltes

	Plan '26	Anteil (%)
1.0 Allgemeine Verwaltung	2,0	6,4%
1.2 Schulen	9,5	30,3%
1.3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,6	1,9%
1.4 Soziale Sicherung	1,1	3,6%
1.5 Gesundheit, Sport und Erholung	6,0	19,1%
1.6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1,8	5,6%
1.7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,0	0,0%
1.8 Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	0,4	1,2%
1.9 Allg. Finanzwirtschaft	10,0	31,8%
Summe	31,5	100,0%



Vorbericht 2026 - Finanzierung des Vermögenshaushalts

in Mio €
Ansatz lt. Plan

	Plan '26	Plan '25	Δ Plan	Δ Plan (%)	FinP '27	FinP '28	FinP '29
1. Eigenmittel	17,54	8,50	9,04	106,36%	41,04	13,52	10,66
Zuführung vom VerwH (9161.3000)	17,54	8,50	9,04	106,36%	41,04	13,52	10,66
Entnahme aus allg. Rücklage (9101.3100)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00
2. Investitionsbeiträge (GR 35)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00
3. Investitionszuweisungen (GR 36)	1,09	0,38	0,71	189,73%	0,17	0,03	0,01
4. Sonstige Einnahmen	0,02	0,03	0,00	-2,80%	0,02	0,02	0,02
Rückflüsse Darlehen (GR 32)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Verkauf bewegl. Sachen (GR 34)	0,02	0,03	0,00	-2,80%	0,02	0,02	0,02
5. Fremdmittel (Kreditaufnahme, HUA 9121)	12,73	25,26	-12,53	-49,60%	19,89	13,52	10,66
6. Finanzierung ehem. Nebenbetriebe BKH's	0,08	0,07	0,01	14,41%	0,10	0,10	0,10
Durchbuchung aus VwH und Entnahme aus Sonderrücklage							
7. Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Alle Einnahmen des VmH	31,47	34,23	-2,77	-8,08%	61,22	27,19	21,46

Vorbericht 2026 - Ausgaben des Vermögenshaushaltes

in Mio €
Ansatz lt. Plan
FinP '29

	Plan '26	Plan '25	Δ VJ	Δ VJ (%)	FinP '27	FinP '28	FinP '29
1. Investitionen	21,37	26,02	-4,66	-17,90%	20,08	16,29	10,84
1.1 Grunderwerb (GR 932/3)	0,65	0,81	-0,16	-19,75%	0,05	0,05	0,05
1.2 Erwerb bewegl. Anlageverm. (GR 93)	4,07	3,64	0,42	11,61%	2,40	2,26	2,01
1.3 Eigene Baumaßnahmen (GR 94-96)	9,45	14,83	-5,39	-36,31%	10,44	6,79	1,59
1.4 Investitionszuweisungen (GR 98)	7,20	6,74	0,47	6,90%	7,19	7,19	7,19
2. Kredittilgungen (HUA 9121)	9,27	8,14	1,13	13,84%	9,94	9,75	9,61
3. Deckung von Fehlbeträgen (HUA 9200)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	30,00	0,00	0,00
4. Zuführung an den VerwH (9161.9000)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00
5. Zuführung an Allg. Rücklage (9101.9100)	0,75	0,00	0,75	#DIV/0!	1,10	1,05	0,90
6. Finanzierung ehem. Nebenbetriebe BKH Durchbuchung an VwH und Zuführung an Sonderrücklage	0,08	0,07	0,01	20,80%	0,10	0,10	0,11
7. Sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Alle Ausgaben des VmH	31,47	34,23	-2,77	-8,08%	61,22	27,19	21,46

Übersicht Vermögenshaushalt nach Einzelplänen

Das Volumen des Vermögenshaushalts 2026 beläuft sich in Einnahmen und Ausgaben auf 31,5 Mio. Euro und sinkt damit gegenüber dem Vorjahresansatz um 2,7 Mio. Euro.

Auf der Einnahmenseite im Vermögenshaushalt dominiert der Einzelplan 9.

Die Ausgabenschwerpunkte sind v.a. die Investitionen (insbesondere Bauausgaben) im Schulbereich (Einzelplan 2) und die Investitionszuweisung an unser Kommunalunternehmen (EPI 5). Daneben sind die Tilgungsausgaben im EPI 9 von Belang.

Übersicht über die Einnahmen- und Ausgabearten im Vermögenshaushalt

Einnahmearten

Auf der Einnahmenseite gibt es drei große bzw. nennenswerte Posten:

- die Zuführung vom Verwaltungshaushalt mit 17,5 Mio. Euro
- die Kreditneuaufnahme i.H.v. rd. 12,7 Mio. Euro und
- Investitionszuweisungen (1,1 Mio. Euro)

Ausgabearten

Die Ausgaben im Vermögenshaushalt 2026 i.H.v. insgesamt 31,5 Mio. Euro fallen v.a. bei investiven Maßnahmen im Schulbereich an.

Die Baumaßnahmen haben hierbei mit rd. 9,5 Mio. Euro den Löwenanteil.

Hier sind exemplarisch der zweite Bauabschnitt im Fachzentrum für Energie und Landtechnik und der Neubau der Mensa mit Begegnungszentrum in Triesdorf mit 1,7 Mio. Euro zu nennen.

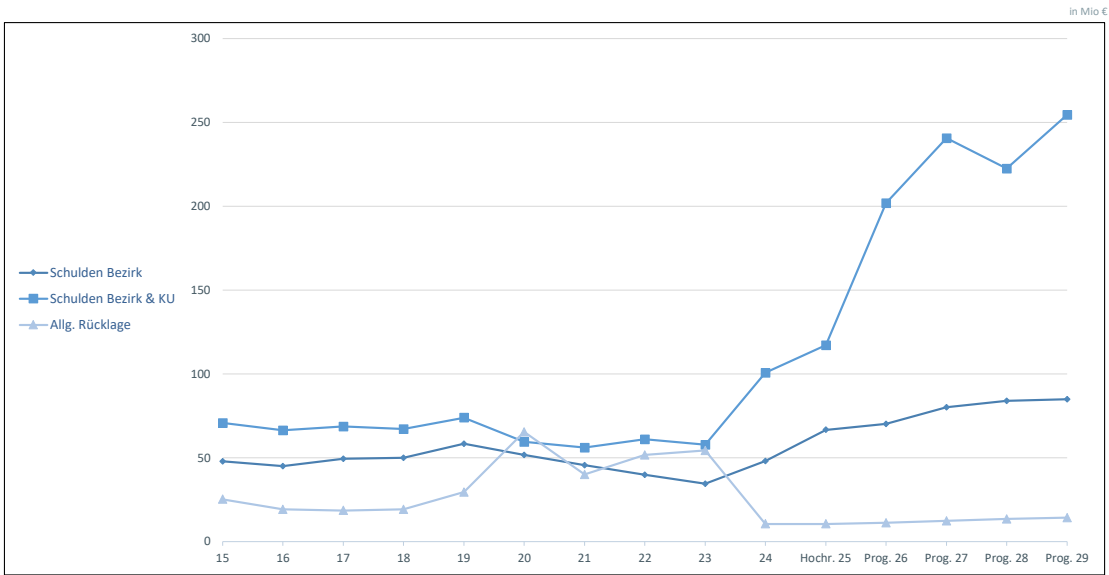
Im Vergleich zum Vorjahr (14,9 Mio. Euro) ist man sehr restriktiv aufgestellt.

Die Beschaffungen von beweglichen Vermögen und Investitionsfördermaßnahmen machen zusammen rund 4 Mio. Euro aus.

Siehe hierzu auch die näheren Erläuterungen bei Nr. 3 im Vorbericht.

Die ordentlichen Tilgungen 2026 i.H.v. 9,3 Mio. Euro sind nach den aktuellen Zins- und Tilgungsplänen gerechnet. Sie werden durch die Zuführung vom Verwaltungshaushalt finanziert.

Rücklagen und Schulden, langfristig



Jahresende		Schulden			Rücklagen			
		Σ Bezirk	KU **)	Σ Bezirk, KU	Allg. Rückl.	Sond.-rückl.	Σ Rückl.	
2015		47,76	23,05	70,82	25,23	3,30	28,54	
2016		44,97	21,38	66,35	19,17	2,90	22,08	
2017		49,42	19,17	68,59	18,55	1,12	19,67	
2018		49,89	17,25	67,14	19,15	1,72	20,87	
2019		58,25	15,62	73,88	29,56	0,93	30,49	
2020		51,73	7,68	59,41	65,39	0,85	66,24	
2021		45,56	10,55	56,11	40,05	0,85	40,90	
2022		39,82	21,22	61,04	51,64	0,83	52,47	
2023		34,50	20,43	54,93	54,38	0,90	55,28	
2024		48,07	52,62	100,69	10,52	1,01	11,53	
2025	Stand Hochrechnung *)	66,63	50,40	117,03	Stand Hochrechnung	10,52	1,08	11,60
2026	+ Einn. UA 9121, Plan	12,73	85,83	98,56	+ Zuf. UA 9101, Plan	0,75	0,03	0,78
	- Tilg. UA 9121, Plan	9,27	4,42	13,69	- Entn. UA 9101, Plan	0,00	0,05	0,05
	Prognostizierter Stand	70,09	131,81	201,91	Prognostizierter Stand	11,27	1,06	12,33
2027	+ Einn. UA 9121, Plan	19,89	33,74	53,63	+ Zuf. UA 9101, Plan	1,10		
	- Tilg. UA 9121, Plan	9,94	5,00	14,94	- Entn. UA 9101, Plan	0,00		
	Prognostizierter Stand	80,05	160,55	240,60	Prognostizierter Stand	12,37		
2028	+ Einn. UA 9121, Plan	13,52	26,80	40,32	+ Zuf. UA 9101, Plan	1,05		
	- Tilg. UA 9121, Plan	9,75	48,68	58,42	- Entn. UA 9101, Plan	0,00		
	Prognostizierter Stand	83,82	138,68	222,50	Prognostizierter Stand	13,42		
2029	+ Einn. UA 9121, Plan	10,66	37,10	47,76	+ Zuf. UA 9101, Plan	0,90		
	- Tilg. UA 9121, Plan	9,61	6,12	15,74	- Entn. UA 9101, Plan	0,00		
	Prognostizierter Stand	84,87	169,65	254,52	Prognostizierter Stand	14,32		

Anmerkungen: *) Hochgerechnete und prognostizierte Stände können sich im Zuge der Rechnungslegung noch ändern.
**) Schulden gemäß Wirtschaftsplan 2026 KU

VORBERICHT 2026

Entwicklung der Verschuldung (im Vergleich mit Allgemeiner Rücklage)

Die Tabelle und die Grafik zeigen die langjährige Entwicklung der Verschuldung des Bezirks und des Kommunalunternehmens Bezirkskliniken Mittelfranken (-KU-) seit dem Jahr 2015.

Stand Hochrechnung 2025

Die Tabelle enthält beim Bezirk den Stand nach dem Rechnungsergebnis 2024 einschließlich der Kreditaufnahmen und Tilgungsleistungen in 2025.

Stand 2026

Die Verschuldung des Bezirks einschließlich der Altkredite der ehemaligen Bezirkskliniken beläuft sich zum 01.01.2026 auf voraussichtlich 66,63 Mio. Euro.

Die Daten ab dem 01.01.2026 bilden beim Bezirk die derzeitigen Planungen ab. Es handelt sich insoweit um eine Prognose.

Voraussichtliche Entwicklung 2026 ff

Im Haushalt 2026 werden die geplanten Investitionen teilweise durch Kredite finanziert.

Man hat in der Planung einen Ansatz von rd. 12,7 Mio. Euro veranschlagt.

Die Gesamtverschuldung im Bezirkshaushalt beläuft sich damit bis Ende 2026 auf rd. 66,6 Mio. Euro.

Die Verschuldung pro Einwohner beim Bezirk Mittelfranken beträgt zu Beginn 2025 rd. 42 Euro.

Der aktuell bekannte Landesdurchschnitt der Verschuldung der Bezirke liegt in 2025 bei 8 Euro pro Einwohner.

Der Bezirk Mittelfranken liegt damit ganz erheblich über dem Bezirksdurchschnitt.

Kredit-Entwicklung im Finanzplanungszeitraum bis 2029

Mit den im Finanzplan für 2026–2029 vorgesehenen Kreditneuaufnahmen abzüglich geplanter Tilgungen würde sich der Schuldenstand bis Ende 2029 auf voraussichtlich rd. 84,9 Mio. Euro erhöhen.

Dem steht eine Rücklage in der haushaltsrechtlichen Mindesthöhe von rd. 14,32 Mio. Euro gegenüber.

Dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Investitionsprogramm Bau bisher noch nicht alle beabsichtigten Baumaßnahmen enthalten sind. Deren Veranschlagung kann erst nach Erstellung der jeweiligen Haushaltsunterlagen Bau erfolgen. Der Schuldenstand dürfte damit bis Ende 2029 eher ansteigen (evtl. sogar deutlich).

Schuldendienst bis 2029

Der Schuldendienst beläuft sich im Bezirkshaushalt 2026 auf rd. 11 Mio. Euro und steigt in 2029 auf rd. 11,7 Mio. Euro.

Die Tilgungsausgaben werden im Haushaltsjahr 2026 und im Finanzplanungszeitraum über eine ausreichende Zuführung vom Verwaltungshaushalt finanziert.

Vorbericht 2026 - Freiwillige Leistungen

Haushalts- unterabschnitt	Bezeichnung	Zuschussbedarf 2026 Verwaltungshaushalt	Zuschussbedarf 2026 Vermögenshaushalt
2451	Maschinenbauschule Ansbach	4.859.700	110.000
2704	BBW - Reha L (Nürnberg)	1.708.200	0
2452	Berufsfachschule für Musik Dinkelsbühl	1.383.700	28.500
2714	BBW - Reha L (Ansbach)	1.129.300	11.000
6902	Seenzweckverbände	800.000	450.000
3215	Jüdisches Museum	439.000	0
3002	Regionalpartnerschaften	291.200	0
3605	LPV (Personal- und Sachkosten, Mitgliedsbeitrag)	263.600	0
5500	Sportförderung	165.700	4.400
3120	Musikhochschule Nürnberg-Augsburg	110.000	0
3212	Spitalkirche	58.300	0
3123	Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz	32.900	20.000
7901	Tourismusverbände	15.800	0
7500	Kriegsgräberfürsorge	1.600	0
Summe der freiwilligen Leistungen		11.259.000	623.900

Hinweis: Fett geschriebene Leistungen waren bereits (teilweise) in der kommunizierten Liste mit dem Innenministerium aufgeführt

Freiwillige Leistungen

Die Ansätze für sogenannte freiwillige Leistungen belaufen sich in 2026 auf:

im Bezirkshaushalt:	11.882.900 Euro
<u>im Stiftungshaushalt:</u>	<u>2.496.200 Euro</u>
und damit insgesamt:	14.379.100 Euro

Die Einordnung der Leistungen als freiwillig basiert auf einer Beurteilung durch das Bayerische Staatsministerium des Innern und einer aktuellen Analyse des Haushalts im Zuge der Haushaltskonsolidierung in 2025.

Durch die Analyse und neue Einordnung der Leistungen des Bezirks sind im Vergleich zum Vorbericht zum Haushalt 2025 zwei Einrichtungen neu hinzugekommen (Maschinenbauschule und das BBW-Reha L.).

Daher ist ab dem Haushalt 2026 das Niveau der freiwilligen Leistungen gestiegen.

Beim Vergleich 2026 zu 2025 werden jeweils die neu definierten Übersichten herangezogen. Grundsätzlich wurden keine strukturellen Änderungen bzw. Erhöhungen im Bereich der freiwilligen Leistungen vorgenommen.

Die Ansätze im umlagefinanzierten Bezirkshaushalt sinken 2026 sogar um 0,83 Mio. Euro. Zur Reduzierung im Bezirkshaushalt trugen v.a. die gesunkenen Zuschussbedarfe bei der Maschinenbauschule und der Sportförderung bei. Auch die Umschichtung des Zuschusses an die Musikakademie Hammelburg und an den Landschaftspflegeverband in die Stiftung tragen zur Reduzierung bei.

Gemessen an der Umlagekraft 2026 belasten die freiwilligen Leistungen des Bezirkshaushalts die Umlagezahler mit 0,37 Hebesatzpunkten.

Die Ansätze im Stiftungshaushalt steigen um 478.300 € oder 23,70 %.

Zum Anstieg im Stiftungshaushalt trugen v.a. die Reintegration der Zuschüsse an die Musikakademie Hammelburg und an den Landschaftspflegeverband Mittelfranken e.V. aus dem Bezirkshaushalt bei.

Nr. 2 Entwicklung der Zuführung vom Verwaltungshaushalt

Über die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt werden Mittel aus dem Verwaltungshaushalt dem Vermögenshaushalt gutgebracht.

Die Zuführung ist Ausgangswert zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.

Dies betrifft zum einen die sogenannte Mindestzuführung nach § 22 Abs. 1 Satz 2 Alt. 1 KommHV-K zur Finanzierung der ordentlichen Tilgungen im Vermögenshaushalt.

Zum anderen spielt die Zuführung bei der Finanzierung der investiven Ausgaben des Vermögenshaushalts als Indikator der finanziellen Leistungskraft und Investitionsfähigkeit des Bezirks eine entscheidende Rolle, zeigt sie doch an, inwieweit der Bezirk in der Lage ist, seine „Netto-Investitionen“ - nach Abzug der Investitionszuweisungen Dritter und ggf. einsetzbarer Rücklagenmittel sowie sonstiger spezieller vermögenswirksamer Einnahmen - zumindest anteilig aus eigenen Mitteln zu finanzieren.

Im Haushalt 2026 können mit der Zuführung u.a. die Tilgungen (9,3 Mio. Euro) und auch die notwenige Rücklagezuführung (0,75 Mio. Euro) für den Mindestrücklagenbestand abgedeckt werden.

In der Finanzplanung 2027 bis 2029 werden über den Zuführungsbetrag neben den ordentlichen Tilgungen (zu 100 %) auch ein Teil der veranschlagten Investitionen finanziert. Weiterhin sind die jeweils notwendigen Rücklagezuführungen ebenso hierdurch finanziert.

In 2027 wurde der hochgerechnete Fehlbetrag, der voraussichtlich in 2025 entsteht, veranschlagt. Dieser muss ebenso durch Mittel des Verwaltungshaushalts und daher durch die Zuführung finanziert werden.

Nr. 3 Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Einzelhinweise zu den Baumaßnahmen:

Im Vermögenshaushalt entfallen 9,45 Mio. Euro auf Baumaßnahmen mit entsprechender Erstaussstattung. Dies entspricht rund 30 % der Gesamtsumme des Vermögenshaushaltes. Das Bau-Investitionsprogramm wurde bis zum Jahr 2029 entsprechend dem absehbaren Baufortschritt überarbeitet. Mit aufgenommen wurden auch Planungsmittel für künftige Vorhaben, für die in den nächsten Jahren die Haushaltsunterlage Bau noch erstellt werden müssen.

Nachfolgend die wesentlichen Maßnahmen im Überblick:

HUA	Maßnahme	Ansatz 2026	Ansatz 2025
2551	Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf Fachzentrum für Energie und Landtechnik - Baumaßnahme 2	4,20 Mio. €	3,50 Mio. €
2553	Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf Lehrbetriebe - Fahrsilos mit Grüngutsammelplatte	0,30 Mio. €	-
2553	Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf Lehrbetriebe – Zukunftswerkstatt Schwein	0,86 Mio. €	-
2951	Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf Neubau Mensa mit Begegnungszentrum	1,70 Mio. €	0,3 Mio. €
8808	Allgemeines Grundvermögen - Photovoltaik-Anlagen Errichtung einer Photovoltaik-Anlage Lehrwerkstatt Rind	0,30 Mio. €	-

Die Investitionskosten sind zum Teil für neue Maßnahmen, zum größten Teil jedoch für die Fortsetzung bereits in früheren Haushaltsjahren begonnen Maßnahmen veranschlagt. In den Gesamtkosten sind auch Haushaltsmittel für verschiedene kleinere Bauvorhaben berücksichtigt.

Aus den Baumaßnahmen resultierende Folgekosten sind in der Finanzplanung nicht enthalten.

Beschaffung bewegliches Vermögen

Rund 4 Mio. Euro werden für die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen angesetzt. Enthalten sind unter anderem ein Aufsitzrasenmäher, eine Formatkreissäge, eine Hobelmaschine und eine Vertikalbandsäge für das Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken HSL sowie die Beschaffung eines automatischen Futtermischwagens in den Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf. Weiter werden Mittel für die Regeneration von IT-Hardware und für die Beschaffung von Softwarelösungen sowie Mobiliar in verschiedenen Bereichen bereitgestellt. Für die zentrale IT-Infrastruktur sind 1,3 Mio. Euro inbegriffen.

Investitionsfördermaßnahmen

An Investitionsfördermaßnahmen werden im Haushaltsplan insgesamt 7,2 Mio. Euro bereitgestellt. Hier sind unter anderem für das Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken Mittel in Höhe von 6 Mio. Euro und 0,7 Mio. Euro für die Förderung der Wohlfahrtspflege eingeplant. 0,5 Mio. Euro sind für Zuweisungen an die Seenzweckverbände enthalten.

Investitionszuweisungen

Die Zuweisungen für förderfähige Maßnahmen müssen grundsätzlich sehr zurückhaltend veranschlagt werden.

Der Grund ist, dass Zuweisungen nach dem Baufortschritt bzw. nach erfolgten Lieferungen und Leistungen und nach einem entsprechenden Kostenanfall abgerufen werden können.

Durch einen aktuell schwer abschätzbaren Baufortschritt sowie lange Lieferzeiten können Zuweisungen nicht verlässlich eingeplant werden. Werden Ansätze zu hoch eingeplant, könnte dies unter Umständen zu beachtlichen Mindereinnahmen führen.

Im Bau-Investitionsprogramm sind ab 2027 noch nicht alle beabsichtigten Maßnahmen enthalten, da eine Veranschlagung von Baumaßnahmen erst nach Erstellung der jeweiligen Haushaltunterlage-Bau erfolgen kann.

Verweis auf das Investitionsprogramm.

Eingesetzte Eigenmittel / Finanzierung der Investitionsmaßnahmen

Im Haushaltsjahr 2026 werden die Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen größtenteils durch die Zuführung vom Verwaltungshaushalt und durch Kredite finanziert.

Da die Allgemeine Rücklage mit der Entnahme in 2024 bis hin zur Mindestrücklage ausgeschöpft ist, können hieraus für 2026 keine Mittel mehr zur Investitions-Finanzierung eingeplant werden.

Nr. 4 Entwicklung der Rücklagen

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Allgemeinen Rücklage vom Haushalt 2024 bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026

1. Stand am Beginn des HH 2024	54,38 Mio. Euro
2. Entnahme in 2024	43,86 Mio. Euro
3. Stand Ende 2024 lt. RE	10,52 Mio. Euro
4. Haushalts-Ansatz 2025 / Entnahme bzw. Zuführung	0 Mio. Euro
5. Voraussichtlicher Stand Ende 2025	10,52 Mio. Euro
6. Haushalts-Ansatz 2026 - Zuführung	0,75 Mio. Euro
7. Voraussichtlicher Stand Ende 2026	11,27 Mio. Euro
8. Mindestrücklage 2026:	11,27 Mio. Euro
9. Verfügbare Mittel für Folgejahre	0,00 Mio. Euro

Zu 1. bis 3.: Entwicklung in 2024

Zum teilweisen Ausgleich des Fehlbetrags in 2024 musste der Rücklage 43,86 Mio. Euro entnommen werden. Infolgedessen hat sich der Rücklagenstand auf o.g. Höhe von rd. 10,52 Mio. Euro reduziert.

Zu 4. und 5.: Haushalt 2025

Im Haushaltsjahr 2025 stehen keine Rücklagenmittel mehr zur Verfügung stehen. Der Stand von 10,52 entspricht der gesetzlichen Mindestrücklage für 2025.

Zu 6. bis 9.: Haushalt 2026

Der Rücklage müssen 0,75 Mio. Euro zugeführt werden um die gesetzlich vorzuhaltende Mindestrücklage (Sockelbetrag nach § 20 Abs. 2 KommHV-K zur Sicherung der Kassenliquidität) auch in 2026 aufweisen zu können.

Siehe auch die Rücklagenübersicht hierzu.

Nr. 5. Entwicklung der Kassenlage im Haushaltsjahr 2025 / Aufnahme von Kassenkrediten

Die Liquidität der Bezirkskasse war im Haushaltsjahr 2025 weiterhin durchgehend angespannt, es mussten umfangreiche Kassenkredite zur Kassenbestandsverstärkung aufgenommen werden.

Der Kassenkreditrahmen in § 5 der Haushaltssatzung des Bezirks für 2026 wird aufgrund der angespannten finanziellen Situation auf 225 Mio. Euro festgesetzt. Dieser Bestand entspricht dem gesetzlichen Höchstbetrag nach Art. 65 Abs. 2 BezO (= 1 Sechstel der Einnahmen des Verwaltungshaushalts).

Nr. 6. Entwicklung beim Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken

Verlustrücklage an das Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken (KU)

Im Geschäftsjahr 2023 wiesen die Bezirkskliniken Mittelfranken ein positives Ergebnis von rd. 2,7 Mio. EUR aus. Der Betrag resultiert maßgeblich aus den getroffenen Budgetvereinbarungen Ende 2023 mit den Kostenträgern, den Ausgleichszahlungen für die Steigerung von Energiekosten sowie den Minderbelegungsausgleichen. Es handelt sich hier um Sondereffekte, welche nur bedingt auf die Folgejahre übertragbar sind.

Im Geschäftsjahr 2024 ergab sich in Summe ein negatives Ergebnis in Höhe von rd. EUR 3,3 Mio. Euro. Das Jahresergebnis lag damit deutlich unter dem Niveau des Vorjahres, jedoch über dem Niveau des Wirtschaftsplans 2024.

Der Bezirk strebt einen zeitnahen Ausgleich der Unternehmensverluste an, um eine Kumulation der Verluste zu verhindern und die Belastungen für den Bezirkshaushalt auf mehrere Jahre zu verteilen. Mit Feststellung des Jahresabschlusses des Kommunalunternehmens wird ein Ausgleich in

VORBERICHT 2026

der Haushaltsplanung für das Folgejahr veranschlagt. Daraus ergibt sich ein Zweijahresturnus für etwaige Verlustausgleiche.

Für das Haushaltsjahr 2026 wird ein Verlustausgleich von rd. 285.000. Euro veranschlagt. Dem negativen Ergebnis 2024 wird der Gewinnvortrag aus dem Geschäftsjahr 2023 angerechnet.

Die Verlustausgleiche der Folgejahre (2027-2029) werden aus der aktuellen Prognose für das Wirtschaftsjahr 2025 sowie der mittelfristigen Finanzplanung des Kommunalunternehmens von 2026-2027 übernommen.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 zeichnet sich ein Jahresfehlbetrag von rd. -6,9 Mio. Euro ab, welcher als Verlustausgleich in der Finanzplanung des Bezirkshaushalts 2027 veranschlagt wird.

Abschließend kann jedoch festgehalten werden, dass die zukünftigen operativen Ergebnisse nicht ausreichen, die in den kommenden Jahren anfallenden Aufwendungen für eigenfinanzierte Abschreibungen und Zinsen vollständig zu refinanzieren. Die 5-Jahres-Planung weist daher negative Jahresergebnisse in Höhe von 7,9 bis 9,7 Mio. Euro aus. Vor dem Hintergrund der Gewährsträgerhaftung des Bezirks Mittelfranken müssen diese langfristig durch den Träger ausgeglichen werden. Der Bezirk ist nach § 1 Abs. 3 KUV und § 10 Abs. 2 WkKV grundsätzlich zum Ausgleich von Verlusten des KU verpflichtet.

Investitionszuweisung

Faktoren für die erschwerte wirtschaftliche Situation sind die Preissteigerung bei Baumaterialien sowie die höheren Fremdkapitalzinsen und damit die massive Verteuerung der Bauinvestitionen und der Investitionen in die Digitalisierung. Aufgrund einer hohen Abnutzung des Anlagevermögens (Investitionsstau) sind die Investitionen jedoch erforderlich, um die Versorgungssicherheit für die Patientinnen und Patienten aufrecht zu erhalten, die die Bezirkskliniken für den Bezirk Mittelfranken im Rahmen der Unternehmenssatzung gewährleisten müssen.

Die bauliche Infrastruktur der Bezirkskliniken hat einen teils bedenklichen Grad der Abnutzung erreicht. Deshalb wurden in den letzten Jahren Strategien für eine umfassende Unternehmensmodernisierung erarbeitet. Das Investitionsprogramm für 2025 ff. sieht nur für Baumaßnahmen ein Gesamtvolumen von rd. 0,93 Mrd. Euro vor.

Gemäß dem Investitionsprogramm (Wirtschaftsplan 2026) sind folgende Ausgaben für Baumaßnahmen vorgesehen:

Im Jahr 2026 84 Mio. Euro, davon Eigenanteil* 53,8 Mio. Euro.
 Im Jahr 2027 61,1 Mio. Euro, davon Eigenanteil* 40,1 Mio. Euro.
 Im Jahr 2028 57,7 Mio. Euro, davon Eigenanteil* 33,2 Mio. Euro.
 Im Jahr 2029 59,6 Mio. Euro, davon Eigenanteil* 43,5 Mio. Euro.

(*inklusive des Investitionszuschusses des Bezirks)

Das Verhältnis zwischen den veranschlagten Gesamtkosten und den voraussichtlich förderfähigen Kosten ist problematisch. Aus eigener Kraft können die Bezirkskliniken den daraus resultierenden Eigenanteil nicht finanzieren.

Nach den derzeitigen Wirtschaftsplanungen ist die Finanzierung des Investitionsprogramms ohne Zuschuss aus dem Bezirkshaushalt nicht leistbar. Zur dauerhaften und nachhaltigen Sicherstellung der Aufgabenerfüllung des Kommunalunternehmens (§ 9 Satz 1 KUV), wird deshalb in der mittelfristigen Finanzplanung des Bezirks ein jährlicher Investitionszuschuss in Höhe von 6 Mio. Euro ab dem Jahr 2024 eingeplant. In Summe werden für die Jahre 2024 bis 2029 36 Mio. Euro als Investitionszuweisung veranschlagt. Um einen Gleichklang zwischen den Investitionsbedarfen des KU und dem Bezirkshaushalt zu erreichen, finden regelmäßig Abstimmungen zwischen dem KU und der Bezirksverwaltung statt.

Der Bezirk als sog. Träger der Anstaltslast ist gesetzlich verpflichtet, die Kliniken mit den erforderlichen Ressourcen auszustatten, um die Pflichtaufgaben des Bezirks erfüllen zu können.

Schulden

Da der Bezirk nach Art. 75 Abs. 4 BezO für die Verbindlichkeiten des KU als Gewährträger zu haften hat, werden entsprechend der amtlichen Fußnote 1) des Musters Anlage 4 zu § 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Kameralistik die Angaben zur Verschuldung des KU mit in die Schuldenübersicht des Bezirks aufgenommen. Dieses Verfahren entspricht dem Hinweis in der rechtsaufsichtlichen Würdigung des Bezirkshaushalts 2005 (IMS vom 4.5.2005, S. 23 f.).

Die Verschuldung des KU beläuft sich zu Anfang 2026 auf voraussichtlich 50,4 Mio. Euro oder 28,07 Euro p. E. Sie hat sich damit um ca. 5,12 Mio. Euro zu Anfang 2025 reduziert, was einer Senkung der Verschuldung von 9,23% entspricht.

Der voraussichtliche Schuldenstand des KU am Ende des Jahres 2026 wird auf rd. 131,81 Mio. Euro beziffert. Diese enorme Steigerung der Verschuldung im Wirtschaftsjahr 2026 ist auf die Aufnahme von übertragenen und genehmigten Krediten aus den Vorjahren (2024 und 2025) zurückzuführen.

Die Verschuldung des KU wächst gemäß der mittelfristigen Finanzplanung bis Ende 2029 auf rd. 169,65 Mio. Euro an.

Finanzplanung 2027 bis 2029

Voraussichtlicher Anstieg des ungedeckten Bedarfs

	Umlagewirksamer Zuschussbedarf im Verwaltungs-Haushalt			Bezirksumlage		
	Sozialetat	Resthaushalt	Gesamter VerwaltungshH	Umlage-Soll bei Hebesatz 26,21 v.H.	Betrag Abgleich p.a. (- = Unterdeckung)	Hebesatz
Spalten:	1	2 = 3-1	3	4	5 = 4-3	
2026	735,5 Mio €	104,3 Mio €	839,9 Mio €	839,9 Mio €	0,00 Mio €	=> 26,21%
+ / - in Euro + / - in %	+ 31,0 Mio € + 4,4 %	+ 12,6 Mio € + 13,8 %	+ 43,7 Mio € + 5,5 %	+ 43,7 Mio € + 5,5 %	Dies entspricht: - 0,00 HSP	
2027	778,4 Mio €	134,8 Mio €	913,2 Mio €	860,9 Mio €	- 52,3 Mio €	
+ / - in Euro + / - in %	+ 42,8 Mio € + 5,8 %	+ 30,5 Mio € + 29,2 %	+ 73,3 Mio € + 8,7 %	+ 21,0 Mio € + 2,5 %	Dies entspricht: + 1,59 HSP	=> 27,80%
2028	833,3 Mio €	110,7 Mio €	944,0 Mio €	895,3 Mio €	- 48,7 Mio €	
+ / - in Euro + / - in %	+ 54,9 Mio € + 7,1 %	- 24,1 Mio € - 17,9 %	+ 30,8 Mio € + 3,4 %	+ 34,4 Mio € + 4,0 %	Dies entspricht: + 1,42 HSP	=> 27,63%
2029	888,4 Mio €	110,9 Mio €	999,2 Mio €	931,1 Mio €	- 68,1 Mio €	
+ / - in Euro + / - in %	+ 55,0 Mio € + 6,6 %	+ 0,2 Mio € + 0,2 %	+ 55,2 Mio € + 5,9 %	+ 35,8 Mio € + 4,0 %	Dies entspricht: + 1,92 HSP	=> 28,13%

Anmerkungen

Alle Beträge:	Jeweils ungedeckter Bedarf (Ausgaben abzgl. Einnahmen) und ohne Bezirksumlage; mit Steigerungsraten jeweils zum Vorjahr
Bezirksumlage 2026:	Auf der Basis der Mitteilung vom Statist. Landesamt (12.11.2025) zur endgültigen Umlagekraft mit einem Anstieg um 4,32% und bei einem Hebesatz von 26,21 v.H.
Finanzplan 2027 - 2029:	Die Berechnung zur Umlagekraft-Entwicklung beruht auf Annahmen des AK Steuerschätzung vom Oktober 2025, welche mit einem Sicherheitsabschlag in den Haushalt fließen. Das Umlagesoll wurde mit einem Hebesatz von 26,21 v.H. kalkuliert.
HSP-Anstieg / Rückg. (-):	Jeweils gegenüber einem Hebesatz von 26,21 v.H.

Nr. 7. Finanzplanung

Entwicklung der Umlagekraft ab 2025

Als Basis für die Berechnungen zur Umlagekraft wurden die Annahmen des Arbeitskreiseses Steuerschätzung vom Oktober 2025 zu den Steuereinnahmen der Kommunen ab 2025 herangezogen. Aus Vorsichtigkeitsgründen und als Kompromisslösung haben wir in der Finanzplanung die Annahmen des Arbeitskreises mit einem Sicherheitsabschlag kalkuliert (siehe obige Ausführungen zur Bezirksumlage).

Diese Annahmen bilden die Grundlage für eine möglichst realistische Einschätzung der Entwicklung des Hebesatzes der Bezirksumlage bis 2029.

Zur Tabelle ist (über die Fußnoten hinaus) noch folgendes anzumerken:

- Die Finanzplanansätze im Sozialetat wurden auf der Basis der Planzahlen für 2026 und damit letztlich auf der Grundlage der Jahreshochrechnung 2025 kalkuliert. Die Kalkulation der Zuschussbedarfe im Sozialetat geht von jährlichen Anstiegen von rd. 43 Mio. bis hin zu 55 Mio. Euro pro Jahr aus (entspricht jeweils rd. 1,3 bis 1,55 Hebesatzpunkt der Bezirksumlage).
- Im Resthaushalt sind die Steigerungen relativ überschaubar und teilweise auch restriktiv angesetzt. Im Finanzplanungsjahr 2027 ist die deutliche Erhöhung darauf zurückzuführen, dass das hochgerechnete Defizit in 2025 (30 Mio. Euro) mit einem entsprechenden Ansatz in 2027 ausgeglichen wurde.

Konsequenz bzgl. der Bezirksumlage

Der Hebesatz der Bezirksumlage müsste vor Hintergrund dieses Berechnungsszenarios ab 2027 deutlich angehoben werden, um den Haushalt abzugleichen. Der Korridor für den benötigten Hebesatz würde sich zwischen 27,6 und 28,1 Hebesatzpunkten bewegen.

Ursächlich neben den skizzierten Entwicklungen im Sozialetat und im restlichen Verwaltungshaushalt ist vor allem eine zu schwache Entwicklung der Steuerkraft.

Auch im Hinblick auf die Finanzsituation der Städte, Kreise und Gemeinden in Mittelfranken sind derartige Hebesätze mit über 28 Punkten finanzpolitisch nicht/kaum darstellbar und zeigen die dringende Notwendigkeit von Sozialstaatsreformen und/oder einer deutlich besseren Finanzausstattung der Kommunen.

Finanzierung des Vermögenshaushalts

Die Ausgaben und die Finanzierung des Vermögenshaushalts in 2026 und im Finanzplanzeitraum bis 2029 sind oben dargestellt. Hierauf wird verwiesen.

Die **allgemeine Rücklage** ist nach der Entnahme in 2024 bis hin zum gesetzlichen Mindestbetrag komplett ausgeschöpft. Entnahmen in 2026 ff sind deshalb nicht vorgesehen und auch nicht möglich.

Nr. 8 Haushaltskonsolidierung

Aufgrund der äußerst angespannten Haushaltslage hat man schon letztes Jahr diverse Sparbemühungen unternommen und bei der Haushaltssitzung des Bezirkstages am 12.12.2024 eine Einsparliste vorgelegt.

In 2025 wurde dieser Kurs fortgesetzt und weiter ausgebaut, um für den Haushalt 2026 weitere Einsparpotentiale zu heben.

In Vollzug der Beschlüsse des Bezirkstages vom 12.12.2024 wurde die interfraktionelle Arbeitsgruppe zur Haushaltskonsolidierung wiedereingesetzt.

Die Themenblöcke in den diversen Arbeitsgruppen waren Infrastruktur und Bauen, Personal und Soziales, Freiwillige Leistungen, Einrichtungen.

Die in der Arbeitsgruppe vorbesprochenen Themen mündeten teilweise in Sitzungsvorlagen der Gremien bzw. werden weiter von der Verwaltung bearbeitet.

Die zukunftsfähige Ausgestaltung bzw. Konsolidierung der Eingliederungshilfe in Mittelfranken ist als separates Projekt organisiert.

Exemplarisch einzelne konkrete Projekte und Aufgabengebiete und Einspar-Beträge:

Desk-Sharing

Durch die flexible Arbeitsplatzgestaltung können Büroflächen effizienter genutzt und Kosten gespart werden. Aus Sicht der Haushaltskonsolidierung soll die Anmietung einer Außenstelle für das Sozialreferat mittelfristig aufgegeben werden.

Betrag zur Haushaltskonsolidierung: maximal 600.000 Euro pro Jahr ab 2030

Restriktives Investitionsprogramm Bau 2026

Im Liegenschaftsausschuss am 30.09.2025 wurde das Investitionsprogramm Bau (IP-Bau) mit einer Gesamtsumme von rund 9,445 Mio. Euro vorgestellt. Das IP-Bau des Vorjahres hatte eine Gesamtsumme von 14,91 Mio. Euro.

Betrag zur Haushaltskonsolidierung: knapp 5,5 Mio. Euro für Haushalt 2026

Restriktiver Bauunterhalt

Im Haushalt 2026 sind bei den Gruppierungen .50 und .51 insgesamt 7,33 Mio. Euro veranschlagt, das sind 0,24 Mio. Euro weniger als im Vorjahr.

Betrag zur Haushaltskonsolidierung: 0,24 Mio. Euro für Haushalt 2026

Restriktiver Stellenplan 2026

Die Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung war sich einig, dass für 2026 weiterhin ein sehr restriktiver Stellenplan aufgestellt werden soll. D.h. keine Aufforderung zur Abgabe von Anträgen und Neuschaffungen nur aufgrund von Fallzahlenänderungen im Sozialreferat erforderlich

Der Verwaltungsvorschlag des Stellenplanes 2026 wurde im Bezirksausschuss am 08.10.2025 vorgelegt.

Restriktive Budgetgespräche

In den Budgetgesprächen hat man erneut einen besonders strengen Maßstab bei der Ansatzplanung für den Haushalt 2026 angelegt.

Betrag zur Haushaltskonsolidierung: knapp 0,3 Mio. Euro

Rückverlagerung Bay. Musikakademie Hammelburg und Zuschüsse an den LPV Mittelfranken in den Stiftungs-Haushalt

Betrag zur Haushaltskonsolidierung: 435.700 Euro

Innere Verrechnungen

Die inneren Verrechnungen wurden von der Kämmerei neu aufgesetzt und mit den Einrichtungen abgestimmt. Ziel ist, zentrale Ausgaben sachgerecht zu verteilen, auch mit Blick auf eine verbesserte Refinanzierung in kostenrechnenden Einrichtungen.

Zurzeit laufen Besprechungen mit Dritten, um Mehreinnahmen für den Bezirk zu generieren.

Weitere Vorgehensweise

Am 11.12.2025 wurde der Haushalt 2026 durch den Bezirkstag beschlossen.

Vorbericht 2026

Anhörung Umlagezahler: Ergebnisse und Bewertung der langfristigen Finanzlage

- Erläuterungen
- Beschluss des Bezirkstags Mittelfranken vom 11.12.25
- Finanztableau
- Grafiken

Erhebung und Bewertung der Finanzdaten der Umlagezahler

A) Vorbemerkungen

a) Rechtlicher Hintergrund

Bei der Beschlussfassung über umlagefinanzierte Haushalte sind Anforderungen der Rechtsprechung zu berücksichtigen, die unter anderem durch Beschluss des BayVGH vom 14. Dezember 2018 konkretisiert wurden.

Demnach sind bei der Beschlussfassung über die Höhe der Umlage neben dem eigenen Finanzbedarf auch Finanzsituation und Finanzbedarf der umlagepflichtigen Kommunen in systematischer Weise zu berücksichtigen.

Um dieser Verpflichtung nachzukommen, haben sich die Bezirke auf ein einheitliches Vorgehen verständigt. Beim Bezirk Mittelfranken wurden zunächst im Juli 2025 von den kreisfreien Städten und Landkreisen mehrjährige Haushalts- und Finanzdaten erhoben. Es wurden die aktuellsten rechtskräftigen Zahlen (Grundlage ist der Haushaltsplan 2025 und die Jahresrechnung 2024) abgefragt. Die gesammelten Daten wurden dann aggregiert und einer Querschnittsbetrachtung zugeführt, die insbesondere auch die entsprechenden Werte des Bezirks einschließt.

b) Allgemeine Hinweise / Vorgehensweise

Generell wurden die von den Umlagezahlern übermittelten Daten übernommen.

Die Stadt Erlangen hat 2025 keinen genehmigten Haushalt, daher wurde der konsolidierte Haushaltsplan für 2025 verwendet.

Die Daten der doppisch buchenden Kommunen sind mit den korrespondierenden kameralistischen Werten grundsätzlich vergleichbar.

Bei der rechtlichen Einordnung und Bewertung wurden die kameralistischen Vorschriften herangezogen und auf die doppisch buchenden Kommunen transferiert, da es hier teilweise keine oder inhaltlich andere Bestimmungen zu den abgefragten Parametern gibt, um einen Vergleich herstellen zu können.

In der Gesamtübersicht sind alle Umlagezahler und grundsätzlich alle abgefragten Daten abgebildet und auch die Finanzdaten des Bezirks integriert.

Folgende abgefragte Daten sind in der Übersicht nicht mit aufgeführt

(aber im Text berücksichtigt):

- Tilgung in absoluten Zahlen: Die prozentualen Anteile an der Verschuldung sind bereits eine aussagekräftige Komponente
- Außerordentliche Tilgung: Kommt nur singulär vor und hat (v.a. bei der Durchschnittsbetrachtung) keine allzu große Aussagekraft

Die betrachteten Zeiträume hat man in einen Vergangenheitsblock (Durchschnitt aus 2019-2024), das letzte abgeschlossene Haushaltsjahr 2024 und in die zukünftig geplanten Jahre (Durchschnitt aus 2025-2028) geordnet, damit das Finanztableau eine gewisse Übersichtlichkeit behält.

Die Bewertungen basieren grundsätzlich auf den Durchschnittswerten, sodass die Aussagen naturgemäß nicht immer auf jede einzelne Kommune zutreffen. Auch die Darstellungen basieren auf den Durchschnittswerten der aggregierten Zahlen der Landkreise und Städte.

Die Daten der Landkreise und kreisfreien Städte wurden nicht zusammengefasst, weil diese Komprimierung -wegen den unterschiedlichen Finanzstrukturen- nicht aussagekräftig wäre.

Zur besseren Veranschaulichung wurden zu ausgewählten Finanzdaten diverse Grafiken erstellt.

B) Zu den einzelnen abgefragten Finanzdaten / Teilbewertung:

1. Zuführungen zum Vermögenshaushalt / Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit:

Der Zuführungsbetrag muss mindestens so hoch sein, dass damit die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt werden kann, soweit hierfür keine weiteren Einnahmen im Vermögenshaushalt (z.B. Rücklagenentnahme, Verkauf von Anlagevermögen) zur Verfügung stehen (siehe hierzu § 22 KommHV Kameralistik).

Der Überschuss des Verwaltungshaushaltes soll in erster Linie gewährleisten, dass zumindest die „Pflichtleistung Tilgung“ finanziert ist.

Bei den doppisch buchenden Kommunen wäre die (bilanzielle) Höhe der Aktiva den Passiva gegenüberzustellen, um beurteilen zu können, ob das Eigenkapital positiv ist. Dies kann aus unserer Sicht nicht beurteilt werden, da diese Bilanzgrößen im Datenvergleich nicht abgefragt wurden.

Sofern man aber obiges kameralistisches Kriterium heranzieht, waren bisher bei allen Umlagezahlern und dem Bezirk im Durchschnitt entsprechende Beträge vorhanden, sodass neben den Tilgungen auch teilweise investive Ausgaben gedeckt waren.

Laut Datenangaben der Umlagezahler wird überwiegend noch mit einer ausreichenden Zuführung in der Finanzplanung 2025-2028 gerechnet. Acht von 12 Umlagezahlern rechnen durchschnittlich in der Finanzplanung noch damit. Insgesamt steigen bei allen die Tilgungsleistungen an bei einer rückgängigen Zuführungshöhe.

Siehe hierzu die beiliegende Grafik G0 und Übersicht der Erhebungsbögen.

2. Bereinigtes Ergebnis / Bereinigtes Zahlungsergebnis:

Diese Kennzahl ist ein zentraler Parameter zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit, welche wiederum ein wichtiges Kriterium im rechtsaufsichtlichen Genehmigungsverfahren darstellt. Dieser Zahl führt auf, inwieweit die laufenden Einnahmen aus dem Verwaltungshaushalt (inkl. Investitionspauschalen nach Art. 12 BayFAG) die investiven Ausgaben im Vermögenshaushalt (ohne Tilgungen) finanzieren können.

Sowohl die Rechnungsergebnisse als auch die Finanzplanung drücken die angespannte Finanzsituation aller Kommunen aus, wobei die Finanzplanung eine noch schlechtere Situation aufzeigt.

In der Vergangenheit konnten die Landkreise das Investitionsvolumen mit dem bereinigten Ergebnis mit 63,2 % decken. Die Städte und der Bezirk konnten nur ca. die Hälfte dieser Deckungsquote erreichen mit 32,1% und 31,6%.

Zukünftig können die Landkreise durchschnittlich weiterhin die höchste Deckungsquote vorweisen, trotz der deutlichen Reduktion auf 14,5%. Laut der Finanzplanung können die Städte gerademal 1,3% ihrer Investitionen mit dem bereinigten Ergebnis decken und der Bezirk nur 4,2%.

Bei den Umlagezahlern ist ein steigendes Investitionsvolumen zu beobachten, während das bereinigte Ergebnis enorm sinkt. Gerade bei den Städten ist diese ansteigende Differenz in der Grafik G1 deutlich sichtbar. Der Bezirk plant mit einem reduzierten Investitionsvolumen, aber auch einem deutlich stärkeren Sinken des bereinigten Ergebnisses.

Bei einer Betrachtung der Städte ohne die Stadt Nürnberg (G1 ohne Nürnberg) steigt die Deckungsquote in der Vergangenheit um rd. 9 % auf 40,9 % und in der Finanzplanung um rd. 6% auf 7,5%.

Damit übersteigt sie die geplante Deckungsquote des Bezirks, womit der Bezirk sowohl im Rechnungsergebnis als auch in der Finanzplanung die niedrigste Deckung der Investitionen durch das bereinigte Ergebnis hat.

Grund dafür ist der starke Rückgang des durchschnittlichen Investitionsvolumens von 153,55 Mio. Euro auf 45,35 Mio. Euro bei einem leichten Anstieg des bereinigten Ergebnisses von 2,07 Mio. Euro auf 3,38 Mio. Euro.

Zu berücksichtigen ist, dass der Bezirk aufgrund der unterschiedlichen Aufgabenstellungen weniger Zuwendungen als die anderen Kommunen erhält. Es ist daher grundsätzlich ein höheres bereinigtes Ergebnis notwendig, um die Ausgaben im Vermögenshaushalt nicht komplett kreditfinanzieren zu müssen. Außerdem ist zu beachten bei dieser Betrachtung, insbesondere beim Bezirk, dass Baupreisindexsteigerungen in der Finanzplanung nicht integriert sind. Die Investitionen in der Finanzplanung sind strukturell niedrig angegeben, weil Bauinvestitionen beim Bezirk grundsätzlich erst mit der HU-Bau veranschlagt werden.

Insgesamt weisen alle Kommunen eine stark sinkende Deckungsquote auf.

Die Deckungsquote bewegte sich zwischen 63,2% und 31,6% und sinkt zukünftig auf 14,5% bis 1,3%. Auch bei der Betrachtung der Städte ohne Nürnberg bewegt sie sich in einem sehr niedrigen Korridor von 14,5 - 4,2 %.

Siehe hierzu die beiliegende Grafik G1 und Grafik G1 ohne Stadt Nürnberg.

3. Investitionsvolumen

Die Investitionsvolumina bezogen auf die Durchschnittswerte der Vergangenheit und Zukunft befinden sich bei den Landkreisen in einem Korridor von rd. 16,88 Mio. bis max. 20,71 Mio. Euro, bei den Städten von rd. 97,71 Mio. Euro bis über 153,55 Mio. Euro.

Ohne die Stadt Nürnberg ist bei den Städten ein deutlich schwächerer Anstieg zu beobachten (von 40,81 Mio. Euro auf 45,35 Mio. Euro).

Der Bezirk bewegt sich hier durchschnittlich zwischen 18,71 Mio. Euro und 19,07 Mio. Euro, mit einem abfallenden Investitionsvolumen.

Bei den Städten und Landkreisen ist grundsätzlich ein steigender Trend zu erkennen.

Hinsichtlich der absoluten Zahlen kann in der Finanzplanung überwiegend bis 2028 eine Minderung der Investitionsvolumina beobachtet werden.

Dies könnte daran liegen, dass Bauinvestitionen erst veranschlagt werden, wenn die HU-Bau vorliegt.

4. Finanzierung der Investitionen

Vor allem in der Vergangenheit ist ein Unterschied zwischen den Landkreisen, Städten und Bezirk zu erkennen. Die Landkreise finanzieren in der Regel ihre Investitionen weniger durch Kreditaufnahmen als die Städte und der Bezirk. Die durchschnittliche Schuldenfinanzierung liegt hier bei 8,43 % wohingegen die Städte 15,11 % ihrer Investitionen durch Kredite decken. Zukünftig finanzieren die Landkreise ihre Investitionen sogar mehr durch Fremdkapital als die Städte, aber beide planen deutlich mehr Kredite aufzunehmen.

Die Investitionsfinanzierung der Landkreise durch Schuldenaufnahme weist eine auffällig negative Entwicklung auf von 8,43%, und somit niedrigste Kreditfinanzierung im Vergleich mit den Städten und dem Bezirk, auf über 50% und ist somit höher als die Städte.

Vor allem liegt dies an dem geplanten Anstieg des Anteils der Schuldenaufnahme zur Finanzierung der Investitionen, der im Finanzplanungsjahr 2028 bei vier von sieben Landkreisen auf über 70% steigt.

Bei den Städten überwiegt trotz steigendem Schuldenanteil dennoch eine Finanzierung der Investitionen durch Eigenmittel und Zuschüsse.

Im Vergleich zu den Landkreisen und den Städten steigt die bereits höhere Kreditfinanzierung des Bezirks in Zukunft noch stärker an (von 26,35 % auf 97,84 %) und überwiegt in der Finanzplanung gegenüber der Eigenfinanzierung und den Zuschüssen enorm.

Auffallend ist generell die deutlich geringere Finanzierung durch Zuschüsse und Eigenfinanzierung beim Bezirk, welche in der Zukunft noch niedriger geplant ist.

Dies liegt daran, dass die Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen des Bezirks aufgrund der strukturellen Aufgabenstellung weniger förderfähig sind, als die Investitionsausgaben der Städte und Kreise.

Dieser Themen-Komplex ist an der Grafik G2 gut ablesbar.

5. Verschuldung / Tilgung

Die dauernde Leistungsfähigkeit hat der Gesetzgeber eng verbunden mit dem Verbot der Überschuldung (siehe u.a. Art. 61 GO).

Nach der Kommentarmeinung (Schreml/Bauer/Westner) zum kommunalen Haushaltsrecht ist bei kameralistisch buchenden Gemeinden ein Kriterium für die Verschuldensfähigkeit der Überschuss aus dem Verwaltungshaushalt. Sofern dieser zumindest die ordentliche Tilgung deckt, liegt demnach keine Überschuldung vor.

Wie bereits unter Ziffer 1 aufgeführt, konnten alle Kommunen dies in der Vergangenheit erreichen, wobei in der durchschnittlichen Finanzplanung vier Kommunen nicht mehr damit rechnen.

Die Verschuldung steigt bei allen Kommunen zukünftig an beim Vergleich der Rechnungsergebnisse zur Finanzplanung.

Die Verschuldung der Landkreise vervierfacht sich fast, wobei sie dennoch im Durchschnitt die niedrigste Verschuldungshöhe haben (von 10,90 Mio. Euro auf 41,53 Mio. Euro) an.

Die Verschuldung der Städte steigt am niedrigsten an, von 387,4 Mio. Euro auf 496,23 Mio. Euro, dennoch weisen sie weiterhin den höchsten Schuldenstand vor.

Beim Bezirk verdoppelt sich die Verschuldung von 45,23 Mio. Euro auf 103,29 Mio. Euro. Ursache dafür ist, dass der Bezirk viele Investitionen mit Krediten finanzieren muss (siehe Punkt 4).

Die durchschnittlichen Tilgungen der einzelnen Städte, Landkreise und dem Bezirk sinken überwiegend in der Zukunft. Bei den Landkreisen erfolgt dies in der Regel deutlich stärker als bei den Städten.

Ein Landkreis musste nach dem Rechnungsergebnis in 2024 keine neuen Schulden aufnehmen. Drei Städte konnten in 2024 außerordentlich tilgen. Eine Stadt plant 2026 eine weitere außerordentliche Tilgung.

Vergleiche hierzu die Grafiken G 3a (Vergangenheitswerte) und G 3b (Finanzplanung).

6. Allgemeine Rücklage / Bestand an Finanzmitteln:

Nach § 20 Abs. 2 KommHV Kameralistik muss zumindest ein Prozent des Ausgabevolumens (bezogen auf den Durchschnitt der drei dem HH-Jahr vorangehenden Jahre) des Verwaltungshaushaltes vorhanden sein (sog. Sockelbetrag zur Liquiditätssicherung).

Zu beachten ist der Umstand, dass der Bestand an Finanzmitteln bei doppisch buchenden Umlagezahlern in seiner Zusammensetzung nicht identisch ist mit dem Rücklagestand einer kameralistischen Kommune.

Nach überschlägiger Berechnung und Durchsicht der Haushalte dürfte dies bei fast allen Umlagezahlern im letzten Rechnungsergebnis der Fall sein. Eine doppische Stadt weist einen negativen Betrag bei der Meldung der Rücklage im Rechnungsergebnis 2024 auf, was auf ein negatives Eigenkapital und eine negative finanzielle Situation hinweist.

Die Rücklagenstände wurden in der Grafik G 4 der Verschuldung gegenübergestellt, um ein aussagekräftigeres Bild zu erhalten. Bei einer starken Streuung zwischen den einzelnen Landkreisen und kreisfreien Städten weisen die Kreise im Schnitt eine höhere Deckungsquote der Schulden durch die Rücklage auf als die kreisfreien Städte.

Bei allen betrachteten Kommunen steigen die Schulden und die Rücklagen sinken.

Die Landkreise konnten in der Vergangenheit eine Deckungsquote von 132,0 % aufweisen, welche zukünftig auf 12,8 % sinkt. Die in der Vergangenheit bereits geringe Deckungsquote von 32,7 % der Städte verringert sich zukünftig auf nur noch 7,8 %. Bei einer Betrachtung ohne die Stadt Nürnberg hingegen können die Städte in der Vergangenheit 104,7 % der Verschuldung mit Rücklagemitteln decken und planen mit einer Verringerung der Quote auf 28,2 %.

Bei Betrachtung der Kommunen ohne die Stadt Nürnberg weist der Bezirk im Vergleich die geringste Deckungsquote der Finanzplanung auf (11,3 %). In der Vergangenheit liegt sie zwischen den Landkreisen und Städten.

C) Fazit/Gesamtbewertung

Insgesamt weisen die erhobenen Daten der Vergangenheit im Querschnitt und in der Mehrjahresbetrachtung noch auf eine ausreichende Finanzausstattung der mittelfränkischen kreisfreien Städte und Landkreise hin.

Wie oben schon dargelegt, entwickeln sich zukünftig die Haushaltssituationen der Umlagezahler und des Bezirks deutlich schlechter.

Bei Einordnung der Finanzlage der Umlagezahler in Relation zum Bezirk Mittelfranken anhand der abgefragten Daten ist Folgendes festzuhalten:

Zukünftig verschlechtern sich die Finanzsituationen stark. Dies wird insbesondere durch den zukünftigen Rückgang des bereinigten Ergebnisses sichtbar.

Zur Finanzierung der Investitionen müssen mehr Kredite aufgenommen und Rücklagenentnahmen vorgenommen werden. Auch ein Abschmelzen bis zum Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage ist teilweise geplant.

Durch zusätzliche Stellungnahmen einiger Umlagezahler wurde konkretisiert, dass sich die Finanzparameter zukünftig misslicher entwickeln werden, als u.a. durch die Finanzplanungszahlen deutlich wird.

2024 profitieren einige Städte von Sondereffekten, welche aber einmalig sind und an den grundsätzlich schlechten Finanzsituationen nichts ändert. Vereinzelte Städte betonen, dass eine weitere Hebesatzerhöhung nur mit Einbußen ihrer Leistungen, zu den schon vorhandenen Konsolidierungsmaßnahmen, bewältigt werden kann. Auch die erhöhte Notwendigkeit der Aufnahme von Kassenkrediten wird hervorgehoben. Bei einer Stadt wurde der Haushalt für 2025 nicht genehmigt.

Der Bezirk und einige Kommunen sind bereits ab dem Vollzug des Haushaltsjahres 2024 u.a. durch die Steuerrückgänge, Personal-, Sachkosten und Sozialausgabensteigerungen stark belastet. Konsolidierungsmaßnahmen wurden ab 2024 bereits angegangen, 2025 weitergeführt und intensiviert.

Teilweise hatten Umlagezahler bereits ab dem Haushalt 2024 Schwierigkeiten bezüglich ihrer Genehmigungsfähigkeit, was sich zukünftig voraussichtlich noch verschlechtert könnte.

Die Rechtsaufsichtsbehörde hat bei der Würdigung des Haushalts 2025 des Bezirks darauf hingewiesen, dass die dauernde Leistungsfähigkeit sehr angespannt ist, der Schuldenstand überdurchschnittlich hoch ist und dass die in den Finanzplanungsjahren dargestellten Kreditermächtigungen zum jeweiligen Zeitpunkt und unter den gegebenen Umständen genau geprüft werden.

Die Hochrechnung des Haushalts 2025 des Bezirks Mittelfranken weist u.a. durch starke Steigerungen der Sozialhilfeausgaben eine Deckungslücke von rund 30 Mio. Euro auf.

Den Ausgleich dieses erwarteten Fehlbetrags hat der Bezirk Mittelfranken im Haushalt 2026 für das Finanzplanungsjahr 2027 eingeplant.

Die Finanzsituation des Bezirks ist in 2026 weiterhin stark angespannt. Die wachsende Umlagekraft steht in keiner Relation zu den enorm steigenden Ausgaben der Sozialhilfeleistungen.

Für die Planung des Haushalts 2026 stehen keine Mittel der allgemeinen Rücklage mehr zur Verfügung. Tatsächlich müssen Mittel der Rücklage zugeführt werden, um die gesetzlichen Anforderungen der Mindestrücklage zu erfüllen. Die hohen aufgenommen und geplanten Schulden belasten durch den Schuldendienst langfristig den Bezirkshaushalt. Bei den Kassenkrediten wurde zeitweise ein Höchststand von 135 Mio. Euro erreicht.

Der Bezirk hat umfassende Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung durchgeführt und befindet sich in Gesprächen zum Behindertenfahrdienst und mit den Wohlfahrtsverbänden.

D) Entscheidung zum Umlagesatz

Mit dem Haushaltsentwurf 2026 hat der Bezirkstag zunächst Kenntnis von den erhobenen Daten der Umlagezahler und der Bewertung durch die Bezirksverwaltung genommen (§. 58 ff. im Vorbericht des Haushaltsentwurfs 2026). Im Rahmen der Beschlussfassung über den endgültigen Haushalt 2026 hat sich der Bezirkstag schließlich auch mit der Bewertung der Finanzsituation der Umlagezahler in Relation zu der des Bezirks befasst. Zur größtmöglichen Transparenz wurde über die Bewertung in einer eigenen Beschlussvorlage gesondert abgestimmt.

Anhand der erhobenen Finanzdaten und den Ausführungen der Umlagezahler erscheint die Finanzlage sowohl des Bezirks Mittelfranken als auch der Umlagezahler weiterhin angespannt. Seitens des Bezirks wurde jede Möglichkeit unternommen um die Erhöhung der Bezirksumlage zu begrenzen. Die Aufstockung des kommunalen Finanzausgleichs 2026 für den Bezirk Mittelfranken wird "1 zu 1" zur Reduzierung der Umlagen-Erhöhung verwendet.

Aufgrund der deutlichen Aufstockung des kommunalen Finanzausgleichs 2026, insbesondere auch der Erhöhung der Mittel nach Art. 15 BayFAG, dürfte die finanzielle Mindestausstattung zur Wahrnehmung der Pflichtaufgaben und der freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben bei den kreisfreien Städten und Landkreisen auch dann vorhanden sein, wenn der Bezirk Mittelfranken den Hebesatz der Bezirksumlage moderat erhöht.

Nach Art. 21 BayFAG und Art. 54 BezO ist die Bezirksumlage bzw. deren Erhöhung, die letzte Möglichkeit des Haushaltsausgleichs für die Bezirke, soweit besondere Entgelte und sonstige Einnahmen nicht ausreichen.

Den Vertretern der kreisfreien Städte und Landkreise wurden im Rahmen des Herbstfinanzgesprächs am 27.10.2025 ausführlich die Entwurfszahlen zum Haushalt 2026 dargelegt. Und sie haben – bei gleichzeitiger Anwesenheit der Fraktionsvorsitzenden des Bezirkstags - die Möglichkeit erhalten, dazu mündlich und schriftlich Stellung zu nehmen.

Beschluss des Bezirkstags Mittelfranken vom 11.12.2025

Bezirksumlage 2026 und Anhörung Umlagezahler

Der Bezirkstag Mittelfranken hat hierzu in seiner Sitzung am 11.12.2025 im Rahmen der Beratungen zum Bezirkshaushalt 2026 folgende Beschlüsse gefasst:

1. Die erhobenen Haushalts- und Finanzdaten der Umlagezahler und des Bezirks Mittelfranken sowie die daraus abgeleitete Bewertung durch die Bezirksverwaltung werden zustimmend zur Kenntnis genommen und bei der Beschlussfassung über den Bezirkshaushalt berücksichtigt.
2. Der Abgleich des Haushalts, insbesondere die Bezirksumlage, wird in der Sitzung berechnet, dem Gremium bekannt gegeben und zur Abstimmung gestellt. Der Umlagesatz der Bezirksumlage 2026 des Bezirks Mittelfranken wird um 0,29 erhöht und auf 26,21 Hebesatzpunkte festgesetzt.

Erhebungsbögen der Umlagezahler - Aggregierte Übersicht und Querschnittsbetrachtung

Umlagezahler	Zeitraum	Zuf. in VmH / Saldo lfd. Vw	Ber. Ergebnis / Zahlungsergeb.	Inv.-Volumen	Finanzierung Inv. in Prozent			Verschuldung			Rücklage / Bestand liquide Mittel	
				Stand	Schulden	Zusch.	Eigenfin.	Stand	Je Einw.	%-Ant. Tilg.	Stand	Je Einw.
Lkr Ansbach	2019-2024	15.414.461,06	15.423.833,33	19.038.082,72	12,33%	35,17%	52,50%	24.578.557,16	132,28	15,11%	27.465.929,62	147,39
	2024	3.182.724,46	11.462.000,00	18.912.646,59	47,00%	43%	10%	17.377.984,34	91,70	0,17	29.455.449,94	155,42
	2025-2028	3.017.914,00	5.011.000,00	17.464.550,00	57,50%	40,50%	2,00%	41.353.860,34	218,21	7,97%	10.453.449,94	55,16
Lkr Erlangen-Höchstadt	2019-2024	9.637.457,22	8.470.833,33	13.733.476,83	8,87%	41,68%	49,45%	13.743.841,35	98,78	18,37%	10.922.217,35	78,17
	2024	4.961.415,03	4.072.000,00	21.192.191,15	27,37%	31,38%	41,25%	7.609.870,70	55,01	32,05%	7.786.944,31	56,29
	2025-2028	3.668.000,00	1.618.400,00	25.701.000,00	32,23%	61,12%	6,65%	25.689.870,70	185,72	12,73%	2.357.444,31	17,04
Lkr Fürth *)	2019-2024	4.243.282,01	6.212.820,83	16.145.914,92	10,40%	41,44%	48,16%	4.281.243,11	35,82	45,17%	19.564.863,38	164,45
	2024	-3.021.890,00	167.100,00	41.004.300,00	48,78%	8,21%	43,01%	19.882.816,00	165,93	0,89%	5.426.990,00	45,29
	2025-2028	3.919.300,00	9.342.275,00	25.076.500,00	80,00%	44,31%	0,00%	73.559.441,00	613,89	1,19%	6.434.975,00	53,70
Lkr Neustadt/ Aisch-Bad Windsheim	2019-2024	11.824.964,00	12.091.031,33	17.686.548,50	0,00%	31,23%	68,77%	7.520.673,07	73,87	3,75%	24.355.228,67	238,64
	2024	4.329.773,00	4.819.000,00	18.953.734,00	0,00%	30,00%	70,00%	7.000.000,00	69,27	0,00%	24.412.284,00	241,60
	2025-2028	2.589.225,00	2.775.000,00	16.189.650,00	0,00%	39,74%	60,27%	4.000.000,00	39,50	22,60%	4.896.384,00	48,46
Lkr Nbg Land	2019-2024	14.536.945,19	13.319.638,42	19.276.739,78	7,49%	35,78%	56,73%	21.395.350,67	124,91	11,26%	11.354.817,67	66,27
	2024	3.860.919,71	4.723.030,00	14.456.078,00	44,96%	39,22%	15,82%	15.830.384,00	93,77	8,03%	12.831.470,67	76,01
	2025-2028	1.650.000,00	-543.500,00	26.529.375,00	78,77%	21,23%	0,01%	79.552.625,00	471,25	2,17%	5.014.382,00	29,70
Lkr Roth	2019-2024	12.906.630,06	12.522.500,00	21.310.482,53	6,07%	37,98%	55,95%	1.574.733,37	12,39	58,11%	2.789.084,67	21,82
	2024	2.256.730,00	3.793.000,00	20.412.000,00	36,39%	47,60%	16,01%	0,00	0,00	0,00%	1.542.900,00	12,00
	2025-2028	2.575.000,00	1.538.000,00	14.599.750,00	57,36%	42,64%	0,00%	22.460.831,00	174,61	11,11%	1.542.225,00	11,99
Lkr WUG	2019-2024	5.625.301,00	6.567.572,17	10.997.249,17	13,83%	38,89%	47,28%	3.175.663,50	33,31	7,12%	4.293.920,33	45,07
	2024	2.924.234,00	4.074.991,00	14.643.308,00	52,60%	24,40%	23,00%	11.352.626,00	119,87	0,84%	1.223.896,00	12,92
	2025-2028	825.000,00	1.226.500,00	19.417.350,00	73,20%	26,50%	0,30%	44.078.750,00	465,43	1,67%	1.224.000,00	12,92
Stadt Ansbach	2019-2024	12.256.510,30	10.515.954,28	22.887.080,82	20,17%	35,36%	44,47%	18.092.121,57	430,70	9,72%	24.999.301,41	594,18
	2024	16.437.616,81	15.233.408,44	23.637.523,96	43,57%	23,76%	32,67%	16.129.935,54	381,22	7,90%	36.210.255,95	855,81
	2025-2028	4.403.525,00	3.890.500,00	18.615.900,00	22,40%	26,03%	51,57%	23.056.685,54	544,93	7,14%	22.950.030,95	542,41
Stadt Erlangen *) **)	2019-2024	15.698.276,88	20.931.038,93	59.661.975,55	1,20%	32,81%	65,99%	90.063.225,04	786,45	3,04%	88.482.490,04	772,83
	2024	-123.294.593,00	-123.964.796,00	74.897.088,00	7,20%	26,26%	66,54%	84.399.988,00	728,04	3,09%	-50.147.115,00	-432,57
	2025-2028	2.378.169,48	6.213.969,25	53.809.925,00	51,74%	36,75%	11,52%	176.965.588,00	1.527	1,95%	-74.291.106,25	-640,84
Stadt Fürth *)	2019-2024	51.427.967,17	29.700.000,00	57.672.468,50	13,47%	31,02%	55,52%	173.142.785,33	1.331,16	7,46%	151.442.304,33	1.162,91
	2024	37.941.833,00	23.900.000,00	46.471.811,00	18,10%	45,00%	36,90%	155.006.723,00	1.173,97	5,94%	157.606.000,00	1.193,66
	2025-2028	11.667.253,25	6.995.250,00	93.341.000,00	15,25%	35,63%	49,13%	152.256.723,00	1.145,23	6,76%	111.865.750,00	842,14
Stadt Nürnberg *)	2019-2024	148.596.516,17	89.866.053,00	325.341.203,16	40,71%	30,19%	29,09%	1.621.849.494,88	3.113,58	4,44%	304.370.199,50	585,58
	2024	107.194.112,00	41.340.640,00	444.915.092,00	28,10%	28,49%	43,41%	1.789.684.514,00	3.379,90	4,31%	155.269.105,00	293,23
	2025-2028	71.120.500,50	-3.168.624,50	586.379.868,00	48,68%	43,17%	8,15%	2.087.473.960,00	3.962,03	4,30%	81.773.327,75	154,43
Stadt Schwabach *)	2019-2024	13.048.861,17	5.697.450,19	23.003.041,59	0,00%	31,31%	68,69%	33.840.861,47	823,40	9,06%	64.947.060,15	1.580,36
	2024	9.095.793,63	8.379.701,15	39.395.877,96	0,00%	53,15%	46,85%	27.344.634,17	669,64	8,03%	71.487.238,86	1.750,64
	2025-2028	4.178.958,50	-3.573.312,50	15.621.175,00	34,45%	45,05%	20,50%	41.394.634,00	1.013,70	7,26%	50.409.291,36	1.234,46

Zusammenfassung der Landkreise und Städte und entspr. Vergleichszahlen des Bezirks Mittelfranken

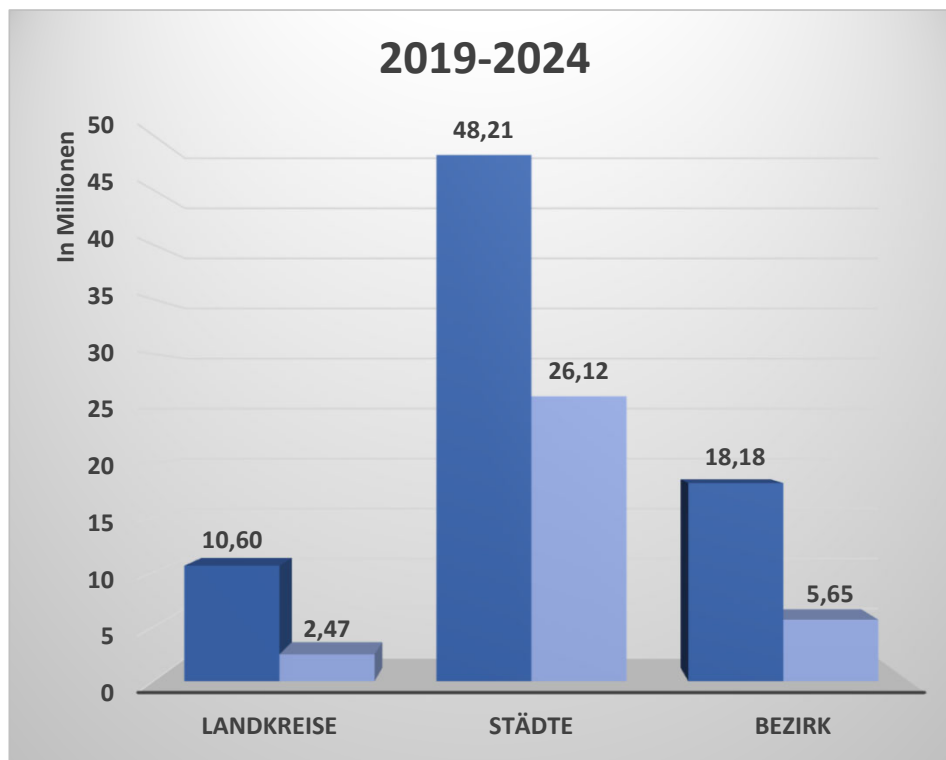
Umlagezahler	Zeitraum	Zuf. in VmH / Saldo lfd. Vw	Ber. Ergebnis / Zahlungsergeb.	Inv.-Volumen	Finanzierung Inv. in Prozent			Verschuldung			Rücklage / Bestand liquide Mittel	
				Stand	Schulden	Zusch.	Eigenfin.	Stand	Je Einw.	%-Ant. Tilg.	Stand	Je Einw.
Landkreise insgesamt	2019-2024	10.598.434,36	10.658.318,49	16.884.070,63	8,43%	37,45%	54,12%	10.895.723,18	81,45	22,70%	14.392.294,53	107,59
	2024	2.641.986,60	4.730.160,14	21.367.751,11	36,73%	31,97%	31,30%	11.293.383,01	84,38	8,37%	11.811.419,27	88,25
	2025-2028	2.606.348,43	2.995.382,14	20.711.167,86	54,15%	39,43%	9,89%	41.527.911,15	310,29	8,49%	5.320.476,71	31,12
Städte insgesamt	2019-2024	48.205.626,34	31.342.099,28	97.713.153,92	15,11%	32,14%	52,75%	387.397.697,66	2.133,75	6,74%	126.848.271,09	698,67
	2024	9.474.952,49	-7.022.209,28	125.863.478,58	19,39%	35,33%	45,27%	414.513.158,94	2.412,63	5,85%	74.085.096,96	431,20
	2025-2028	18.749.681,35	2.071.556,45	153.553.573,60	34,50%	37,32%	28,17%	496.229.518,11	2.888,25	5,48%	38.541.458,76	224,33
Städte ohne Nürnberg	2019-2024	23.107.903,88	16.711.110,85	40.806.141,61	8,71%	32,62%	58,67%	78.784.748,35	814,20	7,32%	82.467.788,98	852,26
	2024	-14.954.837,39	-19.112.921,60	46.100.575,23	17,22%	37,04%	45,74%	70.720.320,18	858,41	6,24%	53.789.094,95	652,90
	2025-2028	5.656.976,56	3.381.601,69	45.347.000,00	30,96%	35,86%	33,18%	98.418.407,64	1.194,61	5,78%	27.733.491,52	336,63
Bezirk Mittelfranken	2019-2024	18.175.230,79	6.033.333,33	19.066.707,53	26,35%	7,10%	66,55%	45.232.151,72	25,29	12,48%	47.844.959,33	26,74
	2024	-46.763.664,88	-52.256.000,00	28.935.373,00	65,82%	3,98%	30,19%	48.052.324,00	26,76	11,43%	10.522.017,00	5,86
	2025-2028	9.912.150,00	786.750,00	18.711.150,00	97,84%	0,95%	1,21%	103.286.877,00	57,51	8,83%	11.677.017,00	6,50

Anmerkungen

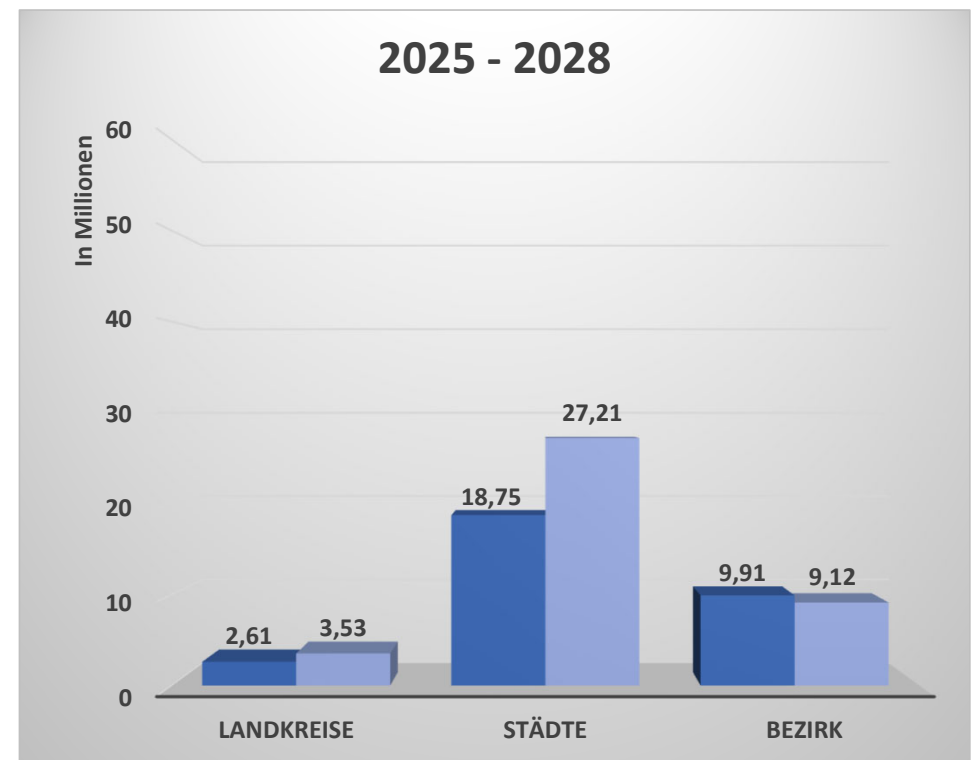
- *) Haushaltswesen bei diesen Kommunen: Doppik oder erweiterte Kameralistik (Stadt Fürth)
**) Der Haushalt 2025 der Stadt Erlangen wurde nicht genehmigt. Grundlage der Zahlen ist der konsolidierte Haushalt 2025.

In dieser Gesamtübersicht wurden folgende Punkte nicht mit aufgeführt (sind aber bei den einzelnen Umlagezahlern jew. hinterlegt):
-Tilgung in absoluten Zahlen: %-Anteil an der Verschuldung ist bereits eine aussagekräftige Komponente
-Außerordent. Tilgung: Kommt nur singulär vor und hat (v.a. bei Durchschnittsbetrachtung) keine Aussagekraft

Verhältnis Zuführung / Saldo zu ordentlicher Tilgung (GO)

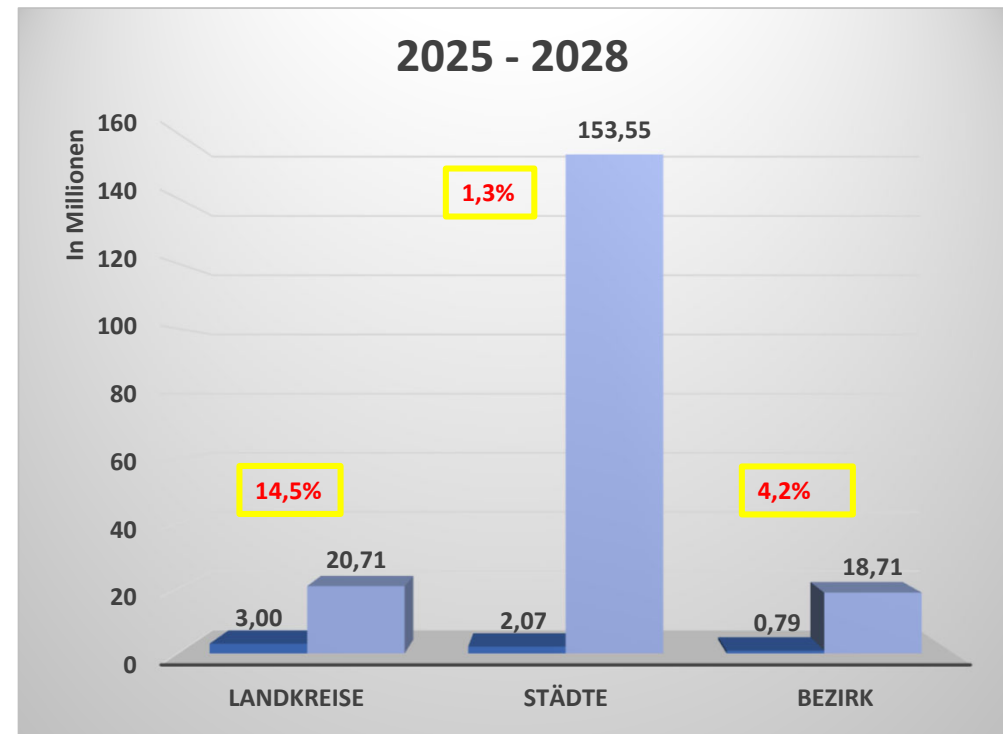
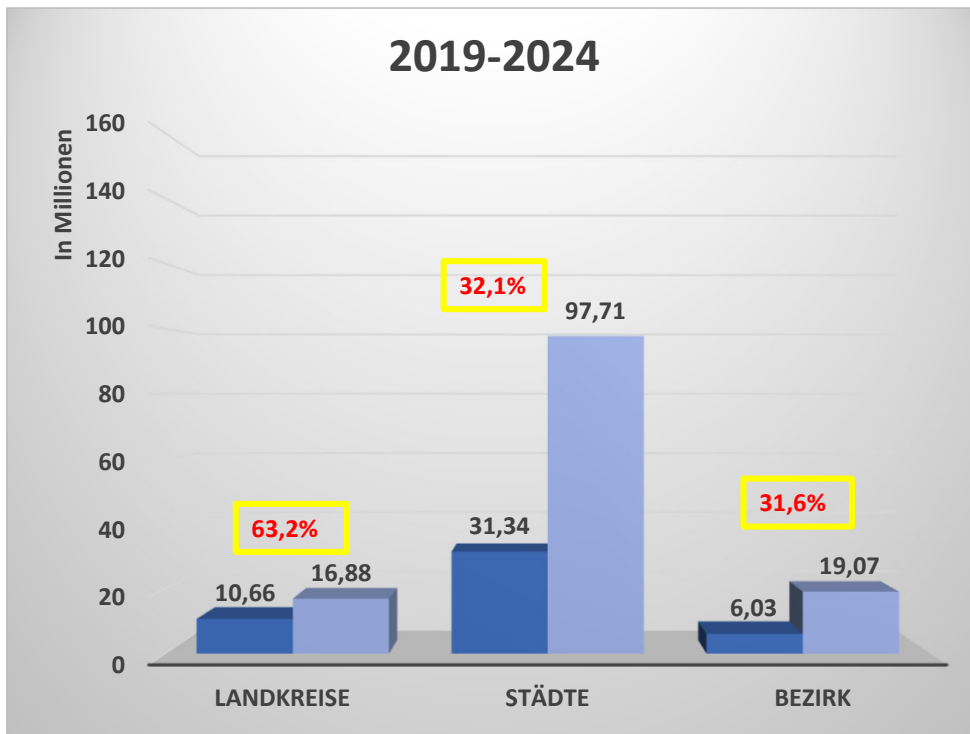


Zuführung / Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit



ordentliche Tilgung

Bereinigtes Ergebnis zu Investitionsvolumen (G1)



Bereinigtes Ergebnis

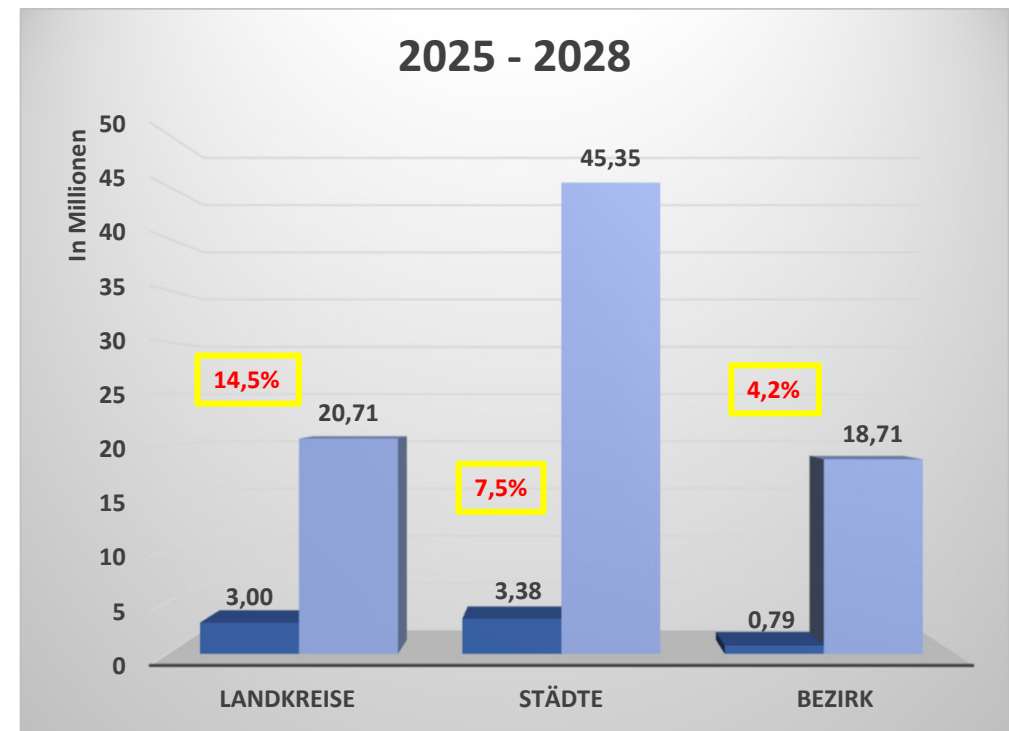
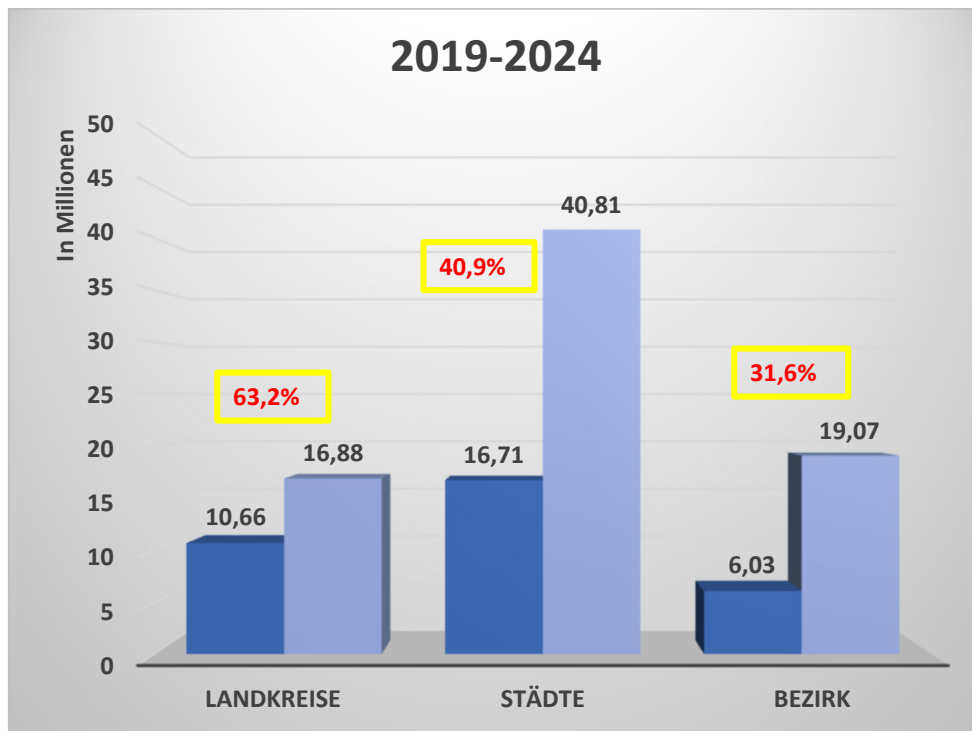


Investitionsvolumen



Deckungsquote

Bereinigtes Ergebnis zu Investitionsvolumen (G1) (ohne Nürnberg)



Bereinigtes Ergebnis

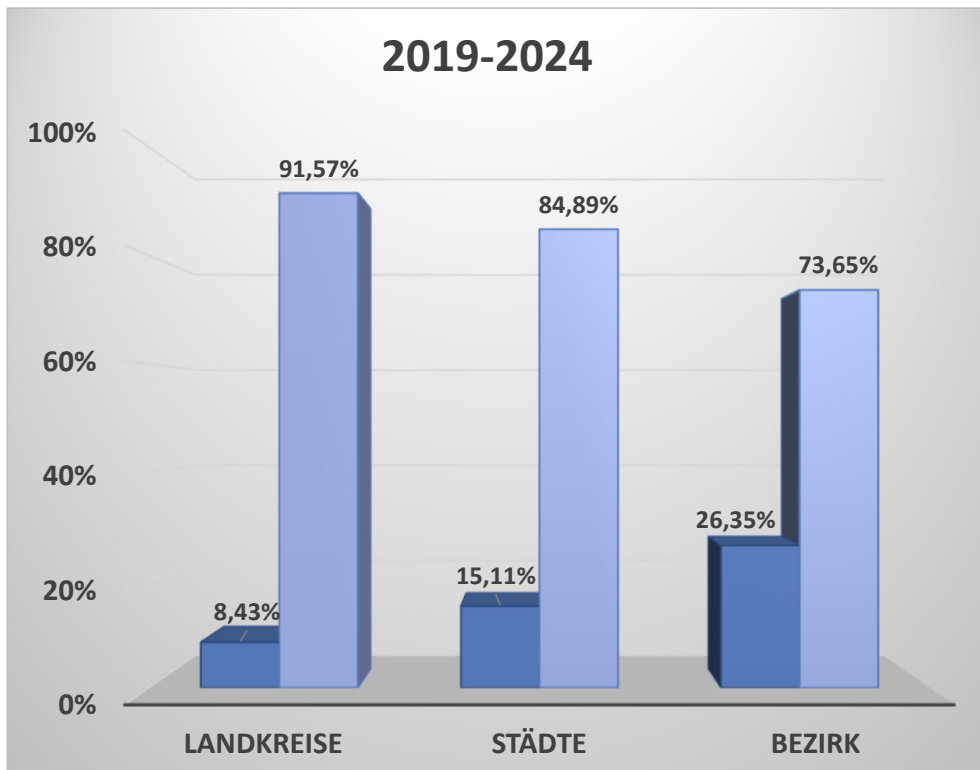


Investitionsvolumen

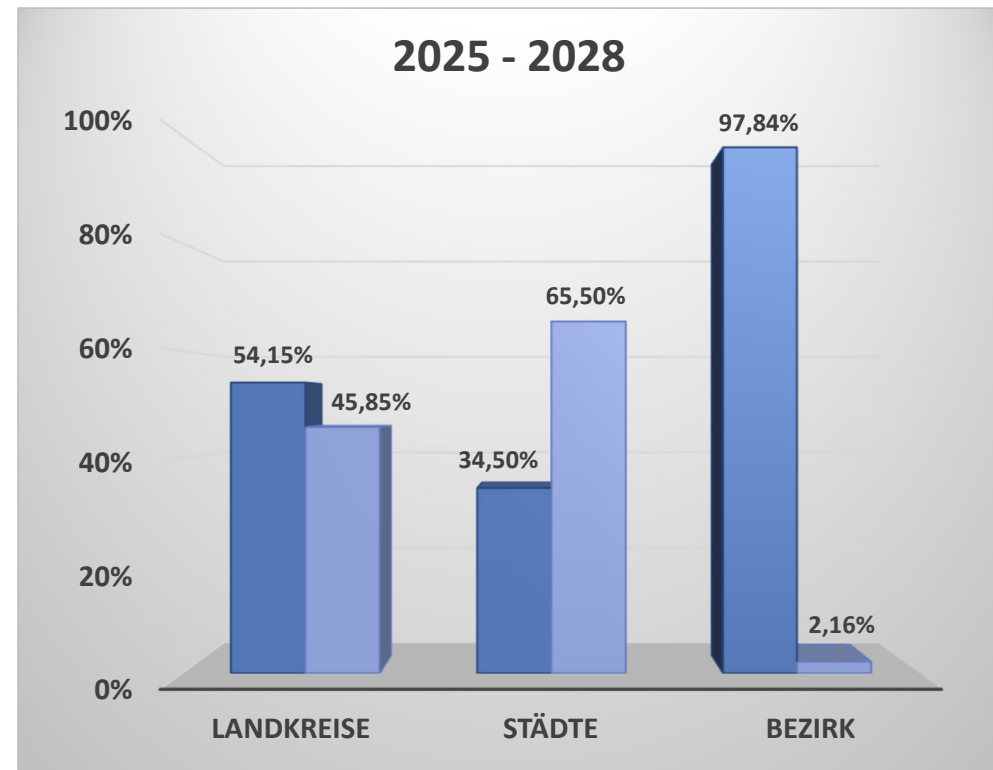


Deckungsquote

Finanzierung der Investitionen (G2)



 Schulden

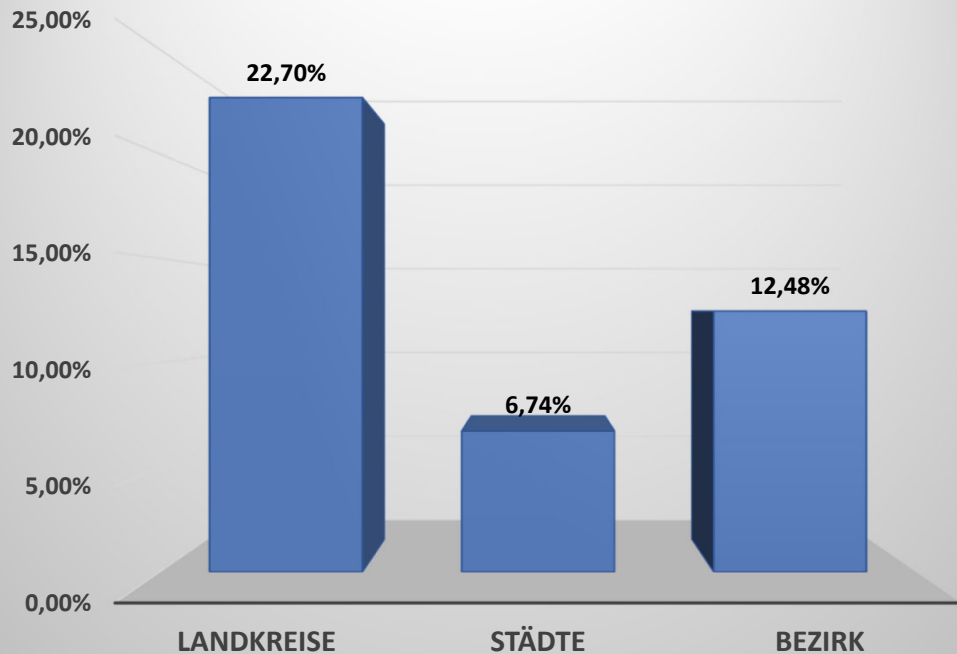


 Eigenfinanzierung und Zuschüsse

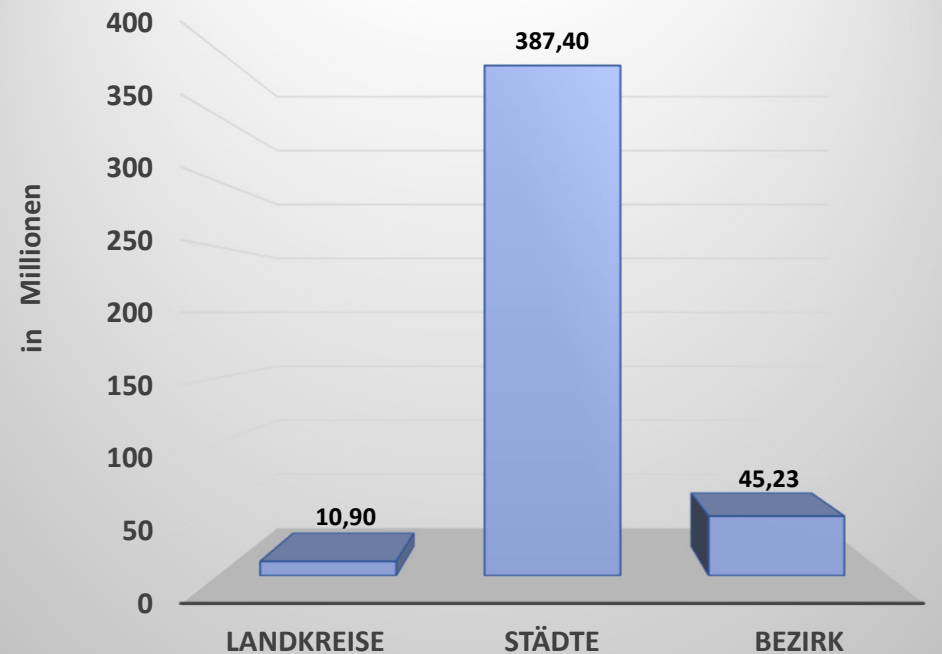
Tilgungsraten in % und Verschuldung (G 3a)

2019-2024

Tilgungsraten



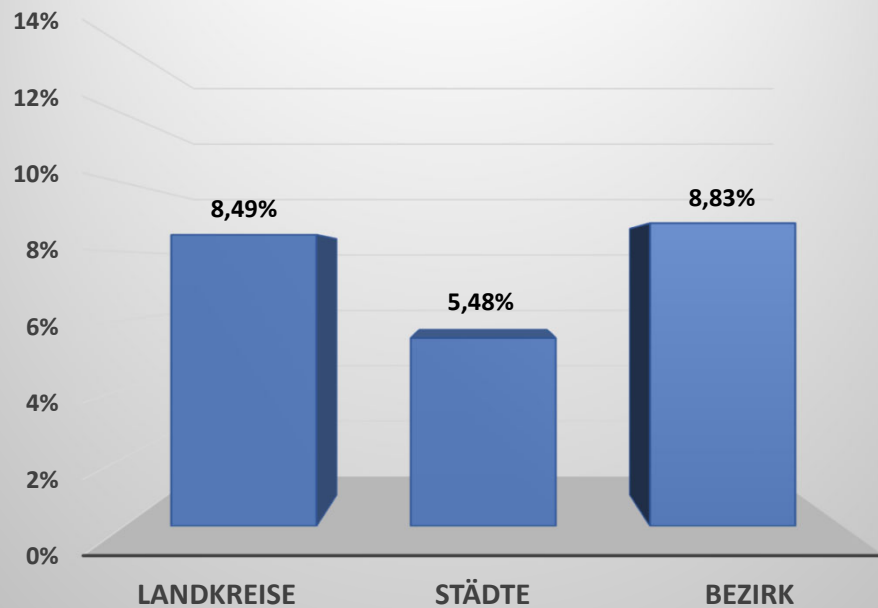
Verschuldung



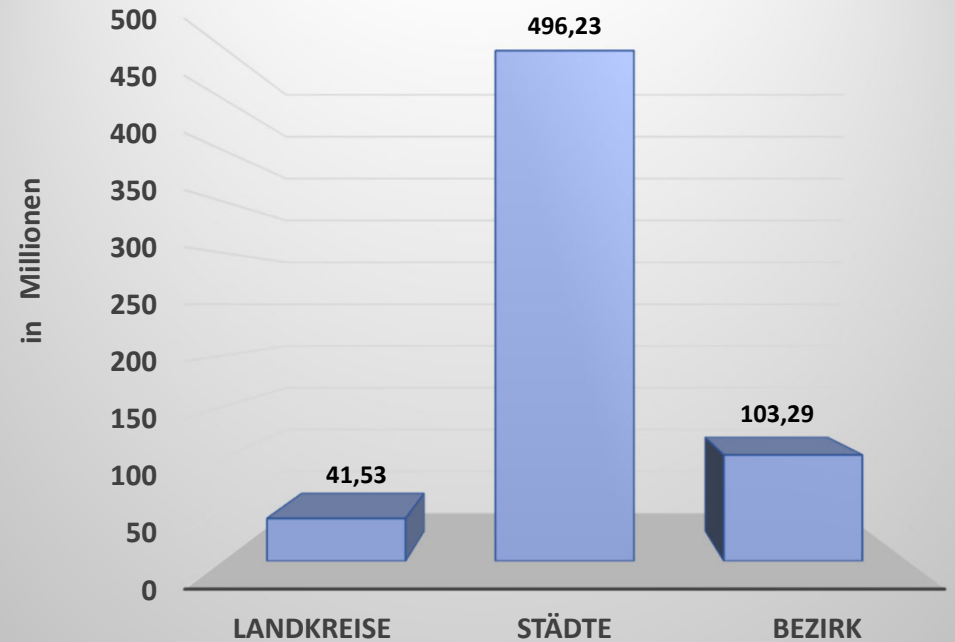
Tilgungsraten in % und Verschuldung (G 3b)

2025 – 2028

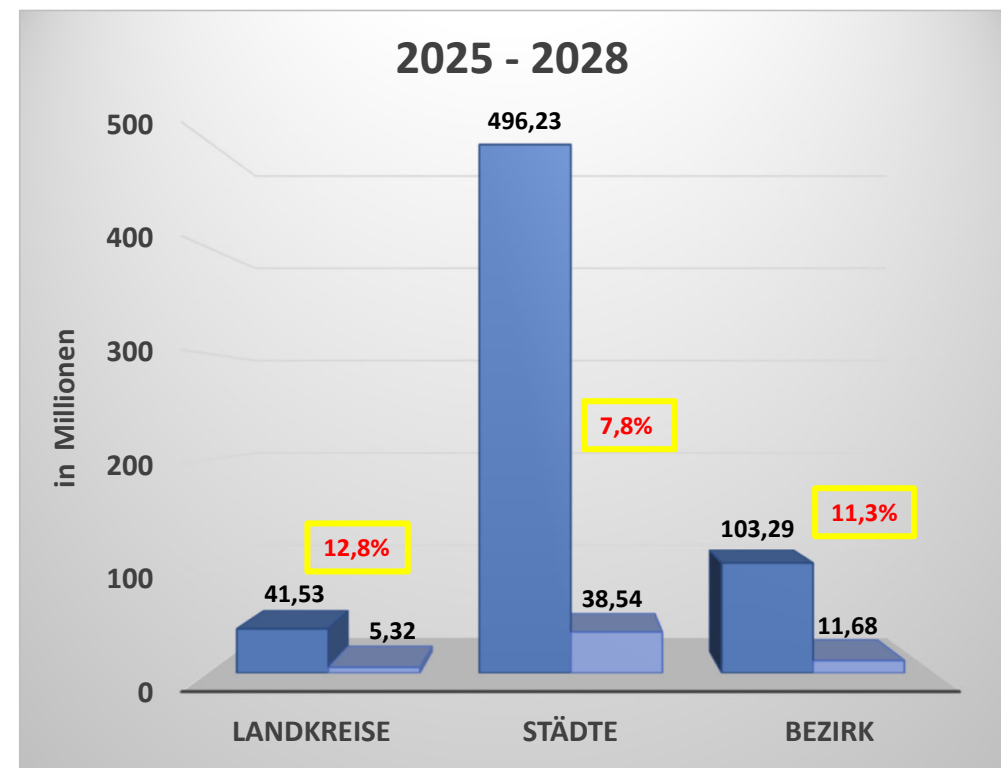
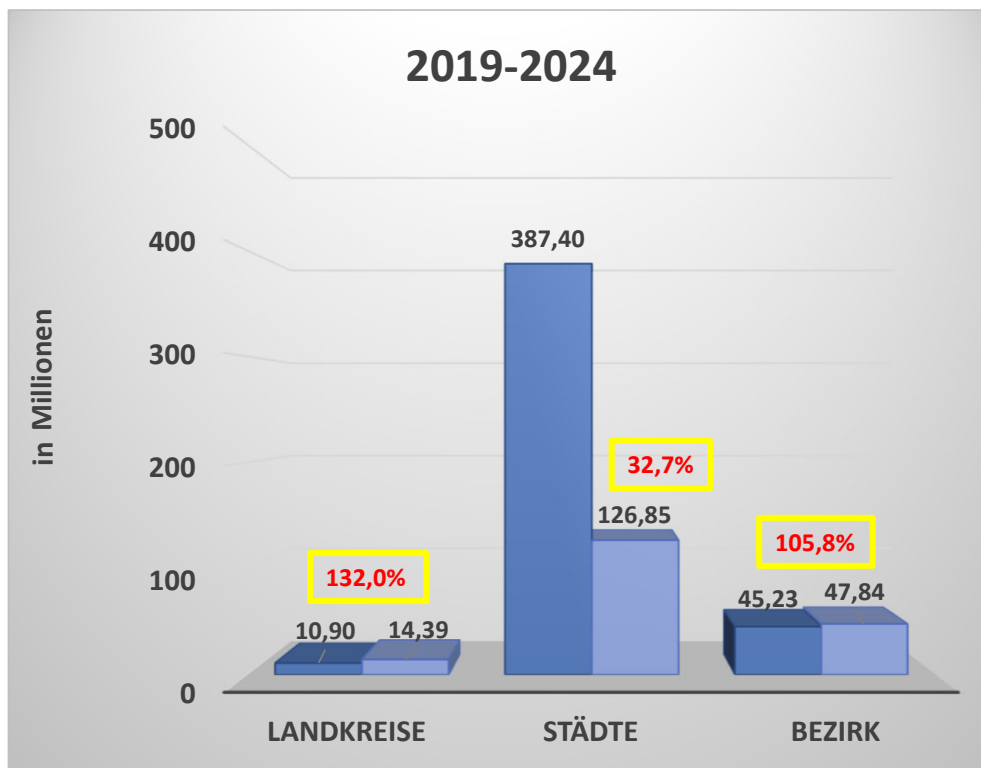
Tilgungsraten



Verschuldung



Verhältnis Rücklage zu Verschuldung (G 4)



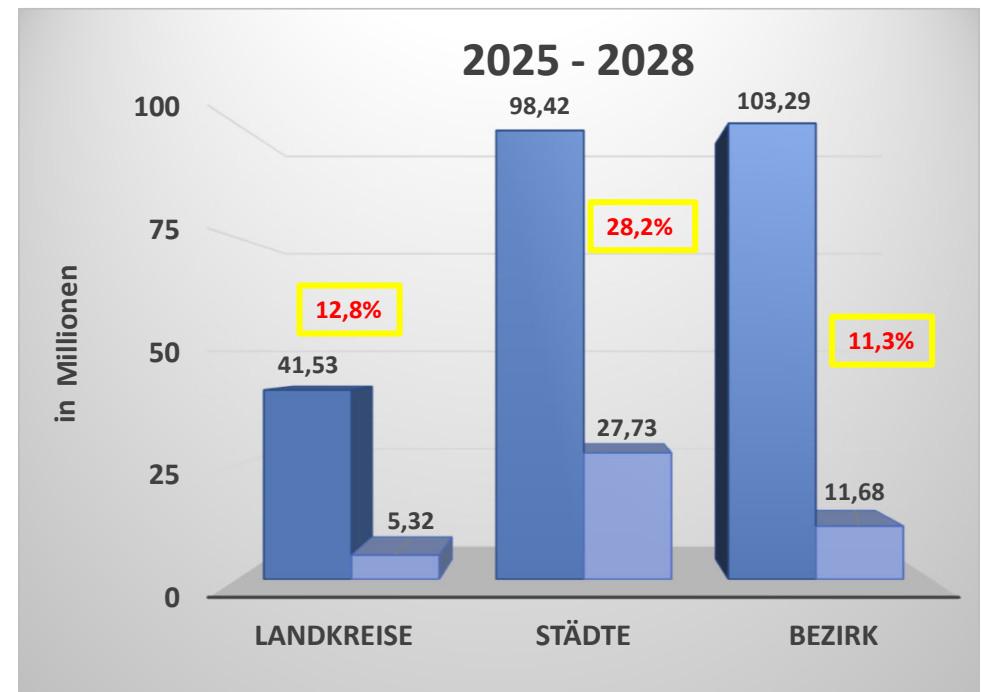
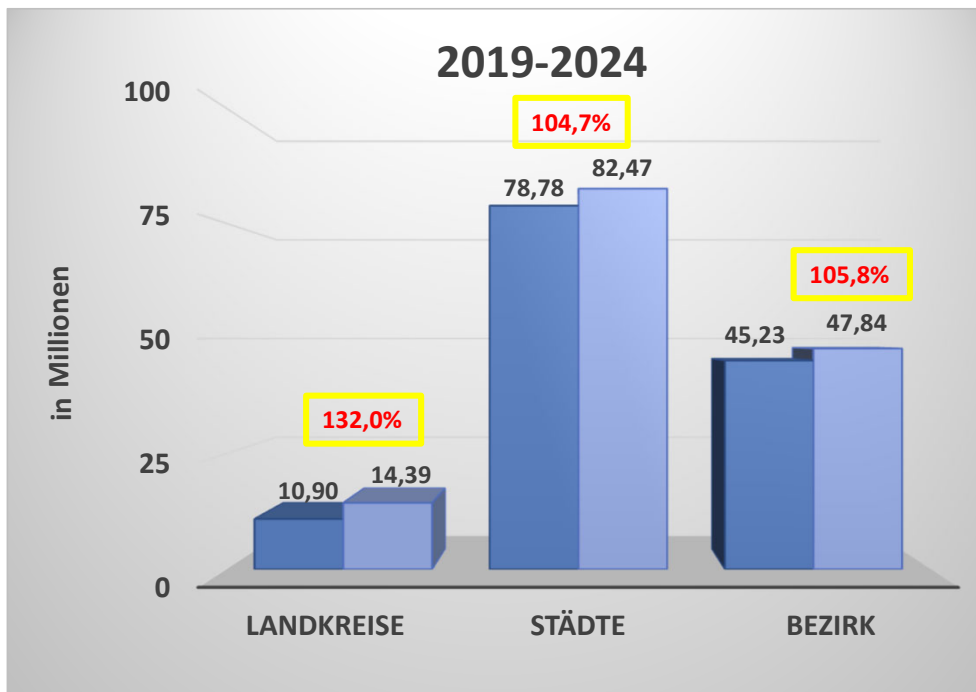
■ Verschuldung

■ Rücklage /
Bestand liquide Mittel

□ Deckungsquote

Verhältnis Rücklage zu Verschuldung (G 4)

(ohne Nürnberg)



Verschuldung



Rücklage /
Bestand liquide Mittel



Deckungsquote

Bezirk Mittelfranken □ Postfach 617 □ 91511 Ansbach

Bezirkskliniken Mittelfranken
Frau Stinne Fronius und
Herr Dr. Matthias Keilen
- Vorstand -
Feuchtwanger Str. 38
91522 Ansbach

**DER
BEZIRKSTAGSPRÄSIDENT**

Ansbach, 11.12.2025

□ DIENSTGEBÄUDE:

Danziger Straße 5
91522 Ansbach

Buslinie 756 Haltestelle:
Bezirkskrankenhaus

Telefon: 0981 4664-10000
Telefax: 0981 4664-10099

praesident@bezirk-
mittelfranken.de

www.bezirk-mittelfranken.de

Betrauungsakt 2026 für die Bezirkskliniken Mittelfranken:
Ausgleichsleistungen des Bezirks Mittelfranken an die Bezirkskliniken Mittel-
franken, Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmen) des Be-
zirks Mittelfranken
Beschluss des Bezirkstags vom 11.12.2025

Anlage: Betrauungsakt 2026 für die Bezirkskliniken Mittelfranken – Voraus-
setzungen und Zweckbestimmung zur Durchführung von Aufgaben im allge-
meinen wirtschaftlichen Interesse

Sehr geehrte Frau Fronius,
sehr geehrter Herr Dr. Keilen,

auf der Grundlage des Beschlusses des Bezirkstags vom 11.12.2025 ergeht
an die Bezirkskliniken Mittelfranken folgender Bescheid:

Entsprechend der Maßgabe des Beschlusses der Kommission Nr.
2012/21/EU vom 20. Dezember 2011 („Freistellungsbeschluss“) werden die
Bezirkskliniken Mittelfranken, Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalun-
ternehmen) des Bezirks Mittelfranken (im Folgenden Bezirkskliniken Mittel-
franken) mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirt-
schaftlichem Interesse im Sinne des Art. 106 Abs. 2 des Vertrages über die
Arbeitsweise der Europäischen Union (AEUV) betraut. Der vorliegende Be-
scheid setzt die erforderlichen Vorgaben um und ist in Verbindung mit der
Anlage „Betrauungsakt 2026 für die Bezirkskliniken Mittelfranken“ zugleich

Betrauungsakt

im Sinne des Beschlusses der Kommission Nr.2012/21/EU vom 20. Dezember 2011 („Freistellungsbeschluss“).

I. Bewilligung

1. Die Bezirkskliniken Mittelfranken erhalten nach Maßgabe der Ziffer 3. der Anlage für den Zeitraum vom 01.01.2026 bis 31.12.2026 Ausgleichsleistungen durch den Bezirk Mittelfranken:
 - Den Bezirkskliniken Mittelfranken wird mit Nutzungsvertrag vom 26. / 27. Januar 2005 vom Bezirk Mittelfranken das Recht zugestanden, ohne Verwertungsbefugnis und nur nach Maßgabe seiner Satzung, Gebäude und Grundstücke unentgeltlich, aber mit der umfassenden Verpflichtung zu Unterhalt und Instandhaltung zu nutzen.
 - Ab dem Jahr 2013 hat der Bezirk Mittelfranken den Schuldendienst in Höhe von bis zu 1,4 Mio. € (Betrag des Jahres 2013) in den kameralen Haushalt übernommen, insbesondere für die vor Ausgründung der Bezirkskliniken Mittelfranken aufgenommenen Darlehen der früheren Bezirkskrankenhäuser, für die der Bezirk rechtlich gegenüber den Banken Schuldner geblieben ist.
 - Im Haushaltsjahr 2026 sind im Wirtschaftsplan und im kameralen Haushalt Investitionszuweisungen des Bezirks Mittelfranken in Höhe von 6,0 Mio. € vorgesehen zur Verwendung für den nichtgeförderten Eigenanteil an Investitionen im DAWI-Bereich entsprechend dem Vermögensplan der Bezirkskliniken.
 - Im Haushaltsjahr 2026 ist eine Verlustausgleichsleistung in Höhe von 46.988 € vorgesehen. Darüber hinaus erhalten die Kliniken einen Ausgleich für die in 2024 geleisteten Vorfinanzierungszinsen in Höhe von 234.241 € gemäß § 5 Abs. 3 Satz 6 des Nutzungsvertrages.
 - Die ab 01.01.2026 fällige Umsatzsteuer auf die Gestellung von Verwaltungsbeamten (Besoldung und damit verbundene Nebenleistungen der Versorgungsumlage und Beihilfe) in Höhe von ca. 44.000 € wird den Bezirkskliniken Mittelfranken nicht in Rechnung gestellt. Es handelt sich um Mitarbeitende, die bereits vor der Gründung des Kommunalunternehmens bei den Kliniken gearbeitet haben. Die Zahl last wird sich in den Folgejahren aufgrund von Ruhestandseintritten reduzieren (letzter Ruhestandseintritt 01.08.2031). Aufgrund der aktuellen finanziellen Situation des KUs, des überschaubaren Zeithorizonts der Ausgabeleistungen und der Betragshöhe der Steuerschuld, ist keine Erstattungsleistung des KU an den Bezirk im Haushalt 2026 vorgesehen.
2. Ausgleichsleistungen im Sinn dieser Betrauung sind alle, den Bezirkskliniken Mittelfranken unmittelbar oder mittelbar gewährte, Vorteile jedweder Art.
3. Zuwendungen zu den Betriebskosten, zum Verlustausgleich und zur Deckung der Finanzierungskosten im Rahmen der Investitionsförderung werden im Wege der institutionellen Förderung als anteilige Fehlbedarfsfinanzierung in Form eines nicht rückzahlbaren Zuschusses (verlorener Zuschuss) bewilligt.
4. Ein Anspruch auf die Gewährung der Ausgleichsleistungen entsteht den Bezirkskliniken Mittelfranken aus der Betrauung nicht. Über die Gewährung der Ausgleichsleistungen entscheidet der Bezirk Mittelfranken auf Antrag der Bezirkskliniken Mittelfranken durch Bereitstellung der Mittel in seinem Haushalt und durch Beschluss der zuständigen Gremien. Die Bewilligung steht unter dem Vorbehalt der Vorlage des Wirtschaftsplanes 2026

und testierten Jahresabschlusses 2024 durch die Bezirkskliniken Mittelfranken, sowie der Bereitstellung der erforderlichen Mittel im Haushalt des Bezirks Mittelfranken und des entsprechenden Haushaltsbeschlusses (Widerrufsvorbehalt).

II. Zweckbindung zur Durchführung öffentlicher Aufgaben

1. Die Zweckbestimmung der Aufgabenerfüllung durch die Bezirkskliniken Mittelfranken ergibt sich aus Ziffern 1 und 2 der Anlage.
2. Die Ausgleichsleistungen sind an diese Zuwendungszwecke gebunden.
3. Konkrete Leistungen gegenüber dem Bezirk Mittelfranken sind auf der Grundlage dieses Bescheides von den Bezirkskliniken Mittelfranken nicht zu erbringen.
4. Nicht zuwendungsfähig sind Aufwendungen, die nicht mit der Erbringung der öffentlichen Aufgabe verbunden sind, mit der die Bezirkskliniken Mittelfranken durch diesen Bescheid in Verbindung mit der Anlage zu diesem Bescheid betraut sind.

III. Nebenbestimmungen

Der Bescheid ergeht mit folgenden Nebenbestimmungen im Sinn des Art. 36 BayVwVfG:

1. Die Zuwendungen dürfen nur zur Erfüllung des im Zuwendungsbescheid bestimmten Zwecks verwendet werden.
2. Die Bezirkskliniken Mittelfranken weisen entsprechend der Ausführungen unter Ziffer 3.3 der Anlage zu diesem Bescheid intern getrennt Kosten und Erlöse für Dienstleistungen nach, die nicht zu den Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse zählen (Art. 5 Abs. 9 des Freistellungsbeschlusses).
3. Auch die weiteren Ausführungen unter Nr. 3.3 der Anlage gelten als Nebenbestimmungen zu diesem Bescheid. Der Wirtschaftsplan bzw. der Jahresabschluss sind verbindlich.
4. Entsprechend Ziffern 3.3 und 4 der Anlage zu diesem Bescheid weisen die Bezirkskliniken Mittelfranken durch den testierten Jahresabschluss und gesonderte Ergebnisrechnung der DAWI-Bereiche nach, dass durch die Ausgleichszahlungen keine Überkompensation im Sinne der Art. 4 Buchstabe e), Art. 5 Abs. 1 und Art. 6 des Freistellungsbeschlusses entsteht.
5. Soweit eine Überkompensation vorliegt, sind die Bezirkskliniken Mittelfranken zur Rückzahlung nach Aufforderung durch den Bezirk Mittelfranken verpflichtet.
6. Die Zuwendung ist zu erstatten, soweit dieser Bescheid nach Verwaltungsverfahrenrecht oder anderen Rechtsvorschriften mit Wirkung für die Vergangenheit zurückgenommen oder widerrufen oder sonst unwirksam wird.
7. Die Bezirkskliniken Mittelfranken haben Bücher, Belege und alle sonstigen mit der Zuwendung zusammenhängenden Unterlagen entsprechend Ziffer 5 der Anlage 10 Jahre aufzubewahren. Der Zuwendungsgeber ist berechtigt, diese Unterlagen anzufordern, sowie die Verwendung der Zuwendung durch örtliche Erhebungen zu prüfen oder durch Beauftragte prüfen zu lassen. Die Bezirkskliniken Mittelfranken haben die erforderlichen Unterlagen bereit zu halten und die erforderlichen Auskünfte zu erteilen.

Mit freundlichen Grüßen

gez.

Peter Daniel Forster
Bezirkstagspräsident

Betrauungsakt 2026 **für die Bezirkskliniken Mittelfranken**

(Anlage zum Bescheid des Bezirkstagspräsidenten)

Voraussetzungen und Zweckbindung zur Erbringung von Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse durch die Bezirkskliniken Mittelfranken, Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmen) des Bezirks Mittelfranken im Auftrag des Bezirks Mittelfranken:

Betrauungsakt des Bezirks Mittelfranken auf der Grundlage

- des Beschlusses der Kommission vom 20. Dezember 2011 über die Anwendung von Artikel 106 Abs. 2 des Vertrages über die Arbeitsweise der Europäischen Union auf staatliche Beihilfen in Form von Ausgleichsleistungen zugunsten bestimmter Unternehmen, die mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut sind (2012/21/EU, ABl. EU Nr. L 7/3 vom 11. Januar 2012) – Freistellungsbeschluss –,
- der Mitteilung der Kommission vom 11. Januar 2012 über die Anwendung der Beihilfevorschriften der Europäischen Union auf Ausgleichsleistungen für die Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (2012/C 8/ 02, ABl. EU Nr. C 8/4 vom 11. Januar 2012),
- der Mitteilung der Kommission vom 11. Januar 2012 über den Rahmen der Europäischen Union für staatliche Beihilfen in Form von Ausgleichsleistungen für die Erbringung öffentlicher Dienstleistungen (2011) (2012/C 8/03, ABl. EU Nr. C8/15 vom 11. Januar 2012) und
- der Richtlinie 2006/111/EG der Kommission vom 16. November 2006 zur Änderung der Richtlinie 2005/81/EG über die Transparenz der finanziellen Beziehungen zwischen den Mitgliedstaaten und den öffentlichen Unternehmen sowie über die finanzielle Transparenz innerhalb bestimmter Unternehmen (Abl. EU Nr. L 318 vom 17. November 2006)

In Konkretisierung der Unternehmenssatzung für die Bezirkskliniken Mittelfranken vom 10. November 2004, neu gefasst mit Änderungssatzung vom 1. August 2017, zuletzt geändert mit Satzung vom 17. November 2020, wird beschlossen:

1. Kommunalrechtlicher Auftrag zur Daseinsvorsorge: – Versorgungsverpflichtung und gesetzlicher Sicherstellungsauftrag

Nach Art. 48 Abs. 2 und 3 Bezirksordnung ist der Bezirk Mittelfranken gesetzlich verpflichtet, Leistungen auf dem Gebiet der öffentlichen Gesundheitsversorgung zu erbringen. Der Bezirk hat für die Sicherstellung der bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung Mittelfrankens die erforderlichen stationären und teilstationären Einrichtungen für Psychiatrie und Neurologie und für Suchtkranke zu errichten, zu unterhalten und zu betreiben. Daneben ist er für die Erbringung von Leistungen der Krankenbehandlung, Rehabilitation und Pflege im Zusammenhang mit neurologischen und psychiatrischen Erkrankungen und Suchterkrankungen zuständig sowie für die Errichtung, Unterhaltung und den Betrieb der erforderlichen Einrichtungen für die Eingliederung Behinderter nach Art. 48 Abs. 3 Nr. 2 BezO (soweit sie geboten sind und freie Träger hierfür nicht tätig werden).

Als Aufgabe des übertragenen Wirkungskreises ist der Bezirk Mittelfranken für den Vollzug strafgerichtlicher Entscheidungen nach dem Bayerischen Maßregelvollzugsgesetz vom 17. Juli 2015 zuständig und wirkt am Vollzug des Bayerischen Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetzes vom 24. Juli 2018 in der jeweils geltenden Fassung mit.

Dabei handelt es sich um Gemeinwohlaufgaben und Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse im Sinn des Freistellungsbeschlusses (DAWI).

2. Beauftragtes Unternehmen und Art der Dienstleistungen

Diese Aufgaben zur Erfüllung der spezifischen Gemeinwohlverpflichtung hat der Bezirk Mittelfranken mit Unternehmenssatzung vom 10. November 2004, neu gefasst mit Änderungssatzung vom 1. August 2017, zuletzt geändert mit Satzung vom 17. November 2020, mit allen Rechten und Pflichten auf sein Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken (im Folgenden Bezirkskliniken Mittelfranken) übertragen und dieses mit der Erbringung der dazu erforderlichen Leistungen beauftragt. Die Bezirkskliniken Mittelfranken sind insbesondere verpflichtet, die Voraussetzungen für die flächendeckende klinische psychiatrische Versorgung und die sicherheitsrechtliche Unterbringung von selbst- und fremdgefährdenden erwachsenen psychisch kranken Menschen in Mittelfranken zu schaffen und die notwendigen personellen und bautechnischen Sicherheitsvorkehrungen jederzeit bereitzustellen.

Die unternehmerische Tätigkeit der Bezirkskliniken Mittelfranken muss den gesetzlichen Sicherstellungsauftrag und die Versorgungsverpflichtung des Bezirks Mittelfranken erfüllen.

Mit den nachstehenden Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (insbesondere entsprechend der Feststellungsbescheide zum Krankenhausbedarfsplan des Freistaates Bayern) und den zulässigen Nebendienstleistungen werden folgende in den Bezirkskliniken Mittelfranken zusammengefassten Kliniken/ angeschlossene Tageskliniken, Institutsambulanzen und Heime betraut:

2.1. Das Bezirksklinikum Ansbach erbringt

a) Medizinische Versorgungsleistungen:

- **stationäre und teilstationäre Krankenhausbehandlungen (einschließlich Notfalldienst)** auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Aufnahmebescheides in den Krankenhausplan des Freistaates Bayern
 - in der Klinik für Psychiatrie, Psychotherapie und Psychosomatik
 - in der Klinik für Psychiatrie, Psychosomatik und Psychotherapie des Kindes- und Jugendalters
- **stationäre Leistungen der Rehabilitation** bis zu einer anderslautenden Entscheidung des Verwaltungsrates
 - in der Klinik für Geriatrische Rehabilitation auf der Grundlage des Versorgungsvertrages mit der Arbeitsgemeinschaft der Krankenkassenverbände in Bayern vom 02. Dezember 1998 / 09. Februar 1999, neu abgeschlossen mit Datum vom 04. Februar 2005 / 25. Juli 2005
 - im Bereich Alkoholentwöhnung (Haus 7) der Klinik für Psychiatrie, Psychotherapie und Psychosomatik auf der Grundlage des Versorgungsvertrages mit der Arbeitsgemeinschaft der Krankenkassenverbände in Bayern vom 12. April 1994 / 04. Mai 1994
- **ambulante Behandlungen (einschließlich Notfalldienst)**, soweit sie gesetzlich zulässig und kommunalrechtlich erforderlich sind, insbesondere im Rahmen der Ermächtigung der Institutsambulanzen der Kliniken nach § 118 Abs. 1 und 4 SGB V am Standort Ansbach, Neustadt an der Aisch (inkl. Kinder- und Jugendpsychiatrie) und Feuchtwangen
- **Leistungen der Krisenintervention**
- **Stationsäquivalente Versorgung**

b) Unmittelbar mit diesen Haupttätigkeiten verbundene Nebentätigkeiten:

- Berufsfachschule für Krankenpflege
- Aus-, Fort- und Weiterbildung für die Mitarbeitenden der Bezirkskliniken Mittelfranken

- Verpflegung für Patientinnen und Patienten und Mitarbeitende
- Werkfeuerwehr
- Vermietung/ Bereitstellung von Räumlichkeiten zu Zwecken der Schule für Kranke
- Vermietung von Räumlichkeiten für Angehörige von Patientinnen und Patienten und Bewohnerinnen und Bewohnern soweit medizinisch erforderlich
- Vermietung von Wohnraum für Personal, Auszubildende, Schülerinnen und Schüler
- Nebenbetriebe
- Austausch mit Lehre, Wissenschaft und Forschung

2.2. Die Psychosomatische Fachklinik Altmühltal in Treuchtlingen erbringt auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Aufnahmebescheides in den Bayerischen Krankenhausplan vom 18.11.2016

a) Medizinische Versorgungsleistungen:

- **stationäre und teilstationäre Krankenhausbehandlung (einschließlich Notfalldienst)** auf unbefristete Dauer auf der Grundlage der Aufnahmebescheide in den Krankenhausplan des Freistaates Bayern
- **ambulante Behandlungen (einschließlich Notfalldienst)** soweit sie gesetzlich zulässig und kommunalrechtlich erforderlich sind, insbesondere im Rahmen der Ermächtigung der Institutsambulanz der Klinik nach §118 Abs. 1 und 4 SGB V am Standort
- **Leistungen der Krisenintervention**

b) Unmittelbar mit diesen Haupttätigkeiten verbundene Nebentätigkeiten:

- Verpflegung für Patientinnen und Patienten und Mitarbeitende
- Vermietung von Wohnraum für Angehörige von Patientinnen und Patienten und Bewohnerinnen und Bewohnern soweit medizinisch erforderlich
- Vermietung von Wohnraum für Personal, Auszubildende, Schülerinnen und Schüler
- Nebenbetriebe
- Austausch mit Lehre, Wissenschaft und Forschung

2.3. Die psychiatrische Tagesklinik in Weißenburg erbringt auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Aufnahmebescheides in den Bayerischen Krankenhausplan vom 30. Mai 2007

- **teilstationäre Krankenhausbehandlungen**
- gesetzlich zulässige **ambulante Leistungen**, insbesondere auf der Grundlage der Ermächtigung der Institutsambulanz nach § 118 Abs. 1 SGB V

2.4 Die psychiatrische Tagesklinik in Roth erbringt auf unbefristete Dauer auf der Grundlage der Bedarfsfeststellung vom 21.11.2016 und der Aufnahme in den Bayerischen Krankenhausplan 2020

- **teilstationäre Krankenhausbehandlungen**
- gesetzlich zulässige **ambulante Leistungen**, insbesondere auf der Grundlage der Ermächtigung der Institutsambulanz nach § 118 Abs. 1 SGB V

2.5. Das Klinikum am Europakanal in Erlangen erbringt

a) Medizinische Versorgungsleistungen:

- **stationäre und teilstationäre Krankenhausbehandlungen (einschließlich Notfalldienst)** auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Aufnahmebescheides in den Krankenhausbedarfsplan des Freistaates Bayern
 - in der Klinik für Psychiatrie, Psychotherapie und Psychosomatik
 - im Zentrum für Neurologie und Neurologische Rehabilitation
- **stationäre Leistungen der Rehabilitation** (weiterführende Rehabilitation) auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Versorgungsvertrages mit der Arbeitsgemeinschaft der Krankenkassenverbände in Bayern vom 19. März 1996 / 29. April 1996 im Zentrum für Neurologie und Neurologische Rehabilitation
- **ambulante Behandlungen (einschließlich Notfalldienst)** soweit sie gesetzlich zulässig und kommunalrechtlich erforderlich sind, insbesondere im Rahmen der Ermächtigung der Institutsambulanzen der Kliniken nach § 118 SGB V am Standort und in Höchstadt an der Aisch
- **Leistungen der Krisenintervention**
- **Angebot von zusätzlichen Leistungen der palliativmedizinischen Versorgung**

b) Unmittelbar mit diesen Haupttätigkeiten verbundene Nebentätigkeiten:

- Berufsfachschule für Krankenpflege
- Verpflegung für Patientinnen und Patienten und Mitarbeitenden
- Vermietung von Wohnraum für Angehörige von Patientinnen und Patienten und Bewohnerinnen und Bewohnern soweit medizinisch erforderlich
- Vermietung von Wohnraum für Personal, Auszubildende, Schülerinnen und Schüler
- Nebenbetriebe
- Zentralapotheke
- Austausch mit Lehre, Wissenschaft und Forschung
- Öffentlich-öffentliche Kooperation mit dem Universitätsklinikum Erlangen, rechtsfähige Anstalt des öff. Rechts i. S. von Art. 13 des Bayer. Universitätsklinikgesetzes

2.6. Die Psychiatrische Fachklinik Fürth erbringt auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Aufnahmebescheides in den Bayerischen Krankenhausplan vom 14.12.2011

- **stationäre und teilstationäre Krankenhausbehandlung (einschließlich Notfalldienst)** auf unbefristete Dauer auf der Grundlage der Aufnahmebescheide in den Krankenhausplan des Freistaates Bayern

2.7. Die psychiatrische Tagesklinik in Fürth erbringt auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Aufnahmebescheides in den Bayerischen Krankenhausplan vom 15. Juli 1999

- **teilstationäre Krankenhausbehandlungen**
- **ambulante Behandlungen** soweit sie gesetzlich zulässig und kommunalrechtlich erforderlich sind, insbesondere im Rahmen der Ermächtigung der Institutsambulanz nach § 118 Abs. 1 SGB V

2.8. Die Tagesklinik Neustadt Aisch erbringt auf unbefristete Dauer auf der Grundlage des Aufnahmebescheides in den Bayerischen Krankenhausplan vom 04.12.2009

- **teilstationäre Krankenhausbehandlungen**

- **ambulante Behandlungen** soweit sie gesetzlich zulässig und kommunalrechtlich erforderlich sind, insbesondere im Rahmen der Ermächtigung der Institutsambulanz nach § 118 Abs. 1 SGB V (Ermächtigungsbeschluss vom 30. September 2014)

2.9. Die Frankenalb-Klinik Engelthal, Klinik für Psychiatrie, Psychotherapie, Psychosomatik und Suchtrehabilitation, erbringt

a) Medizinische Versorgungsleistungen:

- **stationäre und teilstationäre Krankenhausbehandlung (einschließlich Notfalldienst)** auf unbefristete Dauer auf der Grundlage der Aufnahmebescheide in den Krankenhausplan des Freistaates Bayern
- **ambulante Behandlungen (einschließlich Notfalldienst)** soweit sie gesetzlich zulässig und kommunalrechtlich erforderlich sind, insbesondere im Rahmen der Ermächtigung der Institutsambulanz der Klinik nach § 118 Abs. 1 und 4 SGB V am Standort und in Nürnberg
- **Leistungen der Krisenintervention**

b) Unmittelbar mit diesen Haupttätigkeiten verbundene Nebentätigkeiten:

- Verpflegung für Patientinnen und Patienten und Mitarbeitende
- Vermietung von Wohnraum für Angehörige von Patientinnen und Patienten und Bewohnerinnen und Bewohnern soweit medizinisch erforderlich
- Vermietung von Wohnraum für Personal, Auszubildende, Schülerinnen und Schüler
- Nebenbetriebe
- Austausch mit Lehre, Wissenschaft und Forschung

2.10. Das Soziotherapeutische Wohnheim Ansbach erbringt

- **stationäre Leistungen der Eingliederungshilfe und tagesstrukturierende Maßnahmen** auf der Grundlage der Leistungs- / Entgeltvereinbarung mit dem Bezirk Mittelfranken gem. §§ 75 ff. SGB XII.

Das Heim ist verpflichtet, Personen aufzunehmen, die aufgrund der besonderen Ausprägung ihrer chronisch psychischen Erkrankung bzw. massiven psychischen Störungen in sonstigen geschlossenen Wohneinrichtungen nicht betreut werden können.

2.11. Das Soziotherapeutische Wohnheim Eggenhof erbringt

- **stationäre Maßnahmen der Eingliederungshilfe und tagesstrukturierende Maßnahmen** auf der Grundlage der Leistungs- / Entgeltvereinbarung mit dem Bezirk Mittelfranken gem. §§ 75 ff. SGB XII.

2.12. Mit der Erbringung der Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse unmittelbar verbunden, ist seit Entstehen der Bezirkskliniken Mittelfranken auch das planmäßige Zusammenwirken im Sinne eines gemeinsamen, inhaltlich aufeinander abgestimmten und koordinierten Wirkens mit den Tochtergesellschaften (Mosaik gemeinnützige GmbH, MVZ Bezirkskliniken Mittelfranken gemeinnützige GmbH, Bezirkskliniken Mittelfranken Service gemeinnützige GmbH) und dem Bezirk Mittelfranken als dem Anstaltsträger der Bezirkskliniken.

3. Ausgleichsleistungen

Damit die Bezirkskliniken Mittelfranken allgemein in die Lage versetzt werden, die Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse zu erfüllen, kann der Bezirk Mittelfranken den Bezirkskliniken Mittelfranken folgende Ausgleichsleistungen gewähren:

3.1. Unentgeltliche Überlassung von Grundstücken und Gebäuden und Investitionszuweisungen

Dem Kommunalunternehmen wird mit Nutzungsvertrag vom 26. / 27. Januar 2005 vom Bezirk Mittelfranken das Recht zugestanden, ohne Verwertungsbefugnis und nur nach Maßgabe seiner Satzung, Gebäude und Grundstücke unentgeltlich, aber mit der umfassenden Verpflichtung zu Unterhalt und Instandhaltung zu nutzen.

Investitionszuweisungen können auch zur Umfinanzierung nichtgeförderter, bisher kreditfinanzierter Anlagegüter erfolgen, soweit sie ausschließlich zur Erbringung von Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse erforderlich sind. Die Zuweisungen sind im Haushalt des Bezirks und im Wirtschaftsplan der Bezirkskliniken Mittelfranken jeweils gesondert auszuweisen.

3.2. Zuschüsse für Tilgungsleistungen und zur Übernahme von Vorfinanzierungszinsen entsprechend dem Nutzungsvertrag

Zur Finanzierung von Vorfinanzierungszinsen (unter den Voraussetzungen des § 5 Abs. 3 des Nutzungsvertrages) und von Tilgungsleistungen für Kredite des Vermögensplans, können Zuschüsse gewährt werden, soweit die mit diesen Krediten finanzierten Investitionen nicht gefördert wurden und ausschließlich zur Erbringung von Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse erforderlich waren. Für Kredite oder Kreditanteile zur Finanzierung von Investitionen außerhalb dieser Dienstleistungsbereiche können keine Zuschüsse erfolgen. Die Verwendung der Kreditmittel und die Höhe der darauf entfallenden Tilgungsleistungen sind von den Bezirkskliniken Mittelfranken vor Auszahlung eines Zuschusses nachzuweisen.

Die Zuschüsse sind im Haushalt des Bezirks und im Wirtschaftsplan der Bezirkskliniken Mittelfranken jeweils gesondert auszuweisen.

Im Übrigen gelten die Ausführungen unter Nr. 3.3 und Nr. 4 entsprechend.

3.3. Ausgleich von Jahresverlusten aus der Erbringung von Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse

Der Bezirk kann Jahresverluste, deren Höhe sich aus dem jährlichen Erfolgsplan der Bezirkskliniken Mittelfranken ergeben, ausgleichen. Er gleicht im Rahmen des § 10 der Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV) saldierte Jahresfehlbeträge spätestens nach Ablauf von fünf Jahren aus seinen Haushaltsmitteln aus, sofern diese nicht aus Gewinnrücklagen oder Überschüssen späterer Jahre abgedeckt werden können. Führen nicht vorhersehbare Ereignisse aufgrund der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse zu einem höheren Fehlbetrag, als im Rahmen des Wirtschaftsplanes veranschlagt, kann auch dieser ausgeglichen werden. Diese Ereignisse und ihre Auswirkungen sind im Einzelnen nachzuweisen.

Der Bezirk Mittelfranken erbringt die Zahlungen für den Ausgleich der Defizite der Bezirkskliniken Mittelfranken auf Antrag der Bezirkskliniken Mittelfranken.

Vom Jahresverlust sind Defizite aus Dienstleistungen, die nicht zu den Dienstleistungen im Allgemeinen wirtschaftlichen Interesse zählen, abzusetzen. Dies sind insbesondere

- Verluste aus Beteiligungen

sowie nicht steuerbefreite Betriebe gewerblicher Art i. S. d. Körperschaftssteuergesetzes wie

- Leistungen der Krankenhausküchen in Ansbach, Engelthal und Erlangen für Dritte
- Vermietung von Wohnraum und sonstigen Räumlichkeiten an Dritte
- Leistungen der p3-Akademie für Dritte
- Kioske
- Verluste aus der Erbringung von Wahlleistungen
- Parkraumbewirtschaftung
- Überlassung von Fernsprechanlagen an Patienten

Die Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit der Erbringung der Aufgaben von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse werden gemäß der Richtlinie 2006/111 EG der Kommission vom 16. November 2006 (Transparenzrichtlinie) und dem Transparenzrichtlinie-Gesetz (TranspRLG) vom 16. August 2001 in Verbindung mit Art. 5 Abs. 9 des Freistellungsbeschlusses getrennt zu den sonstigen Bereichen geführt.

Hierfür haben die Bezirkskliniken Mittelfranken einen gesonderten Nachweis zu erbringen. Diesem Nachweis liegen die aus der Finanzbuchhaltung direkt ableitbaren Erträge, sowie die aus der Kostenstellenrechnung oder der Einzelkalkulation ersichtlichen Einzelkosten zu Grunde.

Soweit keine Einzelkalkulation vorliegt, findet zur Ermittlung des externen Anteils eine Kostenbeteiligung auf Basis des Umsatzes mit Dritten am Gesamtumsatz statt. Hierbei wird der erzielte Umsatz mit Dritten ins Verhältnis zum Gesamtumsatz gestellt und die Gesamtkosten mit dem so ermittelten Faktor bewertet. Der so ermittelte Ergebnisanteil wird dann aus dem Verlustausgleich herausgerechnet.

Soweit die Service gGmbH, die Mosaik gGmbH und die MVZ gGmbH von den Bezirkskliniken Mittelfranken Leistungen beziehen, sind diese den Tochter-gGmbHs in Höhe sachgerechter Kosten auf Vollkostenbasis oder in marktüblicher Weise in Rechnung zu stellen, um zu vermeiden, dass den Gesellschaften direkt oder indirekt Vorteile durch die gesellschaftsrechtliche Beteiligung der Bezirkskliniken Mittelfranken entstehen.

Für die EU-beihilferechtlich relevanten Ausgleichszahlungen ebenfalls unberücksichtigt bleibt das Ergebnis des forensischen Bereiches als hoheitlicher Aufgabenbereich. Mittel der Forensik sind zweckgebunden für den hoheitlichen Bereich des Maßregelvollzuges zu verwenden und dürfen nicht als Ausgleichsleistungen für andere Zwecke eingesetzt werden. Etwaige Überschüsse der Forensik sind daher bei der Ermittlung der Ausgleichszahlung für Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse abzusetzen. Die Verwendung der Überschüsse aus dem Maßregelvollzug ist gesondert nachzuweisen.

Voraussetzung für die Entscheidung des Bezirks über einen Defizitausgleich ist, dass, soweit noch kein geprüfter Jahresabschluss vorliegt, der Wirtschaftsplan des betreffenden Wirtschaftsjahres, sowie eine gesonderte Ergebnisplanungsrechnung der DAWI-Bereiche getrennt nach den Bereichen Krankenhaus und Heime zusammen mit dem Antrag vorgelegt werden, aufgrund derer die Veranschlagungen der Ausgleichsleistung nachvollziehbar sind.

Die Ausgleichsleistung geht nicht über das hinaus, was erforderlich ist, um die durch die Erfüllung der Gemeinwohlverpflichtung verursachten Kosten unter Berücksichtigung der dabei erzielten Einnahmen abzudecken.

Mit Ausnahme des nicht wettbewerbsrelevanten hoheitlichen Bereiches des Maßregelvollzuges, sind alle von den Bezirkskliniken Mittelfranken erzielten Einnahmen, auch die aus sonstiger wirtschaftlicher oder nicht wirtschaftlicher Tätigkeit, sowie Gewinnvorträge aus Vorjahren vorrangig zur Reduzierung des Zuwendungsbedarfes einzusetzen.

4. Vermeidung von Überkompensierung (§ 15 Abs. 2 der Unternehmenssatzung)

Die Bezirkskliniken Mittelfranken weisen durch den Wirtschaftsplan und den Jahresabschluss nach, dass durch die Ausgleichszahlungen keine Überkompensierung für die Erbringung von Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse entsteht oder Vorteile für sonstige wirtschaftliche Tätigkeiten gewährt werden und die Mittel EU-beihilferechtskonform verwendet worden sind.

Im Hinblick auf Trägerzuschüsse für Investitionen überprüft der Bezirk Mittelfranken die Schlussrechnung über die Maßnahmen. Die Bezirkskliniken Mittelfranken werden die Schlussrechnung zur vertraulichen Kenntnisnahme an den Bezirk Mittelfranken übermitteln.

Eventuelle Überkompensierungen haben die Bezirkskliniken Mittelfranken an den Bezirk Mittelfranken zurückzuzahlen. Beträgt die Überkompensierung maximal 10% der jährlichen Ausgleichssumme, darf dieser Betrag auf die nächstfolgende Ausgleichsperiode angerechnet werden.

5. Vorhalten von Unterlagen (§ 15 Abs. 4 der Unternehmenssatzung)

Unbeschadet weiterer Vorschriften sind sämtliche Unterlagen anhand derer sich feststellen lässt, ob die Ausgleichszahlungen mit den Bestimmungen der Freistellungsentscheidung vereinbar sind, während des Betrauungszeitraumes und für einen Zeitraum von mindestens 10 Jahren ab Ende des Betrauungszeitraumes aufzubewahren und verfügbar zu halten.

Der Bezirkstag von Mittelfranken hat in seiner Sitzung am 11.12.2025 diesen Betrauungsakt beschlossen und den Bezirkstagspräsidenten ermächtigt, den Betrauungsakt als Verwaltungsakt an die Bezirkskliniken Mittelfranken zu erlassen.

Ansbach, 11.12.2025
Bezirk Mittelfranken

gez.

Peter Daniel Forster
Bezirkstagspräsident

Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken
Anstalt des öffentlichen Rechts
Ansbach

Bezirkskliniken Mittelfranken

Wirtschaftsplan 2026



Vorbericht

**zum Wirtschaftsplan der Bezirkskliniken Mittelfranken,
Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmen),
des Bezirks Mittelfranken für das Geschäftsjahr 2026**



A: ALLGEMEINES

Die Kliniken des Bezirks Mittelfranken in Ansbach, Erlangen und Engelthal sowie die Heime in Ansbach und Eggenhof haben ihr Rechnungswesen nach den Vorschriften der doppelten kaufmännischen Buchführung zu führen. Rechtsgrundlagen sind neben dem Bayerischen Krankenhausgesetz (BayKrG) und der Krankenhaus-Buchführungsverordnung (KHBV), die Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV).

Mit der Gründung des Kommunalunternehmens Bezirkskliniken Mittelfranken zum 01.01.2005 kam die Verordnung über Kommunalunternehmen (KUV) hinzu. Diese schränkt in § 1 Abs. 3 KUV den Geltungsbereich allerdings ein. Die KUV gilt für Krankenhäuser, die den Bestimmungen der KHBV unterliegen, nur insoweit, als in der KHBV, der WkKV und der WkPV keine anderen Regelungen getroffen sind.

§ 1 WkKV bestimmt wiederum, dass für Krankenhäuser in der Rechtsform eines Kommunalunternehmens die für die Bezirke geltenden Vorschriften über die Wirtschaftsführung nicht anzuwenden sind, wenn in der WkKV und in der KHBV abweichende Regelungen getroffen sind. Das gleiche regelt § 1 WkPV für die Heime unter Bezug auf die WkPV.

Wesentliche Abweichungen bestehen darin, dass die Kliniken mit kaufmännischer Buchführung anstelle des Haushaltsplanes einen Krankenhaus-Wirtschaftsplan aufzustellen haben (§§ 2 bis 5 WkKV). Dieser besteht aus dem Krankenhaus-Erfolgsplan und dem Krankenhaus-Vermögensplan. Die fünfjährige Krankenhausfinanzplanung bezieht sich auf die Ausgaben und die Deckungsmittel des Vermögensplanes und legt die Entwicklung der Jahresüberschüsse und der Jahresfehlbeträge dar (§ 6 WkKV).

In der Haushaltssatzung des Bezirks Mittelfranken sind gem. § 2 Abs. 3 i.V.m. Abs. 2 WkKV für Krankenhäuser in der Rechtsform des Kommunalunternehmens keine Angaben mehr getrennt für deren Wirtschaftsführung zu machen.

Der Erfolgsplan enthält neben den regulären Erträgen und Aufwendungen auch solche, die zum Teil erfolgsneutral bleiben, wie z. B. aus der Einstellung bzw. Auflösung von Sonderposten bzw. Ausgleichsposten zu Fördermitteln, Aufwendungen für Abschreibungen usw. Sie sind mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern (§ 1 Abs. 3 KUV i.V. m. § 3 WkKV).

Im Vermögensplan (§ 1 Abs. 3 KUV i.V.m. § 4 WkKV) sind die Ausgaben für Investitionen und Tilgungsleistungen sowie die notwendigen Einnahmen zur Deckung dieser Ausgaben zu veranschlagen, die sich insbesondere aus Fördermitteln nach dem KHG usw., Eigenkapital und Krediten zusammensetzen. Einnahmen und Ausgaben müssen dabei ausgeglichen sein (VWkKV zu § 4 WkKV).

Bericht der Bezirkskliniken Mittelfranken

A. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2024

Jahresergebnis 2024

Die Bezirkskliniken Mittelfranken schlossen das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresfehlbetrag i.H.v. **EUR -3,3 Mio.** (Vj. Jahresüberschuss **EUR 2,7 Mio.**) ab. Das Jahresergebnis sank somit gegenüber dem Vorjahr um **EUR 6,0 Mio.** Gründe für das positive Ergebnis im Jahr 2023 waren unter anderem einmalige Ausgleichszahlungen für die Steigerung der Energiekosten sowie mit den Kostenträgern verhandelte, erhöhte Minderbelegungsausgleiche.

Insgesamt lag das Ergebnis mit **EUR -3,3 Mio.** um **EUR 2,1 Mio.** über dem geplanten Jahresfehlbetrag von **EUR -5,4 Mio.** was wiederum durch nicht geplante Minderbelegungsausgleiche in Höhe von **EUR 5,0 Mio.** begründet war.

Die Erlöse stiegen um **EUR 10,3 Mio.**, somit betrug die Gesamtleistung **EUR 266,4 Mio.** Darin enthalten die oben genannten Minderbelegungsausgleiche mit einem Jahresgesamtwert von **EUR 5,0 Mio.**

Der Personalaufwand erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um **EUR 14,8 Mio.** auf **EUR 204,4 Mio.** Dieser Anstieg resultiert zum einen aus der Zunahme der Vollkräfte von **2.452 VK** im Vorjahr auf **2.543 VK**. Zum anderen stieg der Personalaufwand je Vollzeitkraft um 4,0%, was hauptsächlich auf die tariflichen Gehaltssteigerungen zurückzuführen war.

Die Sachaufwendungen sanken von **EUR 59,9 Mio.** im Jahr 2023 auf **EUR 59,7 Mio.**, was einem Rückgang von **0,3%** entsprach.

Vermögens- und Kapitalstruktur der Bezirkskliniken Mittelfranken zum 31.12.2024

Die **Bilanzsumme** der Bezirkskliniken Mittelfranken erhöhte sich von **EUR 316,1 Mio.** (Jahr 2023) auf **EUR 342,0 Mio.** im Jahr 2024.

Um den Eigenmittelanteil der Baumaßnahmen zu sichern, stiegen die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten aufgrund neuer Darlehensaufnahmen im Jahr 2024 von **EUR 20,4 Mio.** auf **EUR 52,6 Mio.**

Die **liquiden Mittel** betrugen zum 31.12.2024 **EUR 22 Mio.** (Vorjahr: **EUR 8 Mio.**). Die Zahlungsfähigkeit war während des gesamten Geschäftsjahres sichergestellt. Gegenüber dem Jahr 2023 zeigt sich bei der Bezirkskliniken eine positive Entwicklung der Finanzlage.

B. Geschäftsentwicklung im bisherigen Wirtschaftsjahr 2025 (Betrachtung bis September 2025)

Die Bezirkskliniken Mittelfranken stehen vor der Herausforderung, strategische Entscheidungen zu treffen, um ihre ökonomische Zukunft zu sichern und gleichzeitig die Qualität der Patientenversorgung aufrechtzuerhalten. Eine immer größer werdende finanzielle Belastung entsteht durch die Darlehensaufnahmen für die Entwicklung der Infrastruktur für die Versorgungszukunft und den daraus resultierenden Zinsen. Durch den Neubau der Klinik in Treuchtlingen und der voranschreitenden Generalausbauplanung Erlangen werden die steigenden Zinsen in den nächsten Jahren eine zunehmende Auswirkung auf das Ergebnis des Unternehmens haben.

Für das Jahr 2025 wurde ein Jahresfehlbetrag i.H.v. **EUR -4,6 Mio.** geplant. Die aktuelle Hochrechnung geht von einem Jahresfehlbetrag i.H.v. **EUR -6,9 Mio.** aus und liegt damit **rd. EUR 2 Mio.** unter dem geplanten Ergebnis.

Dieser höhere Fehlbetrag lässt sich auf folgende Faktoren zurückführen: Zum einen wurden vor allem zu Beginn des Jahres 2025 die geplanten Leistungen nicht in vollem Umfang erreicht, was sich im restlichen Jahr nicht kompensieren lassen wird. Hinzu kommen nicht geplante, aber notwendige Instandhaltungen der Wärmeversorgung in Ansbach und Erlangen.

C. Überblick über das Wirtschaftsjahr 2026

Grundsätzliche Anmerkungen zur Erstellung des Wirtschaftsplans

Die Erstellung des Wirtschaftsplans erfolgte in Zusammenarbeit mit den Ergebnis- und Cost-Center-Verantwortlichen. Zur Unterstützung der Planenden erfolgte, basierend auf den aktuellen Personal-/Leistungswerten, durch das Controlling eine auf die PPP-RL-Rahmenbedingungen angepasste Vorbereitung der klinischen Planungen. Dieses abgestimmte Vorgehen diente der Orientierung. Die gesamte Planung (Leistung, Vollkräfte und Gewinn- und Verlustrechnung) der einzelnen EC- bzw. CC-Bereiche wurde von den verantwortlichen Führungskräften selbstständig geplant. Die Vermögensplanung bildet die unter den Rahmenbedingungen der Krankenhausfinanzierung möglichen und priorisierten Investitionen ab.

Organisatorische Neuerungen

Zu Jahresbeginn wird am Standort Erlangen ein Teil der bereits für die Generalausbauplanung genehmigten tagesklinischen Plätze vorzeitig abgerufen und in Betrieb genommen, wodurch das teilstationäre Angebot weiter ausgebaut wird.

Im Oktober 2026 ist durch die Eröffnung der psychosomatischen Fachklinik Altmühltal in Treuchtlingen eine Erweiterung der flächendeckenden stationären Versorgung geplant.

Wesentliche Planungsannahmen und Ergebnisse der Wirtschaftsplanung 2026

Der Wirtschaftsplan 2026 schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** i.H.v. **EUR -8,3 Mio.** ab.

Für das Planergebnis 2026 ergeben sich folgende Einflussfaktoren:

- Wie vom gemeinsamen Bundesabschluss beschlossen, drohen ab dem 01.01.2026 finanzielle Sanktionen, wenn die Mindestanforderungen der Personalausstattung Psychiatrie und Psychosomatik-Richtlinie (PPP-RL) nicht erfüllt werden. So werden die Kliniken ab 2026 möglicherweise doppelt „bestraft“. Obwohl sie die Kosten für das erforderliche Personal vollständig tragen, fehlt es wegen Fehlzeiten an verfügbarem Personal und/oder erbrachten Leistungen.

- In den psychiatrischen Bereichen wurde gemeinsam mit der jeweiligen Klinikleitung entschieden, welcher Personaleinsatz im nächsten Jahr möglich ist. Anhand des geplanten Personals wurde unter Berücksichtigung der PPP-RL die Planbelegung abgeleitet.
- Bei den Ambulanzen wurde ebenfalls mit den jeweiligen Leitungen entschieden, welcher Personaleinsatz im nächsten Jahr möglich ist, daraus wurden die geplanten Leistungen abgeleitet.
- Zur Ermittlung der Erlöse wird die Veränderungsrate von 5,17% verwendet.
- Zur Einhaltung der Personalvorgaben aus PPP-RL und PpUG wurde, korrespondierend zur Leistungserbringung, der Personalbedarf geplant. Inklusive der eingeplanten Tarifsteigerung resultiert hieraus ein zusätzlicher Personalaufwand in Höhe von **EUR -8,4 Mio.**
- Für das soziotherapeutische Wohnheim in Ansbach ist auch für das Planjahr 2026 von einem negativen Ergebnisbeitrag **EUR -1,2 Mio.** auszugehen. Insgesamt sind die Heime mit einem Ergebnis von **EUR -1,6 Mio.** geplant. Grund dieser Entwicklung sind vor allem die geforderten Personalschlüssel sowie die BM-Infrastrukturkosten, die jedoch nicht vollständig vom Kostenträger finanziert werden.
- Die Auslastung im Zentrum für Neurologie und Neurologische Rehabilitation (Phase A und B) wurde aufgrund der PpUG auf die voraussichtlich verfügbaren Pflegekräfte geplant und liegt bei 82,0%.
- In den Forensiken wird von einer Angleichung der Tagessätze ausgegangen, wodurch auch in diesem Bereich die Erlöse steigen.

Diesen Entwicklungen trägt die Planung für das Jahr 2026 gegenüber dem Jahresabschluss 2024 mit einem Umsatzwachstum i.H.v. **EUR 16,8 Mio.** auf **EUR 283,2 Mio.** Rechnung.

Negativ beeinflusst wird das Ergebnis 2026 durch den Anstieg der nicht geförderten Abschreibungen. Außerdem erhöhen sich im Jahr 2026 die Zinsaufwendungen auf **EUR 2,5 Mio.**, bedingt durch den Neubau der Klinik in Treuchtlingen, die fortschreitende Generalausbauplanung in Erlangen, die sich in Planung befindliche Generalausbauplanung in Ansbach sowie den Ersatzneubau des Soziotherapeutischen Wohnheims in Ansbach.

Durch die Berücksichtigung der PPP-RL-Kriterien in der Leistungs-/Personalplanung sind in der Planung 2026 keine etwaigen Aufwände für Sanktionszahlungen enthalten.

• Erlöse

Bereich der akutstationären Krankenhausleistungen

Bei den stationären Krankenhausleistungen wurden die möglichen Ergebnisse der Budgetverhandlungen eingeplant. In Abstimmung mit der Klinikleitung orientiert sich die Auslastung an der geplanten Personalausstattung.

Bereich der soziotherapeutischen Wohnheime in Ansbach und Eggenhof

Auf Basis der in den letzten Jahren realisierten Auslastung, wurde das soziotherapeutische Wohnheim in Eggenhof mit einer Auslastung von 98,8% geplant. Das soziotherapeutische Wohnheim in Ansbach plant aufgrund der verbesserten Personalsituation dieses Jahr mit einer Auslastung von 97,8%.

Bereich der Forensiken in Ansbach und Erlangen

Für beide Forensiken wird im nächsten Jahr mit einem Rückgang der Leistungen geplant. Grund hierfür ist die Reform des § 64 StGB die zu einem Rückgang der Unterbringungen im Suchtbereich seit Oktober 2023 geführt hat. Gleichzeitig jedoch ist die Patientenstruktur komplexer und betreuungsintensiver geworden.

Bereich der Psychiatrischen Institutsambulanzen

Die Erlöse der bestehenden Psychiatrischen Institutsambulanzen in Ansbach, Weißenburg, Roth, Feuchtwangen, Engelthal, Nürnberg, Erlangen, Fürth, Neustadt-Aisch und Höchstädt tragen **EUR 15,4 Mio.** zum Gesamtumsatz bei.

Bereich der Tageskliniken

Die Erlöse der bestehenden Tageskliniken in Ansbach, Weißenburg, Roth, Engelthal, Erlangen, Fürth und Neustadt-Aisch tragen **EUR 16,1 Mio.** zum Gesamtumsatz bei.

- Zuweisungen / Zuschüsse – Zuwendung des Trägers Bezirk Mittelfranken für Tilgungsleistungen (GuV-Ps. 7)**

Für das Jahr 2026 ist kein Trägerzuschuss durch den Bezirk Mittelfranken geplant. Gleichwohl ist davon auszugehen, dass das Kommunalunternehmen einen Verlustausgleich für das Jahr 2026 benötigt. Nach der derzeitigen Verfahrensweise würde dieser im Geschäftsjahr 2028 zufließen. Mögliche Liquiditätslücken, die durch den verspäteten Zufluss des Verlustausgleiches entstehen, müssen mit Kassenkrediten zwischenfinanziert werden.

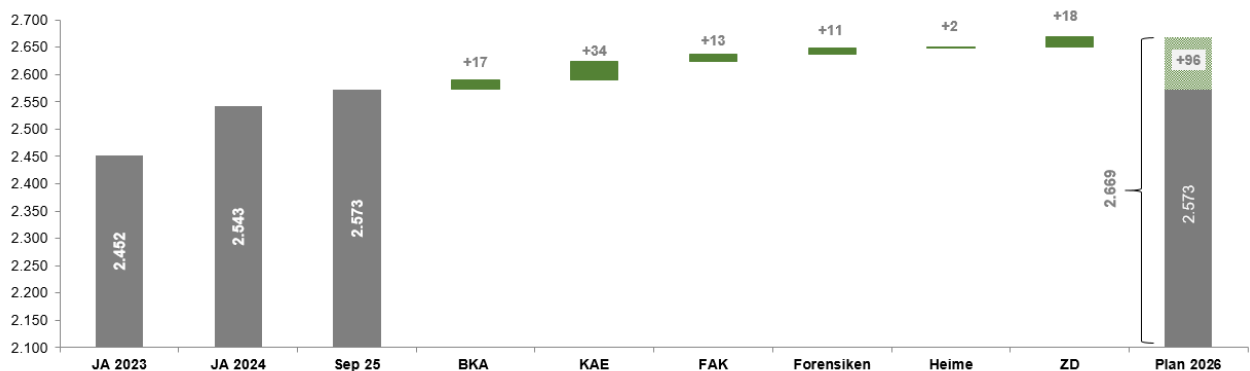
- Personalaufwendungen**

Der Wirtschaftsplan 2026 sieht eine Steigerung der Personalaufwendungen um 9,7% auf **EUR 224,2 Mio.** im Vergleich zum Jahresabschluss 2024 vor. Die hohen Personalkosten erhöhen die **Personalaufwandsquote** um 2,5% Punkte auf 79,2%.

Bei den Personalkosten wurde für den ärztlichen Dienst ab dem 01.06.2026 eine Tarifsteigerung i.H.v. **2,0%** angesetzt. Für die TVöD-Dienstleistungen wurde ab dem 01.05.2026 eine Tarifsteigerung i.H.v. **2,8%** angesetzt.

Im Vergleich zum Monat September 2025 ist ein Aufbau an Vollkräften um **3,7%** auf dann **2.669 VK** geplant. Im Schwerpunkt wird dieser in den medizinischen Dienstleistungen, hier vor allem im Pflegedienst (**+40,6 VK**) und im Medizin-technischen Dienst (**+21,0 VK**) erfolgen.

Der Aufbau der VK-Zahl in den medizinischen Dienstleistungen dient vor allem der Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben aus PPP-RL und PpUG. Des Weiteren wird zum Abbau von Zeitarbeitskräften in den Infrastrukturbereichen (z.B. Pforte, Außenanlagen) zusätzliches eigenes Personal in den Zentralen Diensten (ZD) geplant.



- **Sachaufwand** (Materialaufwand und sonstiger betrieblicher Aufwand)
Abzüglich der stellenäquivalenten Sachaufwendungen, die im Jahr 2024 überwiegend aufgrund des Hackerangriffs angefallen sind, und der Einsparungen bei extern bezogenen Leistungen bleiben die Sachkosten im Jahr 2026 im Vergleich zum Jahresabschluss 2024 auf einem ähnlichen Niveau. Alle Kosten wurden auf Basis des kumulierten Jahres 2025 und der zu erwartenden Entwicklung in 2026 kalkuliert.

Durch den Aufbau eigenen Personals können in den extern bezogenen Leistungen wie Zeitarbeit und Sicherheitsdienst Einsparungen in Höhe von **EUR 3,0 Mio.** im Vergleich zum Jahr 2024 erzielt werden.

- **Abschreibungen**
Die Abschreibungen werden auf Basis des aktuellen Anlagenbestandes fortgeschrieben. Zusätzlich werden Abschreibungen für Neuinvestitionen des Vermögensplans 2026 berücksichtigt. Die Abschreibungssumme bleibt im Vergleich zum Jahresabschluss 2024 auf einem ähnlichen Niveau. Insgesamt sieht der Wirtschaftsplan 2026 ein Investives Ergebnis in Höhe von **EUR -7,9 Mio.** vor.

Risiken in der Wirtschaftsplanung

Wie in den vergangenen Jahren ist eine umfassende gesamtwirtschaftliche Prognose aktuell nicht einfach. So führt die Dynamik in aktuellen Neuregelungsprozessen der Bundespolitik im Gesundheitswesen zu Unsicherheiten in der Bewertung.

Hinzu kommen steigende Aufwände durch die Erfüllung der Personalvorgaben aus PPP-RL und PpUG/PPR 2.0, sowie ein ständig steigender Bedarf an Instandhaltungsmaßnahmen und administrativer Anforderungen, welche sich aufgrund der geringen Möglichkeiten, diese durch eine Leistungssteigerung zu kompensieren, direkt auf das Ergebnis auswirken.

Die Inbetriebnahme einer komplett neuen Klinik in Treuchtlingen (Psychosomatische Fachklinik Altmühltal) führt zu Kosten in der Vorbereitungs- und Aufbauphase, ohne dass Erlöse diesen Kosten gegenüber stehen. Inwiefern der Leistungsaufbau zur geplanten Auslastung in dem geplanten Zeitraum gelingt, ist ebenfalls von zahlreichen Faktoren abhängig und daher risikobehaftet.

Vermögensplan – Übersicht der Einnahmen und Ausgaben

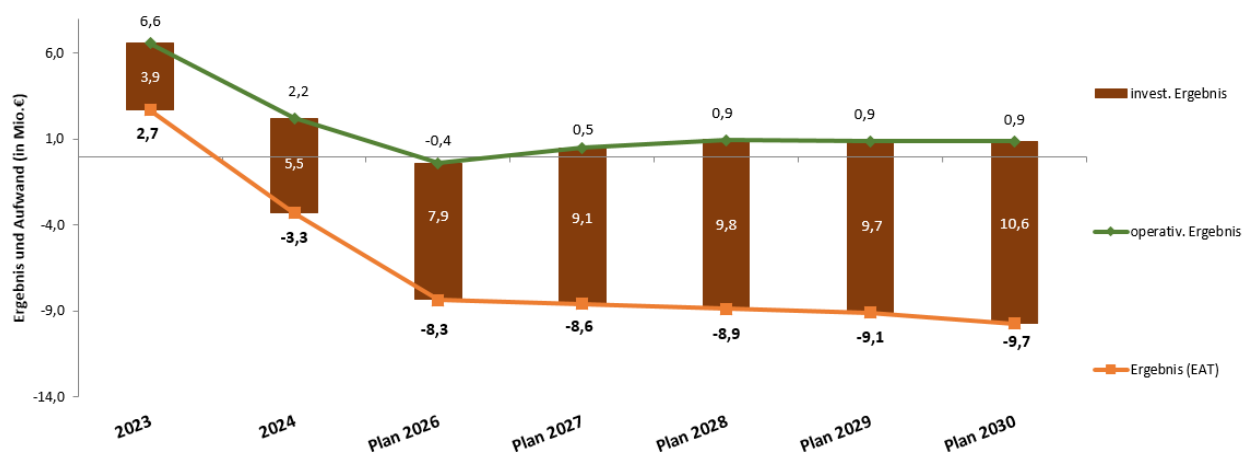
Finanzierung der für 2026 geplanten Investitionen

Für das Jahr 2025 sind Investitionen i.H.v. **EUR 84,0 Mio.** geplant.

Diese werden mit **EUR 30,2 Mio.** durch den Einsatz von Fördermitteln (Einzel- und Pauschalförderung) bestritten. In den Fördermitteln sind **EUR 7,4 Mio.** Fördermittel der Forensiken enthalten. Zur Deckung weiterer Investitionen, vor allem aus dem Bereich Bautätigkeiten, ist die Aufnahme von langfristigen Darlehen i.H.v. **EUR 22,1 Mio.** geplant. Dazu kommt die Aufnahme von kurz- bis mittelfristigen Darlehen i. H. v. **EUR 25,3 Mio.**

Investitionen 2026 nach Finanzierungsart	T€	84.030
Einzelförderung KHG	T€	20.369
Einzelförderung Forensik	T€	6.713
Pauschalförderung KHG	T€	2.509
Pauschalförderung Forensik	T€	650
Eigenmittel (Pflegesatz; Zuwendung Dritter)	T€	434
Operating Cash Flow / Vermögensumschichtung	T€	
Investitionszuschuss Bezirk	T€	6.000
Darlehen	T€	22.102
Darlehen von Kreditinstituten zur Vorfinanzierung	T€	25.255
 Verteilung der Investitionen 2026	 T€	 84.030
Grundstücke und grundstückseigene Rechte mit Betriebsbauten	T€	
Technische Anlagen	T€	750
Einrichtungen und Ausstattungen	T€	6.652
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (u. a.)	T€	74.400
Immaterielle Vermögensgegenstände (u. a.)	T€	2.228
 Investitionen 2026 pro Standort	 T€	 84.030
Bezirksklinikum Ansbach	T€	21.638
Klinikum am Europakanal Erlangen	T€	33.894
Frankenalb Klinik Engelthal	T€	807
Heim Ansbach	T€	15.566
Heim Eggenhof	T€	76
Forensik Ansbach	T€	4.190
Forensik Erlangen	T€	2.268
Zentrale Dienste	T€	5.593

Mit **EUR 33,0 Mio.** bildet die voranschreitende Generalausbauplanung in Erlangen und mit **EUR 17,3 Mio.** der Neubau der psychosomatischen Fachklinik Altmühltal in Treuchtlingen den Schwerpunkt der Investitionstätigkeit. Dazu kommt der Neubau des soziotherapeutischen Wohnheims in Ansbach mit **EUR 15,5 Mio.**



Die mittel- und langfristige Planung verdeutlicht, dass in den kommenden Jahren zunehmender Aufwand aus dem investiven Ergebnis (nicht geförderte Abschreibungen und Finanzierungskosten) die Ergebnisse der Bezirkskliniken Mittel Franken deutlich beeinflussen wird. Dieser Aufwand lässt sich weder durch Leistungssteigerungen noch durch Budgeterhöhungen kompensieren.

Hinzu kommt der Personalaufbau, um gesetzliche Vorgaben zu erfüllen und Sanktionen zu vermeiden. Dies führt insbesondere in den vollstationären Bereichen zu einem Rückgang der Deckungsbeiträge.

Um diesen Effekten entgegenzusteuern wurden die bestehenden Bauplanungen überarbeitet, Volumina reduziert und Zeiträume gestreckt. Ebenso erfolgte die Abstimmung mit den Klinikleitungen zur Anpassung der medizinischen Leistungserbringung.

Die bereits angestoßenen Maßnahmen zur Verbesserung von Prozessen insbesondere in den ambulanten und teilstationären Einrichtungen sowie das Einfrieren der Tertiärbereiche soll diesem Trend entgegenwirken. Dies kann jedoch nicht verhindern, dass das Ergebnis durch die anhaltende Investitionstätigkeit langfristig nicht ausgeglichen sein wird.

Die Defizite der sogenannten DAWI-Bereiche können vom Träger nur mit einem zeitlichen Versatz von mindestens zwei Jahren ausgeglichen werden. Die angespannte Liquiditätsslage kann dazu führen, dass dieser Zeitraum durch Kassenkredite überbrückt werden muss.

Ausschöpfung Kreditermächtigung

Die Neubauten für die klinische Nutzung waren eine strategische Entscheidung und sind notwendig. Dies bringt jedoch finanzielle Herausforderungen mit sich: Die zugesagten Fördermittel fließen erst in späteren Jahren, teils fünf oder mehr Jahre später, während die Baukosten fortlaufend entstehen. Daraus ergibt sich für das Jahr 2026 eine Liquiditätslücke von **EUR 26,3 Mio.** Um die Projekte planmäßig fortzuführen und die Versorgungssicherheit zu gewährleisten, werden diese Liquiditätsengpässe durch kurz- und mittelfristige Darlehensaufnahmen zur Vorfinanzierung der Fördermittel geschlossen.

Die Bezirkskliniken Mittelfranken werden die Kreditermächtigung aus den Jahren 2024 bis 2025 i. H.v. **EUR 38,5 Mio.** in das Jahr 2026 wie folgt übernehmen:

Ausschöpfung der Kreditermächtigung	2025	2026
nicht verwendete Deckungsmittel mit Krediten finanziert Vorjahre	2.675.691	38.470.534
Kreditermächtigung gemäß Wirtschaftsplanung BM	35.794.843	47.356.682
- davon langfristige Darlehen	35.794.843	22.101.682
- davon Vorfinanzierung von Fördermitteln		25.255.000
Kreditaufnahme (geplant):	38.470.534	85.827.216
nicht benötigte Kreditermächtigung	0	
zu übertragende Deckungsmittel 31.12.	38.470.534	
Benennung der Maßnahmen der zu übertragenden Deckungsmittel		
BAK, PSO Klinik Treuchtlingen 2024	2.675.691	
BAK, PSO Klinik Treuchtlingen 2025	13.500.000	
KAE, GAP 2025	16.378.668	
IT Infrastruktur 2025	4.561.313	
Sonstige n. gef. Investitionen 2025	1.354.862	
	38.470.534	

D. Künftige Entwicklung

Für die weitere Entwicklung der BM werden wie auch in anderen Unternehmen der Gesundheitsbranche folgende Punkte als Erfolgsfaktoren notwendig sein:

1. Personal

Die aktuellen und zukünftigen Herausforderungen im Personalbereich werden die Bezirkskliniken Mittelfranken fortlaufend beschäftigen. In den nächsten Jahren werden vermehrt Mitarbeiter der Generation „Baby-Boomer“ das Rentenalter erreichen und aus dem Erwerbsleben ausscheiden. Durch diese Entwicklung muss mit Renteneintritten von rd. 400 Vollkräften bis zum Jahr 2030 gerechnet werden.

Hinzu kommt, dass sich die Konkurrenzsituation bei der Gewinnung neuer Mitarbeiter zuspitzt. Der auch in den Medien bereits häufig thematisierte Fachkräftemangel fällt gerade in den Fachgebieten der Kinder und Jugendpsychiatrie/ -psychotherapie sowie ganz allgemein in der psychiatrischen Medizin stark ins Gewicht. Hier verursachen die Neubesetzungen dieser Stellen einen erhöhten Rekrutierungsaufwand. Um dieser Entwicklung wenigstens in Teilen entgegenzuwirken, haben die Bezirkskliniken Mittelfranken bereits im Jahr 2016 ein eigenes Stipendienprogramm für Medizinstudenten an der Universität Varna ins Leben gerufen.

Durch die Einführung der Personaluntergrenzen in der Neurologie und den Mindestpersonalvorgaben in den psychiatrischen und psychosomatischen Klinikbereichen sind in Zukunft auch in diesen Bereichen verbindliche Personalvorgaben einzuhalten. Für den somatischen Klinikbereich sind die Untergrenzen bereits seit 2021 sanktionsfähig, in der Psychiatrie wird dies ab 01.01.2026 der Fall sein.

2. Prozessoptimierung

Hierbei sind sowohl die klinischen Behandlungsprozesse als auch die Sekundär- und Tertiärprozesse zu sehen. Neben sich ständig veränderten Rahmenbedingungen des PEPP-Systems gewinnen hier rechtliche und wirtschaftliche Faktoren zunehmend Bedeutung. Einher gehen diese Veränderungen mit der digitalen Anbindung und Abbildung medizinischer und administrativer Leistungen.

Hauptziel bleibt die Verbesserung der Patientenversorgung im Sinne einer sektorenübergreifenden, bedarfsgerechten Steuerung der Patientenbehandlung sowie gleichmäßiger Auslastung der Leistungsbereiche.

3. Ausstehende Genehmigungsprozesse

Die für die Leistungserbringung des Zentrums für neurologische Rehabilitation in Erlangen (ZNR) notwendigen Genehmigungen für bestimmte Leistungsgruppen (LG) müssen bis Ende November beantragt werden. Bis Ende Dezember 2025, muss das StMGP den Medizinischen Dienst (MD) für die Prüfung beauftragen. Die Prüfung der LG-Voraussetzungen durch den MD erfolgt bis Juli 2026. Diese Genehmigungen sind an Bedingungen, wie Ausstattung mit Fachpersonal, sachliche Ausstattung, bereits erbrachte Leistungsmengen und ggf. Kooperationen, gekoppelt und werden vom MD geprüft. Ob die beantragten Leistungsgruppen dem ZNR zugewiesen werden, wird Ende 2026 mitgeteilt.

Eine, auch teilweise, Nichtzuteilung hätte unmittelbare Auswirkungen auf die Leistungserbringung der Klinik.

4. Ausbau des tagesklinischen und ambulanten Sektors

Dem allgemeinen Trend zur wohnortnahen Versorgung der Patienten tragen die Bezirkskliniken Mittelfranken durch eine Ausweitung dieses Angebotes Rechnung. So wurden die letzten Jahre mehrere Tageskliniken und Ambulanzen eröffnet.

Für das Jahr 2026 ist der Baubeginn einer tagesklinischen Einrichtung der Kinder- und Jugendpsychiatrie in Neustadt a. d. A. geplant. Zusätzlich ist zum Jahresbeginn 2026 am Standort Erlangen vorgesehen, einen Teil der bereits für die Generalausbauplanung genehmigten tagesklinischen Plätze vorzeitig abzurufen und in Betrieb zu nehmen, wodurch das teilstationäre Angebot weiter ausgebaut wird.

Rückläufige Deckungsbeiträge im vollstationären Bereich und eine, ähnlich der Finanzierung im Niedergelassenen-Bereich, leistungsabhängige Vergütung der ambulanten Bereiche, erhöhen den ökonomischen Druck und damit die Notwendigkeit effizienter Prozesse.

E. Betrauungsakt Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken; Dienstleistungen von allgemeinen wirtschaftlichen Interesse (DAWIs)

Jährlich wird in der Haushaltsitzung des Bezirkstags von Mittelfranken der Betrauungsakt beschlossen. In diesem Jahr findet die Sitzung am 11.12.2025 statt.

Im Betrauungsakt werden folgende Regelungen festgeschrieben:

- Die Voraussetzungen für sowie die Zweckbindung von Dienstleistungen die im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse durch das Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken im Auftrag des Bezirks Mittelfranken zu erbringen sind.
- Ausgleichsleistungen, die der Bezirk Mittelfranken erbringt, um das Kommunalunternehmen in die Lage zu versetzen, seinen öffentlichen Auftrag zu erfüllen.

Für Leistungen, die entsprechend dem Betrauungsakt nicht zu den Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse (DAWI) zählen, erhalten die Bezirkskliniken Mittelfranken keine Ausgleichsleistungen.

B: BEHANDLUNG VON JAHRESERGEBNISSEN

1. Jahresüberschüsse sind auf neue Rechnung vorzutragen und dürfen grundsätzlich nicht an den kommunalen Träger ausgeschüttet werden (§ 10 Abs. 1 WkKV i.V.m. VV Nr. 2 zu § 10 WkKV).
2. Ein Jahresfehlbetrag bzw. Jahresverlust eines kommunalen Krankenhauses in öffentlicher Trägerschaft kann durch Verringerung der Rücklagen gedeckt werden, soweit er auf Aufwendungen für Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände entfällt, die mit Rücklagen finanziert werden. Im Übrigen ist er auf neue Rechnung vorzutragen, soweit er nicht aus Haushaltsmitteln des Trägers ausgeglichen wird. Überschüsse der folgenden fünf Jahre sind zunächst zur Verlusttilgung zu verwenden. Ein nach Ablauf von fünf Jahren nicht getilgter Verlustvortrag kann aus den Gewinnrücklagen, sofern vorhanden, ausgeglichen werden. Der Verlust ist aus Haushaltsmitteln des kommunalen Trägers auszugleichen (§ 10 Abs. 2 WkKV i.V.m. VV Nr. 3 zu § 10 WkKV).

VORSCHRIFTEN ZUR AUSFÜHRUNG DES BEZIRKSHAUSHALTS

I.

Allgemeines

Grundsätzliche Vorschriften über die Haushaltswirtschaft der Bezirke finden sich in den Art. 53 bis 89 der Bezirksordnung (BezO) für den Freistaat Bayern.

Weitere Regelungen enthalten die Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der Kameralistik -Kommunalhaushaltsverordnung-Kameralistik (KommHV-K) und die dazu erlassenen Verwaltungsvorschriften sowie die Dienstanweisung für das Finanz- und Kassenwesen des Bezirks Mittelfranken (in der Fassung vom 1.10.2014).

II.

Allgemeine Vorschriften

1. Bewirtschaftung der Haushaltsmittel - Grundsätzliche Regelung

Die Haushaltssatzung und der damit festgesetzte Haushaltsplan bilden die verbindliche Grundlage für die Verwaltung der Einnahmen und Ausgaben des Bezirks.

Ansprüche oder Verbindlichkeiten Dritter werden durch den Haushaltsplan weder begründet noch aufgehoben (Art. 56 Abs. 3 Sätze 2 und 3 BezO).

2. Bewirtschaftung der Haushaltsmittel

Im Haushaltsverfahren Offenes Kommunales Finanzwesen (OK.Fis) der AKDB wird zwischen Fachbereich und Anordnungsdienststelle unterschieden.

Der **Fachbereich (-FB-)** bezeichnet die Einrichtung bzw. Dienststelle der die Haushaltsstelle **organisatorisch zugeordnet** ist. Der FB hat jederzeit die Möglichkeit, sich über die aktuellen Stände und Buchungen auf dieser Haushaltsstelle zu informieren.

Die **Bewirtschaftung** der Haushaltsmittel obliegt **grundsätzlich** den Einrichtungen bzw. Dienststellen, die als **Anordnungsdienststelle (-AOD-)** angegeben sind (§ 37 Abs. 2 KommHV). Das bedeutet, dass nicht direkt auf eine Haushaltsstelle gebucht werden kann, vielmehr muss jede Haushaltsstelle in eine oder mehrere Buchungsstellen unterteilt werden, die dann konkret einer AOD zugeordnet werden. Eine Buchungsstelle besteht dabei aus der Gattungsziffer (0 oder 1 für Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalt), aus der Haushaltsstelle (4 Ziffern Gliederung, 4 Ziffern Gruppierung) und einem bis zu 6-stelligem „Unterkonto“, welches die AOD und eine ggf. notwendige Aufteilung entsprechend den bisher bekannten Unterkonten enthält. Für die Praxis bedeutet dieses, dass eine Haushaltsstelle auch von mehreren Einrichtungen und/oder Dienststellen bewirtschaftet werden kann. Dabei kann ggf. der Gesamtansatz auf die einzelnen Buchungsstellen aufgeteilt werden, so dass jede Einrichtung/Dienststelle nur noch ihren (Teil-) Ansatz vom Gesamtansatz der Haushaltsstelle bebuchen kann.

Die Haushaltsansätze sind äußerst sparsam und restriktiv zu bewirtschaften, die Planaansätze bzw. Erläuterungen stellen keinen Anspruch auf Beschaffung dar, vielmehr ist im

Rahmen der Bewirtschaftung der Haushaltsmittel in jedem Einzelfall genauestens zu prüfen, ob die Beschaffung unabweisbar erforderlich ist.

Für die Bewirtschaftung und Abwicklung des Haushalts ist grundsätzlich der/die (Verwaltungs-) Leiter/-in der Dienststelle bzw. Einrichtung zuständig, der auch der Bezirksverwaltung gegenüber für die Einhaltung der Gesamt-Ansätze und ggf. verfügbarer Haushaltssperren verantwortlich zeichnet. Bei EDV-Einsatz sind die datenschutzrechtlichen Vorschriften zu beachten (vgl. insbesondere die "Dienstanweisung über die Nutzung der Informations- und Kommunikationstechnik" in der Fassung vom 16.10.2013).

Alle nicht unabweisbar notwendigen Beschaffungen sind angesichts der äußerst angespannten Haushaltssituation zu unterlassen.

Einteilung der FB und AOD (Stand: 01.01.2021):

Die Fachbereiche und Anordnungsdienststellen wurden seit dem HH-Jahr 2011 laufend -insbesondere aufgrund datenschutzrechtlicher Belange- angepasst.

Damit bestehen im HH-Jahr 2023 folgende FB / AOD:

Aufteilung nach Organisations-Einheiten

10	=	Organisation (AB 11)
11	=	Finanzreferat (3)
12	=	Personal (AB 12)
13	=	IT-Referat (7)
14	=	Zentralreferat (01)
15	=	Dienstreise/Fortbildung
16	=	Stabsstelle Recht (03)
17	=	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (011)
18	=	Inklusionsbeauftragter
19	=	Stabsstelle Sicherheit und Gesundheit (05)
20	=	Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf
21	=	Maschinenbauschule Ansbach
22	=	Zentrum für Hörgeschädigte
23	=	Berufsbildungswerk
24	=	Berufsausbildungswerk Mittelfranken
25	=	Berufsfachschule für Musik

26	=	Pädagogisches Zentrum Bertha von Suttner
27	=	Schule für Kranke
28	=	Schülerbeförderung
29	=	Bildungs- und Umweltreferat (4)
30	=	Fränkisches Freilandmuseum
36	=	Kulturreferat (5)
37	=	Forschungsstelle für fränkische Volksmusik
38	=	Trachtenforschungs- und -beratungsstelle
39	=	Partnerschaft und Völkerverständigung (011)
40	=	Sozialreferat (2)
41	=	Sozialreferat (Integration SOZIUS)
50	=	Stabsstelle Gesundheit (015)
51	=	Sozialpsychiatrischer Dienst
60	=	Liegenschaftsreferat (6)
64	=	Regierung von Mittelfranken
70	=	Fachberatung Fischereiwesen
80	=	Gleichstellung und Datenschutz
90	=	Örtlicher Personalrat
91	=	Gesamt-Personalrat
98	=	Aufwandsentschädigung
99	=	Beihilfe

Aufteilung nach Zuständigkeiten

Ab 2011 wurde eine zusätzliche 3. Ziffer für den Zugriff auf –insbesondere- datenschutzrelevante Bereiche eingeführt. Im Einzelnen handelt es sich um:

..2	=	alle Personalkosten ohne Beihilfe
..9	=	Beihilfe (auch: 99)
..5	=	Fortbildung und Dienstreisen (auch: 15)
..6	=	Bauunterhalt und Bauinvestitionen
..7	=	IT - Referat
..8	=	Sonderaktion
..3	=	Stabstellen 03 und 05

3. Für die Bewirtschaftung der ab dem Haushaltsjahr 2000 eingerichteten Budgets sind die in der Druckfassung des Haushalts enthaltenen Festlegungen zu den Budgets in der jeweils geltenden Fassung zusätzlich zu beachten.
4. Die Bezirksverwaltung ist grundsätzlich für alle Haushaltsstellen des Bezirkshaushalts anordnungsberechtigt.
5. Die Kassen- und Rechnungsgeschäfte des Bezirks führt die Bezirkskasse (Art. 82 Abs. 2-4 der Bezirksordnung).
6. Soweit nach der Geschäftsordnung oder den Vermerken im Haushaltsplan die Verteilung von Haushaltsmitteln dem Bezirksausschuss vorbehalten ist, darf über die Mittel nur aufgrund eines besonderen Bezirksausschussbeschlusses verfügt werden. Dies gilt entsprechend auch für andere beschließende Ausschüsse.

III.

Einnahmen

1. Die rechtzeitige und vollständige Einziehung der dem Bezirk zustehenden Einnahmen wird den hierfür verantwortlichen Bediensteten zur besonderen Pflicht gemacht. Der Eingang der Einnahmen ist sorgfältig zu überwachen (§ 25 KommHV).
2. Vorschläge für die erforderliche oder zweckmäßige Erhöhung von Gebühren (Pflegesätze, Internatsgebühren usw.) sind der Hauptverwaltung rechtzeitig vorzulegen. Ein Abdruck dieses Berichts ist jeweils dem Beauftragten der Einrichtung zu übermitteln.
3. Forderungen des Bezirks dürfen, soweit eine Stundung bei Leistungen der in Frage kommenden Art nicht allgemein üblich ist, nur unter besonderen Umständen gestundet werden. Eine Stundung ist nur zulässig, soweit die Erfüllung der Verbindlichkeiten durch

sie nicht gefährdet wird. Gestundete Beträge sind in der Regel angemessen zu verzinsen (§ 32 Abs. 1 KommHV).

4. Sollen Forderungen des Bezirks niedergeschlagen oder erlassen werden, so ist in jedem Fall der Bezirksverwaltung zu berichten, die unter Umständen eine Entscheidung des Bezirksausschusses herbeiführt (§ 32 KommHV).

IV.

Ausgaben

1. Die Ausgabemittel sind so zu verwalten, dass sie zur Deckung aller Ausgaben im Haushaltsjahr ausreichen, die unter die einzelnen Zweckbestimmungen fallen; sie dürfen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung es erfordert.
Die Ausgabemittel des Vermögenshaushalts dürfen nur in Anspruch genommen werden, soweit Deckungsmittel rechtzeitig bereitgestellt werden können. Dabei darf die Finanzierung anderer bereits begonnener Maßnahmen nicht beeinträchtigt werden.
2. Die Annahme- und Auszahlungsanordnungen sind in der Regel einzeln für jede Zahlung oder für mehrere zusammengehörige Zahlungen zu erteilen. Allgemeine Anordnungen sind nur zulässig, wenn die Zahlungen in gewissen Zeitabschnitten regelmäßig wiederkehren und ihrem Betrag nach bestimmt sind.
Die Auszahlungsanordnungen sind stets schriftlich und grundsätzlich vor Leistung der Zahlung zu erteilen. Auszahlungsanordnungen dürfen nur erteilt werden, wenn im Haushaltsplan oder aus übertragenen Haushaltsmitteln des Vorjahres für den Zweck, der zur Anordnung führt, Ausgabemittel vorgesehen sind und in ausreichender Höhe noch zur Verfügung stehen oder wenn die besondere schriftliche Bewilligung / Genehmigung der Leistung von über- oder außerplanmäßigen Ausgaben vorliegt.
3. Die Ausgabemittel dürfen nur zu dem im Haushaltsplan bezeichneten Zweck, soweit und solange er fort dauert, verwendet werden.
4. Für denselben Zweck sollen Mittel nicht an verschiedenen Stellen des Haushaltsplanes veranschlagt werden (§ 7 Abs. 4 KommHV).
5. Reichen in Ausnahmefällen die bei einer Haushaltsstelle bewilligten Ausgabemittel trotz sparsamster Wirtschaftsführung nicht aus (überplanmäßige Ausgabe) oder tritt während des Haushaltsjahres ein unvorhergesehener Bedarf auf (außerplanmäßige Ausgabe), so können, wenn ein unabweisbares Bedürfnis besteht, die benötigten Mittel über- oder außerplanmäßig bewilligt werden.
6. Haushaltsmittel, über die am Schluss des Haushaltsjahres (= 31.12.) nicht verfügt ist, gelten als erspart, soweit sich aus der Ziffer 7 bzw. den Budget-Grundlagen (vgl. Nr. II.3) nichts anderes ergibt.
7. Die Ausgabenansätze im Vermögenshaushalt bleiben grundsätzlich bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 19 Abs. 1 KommHV). Die Bildung entsprechender Haushaltsausgabereste ist rechtzeitig

bei der Kämmerei zu beantragen, die eine Entscheidung des Bezirkstagspräsidenten herbeiführt.

Im Verwaltungshaushalt können Ausgaben durch Vermerk im Haushaltsplan für übertragbar erklärt werden, wenn die Übertragbarkeit eine sparsame Bewirtschaftung der Mittel fördert. Die Ausgabeansätze bleiben bis zum Ende des folgenden Jahres verfügbar, soweit entsprechende Haushaltsausgabereste gebildet werden (§ 19 Abs. 2 KommHV).

8. Die Dienststellen, die Haushaltsmittel bewirtschaften, sind verpflichtet, die von Verkäufern oder Lieferanten bei Barzahlung, Abnahme größerer Mengen usw. gewährten Preisnachlässe (Mengen-, Behördenrabatt, Skonto usw.) in Anspruch zu nehmen. Die Angebots- und Ausschreibungsbedingungen des Bezirks Mittelfranken für die Vergabe von Lieferungen und Leistungen sind genau zu beachten.
9. Die bei den Gruppierungs-Nrn. 94., 95., 96. und 98. für einzelne Maßnahmen ausgewiesenen Beträge sind für diese zweckgebunden und können nur mit Zustimmung des Bezirksausschusses auf eine andere Maßnahme übertragen werden.
10. Bei Untergruppe 935. dürfen nur dann Ausgaben für die Anschaffung oder Herstellung beweglicher Sachen veranschlagt und geleistet werden, wenn sie grundsätzlich für den einzelnen Gegenstand (Wirtschaftsgut) einschl. Umsatzsteuer mehr als 952,- Euro betragen und der Gegenstand selbständig bewertungs- und nutzungsfähig ist.

Übersteigen die Ausgaben für den einzelnen Gegenstand nicht 952,- Euro, so sind sie dennoch dem Vermögenshaushalt zuzuordnen, wenn

- a) es um eine Erstausrüstung im Rahmen eines Neubaus oder einer Generalsanierung handelt oder
- b) es sich um die Beschaffung von technisch oder wirtschaftlich miteinander verbundenen Wirtschaftsgütern handelt, die
- c) von ihrer Bestimmung her nur in dieser Verbindung genutzt werden und
- d) der gesamte Betrag der Beschaffung über der Grenze von 952,- Euro liegt.

Bst. b) bis d) gelten unabhängig davon, ob es sich um Erst-, Ersatz- oder Ergänzungsbeschaffungen handelt.

Zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten (§ 87 Nr. 2 KommHV) gehört auch die damit verbundene Umsatzsteuer, soweit sie nicht nach § 15 des Umsatzsteuergesetzes als Vorsteuer abgezogen werden kann, und die Umsatzsteuer für den Selbstverbrauch nach § 30 des Umsatzsteuergesetzes.

V.**Ausgabenbewirtschaftung
bei
vorläufiger Haushaltsführung
(Art. 61 Abs.1 Nr.1 BezO)**

Wenn die Haushaltssatzung zu Beginn des Haushaltsjahres noch nicht in Kraft getreten ist (sog. "haushaltslose Zeit"), so dürfen Ausgaben nur geleistet werden,

1. zu deren Leistung der Bezirk aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Bindung rechtlich verpflichtet ist oder
2. die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind. Hierunter fallen insbesondere Ausgaben des laufenden Betriebsaufwandes sowie Investitionsausgaben des Vermögenshaushalts, sofern diese im Anschluss an das vorangehende Haushaltsjahr fortgeführt werden (z.B. Fortführung einer begonnenen Baumaßnahme).

Beschaffungen und Maßnahmen, die unter Nrn. 1 und 2 nicht erfasst sind, und dennoch vor Inkrafttreten des Haushalts erfolgen bzw. begonnen werden sollen, bedürfen in jedem Falle der Genehmigung der Bezirksverwaltung.

Budgets 2026

1. Budgetrichtlinien
2. Budgetübersicht

Budgetrichtlinien für die Einrichtungen des Bezirk Mittelfranken

1. Budgetziele:

Durch die Einführung der (Teil-) Budgetierung beim Bezirk Mittelfranken sollen folgende Ziele erreicht werden:

1. Budgethoheit und Budgetverantwortlichkeit der Einrichtungen, um ein effizientes Handeln zu ermöglichen.
2. Beitrag zur Haushaltskonsolidierung durch die Einführung wirtschaftlicher Steuerungsmodelle.
3. Höhere Flexibilität und Vereinfachung beim Haushaltsvollzug.

2. Budgetbereiche:

Alle Einrichtungen des Bezirk Mittelfranken sind budgetiert.

Bei den Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf und beim Fränkisches Freilandmuseum Bad Windsheim wurde die Budgetierung ausgeweitet. Hier wird der überwiegende Teil der Einnahmen und Ausgaben in einem Einrichtungsbudget zusammengefasst.

Die Reha-Bereiche des Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken HSL (Unterabschnitte 2702, 2704, und 2714) bilden gesonderte Budgets, die mit der Bundesagentur für Arbeit gesondert abgerechnet werden.

3. Allgemeine Budgetrichtlinien:

Für alle budgetierten Einrichtungen gelten folgende Vorgaben.

Budgeteinteilungen:

Die Budgets werden pro Haushaltsunterabschnitt gebildet.

Im Verwaltungshaushalt werden grundsätzlich alle Einnahmen und Sachausgaben einbezogen. Ausgenommen werden bei den Einnahmen Personalkostenersätze und zweckgebundene Mittel. Bei den Ausgaben werden zentral bewirtschaftete Mittel, wie z. B. Personalausgaben, Ausgaben für Bauunterhalt und Versicherungen sowie Innere Verrechnungen und Kalkulatorischen Kosten ausgenommen.

Im Vermögenshaushalt werden nur Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit beweglichem Anlagenvermögen mit einbezogen. Ausgaben für Beschaffungen im Rahmen von Baumaßnahmen werden auch nicht berücksichtigt.

Budgetrahmen:

Bei dem Budgetrahmen handelt es sich jeweils um den Maximalbetrag des gesamten ungedeckten Zuschussbedarfs von Verwaltungs- und Vermögenshaushalt im Budget. Dabei werden auch die Finanzsituation des Bezirks und seiner Umlagezahler einbezogen.

Zur Ermittlung des Zuschussbedarfs werden alle Einnahmen und Ausgaben des Budgets gegenübergestellt.

Der Budgetrahmen wird in einem jährlichen Budgetgespräch mit den Einrichtungen vereinbart. Dieser Rahmen ist die verbindliche Grundlage der Wirtschaftsführung der Einrichtungen im jeweiligen Haushaltsjahr.

Deckung innerhalb des Budgets:

Die Ausgaben und Einnahmen werden getrennt nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt in einem sogenannten Zweckbindungsring aus allen budgetierten Einnahmen und Ausgaben im Finanzverfahren zusammengefasst.

Sind die Budgetsummen (Ausgaben und zusätzliche Mehreinnahmen) ausgeschöpft, können maschinell keine Buchungen mehr zugelassen werden.

(Mehr-) Einnahmen können erst nach tatsächlichem Eingang zur Deckung herangezogen werden.

Im Budget besteht eine einseitige Deckungsfähigkeit. Es können nur Ausgaben des Verwaltungshaushaltes zur Deckung von Ausgaben des Vermögenshaushaltes herangezogen werden. Ein Übertrag darf nur in begründeten Einzelfällen mit entsprechenden Nachweisen erfolgen. Pauschale Überträge sind nicht zulässig.

Genehmigungen:

Genehmigungen für überplanmäßige Ausgaben sowie manuelle Mittelbereitstellungen sind im Rahmen des Budgets nicht mehr erforderlich. Sind Buchungen über die festgesetzten Budgetsummen erforderlich, ist das Finanzreferat zu beteiligen.

Buchungsgrundsätze:

Auch nach Einführung der Budgetierung sind alle Buchungen nach Einzelzwecken und nach deren Herkunft auf den einschlägigen Haushaltsstellen zu buchen. Es hat eine Trennung nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt sowie nach Einnahmen und Ausgaben (Bruttoprinzip) zu erfolgen.

Übertragbarkeit:

Für die Übertragbarkeit nicht verbrauchter Haushaltsmittel oder Mehreinnahmen in das nachfolgende Haushaltsjahr gilt Folgendes:

Von den Budgetüberschüssen (Unterschreitung des Zuschussbedarfs) werden zugunsten der Einrichtung im Verwaltungshaushalt 50 % auf das Budget des folgenden Haushaltsjahres vorgetragen, die restlichen 50 % werden zur Konsolidierung des Bezirkshaushalts herangezogen.

Im Vermögenshaushalt werden 100 % auf das Budget des folgenden Haushaltsjahres vorgetragen.

Defizite im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (Überschreitung des Zuschussbedarf) müssen von der Einrichtung nachfinanziert werden. Diese werden deshalb in voller Höhe auf das Budget des folgenden Haushaltsjahres vorgetragen.

Haushaltstechnische Umsetzung der Übertragung:

Die Übertragung von Budgetüberschüssen bzw. Budgetfehlbeträgen auf das Folgejahr wird durch das Finanzreferat durchgeführt.

Budgetverantwortung:

Verantwortlich für die Überwachung und Einhaltung des Gesamtbudgets ist der Verwaltungsleiter bzw. der Einrichtungsleiter.

Controlling:

Die Zweckbindungsringe sind laufend zu überwachen. Das Finanzreferat wird hierbei unterstützend mitwirken. Sie werden maschinell auf die Budgethöhe beschränkt. Die Aufhebung der Beschränkung kann beim Finanzreferat beantragt werden. Eine Überschreitung des Budgets führt in der Regel zu einem Defizit, welches nachzufinanzieren ist, sofern nicht angesparte Mittel vorhanden sind.

Jahresrechnung und -besprechung:

Die Budgetabschlüsse werden vor Rechnungslegung zwischen der Einrichtung und dem Finanzreferat abgestimmt.

Ausnahmeregelung:

Abweichungen vom vereinbarten Budget sind möglich, wenn eine Sondersituation besteht und alle Beteiligten (Finanzreferat, Fachreferat, Einrichtung) zustimmen.

4. Spezielle Budgetrichtlinien für Einrichtungsbudgets:

Bei den Einrichtungsbudgets der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf und des Fränkischen Freilandmuseum Bad Windsheim werden grundsätzlich alle Haushaltstellen der Einrichtungen im Budget zusammengefasst. Es gibt lediglich einzelne Ausnahmen.

Im Verwaltungshaushalt sind unter anderem Steuererstattungen für Ausgaben außerhalb des Budgets, zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben sowie Ausgaben für Beihilfen und Bauunterhalt ausgeschlossen. Die Inneren Verrechnungen und die kalkulatorischen Kosten sind außerdem nicht enthalten.

Im Vermögenshaushalt sind zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben, Baumaßnahmen und Beschaffungen im Rahmen der Baumaßnahmen nicht im Budget enthalten.

Budgetierte Personal- und Sachausgaben sind gegenseitig deckungsfähig. Bei der Bewirtschaftung der Personalausgaben ist der Stellenplan als Maximalrahmen zu beachten.

Budgets 2026

Budgetübersicht

Budgetübersicht		HA 2025 (in Euro) *)						
EPI/HUA	Bezeichnung	Gesamthaushalt Budget Saldo	VwH Budget Ausgaben			VmH Budget Ausgaben		
			Einnahmen		Saldo	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
2	Schulen							
	LLA Triesdorf (Trd.) - Summe 1)	-7.819.300	6.417.700	13.577.000	-7.159.300	25.000	685.000	-660.000
2000	Verwaltung, Zentr. Dienste LLA Trd.	-2.535.000	328.000	2.808.800	-2.480.800	0	54.200	-54.200
2551	Fachzentrum Energie u.Landtechnik Trd.	-1.160.600	886.300	1.967.500	-1.081.200	0	79.400	-79.400
2553	Lehrbetriebe LLA Trd.	-3.191.600	2.592.900	5.303.600	-2.710.700	25.000	505.900	-480.900
2554	Tierhaltungsschule Trd.	-506.300	347.700	848.000	-500.300	0	6.000	-6.000
2555	Staatl. Technikerschule Trd.	-7.200	120.300	106.000	14.300	0	21.500	-21.500
2951	Mensa Trd.	-483.400	972.100	1.450.500	-478.400	0	5.000	-5.000
2952	Wohnheime Trd.	64.800	1.170.400	1.092.600	77.800	0	13.000	-13.000
2451	Maschinenbauschule	-670.400	107.100	727.500	-620.400	0	50.000	-50.000
2452	Berufsfachschule für Musik	-201.100	3.600	182.700	-179.100	0	22.000	-22.000
2700	Zentrale Dienste Förderzentren	-77.400	0	73.400	-73.400	0	4.000	-4.000
	Zentrum f. Hörgeschädigte - Summe	-644.300	4.300	636.600	-632.300	0	12.000	-12.000
2701	Paul-Ritter-Schule	-471.700	4.300	466.000	-461.700	0	10.000	-10.000
2954	Tagesstätte f. Hörgeschädigte	-101.800	0	99.800	-99.800	0	2.000	-2.000
2955	Interdisziplinäre Frühförderstelle	-70.800	0	70.800	-70.800	0	0	0
	BBW HSL - Hören, Sprache, Lernen							
	BBW HSL - Schule u. Reha Hören, Sprac	-316.600	4.100	278.200	-274.100	0	42.500	-42.500
2702	BBW Hören Sprache - Nürnberg		Budget der Arbeitsverwaltung					
2703	Berufsschule Hören Sprache	-130.500	2.400	104.900	-102.500	0	28.000	-28.000
5490	Sozialdienst f. Gehörlose 2)	-186.100	1.700	173.300	-171.600	0	14.500	-14.500
5492	Betr. Einzelw. f. psy. kranke Gehörlose	0	0	0	0	0	0	0
	BBW HSL - Schule u. Reha Lernen	-875.200	12.000	822.400	-810.400	0	64.800	-64.800
2704	BBW Lernen - Nürnberg		Budget der Arbeitsverwaltung					
2705	Berufsschule Lernen Nürnberg	-617.700	8.000	580.900	-572.900	0	44.800	-44.800
2714	BBW Lernen - Ansbach		Budget der Arbeitsverwaltung					
2715	Berufsschule Lernen Ansbach	-257.500	4.000	241.500	-237.500	0	20.000	-20.000
	Pädagogisches Zentrum Bertha von Sutt	-858.900	10.400	845.800	-835.400	0	23.500	-23.500
2711	Schule am Westpark, Förd. Sprache	-333.500	7.100	337.600	-330.500	0	3.000	-3.000
2712	Bertha-von-Suttner-Schule, Förd. körperl. u. m	-305.800	3.300	303.100	-299.800	0	6.000	-6.000
2958	Heilpädagogische Tagesstätte	-219.600	0	205.100	-205.100	0	14.500	-14.500
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege							
3211	Fränkisches Freilandmuseum 3)	-4.655.200	1.509.600	6.085.800	-4.576.200	0	79.000	-79.000
3321	Forschungsstelle fränk. Volksmusik	-80.300	2.900	73.200	-70.300	0	10.000	-10.000
3405	Trachtenforschungs- u. -beratungsstelle	-11.600	4.600	16.200	-11.600	0	0	0
5	Gesundheit, Sport, Erholung							
5491	Sozialpsychiatrischer Dienst Fürth	-93.100	88.400	179.500	-91.100	0	2.000	-2.000
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderg.							
7801	Fischereiwesen	-80.800	18.900	92.200	-73.300	0	7.500	-7.500
0 - 9	Gesamthaushalt (soweit budgetiert)	-16.306.800	8.183.600	23.517.100	-15.333.500	25.000	998.300	-973.300
Anmerkungen: 1) LLA Triesdorf: 2) BBW HSL Nürnberg: 3) Fränk.Freilandmuseum:								
*) Budgets zur Vergleichbarkeit jeweils nach Struktur 2026 gerechnet								

Budgetübersicht		RE 2024 (in Euro) *)		
EPI/HUA	Bezeichnung	Gesamthaushalt Saldo	VwH Saldo	VmH Saldo
2	<u>Schulen</u>			
	LLA Triesdorf (Trd.) - Summe 1)	-6.051.643,16	-5.391.643,16	-660.000,00
2000	Verwaltung, Zentr. Dienste LLA Trd.	-2.291.306,23	-2.153.606,23	-137.700,00
2551	Fachzentrum Energie u.Landtechnik Trd.	-1.086.745,62	-1.036.545,62	-50.200,00
2553	Lehrbetriebe LLA Trd.	-2.305.712,06	-1.919.712,06	-386.000,00
2554	Tierhaltungsschule Trd.	-386.355,03	-334.655,03	-51.700,00
2555	Staatl. Technikerschule Trd.	84.614,98	96.014,98	-11.400,00
2951	Mensa Trd.	-279.242,53	-269.242,53	-10.000,00
2952	Wohnheime Trd.	213.103,33	226.103,33	-13.000,00
2451	Maschinenbauschule	-685.971,58	-635.971,58	-50.000,00
2452	Berufsfachschule für Musik	-191.441,33	-161.441,33	-30.000,00
2700	Zentrale Dienste Förderzentren	-23.781,17	-19.781,17	-4.000,00
	<u>Zentrum f. Hörgeschädigte - Summe</u>	<u>-493.551,56</u>	<u>-491.551,56</u>	<u>-2.000,00</u>
2701	Paul-Ritter-Schule	-345.989,59	-345.989,59	0,00
2954	Tagesstätte f. Hörgeschädigte	-84.343,32	-82.343,32	-2.000,00
2955	Interdisziplinäre Frühförderstelle	-63.218,65	-63.218,65	0,00
	<u>BBW HSL - Hören, Sprache, Lernen</u>			
	BBW HSL - Schule u. Reha Hören, Sprac	-195.461,36	-181.961,36	-13.500,00
2702	BBW Hören Sprache - Nürnberg			
2703	Berufsschule Hören Sprache	-138.881,29	-128.381,29	-10.500,00
5490	Sozialdienst f. Gehörlose 2)	-35.353,83	-32.353,83	-3.000,00
5492	Betr. Einzelw. f. psy. kranke Gehörlose	-21.226,24	-21.226,24	0,00
	<u>BBW HSL - Schule u. Reha Lernen</u>	<u>-958.538,33</u>	<u>-722.738,33</u>	<u>-235.800,00</u>
2704	BBW Lernen - Nürnberg			
2705	Berufsschule Lernen Nürnberg	-598.160,66	-501.160,66	-97.000,00
2714	BBW Lernen - Ansbach			
2715	Berufsschule Lernen Ansbach	-360.377,67	-221.577,67	-138.800,00
	<u>Pädagogisches Zentrum Bertha von Sutt</u>	<u>-819.473,47</u>	<u>-794.973,47</u>	<u>-24.500,00</u>
2711	Schule am Westpark, Förd. Sprache	-321.791,97	-316.791,97	-5.000,00
2712	Bertha-von-Suttner-Schule, Förd. körperl. u. n	-280.225,80	-275.225,80	-5.000,00
2958	Heilpädagogische Tagesstätte	-217.455,70	-202.955,70	-14.500,00
3	<u>Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</u>			
3211	Fränkisches Freilandmuseum 3)	-4.498.340,33	-4.429.340,33	-69.000,00
3321	Forschungsstelle fränk. Volksmusik	-82.681,78	-66.681,78	-16.000,00
3405	Trachtenforschungs- u. -beratungsstelle	-12.180,68	-12.180,68	0,00
5	<u>Gesundheit, Sport, Erholung</u>			
5491	Sozialpsychiatrischer Dienst Fürth	-74.559,82	-72.559,82	-2.000,00
7	<u>Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderg.</u>			
7801	Fischereiwesen	-77.430,16	-69.930,16	-7.500,00
0 - 9	<u>Gesamthaushalt (soweit budgetiert)</u>	<u>-14.141.273,56</u>	<u>-13.030.973,56</u>	<u>-1.110.300,00</u>
<u>Anmerkungen:</u> 1) LLA Triesdorf: 2) BBW HSL Nürnberg: 3) Fränk.Freilandmuseum:		*) Budgets zur Vergleichbarkeit jeweils nach Struktur 2026 gerechnet		

Übersichten

über die

Inneren Verrechnungen

im Haushalt 2026

Innere Verrechnungen für zentrale Dienstleistungen Bezirk Mittelfranken - Haushaltsansätze 2026

1690 / 6790	HUA 0000	HUA 0100	HUA 0200	HUA 0210	HUA 0230	HUA 0291	HUA 0300	HUA 0590	HUA 0601	HUA 0681	HUA 0800	HUA 0850	HUA 2001	HUA 3401	HUA 6001	Ausgaben
HUA 2000	3.100	2.600	3.000	47.500	4.200	7.300	23.000	300	88.300	3.000	51.700	6.500	11.900		37.500	289.900
HUA 2451	4.800	4.100	4.700	74.300	6.600	11.300	36.000	400	138.200	4.600	81.000	10.100	18.600		58.800	453.500
HUA 2452	2.300	2.000	2.300	35.900	3.200	5.500	17.400	200	66.700	2.200	39.100	4.900	9.000		28.400	219.100
HUA 2501	600	500	600	9.200	900	1.400	4.500	100	17.100	600	10.000	1.300	2.300		7.300	56.400
HUA 2551	2.100	1.800	2.000	32.100	2.900	4.900	15.500	200	59.600	2.000	34.900	4.400	8.100		25.300	195.800
HUA 2553	5.300	4.500	5.200	82.900	7.300	12.600	40.200	400	154.200	5.100	90.300	11.200	20.800		65.600	505.600
HUA 2554	1.200	1.000	1.200	18.600	1.700	2.900	9.000	100	34.500	1.200	20.200	2.600	4.700		14.700	113.600
HUA 2555	600	500	600	9.200	900	1.400	4.500	100	17.100	600	10.000	1.300	2.300		7.300	56.400
HUA 2601	600	500	600	8.300	800	1.300	4.000	100	15.400	600	9.000	1.200	2.100		6.600	51.100
HUA 2700	1.900	1.600	1.800	28.400	2.500	4.400	13.800	200	52.800	1.800	30.900	3.900	7.100		22.400	173.500
HUA 2701	2.500	2.100	2.400	38.300	3.400	5.900	18.600	200	71.300	2.400	41.800	5.200	9.600		30.300	234.000
HUA 2702	11.400	9.700	11.100	178.500	15.700	27.200	86.400	800	331.900	11.000	194.400	24.100	44.700		141.100	1.088.000
HUA 2703	3.400	2.900	3.300	53.100	4.700	8.100	25.800	300	98.800	3.300	57.900	7.200	13.300		42.000	324.100
HUA 2704	2.700	2.300	2.600	41.900	3.700	6.400	20.300	200	77.900	2.600	45.600	5.700	10.500		33.100	255.500
HUA 2705	4.300	3.600	4.200	66.800	5.900	10.200	32.400	300	124.200	4.100	72.800	9.100	16.800		52.800	407.500
HUA 2711	1.100	1.000	1.100	17.100	1.600	2.600	8.300	100	31.800	1.100	18.700	2.400	4.300		13.600	104.800
HUA 2712	1.300	1.100	1.300	19.900	1.800	3.100	9.700	100	37.000	1.300	21.700	2.700	5.000		15.800	121.800
HUA 2714	2.300	2.000	2.300	35.700	3.200	5.500	17.300	200	66.400	2.200	38.900	4.900	9.000		28.200	218.100
HUA 2715	1.400	1.200	1.400	21.700	2.000	3.300	10.500	100	40.200	1.400	23.600	3.000	5.500		17.100	132.400
HUA 2750	500	500	500	7.800	700	1.200	3.800	100	14.500	500	8.500	1.100	2.000		6.200	47.900
HUA 2951	1.700	1.400	1.700	25.800	2.300	4.000	12.500	200	48.000	1.600	28.200	3.500	6.500		20.400	157.800
HUA 2952	1.600	1.400	1.600	24.700	2.200	3.800	12.000	200	45.900	1.600	26.900	3.400	6.200		19.500	151.000
HUA 2954	1.900	1.600	1.900	29.700	2.700	4.600	14.400	200	55.200	1.900	32.400	4.100	7.500		23.500	181.600
HUA 2955	1.100	1.000	1.100	16.900	1.500	2.600	8.200	100	31.300	1.100	18.400	2.300	4.300		13.300	103.200
HUA 2958	3.500	2.900	3.400	53.600	4.800	8.200	26.000	300	99.700	3.300	58.400	7.300	13.400		42.400	327.200
HUA 3122	600	500	600	9.300	900	1.500	4.500	100	17.300	600	10.100	1.300	2.400		7.400	57.100
HUA 3211	5.800	4.900	5.700	90.700	8.000	13.800	43.900	500	168.600	5.600	98.800	12.300		106.700	71.700	637.000
HUA 3212	700	600	700	9.800	900	1.500	4.700	100	18.100	600	10.600	1.400		11.900	7.700	69.300
HUA 3321	800	700	800	12.000	1.100	1.900	5.800	100	22.200	800	13.000	1.700		14.400	9.500	84.800
HUA 5490	1.200	1.000	1.200	18.100	1.600	2.800	8.800	100	33.700	1.200	19.700	2.500	4.600		14.300	110.800
HUA 5491	1.300	1.100	1.300	19.700	1.800	3.000	9.600	100	36.600	1.300	21.400	2.700	5.000		15.600	120.500
HUA 7801	1.000	900	1.000	15.300	1.400	2.400	7.400	100	28.300	1.000	16.600	2.100	3.800		12.100	93.400
Einnahmen	74.600	63.500	73.200	1.152.800	102.900	176.600	558.800	6.600	2.142.800	72.200	1.255.500	157.400	261.300	133.000	911.500	7.142.700

Bezirk Mittelfranken

Innere Verrechnungen

Innere Verrechnungen 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert								Beträge in EUR	
	Unter- gruppe	Unter- abschnitt	Ansatz 2026	Unter- abschnitt	Ansatz 2026	Unter- abschnitt	Ansatz 2026	Unter- abschnitt	Ansatz 2026
Einnahmen	1690	0000	74.600	0100	63.500	0200	73.200	0201	0
		0210	1.152.800	0230	102.900	0291	176.600	0300	558.800
		0590	6.600	0601	2.142.800	0681	72.200	0800	1.255.500
		0850	157.400	2001	261.300	2702	0	2703	0
		2704	0	2714	0	2951	0	3401	133.000
		3402	0	3405	0	5490	0	6001	911.500
Summe Einnahmen:			7.142.700						
Ausgaben	6790	0000	0	0590	0	2000	289.900	2451	453.500
		2452	219.100	2501	56.400	2551	195.800	2553	505.600
		2554	113.600	2555	56.400	2601	51.100	2700	173.500
		2701	234.000	2702	1.088.000	2703	324.100	2704	255.500
		2705	407.500	2711	104.800	2712	121.800	2714	218.100
		2715	132.400	2750	47.900	2951	157.800	2952	151.000
		2954	181.600	2955	103.200	2958	327.200	3122	57.100
		3211	637.000	3212	69.300	3321	84.800	3401	0
		3405	0	4001	0	5490	110.800	5491	120.500
		5492	0	7801	93.400				
Summe Ausgaben:			7.142.700						
Summe Einnahmen:			7.142.700						
Summe Ausgaben:			7.142.700						
Differenz:			0						

Bezirk Mittelfranken

verpflichtungsermächtigungen (gesamt)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben				2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahre			Beträge in EUR (Tausend)
Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres 1	2027 2	2028 3	Voraussichtlich fällige Ausgaben		2031 6	2032 7	Folgejahre 8
			2029 4	2030 5			
2026	2.200	0	0	0	0	0	0
Summe	2.200	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	19.891	13.518	10.664	0	0	0	0

Bezirk Mittelfranken

verpflichtungsermächtigungen (einzeln)

Einzelübersicht Verpflichtungsermächtigungen 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahre								Beträge in EUR	
Jahr	Haushalts- stelle		2027	2028	Voraussichtlich 2029	fällige Ausgaben 2030	2031	2032	Folgejahre
2026	2551	.9454	2.200.000	-	-	-	-	-	-
Summe 2026			2.200.000	-	-	-	-	-	-
Summe gesamt			2.200.000	-	-	-	-	-	-

Hinweise zu den Verpflichtungsermächtigungen (VE) im Haushaltsjahr 2 0 2 6

2551.9454 = Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf
Fachzentrum für Energie- und Landtechnik – Baukosten Baumaßnahme 2
2.200.000 Euro

Der Ausgleich des Haushalts für die Jahre 2027 bis 2029 ist dadurch nicht gefährdet (Art. 59 Abs. 2 Bezirksordnung, vgl. hierzu den Finanzplan und das Investitionsprogramm).

Die Verpflichtungsermächtigung ist zulasten des Jahres 2027 festgesetzt, der Betrag wurde in den Finanzplan 2027 aufgenommen.

Allerdings ist im Finanzplanungsjahr 2027 eine Kreditaufnahme vorgesehen, sodass die Festsetzung der Verpflichtungsermächtigung 2026 der rechtsaufsichtlichen Genehmigung (Art. 59 Abs. 4 Bezirksordnung) bedarf.

Bezirk Mittelfranken

G e s a m t p l a n
gemäß § 4 Ziffer 1 KommHV

Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen						Beträge in EUR	
Nr 1	Einzelplan Bezeichnung 2	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
		Einnahmen 3	Ausgaben 4	Einnahmen 6	Ausgaben 7	Einnahmen 8	Ausgaben 9
	Verwaltungshaushalt						
0	Allgemeine Verwaltung	6.121.700	28.362.400	5.319.500	27.395.600	742.803,37	24.777.908,30
2	Schulen	34.848.200	77.738.600	33.143.700	75.477.500	34.797.912,83	69.313.864,14
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	2.166.900	12.522.400	2.359.400	12.422.700	2.051.767,29	11.319.800,79
4	Soziale Sicherung	462.224.600	1197.773.900	371.583.800	1076.054.800	361.933.729,04	1032.762.437,35
5	Gesundheit, Sport und Erholung	1.769.600	6.792.800	1.665.100	6.227.500	1.809.763,80	5.978.437,99
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	971.500	5.524.600	930.500	4.979.000	170.504,59	3.779.196,82
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	106.000	848.200	121.900	761.000	127.717,23	649.237,46
8	Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	370.600	354.100	321.400	268.300	217.724,31	229.929,01
9	Allg. Finanzwirtschaft	842.789.700	21.451.800	799.116.000	10.974.900	748.111.583,65	1.152.694,25
	Summe Verwaltungshaushalt	1351.368.800	1351.368.800	1214.561.300	1214.561.300	1149.963.506,11	1149.963.506,11
	Vermögenshaushalt						
0	Allgemeine Verwaltung	0	2.023.000	0	1.615.500	0,00	538.754,88
2	Schulen	881.000	9.519.800	31.000	12.685.900	1.724.957,99	11.839.484,70
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	225.100	610.000	366.900	2.683.800	479.169,46	8.018.776,67
4	Soziale Sicherung	3.000	1.133.200	3.000	666.500	0,00	1.320.841,73
5	Gesundheit, Sport und Erholung	0	6.011.400	0	6.230.900	7.897,44	6.312.957,44
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	1.760.500	0	1.762.000	0,00	851.214,48
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	7.500	0	7.500	5.122,92	12.622,92
8	Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	81.300	381.300	67.300	437.300	136.612,20	168.057,53
9	Allg. Finanzwirtschaft	30.277.500	10.021.200	33.765.400	8.144.200	81.331.699,43	54.622.749,09
	Summe Vermögenshaushalt	31.467.900	31.467.900	34.233.600	34.233.600	83.685.459,44	83.685.459,44
	Gesamthaushalt	1382.836.700	1382.836.700	1248.794.900	1248.794.900	1233.648.965,55	1233.648.965,55
	Verpflichtungs- ermächtigungen 5						
0	Allgemeine Verwaltung		-				
2	Schulen		2.200.000				
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege		-				
4	Soziale Sicherung		-				
5	Gesundheit, Sport und Erholung		-				
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr		-				
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung		-				
8	Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen		-				
9	Allg. Finanzwirtschaft		-				
	Summe Verpflichtungsermächt.		2.200.000				

Bezirk Mittelfranken

G e s a m t p l a n
gemäß § 4 Ziffer 1 KommHV

Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen
nach Unterabschnitten

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten					Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Verwaltungshaushalt						
0000 Bezirksorgane	75.600	1.631.800	194.900	1.549.200	79.237,59	1.468.568,69
00 Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane	75.600	1.631.800	194.900	1.549.200	79.237,59	1.468.568,69
0100 Rechnungsprüfungsamt	63.500	497.300	57.000	491.500	38.700,00	413.276,12
01 Rechnungsprüfung	63.500	497.300	57.000	491.500	38.700,00	413.276,12
0200 Zentralreferat	73.200	1.339.200	53.100	1.508.400	24.514,00	1.429.778,58
0201 Büro des Bezirkstagspräsi- den- ten	0	364.100	-	-	-	-
0210 Organisations- und Personal-Referat	1.165.600	4.724.600	1.067.400	4.317.100	122.808,42	3.836.898,81
0230 Stabsstelle Recht	102.900	717.600	90.500	671.600	18.700,00	674.843,79
0291 Sonstige Verwaltung	176.600	2.149.300	124.100	2.028.000	0,00	1.749.585,78
02 Hauptverwaltung	1.518.300	9.294.800	1.335.100	8.525.100	166.022,42	7.691.106,96
0300 Finanzreferat	590.800	2.054.100	562.400	1.961.100	82.923,98	1.857.533,51
03 Finanzverwaltung	590.800	2.054.100	562.400	1.961.100	82.923,98	1.857.533,51
0590 Inklusionsbeauftragter	6.600	137.200	4.900	134.400	0,00	101.769,08
05 Besondere Dienststellen	6.600	137.200	4.900	134.400	0,00	101.769,08
0601 IT-Referat	2.144.000	8.127.500	1.711.900	8.667.000	132.463,55	7.137.738,60
0681 Bezirksrathaus	72.200	1.541.500	44.100	1.276.000	733,74	1.409.625,42
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	2.216.200	9.669.000	1.756.000	9.943.000	133.197,29	8.547.364,02
0800 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	1.493.200	4.345.500	1.268.700	4.114.500	226.522,09	4.180.377,34
0850 Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz	157.500	732.700	140.500	676.800	16.200,00	517.912,58
08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	1.650.700	5.078.200	1.409.200	4.791.300	242.722,09	4.698.289,92
0 Allgemeine Verwaltung	6.121.700	28.362.400	5.319.500	27.395.600	742.803,37	24.777.908,30
2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf	323.400	4.492.300	328.000	3.978.400	452.991,60	3.172.115,08
2001 Bildungs- und Umweltschutz	261.500	819.800	232.000	939.500	259.945,60	866.054,22
20 Schulverwaltung	584.900	5.312.100	560.000	4.917.900	712.937,20	4.038.169,30
2111 Inklusionsprojekt Grundschul mit Stadt Nürnberg	-	-	0	0	0,00	0,00
21 Grund- und Hauptschulen	-	-	0	0	0,00	0,00
2451 Maschinenbauschule Ansbach	1.016.500	5.876.200	834.600	6.793.600	1.060.211,04	5.289.443,74
2452 Berufsfachschule für Musik	1.313.700	2.697.400	1.153.600	2.528.700	1.280.575,63	2.256.206,02
24 Berufsschulen, Berufsfachschulen, Berufsaufbauschulen	2.330.200	8.573.600	1.988.200	9.322.300	2.340.786,67	7.545.649,76
2501 Staatl. Fachakademie Triesdorf	78.000	124.900	43.000	114.900	105.691,44	154.886,67
2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf	897.100	2.401.000	886.300	2.250.800	851.027,98	1.955.967,84
2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf	2.657.900	6.151.600	2.618.500	5.943.400	3.638.833,12	5.966.225,29
2554 Tierhaltungsschule Triesdorf	351.200	1.132.000	347.700	1.100.300	401.508,28	894.290,48
2555 Staatliche Technikerschule Triesdorf	130.600	209.800	120.300	185.600	196.484,47	155.369,43
2557 Energieagentur der LLA Triesdorf	184.600	272.400	115.800	232.600	1.333,17	4.253,42
25 Fachschulen, Fachakademien	4.299.400	10.291.700	4.131.600	9.827.600	5.194.878,46	9.130.993,13
2601 Staatliche Fachoberschule Triesdorf	90.000	141.100	91.000	133.900	88.670,12	82.321,72
26 Fachoberschulen Berufsoberschulen	90.000	141.100	91.000	133.900	88.670,12	82.321,72
2700 Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZBvS	18.000	2.302.200	18.000	2.103.000	39.758,55	1.666.513,33

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan		Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören	325.200	3.336.600	125.100	2.185.200	93.343,81	2.450.984,14
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -	10.900.200	14.469.200	9.955.500	13.816.800	10.090.039,43	13.498.362,80
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg	2.445.200	3.983.800	2.090.000	3.915.200	2.272.719,20	3.618.445,14
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -	1.759.000	3.467.200	1.799.600	2.994.600	1.776.271,30	2.732.178,69
2705	Alfred-Welker-Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg	2.143.200	5.348.300	2.100.200	5.627.500	2.782.778,68	4.695.636,10
2706	Blindenanstalt Nürnberg e.V.	38.000	1.514.800	38.000	2.093.500	36.241,62	3.359.571,28
2707	BBW München-Johanneskirchen	-	60.000	-	56.500	-	29.142,69
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS	343.600	1.285.000	369.100	1.171.900	388.599,27	780.310,93
2712	Förderschwerpunkt Sprache Bertha-von-Suttner-Schule Nb Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung	38.300	1.004.800	33.300	1.205.900	94.882,06	1.000.300,31
2714	Berufsbildungswerk Außenstel Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -	1.155.400	2.284.700	1.813.800	2.532.900	1.352.601,65	2.245.235,20
2715	Robert-Limpert-Berufsschule sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach	89.500	1.344.600	9.000	1.251.000	6.181,54	1.136.382,95
2750	Schule für Kranke Ansbach	50.000	102.500	50.000	107.500	52.294,28	45.503,45
27	Sonderschulen	19.305.600	40.503.700	18.401.600	39.061.500	18.985.711,39	37.258.567,01
2901	Schülerbeförderung von Volks- und Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig)	1.407.000	2.373.200	1.257.000	2.568.300	1.693.533,80	2.220.636,88
2950	Übrige schulische Aufgaben	-	15.000	-	18.000	-	10.557,54
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf	980.700	1.791.400	974.800	1.751.900	1.038.038,98	1.466.885,09
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf	1.259.900	1.700.200	1.174.000	1.571.400	1.213.291,77	1.375.378,24
2953	Internatswohngruppe ZfH beim BBW HSL	-	-	-	0	-	0,00
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte	1.295.000	2.158.100	1.380.000	1.925.900	1.190.148,17	1.771.660,80
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte	595.500	1.014.500	695.500	871.800	91.289,25	758.625,97
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS	2.700.000	3.864.000	2.490.000	3.507.000	2.248.627,02	3.654.418,70
29	Sonstiges Schulwesen	8.238.100	12.916.400	7.971.300	12.214.300	7.474.928,99	11.258.163,22
2	Schulen	34.848.200	77.738.600	33.143.700	75.477.500	34.797.912,83	69.313.864,14
3002	Förd. Regionalpartnerschaften und Völkerverständigung	0	291.200	0	291.200	16.213,32	235.593,10
30	Allgemeine kulturelle Angelegenheiten	0	291.200	0	291.200	16.213,32	235.593,10
3120	Zweckverband Hochschule für Musik Nürnberg-Augsburg	0	110.000	0	110.000	0,00	103.197,50
3122	Hochschule Weihenstephan-Triesdorf	115.800	220.600	109.300	209.500	118.465,35	161.844,78
3123	Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz	-	32.900	-	32.900	-	31.436,54
31	Wissenschaft und Forschung	115.800	363.500	109.300	352.400	118.465,35	296.478,82
3211	Fränkisches Freilandmuseum	1.501.400	7.798.200	1.752.900	7.600.300	1.540.587,28	6.576.643,51
3212	Museum "Kirche in Franken" Spitalkirche Bad Windsheim	204.500	262.800	144.500	242.200	153.930,63	197.919,97

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
3215 Jüdisches Museum Franken	-	439.000	-	421.400	-	421.315,43	
32 Museen, Sammlungen, Ausstellungen	1.705.900	8.500.000	1.897.400	8.263.900	1.694.517,91	7.195.878,91	
3321 Forschungsstelle fränkische Volksmusik	170.100	496.900	154.600	470.000	163.551,53	372.718,84	
33 Theater, Konzerte, Musikpflege	170.100	496.900	154.600	470.000	163.551,53	372.718,84	
3401 Bezirksheimatpflege	175.100	1.605.300	159.300	1.356.800	20.270,68	1.328.546,32	
3402 Kulturhaus Stein	0	64.300	34.200	62.200	26.394,96	47.990,84	
3405 Trachtenf.-und Beratungsstel (bis HH 2002: UA 3691)	0	0	4.600	240.700	12.353,54	179.578,35	
34 Sonstige Kunstpflege	175.100	1.669.600	198.100	1.659.700	59.019,18	1.556.115,51	
3605 Naturschutz und Landschaftspflege	0	341.200	0	535.500	0,00	803.253,61	
3651 Denkmalschutz u. -pflege	0	610.000	0	600.000	0,00	609.762,00	
3652 Denkmalpflege ZV Burg Abenbe	-	250.000	-	250.000	-	250.000,00	
36 Naturschutz und Landschaftspflege, Heimatpflege	0	1.201.200	0	1.385.500	0,00	1.663.015,61	
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	2.166.900	12.522.400	2.359.400	12.422.700	2.051.767,29	11.319.800,79	
4001 Sozialreferat	484.500	32.114.600	484.500	28.663.800	407.050,52	26.489.388,67	
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	484.500	32.114.600	484.500	28.663.800	407.050,52	26.489.388,67	
4100 Hilfe zum Lebensunterhalt -überörtlicher Träger-	711.600	-	734.300	-	679.121,17	-	
4101 Lfd. Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit) -überörtlicher Träger-	0	16.280.500	0	16.945.500	0,00	16.150.575,84	
4103 Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen -überörtlicher Träger-	-	127.500	-	86.500	-	85.229,41	
4110 Hilfe zur Pflege: Einnahmen insgesamt; Ausgaben: Pflegegeld nach § 64a SGB XII	94.990.000	5.025.000	87.900.000	4.940.000	82.897.394,83	4.306.756,67	
4111 Häusliche Pflege (§ 64b SGB XII)	-	27.511.000	-	20.055.000	-	16.661.031,17	
4112 Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)	-	409.000	-	354.000	-	373.456,50	
4113 Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)	-	195.000	-	163.000	-	152.690,85	
4114 Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes (§ 64e SGB XII)	-	15.000	-	5.000	-	3.735,61	
4115 Andere Leistungen (§ 64f SGB XII)	-	70.000	-	67.000	-	18.046,43	
4116 Entlastungsbetrag (§§ 64i, 66 SGB XII)	-	272.000	-	284.000	-	225.718,72	
4117 Teilstationäre Pflege (§§ 64g SGB XII)	-	314.000	-	349.000	-	295.473,18	
4118 Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)	-	368.000	-	453.000	-	396.358,12	
4119 Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)	-	173.148.000	-	153.003.000	-	138.729.528,95	
4120 Eingliederungshilfe für Behinderte -überörtlicher Träger-	0	-	0	-	4.166,19-	-	
4121 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation -überörtlicher Träger-	-	0	-	0	-	0,00	
4123 Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung -überörtlicher Träger-	-	0	-	0	-	1.415,92-	
4124 Hilfe zur Berufsausbildung, Fortbildung, Arbeitsplatzbesch. -überörtlicher Träger-	-	0	-	0	-	1.265,28-	

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan		Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
4125	Beschäftigung in einer Werkstatt für Behinderte	-	0	-	0	-	2.167,84
4126	-überörtlicher Träger-Suchtkrankenhilfe	-	0	-	0	-	0,00
4128	-überörtlicher Träger-Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	-	0	-	0	-	401,09
4129	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	-	0	-	0	-	466,88-
4130	Krankenhilfe; Hilfe:Schwangerschaft/Steril./Familienplanung	8.500	-	7.000	-	5.977,00	-
4131	-überörtlicher Träger-Krankenhilfe; Hilfe:Schwangerschaft/Steril./Familienplanung	-	16.490.000	-	15.500.000	-	14.959.043,33
4132	-überörtlicher Träger-1-Krankenhilfe	-	400	-	400	-	0,00
4140	Vorbeugende Gesundheitshilfe -überörtlicher Träger- -1-Sonstige Hilfe in besonderen Lebenslagen	6.458.700	13.789.500	6.668.900	12.457.500	6.483.988,94	13.449.543,05
4141	-überörtlicher Träger-Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten	0	9.808.000	0	10.057.600	0,00	7.615.571,64
4144	Blindenhilfe	-	235.000	-	255.200	-	229.606,51
4148	-überörtlicher Träger-Hilfe in besonderen Lebenslagen	-	390.000	-	380.000	-	338.716,43
4149	-überörtlicher Träger-Hilfen in sonstig. Lebenslagen	-	9.284.000	-	9.187.500	-	8.415.071,54
4151	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)	32.789.000	32.789.000	72.220.000	72.220.000	72.475.234,53	72.427.085,99
4152	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	40.915.000	40.915.000	-	-	-	-
4153	Grundsicherung bei EV / BBB (4. Kapitel SGB XII)	941.000	941.000	-	-	-	-
41	Sozialhilfe nach dem BSHG	176.813.800	348.376.900	167.530.200	316.763.200	162.537.550,28	294.832.660,79
4411	Kriegsopferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge)	2.527.100	2.659.700	2.850.300	2.992.900	2.847.080,37	3.045.580,23
4441	-überörtlicher Träger-Kriegsopferfürsorge nach dem SVG (ohne Sonderfürsorge)	0	0	0	0	0,00	0,00
44	-überörtlicher Träger-Kriegsopferfürsorge und ähnliche Leistungen	2.527.100	2.659.700	2.850.300	2.992.900	2.847.080,37	3.045.580,23
4511	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII	16.000	1.243.600	0	1.203.500	3.382,89	1.123.791,50
4557	Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform	19.615.000	32.245.000	14.115.000	24.395.000	9.272.679,63	16.355.327,12
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII	19.631.000	33.488.600	14.115.000	25.598.500	9.276.062,52	17.479.118,62
4681	Sonstige Einrichtung der Jugendhilfe -01-	-	-	0	0	0,00	0,00
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe	-	-	0	0	0,00	0,00
4701	Förderung der Wohlfahrtspflege -01-	1.720.000	31.600.100	1.540.000	30.802.400	1.593.176,58	28.379.818,33
47	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege und Jugendhilfe sowie sonstiger Dritter	1.720.000	31.600.100	1.540.000	30.802.400	1.593.176,58	28.379.818,33
4880	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	17.135.000	-	17.796.200	-	17.491.036,19	-
4881	- Einnahmen	-	51.535.000	-	41.215.000	-	39.063.576,16
4882	Eingliederungshilfe Leistungen zur med. Reha / Heilpädagog. Leistung	-	128.494.000	-	118.100.000	-	116.719.258,17
4882	Eingliederungshilfe Leistungen zur Beschäftigung	-		-		-	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan		Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
4883	Eingliederungshilfe Leistungen zur Teilhabe	-	105.123.000	-	92.322.500	-	90.529.175,25
4884	Eingliederungshilfe Leistungen für Wohnraum	-	1.766.000	-	921.000	-	883.822,40
4885	Eingliederungshilfe Assistenzleistungen	-	363.879.000	-	331.345.000	-	325.811.593,42
4886	Eingliederungshilfe Leist. Erwerb prakt. Kenntn./ Fähigk. u. Förd. Verständigung	-	74.160.000	-	66.950.000	-	68.557.262,63
4887	Eingliederungshilfe Leistungen zur Mobilität	-	21.049.000	-	17.328.000	-	16.457.257,06
4889	Eingliederungshilfe Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	-	2.780.000	-	2.195.000	-	3.896.386,57
48	weitere soziale Bereiche	17.135.000	748.786.000	17.796.200	670.376.500	17.491.036,19	661.918.331,66
4932	KV gemäß 276/276a LAG -überörtlicher Träger-	200	7.500	200	11.500	0,00	6.432,60
4941	KV gemäß 276/276 a LAG für Deutsche im Ausland	0	0	0	0	0,00	0,00
4951	Sonstige soziale Angelegenh. - Schulgeld	-	490.500	-	666.000	-	416.967,32
4958	Leistungen nach dem Unterbringungsgesetz -nur für Bezirke-	4.100	250.000	100	180.000	1.353,58	194.139,13
4992	Leistungen nach Art. 15 FAG -nur für Bezirke-	243.908.900	-	167.267.300	-	167.780.419,00	-
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	243.913.200	748.000	167.267.600	857.500	167.781.772,58	617.539,05
4	Soziale Sicherung	462.224.600	1197.773.900	371.583.800	1076.054.800	361.933.729,04	1032.762.437,35
5181	Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken	606.600	4.220.000	575.000	3.765.000	581.247,54	3.945.074,89
51	Krankenhäuser	606.600	4.220.000	575.000	3.765.000	581.247,54	3.945.074,89
5400	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheits- pflege	0	40.000	0	40.000	0,00	35.710,04
5490	Sozialdienst für Gehörlose	351.700	1.215.700	321.700	1.115.400	178.722,49	632.501,01
5491	Sozialpsychiatr. Dienst Fürt	811.300	1.151.400	768.400	1.111.400	833.706,64	980.145,39
5492	Ambulantes Betr. Einzelwohne für psych. kranke Gehörlose	0	0	0	0	215.337,13	224.558,96
5493	Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)	0	0	0	0	0,00	0,00
5494	Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach	0	0	0	0	0,00	0,00
5495	Therapeutisches Wohnheim Eggenhof	0	0	0	0	0,00	0,00
54	Sonst. Einrichtungen/Maßnahmen der Gesundheitspflege	1.163.000	2.407.100	1.090.100	2.266.800	1.227.766,26	1.872.915,40
5500	Förderung des Sports	0	165.700	0	195.700	750,00	160.447,70
55	Förderung des Sports	0	165.700	0	195.700	750,00	160.447,70
5	Gesundheit, Sport und Erholung	1.769.600	6.792.800	1.665.100	6.227.500	1.809.763,80	5.978.437,99
6001	Liegenschaftsreferat	971.500	4.724.600	930.500	4.179.000	170.504,59	3.033.078,46
60	Bauverwaltung	971.500	4.724.600	930.500	4.179.000	170.504,59	3.033.078,46
6202	Wohnungsbauförderung -für eigenes Personal-	-	-	0	-	0,00	-
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	-	-	0	-	0,00	-

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
6902 Seen-Zweckverbände Altmühl-, Brombach- und Rothsee	-	800.000	-	800.000	-	746.118,36	
69 wasserläufe, wasserbau	-	800.000	-	800.000	-	746.118,36	
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	971.500	5.524.600	930.500	4.979.000	170.504,59	3.779.196,82	
7500 Bestattungswesen	-	1.600	-	1.600	-	1.600,00	
75 Bestattungswesen	-	1.600	-	1.600	-	1.600,00	
7800 Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	0	0	2.000	0,00	808,57	
7801 Fachberatung für das Fischereiwesen	106.000	830.800	121.900	741.600	127.717,23	631.573,24	
78 Förderung der Land- und Forstwirtschaft	106.000	830.800	121.900	743.600	127.717,23	632.381,81	
7901 Fremdenverkehr	-	15.800	-	15.800	-	15.255,65	
79 Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	-	15.800	-	15.800	-	15.255,65	
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	106.000	848.200	121.900	761.000	127.717,23	649.237,46	
8800 Allgemeines Grundvermögen	-	50.000	-	0	-	0,00	
8801 Allgemeines Grundvermögen Ansbach Königsberger Straße	134.200	134.200	106.600	106.600	105.757,67	105.757,67	
8802 Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Ansbach	51.500	51.500	46.200	46.200	32.909,11	32.909,11	
8803 Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Eggenhof	43.500	45.200	26.000	42.100	37.714,33	45.367,78	
8804 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof	23.100	23.100	13.300	13.300	18.908,40	18.908,40	
8805 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Danziger Str. 18a	-	7.700	-	6.700	-	4.551,25	
8806 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach	32.900	32.900	43.900	43.900	22.434,80	22.434,80	
8808 Allgemeines Grundvermögen Photovoltaik-Anlagen	85.400	9.500	85.400	9.500	0,00	0,00	
88 Allgemeines Grundvermögen	370.600	354.100	321.400	268.300	217.724,31	229.929,01	
8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	370.600	354.100	321.400	268.300	217.724,31	229.929,01	
9000 Bezirksumlage	839.895.100	-	796.242.300	-	698.527.103,69	-	
90 Steuern, allgemeine Zuweisun- gen und allgemeine Umlagen	839.895.100	-	796.242.300	-	698.527.103,69	-	
9101 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)	0	-	0	-	0,00	-	
9111 Sonderrücklage 1 (einschl. Zinserträge, soweit nicht and. Aufgabenb. zuzuord.)	-	-	0	0	0,00	0,00	
9121 Kredite, innere Darl., Kreditb schaff.-Kosten, Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v. Dritten	0	1.708.400	0	1.573.700	0,00	354.948,17	
9141 Deckungsreserve	-	0	-	0	-	0,00	
9151 kalkulatorische Einnahmen	2.894.500	-	2.868.700	-	2.796.043,30	-	
9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögens- haushalt	0	17.543.400	0	8.501.200	46.763.664,88	0,00	
9181 Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschließ- lich Kontokorrentverkehr	100	2.200.000	5.000	900.000	22.742,33	797.363,18	
91 Sonstige allgemeine Finanz- wirtschaft	2.894.600	21.451.800	2.873.700	10.974.900	49.582.450,51	1.152.311,35	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten							
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
9200 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00	
92 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00	
9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	2.029,45	382,90	
96 Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	2.029,45	382,90	
9 Allg. Finanzwirtschaft	842.789.700	21.451.800	799.116.000	10.974.900	748.111.583,65	1.152.694,25	
Verwaltungshaushalt	1351.368.800	1351.368.800	1214.561.300	1214.561.300	1149.963.506,11	1149.963.506,11	

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
Vermögenshaushalt							
0000 Bezirksorgane	0	2.000	0	2.000	0,00	0,00	
00 Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane	0	2.000	0	2.000	0,00	0,00	
0100 Rechnungsprüfungsamt	0	1.000	0	1.000	0,00	0,00	
01 Rechnungsprüfung	0	1.000	0	1.000	0,00	0,00	
0200 Zentralreferat	-	1.000	-	1.000	-	6.226,79	
0201 Büro des Bezirkstagspräsi- den- ten	-	1.000	-	-	-	-	
0210 Organisations- und Personal-Referat	0	164.000	0	47.500	0,00	3.048,78	
0230 Stabsstelle Recht	-	1.000	-	2.000	-	1.014,80	
02 Hauptverwaltung	0	167.000	0	50.500	0,00	10.290,37	
0300 Finanzreferat	-	115.000	-	70.000	-	4.282,81	
03 Finanzverwaltung	-	115.000	-	70.000	-	4.282,81	
0601 IT-Referat	0	1.417.000	0	1.406.000	0,00	388.867,19	
0681 Bezirksrathaus	0	300.000	0	70.000	0,00	114.760,20	
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0	1.717.000	0	1.476.000	0,00	503.627,39	
0800 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	-	1.000	-	12.000	-	1.224,51	
0850 Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz	0	20.000	0	4.000	0,00	19.329,80	
08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0	21.000	0	16.000	0,00	20.554,31	
0 Allgemeine Verwaltung	0	2.023.000	0	1.615.500	0,00	538.754,88	
2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf	0	152.300	0	2.004.200	50.438,08	264.088,39	
2001 Bildungs- und Umweltreferat	0	1.000	0	1.000	0,00	53.018,63	
20 Schulverwaltung	0	153.300	0	2.005.200	50.438,08	317.107,02	
2451 Maschinenbauschule Ansbach	0	110.000	0	125.000	312.743,66	404.072,32	
2452 Berufsfachschule für Musik	6.000	34.500	6.000	204.500	38.102,25	56.592,50	
24 Berufsschulen, Berufsfachschulen, Berufsaufbauschulen	6.000	144.500	6.000	329.500	350.845,91	460.664,82	
2501 Staatl. Fachakademie Triesdo	0	0	0	0	0,00	0,00	
2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf	0	4.292.000	0	3.579.400	868.394,26	2.918.594,26	
2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf	875.000	1.909.700	25.000	1.355.900	152.371,74	1.520.894,50	
2554 Tierhaltungsschule Triesdorf	0	10.000	0	6.000	56.173,47	107.873,47	
2555 Staatliche Technikerschule Triesdorf	0	25.000	0	34.500	28.366,31	39.766,31	
25 Fachschulen, Fachakademien	875.000	6.236.700	25.000	4.975.800	1.105.305,78	4.587.128,54	
2601 Staatliche Fachoberschule Triesdorf	0	0	0	0	0,00	0,00	
26 Fachoberschulen Berufsoberschulen	0	0	0	0	0,00	0,00	
2700 Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZBvS	0	6.300	0	4.000	23.223,38	27.223,38	
2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören	0	204.000	0	76.500	71.797,89	1.205.056,30	
2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen	0	700.600	0	204.700	4.165,00	1.608.940,85	
2703 Berufsschule z. sonderpädago- gischer Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg	0	19.500	0	31.300	22.064,33	160.087,02	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan		Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -	0	0	0	0	0,00	0,00
2705	Alfred-Welker-Berufsschule z sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg	0	163.000	0	74.800	4.078,80	129.249,37
2706	Blindenanstalt Nürnberg e.V.	-	0	-	0	-	0,00
2707	BBW München-Johanneskirchen	-	0	-	0	-	0,00
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache	0	3.000	0	48.000	3.145,05	291.437,77
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nb Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung	0	8.000	0	6.000	5.440,27	211.734,99
2714	Berufsbildungswerk Außenstel Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -	0	11.000	0	8.600	0,00	28.213,74
2715	Robert-Limpert-Berufsschule sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach	0	40.700	0	82.000	0,00	598.800,00
2750	Schule für Kranke Ansbach	0	1.500	0	5.000	0,00	0,00
27	Sonderschulen	0	1.157.600	0	540.900	133.914,72	1.850.630,82
2901	Schülerbeförderung von Volks und Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig)	0	0	0	0	0,00	0,00
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf	0	1.765.000	0	305.000	33.336,20	43.336,20
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf	0	13.000	0	4.513.000	17.550,57	4.530.550,57
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte	0	9.600	0	2.000	9.178,44	11.178,44
2955	Interdisziplin. Frühförderstel am Zentrum für Hörgeschädigte	0	0	0	0	7.909,73	7.909,73
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS	0	40.100	0	14.500	16.478,56	30.978,56
29	Sonstiges Schulwesen	0	1.827.700	0	4.834.500	84.453,50	4.623.953,50
2	Schulen	881.000	9.519.800	31.000	12.685.900	1.724.957,99	11.839.484,70
3120	Zweckverband Hochschule für Musik Nürnberg-Augsburg	-	0	-	0	-	0,00
3122	Hochschule Weihenstephan- Triesdorf	0	0	0	0	0,00	0,00
3123	Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz	-	20.000	-	20.000	-	16.519,10
31	Wissenschaft und Forschung	0	20.000	0	20.000	0,00	16.519,10
3211	Fränkisches Freilandmuseum	169.500	565.000	191.000	2.489.000	474.369,46	7.713.225,55
3212	Museum "Kirche in Franken" Spitalkirche Bad Windsheim	-	0	-	0	-	0,00
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	169.500	565.000	191.000	2.489.000	474.369,46	7.713.225,55
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik	0	1.500	0	10.000	4.800,00	17.500,00
33	Theater, Konzerte, Musikpflege	0	1.500	0	10.000	4.800,00	17.500,00
3401	Bezirksheimatpflege	55.600	23.500	175.900	69.200	0,00	172.000,00
3402	Kulturhaus Stein	-	0	-	0	-	0,00
3405	Trachtenf.-und Beratungsstel (bis HH 2002: UA 3691)	0	0	0	0	0,00	0,00
34	Sonstige Kunstpflege	55.600	23.500	175.900	69.200	0,00	172.000,00

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
3605 Naturschutz und Landschafts- pflege	-	0	-	95.600	-	99.532,02	
36 Naturschutz und Landschafts- pflege, Heimatpflege	-	0	-	95.600	-	99.532,02	
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	225.100	610.000	366.900	2.683.800	479.169,46	8.018.776,67	
4001 Sozialreferat	0	385.000	0	479.000	0,00	215.841,73	
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	385.000	0	479.000	0,00	215.841,73	
4511 Soziale Sicherung	-	37.500	-	37.500	-	0,00	
45 Soziale Sicherung	-	37.500	-	37.500	-	0,00	
4681 Sonstige Einrichtung der Jugendhilfe -01-	-	-	-	0	-	0,00	
46 Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe	-	-	-	0	-	0,00	
4701 Förderung der wohlfahrts- pflege -01-	3.000	710.700	3.000	150.000	0,00	1.105.000,00	
4702 Förderung der wohlfahrts- pflege -02-	0	0	0	0	0,00	0,00	
47 Förderung anderer Träger der wohlfahrtspflege und Jugend- hilfe sowie sonstiger Dritter	3.000	710.700	3.000	150.000	0,00	1.105.000,00	
4 Soziale Sicherung	3.000	1.133.200	3.000	666.500	0,00	1.320.841,73	
5181 Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken	0	6.000.000	0	6.210.000	0,00	6.300.060,00	
51 Krankenhäuser	0	6.000.000	0	6.210.000	0,00	6.300.060,00	
5400 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheits- pflege	-	0	-	0	-	0,00	
5490 Sozialdienst für Gehörlose	0	5.000	0	14.500	6.000,00	9.000,00	
5491 Sozialpsychiatr. Dienst Fürt	0	2.000	0	2.000	1.897,44	3.897,44	
5492 Ambulantes Betr. Einzelwohne für psych. kranke Gehörlose	-	-	0	0	0,00	0,00	
5493 Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)	0	0	0	0	0,00	0,00	
5494 Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach	0	0	0	0	0,00	0,00	
5495 Therapeutisches Wohnheim Eggenhof	0	0	0	0	0,00	0,00	
54 Sonst. Einrichtungen/Maßnahmen der Gesundheitspflege	0	7.000	0	16.500	7.897,44	12.897,44	
5500 Förderung des Sports	0	4.400	0	4.400	0,00	0,00	
55 Förderung des Sports	0	4.400	0	4.400	0,00	0,00	
5 Gesundheit, Sport und Erholung	0	6.011.400	0	6.230.900	7.897,44	6.312.957,44	
6001 Liegenschaftsreferat	0	1.310.500	0	1.312.000	0,00	197.568,48	
60 Bauverwaltung	0	1.310.500	0	1.312.000	0,00	197.568,48	
6202 Wohnungsbauförderung -für eigenes Personal-	-	-	0	-	0,00	-	
62 Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	-	-	0	-	0,00	-	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
6902 Seen-Zweckverbände Altmühl-, Brombach- und Rothsee	-	450.000	-	450.000	-	653.646,00	
69 wasserläufe, wasserbau	-	450.000	-	450.000	-	653.646,00	
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	1.760.500	0	1.762.000	0,00	851.214,48	
7801 Fachberatung für das Fischereiwesen	0	7.500	0	7.500	5.122,92	12.622,92	
78 Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	7.500	0	7.500	5.122,92	12.622,92	
7901 Fremdenverkehr	-	0	-	0	-	0,00	
79 Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	-	0	-	0	-	0,00	
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	7.500	0	7.500	5.122,92	12.622,92	
8800 Allgemeines Grundvermögen	0	0	0	0	9.275,02	37.520,35	
8801 Allgemeines Grundvermögen Ansbach Königsberger Straße	30.500	30.500	46.800	46.800	70.919,14	70.919,14	
8802 Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Ansbach	22.300	22.300	15.900	15.900	22.177,90	22.177,90	
8803 Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Eggenhof	0	0	0	0	0,00	0,00	
8804 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof	23.100	23.100	700	700	18.908,40	18.908,40	
8805 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Danziger Str. 18a	0	0	0	0	0,00	0,00	
8806 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach	5.400	5.400	3.900	3.900	15.331,74	15.331,74	
8808 Allgemeines Grundvermögen Photovoltaik-Anlagen	-	300.000	-	370.000	-	3.200,00	
88 Allgemeines Grundvermögen	81.300	381.300	67.300	437.300	136.612,20	168.057,53	
8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	81.300	381.300	67.300	437.300	136.612,20	168.057,53	
9101 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)	0	749.700	0	0	43.854.591,50	0,00	
9111 Sonderrücklage 1 (einschl. Zinserträge, soweit nicht and. Aufgabenb. zuzuord.)	-	-	0	-	0,00	-	
9121 Kredite, innere Darl., Kreditb. schaff.-Kosten, Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v. Dritten	12.734.100	9.271.500	25.264.200	8.144.200	37.477.107,93	7.859.084,21	
9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögens- haushalt	17.543.400	0	8.501.200	0	0,00	46.763.664,88	
9181 Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschließ- lich Kontokorrentverkehr	-	0	-	0	-	0,00	
91 Sonstige allgemeine Finanz- wirtschaft	30.277.500	10.021.200	33.765.400	8.144.200	81.331.699,43	54.622.749,09	
9200 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00	
92 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	0,00	0,00	
96 Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	0,00	0,00	
9 Allg. Finanzwirtschaft	30.277.500	10.021.200	33.765.400	8.144.200	81.331.699,43	54.622.749,09	
Vermögenshaushalt	31.467.900	31.467.900	34.233.600	34.233.600	83.685.459,44	83.685.459,44	
Gesamthaushalt	1382.836.700	1382.836.700	1248.794.900	1248.794.900	1233.648.965,55	1233.648.965,55	

Bezirk Mittelfranken

G e s a m t p l a n
gemäß § 4 Ziffer 2 KommHV
Haushaltsquerschnitt

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
060	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung									
	2144000	0	5321000	2806500	0	5983500-	0	0	1417000	0
E:	1,19		2,96	1,56		3,33-			0,79	
068	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung									
	72200	0	0	1541500	0	1469300-	0	0	300000	0
E:	0,04			0,86		0,82-			0,17	
06	2216200	0	5321000	4348000	0	7452800-	0	0	1717000	0
E:	1,23		2,96	2,42		4,15-			0,96	
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige									
080	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige									
	1493200	0	3615700	729800	0	2852300-	0	0	1000	0
E:	0,83		2,01	0,41		1,59-			0,00	
085	Arbeitssicherheit									
	157500	0	587900	144800	0	575200-	0	0	20000	0
E:	0,09		0,33	0,08		0,32-			0,01	
08	1650700	0	4203600	874600	0	3427500-	0	0	21000	0
E:	0,92		2,34	0,49		1,91-			0,01	
0	6121700	0	19849700	8512700	0	22240700-	0	0	2023000	0
E:	3,41		11,05	4,74		12,38-			1,13	
2	Schulen									
20	Schulverwaltung									
200	Schulverwaltung									
	584900	0	3201100	2101000	10000	4727200-	0	120000	33300	0
E:	0,33		1,78	1,17	0,01	2,63-		0,07	0,02	
20	584900	0	3201100	2101000	10000	4727200-	0	120000	33300	0
E:	0,33		1,78	1,17	0,01	2,63-		0,07	0,02	
24	Berufsschulen, Berufsfachschulen, Berufsaufbauschulen									
245	Sonst. Berufsfachschulen									
	2330200	0	5910300	2663300	0	6243400-	6000	0	144500	0
E:	1,30		3,29	1,48		3,48-	0,00		0,08	
24	2330200	0	5910300	2663300	0	6243400-	6000	0	144500	0
E:	1,30		3,29	1,48		3,48-	0,00		0,08	
25	Fachschulen, Fachakademien									
250	Fachschulen, Fachakademien									
	78000	0	0	124900	0	46900-	0	0	0	0
E:	0,04			0,07		0,03-				
255	Fachschulen, Fachakademien									
	4219600	1800	5682900	4483900	0	5945400-	875000	5355000	881700	2200000
E:	2,35	0,00	3,16	2,50		3,31-	0,49	2,98	0,49	1,23
25	4297600	1800	5682900	4608800	0	5992300-	875000	5355000	881700	2200000
E:	2,39	0,00	3,16	2,57		3,34-	0,49	2,98	0,49	1,23
26	Fachoberschulen Berufsoberschulen									

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert										Beträge in EUR
2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)										
G1	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
260	Fachoberschulen									
	90000	0	0	141100	0	51100-	0	0	0	0
E:	0,05			0,08		0,03-				
26	90000	0	0	141100	0	51100-	0	0	0	0
E:	0,05			0,08		0,03-				
27	Sonderschulen									
270	Sonderschulen für Behinderte									
	17628800	0	18043100	14962200	1476800	16853300-	0	500000	593400	0
E:	9,82		10,05	8,33	0,82	9,38-		0,28	0,33	
271	Sonderschulen für Behinderte									
	1626800	0	1573300	4328300	17500	4292300-	0	0	62700	0
E:	0,91		0,88	2,41	0,01	2,39-			0,03	
275	Übrige Förderschulen									
	50000	0	0	102500	0	52500-	0	0	1500	0
E:	0,03			0,06		0,03-			0,00	
27	19305600	0	19616400	19393000	1494300	21198100-	0	500000	657600	0
E:	10,75		10,92	10,80	0,83	11,80-		0,28	0,37	
29	Sonstiges Schulwesen									
290	Schülerbeförderung									
	1407000	0	0	2373200	0	966200-	0	0	0	0
E:	0,78			1,32		0,54-				
295	Übrige schulische Aufgaben									
	6831100	0	7177800	3365400	0	3712100-	0	1700000	127700	0
E:	3,80		4,00	1,87		2,07-		0,95	0,07	
29	8238100	0	7177800	5738600	0	4678300-	0	1700000	127700	0
E:	4,59		4,00	3,20		2,60-		0,95	0,07	
2	34846400	1800	41588500	34645800	1504300	42890400-	881000	7675000	1844800	2200000
E:	19,40	0,00	23,16	19,29	0,84	23,88-	0,49	4,27	1,03	1,23
3	Wissenschaft, Forschung,									
30	Kulturpflege									
300	Allgemeine kulturelle Angelegenheiten									
	0	0	0	127500	163700	291200-	0	0	0	0
E:				0,07	0,09	0,16-				
30	0	0	0	127500	163700	291200-	0	0	0	0
E:				0,07	0,09	0,16-				
31	Wissenschaft und Forschung									
312	Sonst. Wissenschaft und Forschung									
	115800	0	6000	246500	111000	247700-	0	0	20000	0
E:	0,06		0,00	0,14	0,06	0,14-			0,01	
31	115800	0	6000	246500	111000	247700-	0	0	20000	0
E:	0,06		0,00	0,14	0,06	0,14-			0,01	
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen									

[illegible]

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
488	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX									
	0	17135000	0	0	748786000	731651000-	0	0	0	0
E:		9,54			416,94	407,40-				
48	0	17135000	0	0	748786000	731651000-	0	0	0	0
E:		9,54			416,94	407,40-				
49	Sonstige soziale Angelegenheiten									
493	Krankenversorgung nach dem LAG - überörtlicher Träger -									
	100	100	0	500	7000	7300-	0	0	0	0
E:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
494	Krankenversorgung nach dem LAG - für Deutsche im Ausland									
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
495	Sonstige soziale Angelegenheiten - überörtlicher Träger -									
	0	4100	0	0	740500	736400-	0	0	0	0
E:		0,00			0,41	0,41-				
499	Ausgleichsleistungen und pauschalierte Leistungen									
	243908900	0	0	0	0	243908900	0	0	0	0
E:	135,81					135,81				
49	243909000	4200	0	500	747500	243165200	0	0	0	0
E:	135,81	0,00		0,00	0,42	135,40				
4	341802900	120421700	28406400	52421200	1116946300	735549300-	3000	0	1133200	0
E:	190,32	67,05	15,82	29,19	621,94	409,57-	0,00		0,63	
5	Gesundheit, Sport und Erholung									
51	Krankenhäuser									
518	Krankenhäuser									
	606600	0	3860000	75000	285000	3613400-	0	0	6000000	0
E:	0,34		2,15	0,04	0,16	2,01-			3,34	
51	606600	0	3860000	75000	285000	3613400-	0	0	6000000	0
E:	0,34		2,15	0,04	0,16	2,01-			3,34	
54	Sonst. Einrichtungen/Maßnahmen der Gesundheitspflege									
540	Sonst. Einrichtungen/Maßnahmen der Gesundheitspflege									
	0	0	0	0	40000	40000-	0	0	0	0
E:					0,02	0,02-				
549	Sozialpsychiatrische Dienste									
	1163000	0	1791200	567900	8000	1204100-	0	0	7000	0
E:	0,65		1,00	0,32	0,00	0,67-			0,00	
54	1163000	0	1791200	567900	48000	1244100-	0	0	7000	0
E:	0,65		1,00	0,32	0,03	0,69-			0,00	
55	Förderung des Sports									

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächsl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
550	Förderung des Sports									
	0	0	0	0	165700	165700-	0	0	4400	0
E:					0,09	0,09-			0,00	
55	0	0	0	0	165700	165700-	0	0	4400	0
E:					0,09	0,09-			0,00	
5	1769600	0	5651200	642900	498700	5023200-	0	0	6011400	0
E:	0,99		3,15	0,36	0,28	2,80-			3,35	
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr									
60	Bauverwaltung									
600	Allg. Bauverwaltung									
	971500	0	3537400	1187200	0	3753100-	0	1290000	20500	0
E:	0,54		1,97	0,66		2,09-		0,72	0,01	
60	971500	0	3537400	1187200	0	3753100-	0	1290000	20500	0
E:	0,54		1,97	0,66		2,09-		0,72	0,01	
69	wasserläufe, wasserbau									
690	wasserläufe, wasserbau									
	0	0	0	0	800000	800000-	0	0	450000	0
E:					0,45	0,45-			0,25	
69	0	0	0	0	800000	800000-	0	0	450000	0
E:					0,45	0,45-			0,25	
6	971500	0	3537400	1187200	800000	4553100-	0	1290000	470500	0
E:	0,54		1,97	0,66	0,45	2,54-		0,72	0,26	
7	Öffentliche Einrichtungen, wirtschaftsförderung									
75	Bestattungswesen									
750	Bestattungswesen									
	0	0	0	0	1600	1600-	0	0	0	0
E:					0,00	0,00-				
75	0	0	0	0	1600	1600-	0	0	0	0
E:					0,00	0,00-				
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft									
780	Förderung der Land- und Forstwirtschaft									
	106000	0	571100	259700	0	724800-	0	0	7500	0
E:	0,06		0,32	0,14		0,40-			0,00	
78	106000	0	571100	259700	0	724800-	0	0	7500	0
E:	0,06		0,32	0,14		0,40-			0,00	
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr									
790	Fremdenverkehr									
	0	0	0	800	15000	15800-	0	0	0	0
E:				0,00	0,01	0,01-				
79	0	0	0	800	15000	15800-	0	0	0	0
E:				0,00	0,01	0,01-				
7	106000	0	571100	260500	16600	742200-	0	0	7500	0
E:	0,06		0,32	0,15	0,01	0,41-			0,00	

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)										Beträge in EUR
G1	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8	wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen									
88	Allgemeines Grundvermögen									
880	Allgemeines Grundvermögen									
	290400	80200	0	354100	0	16500	81300	300000	81300	0
E:	0,16	0,04		0,20		0,01	0,05	0,17	0,05	
88	290400	80200	0	354100	0	16500	81300	300000	81300	0
E:	0,16	0,04		0,20		0,01	0,05	0,17	0,05	
8	290400	80200	0	354100	0	16500	81300	300000	81300	0
E:	0,16	0,04		0,20		0,01	0,05	0,17	0,05	
0-8	388075400	120503700	106224900	102771500	1120920600	821337900-	1190400	9445000	12001700	2200000
E:	216,09	67,10	59,15	57,23	624,15	457,34-	0,66	5,26	6,68	1,23

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - B: Einzelplan 9 pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)							Beträge in EUR	
Gl	Aufgabenbereich	Steuern und allg. Zuweisungen	sonstige Finanzeinnahmen	Deckungsreserve für Personalausgaben	sonstige Finanzausgaben	Überschuß (Sp. 3+4 - 5+6)	sonstige Einnahmen Vermöge haushalt	sonstige Ausgaben Vermöge haushalt
Gruppierungsnummer		00-08	20,21,23 26-28	47,85	80-84 86	-	30,31, 36 u. 37	90,91,97, 990,992
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	Allg. Finanzwirtschaft							
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen							
900	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen							
900	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	839895100	0	0	0	839895100	0	0
	E:	467,67				467,67		
90		839895100	0	0	0	839895100	0	0
	E:	467,67				467,67		
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
910	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
910	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0	749700
	E:							0,42
912	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
912	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	1708400	1708400-0,95	12734100	9271500
	E:				0,95	0,95-	7,09	5,16
914	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
914	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0	0
915	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
915	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	2894500	0	0	2894500	0	0
	E:		1,61			1,61		
916	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
916	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	17543400	17543400-9,77	17543400	0
	E:				9,77	9,77-	9,77	
918	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
918	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	100	0	2200000	2199900-	0	0
	E:		0,00		1,23	1,22-		
91		0	2894600	0	21451800	18557200-	30277500	10021200
	E:		1,61		11,94	10,33-	16,86	5,58
92	Abwicklung der Vorjahre							
920	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
920	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
92		0	0	0	0	0	0	0
96	Verrechnungstechnischer Abschnitt							
969	Verrechnungstechnischer Abschnitt							
969	Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	0	0	0

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Haushaltsquerschnitt - B: Einzelplan 9 pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)							Beträge in EUR	
G1	Aufgabenbereich	Steuern und allg. Zuweisungen	sonstige Finanzeinnahmen	Deckungsreserve für Personalausgaben	sonstige Finanzausgaben	Überschuß (Sp. 3+4 - 5+6)	sonstige Einnahmen Vermögehaushalt	sonstige Ausgaben Vermögehaushalt
Gruppierungsnummer		00-08	20,21,23 26-28	47,85	80-84 86	-	30,31, 36 u. 37	90,91,97, 990,992
1	2	3	4	5	6	7	8	9
96		0	0	0	0	0	0	0
Summe Einzelplan 9		839895100	2894600	0	21451800	821337900	30277500	10021200
E:		467,67	1,61		11,94	457,34	16,86	5,58

Bezirk Mittelfranken

G e s a m t p l a n
gemäß § 4 Ziffer 3 KommHV
Gruppierungsübersicht

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
3. Gruppierungsübersicht - Hauptgruppen und prozentuale Veränderung gegenüber Vorjahr						
Gruppierung Nr. Bezeichnung		Ansatz 2026	+/-Vorj.	Ansatz 2025	+/-Vorj.	Ergebnis 2024
0	Steuern, allg. Zuweisungen	839.895.100,00	+5,48 %	796.242.300,00	+13,99 %	698.527.103,69
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	388.075.400,00	+29,08 %	300.649.700,00	+2,57 %	293.110.781,16
2	Sonst. Finanzeinnahmen	123.398.300,00	+4,87 %	117.669.300,00	-25,68 %	158.325.621,26
3	Einnahmen des Vermögenshaush.	31.467.900,00	-8,08 %	34.233.600,00	-59,09 %	83.685.459,44
Summe Einnahmen		1.382.836.700,00	+10,73 %	1.248.794.900,00	+1,23 %	1.233.648.965,55
4	Personalausgaben	106.224.900,00	+7,78 %	98.561.000,00	+5,50 %	93.419.951,63
5	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	24.176.900,00	-0,50 %	24.298.200,00	+3,80 %	23.409.451,46
6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	78.568.300,00	+16,06 %	67.694.200,00	+35,07 %	50.117.606,76
7	Zuweisungen und Zuschüsse	1.120.920.600,00	+10,66 %	1.012.981.600,00	+3,18 %	981.754.268,71
8	Sonstige Finanzausgaben	21.478.100,00	+94,79 %	11.026.300,00	+773,56 %	1.262.227,55
9	Ausgaben des Vermögenshaush.	31.467.900,00	-8,08 %	34.233.600,00	-59,09 %	83.685.459,44
Summe Ausgaben		1.382.836.700,00	+10,73 %	1.248.794.900,00	+1,23 %	1.233.648.965,55

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)							Beträge in EUR
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
E I N N A H M E N							
0 Steuern, allg. Zuweisungen							
000 Grundsteuer A	-	-	-	-	-	-	
001 Grundsteuer B	-	-	-	-	-	-	
003 Gewerbesteuer (brutto)	-	-	-	-	-	-	
01 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-	
02 Andere Steuern	-	-	-	-	-	-	
03 steuerähnliche Einnahmen	-	-	-	-	-	-	
04 Schlüsselzuweisungen							
041 vom Land	-	-	-	-	-	-	
05 Bedarfszuweisungen							
051 vom Land	-	-	-	-	-	-	
06,08 Sonstige allgemeine Zuweisungen							
060 vom Bund	-	-	-	-	-	-	
061 vom Land	-	-	-	-	-	-	
081 vom Land	-	-	-	-	-	-	
062 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-	-	-	-	
07 Allgemeine Umlagen							
071 Solidarumlage	-	-	-	-	-	-	
072 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	839.895.100,00	467,67	796.242.300,00	443,36	698.527.103,69	388,95	
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
10,11,12 Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	6.896.800,00	3,84	6.691.000,00	3,73	6.012.190,41	3,35	
13,14,15 Einnahmen aus Verkauf, Mieten u. Pachten, sonstige Verw. u. Betriebseinnahmen	8.030.000,00	4,47	7.926.100,00	4,41	9.244.025,06	5,15	
16 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
160 von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	2.881.500,00	1,60	3.060.900,00	1,70	2.966.811,92	1,65	
161 vom Land	93.179.900,00	51,88	84.929.400,00	47,29	80.492.071,48	44,82	
162 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.891.400,00	3,84	5.849.900,00	3,26	6.369.791,03	3,55	
163 von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	10.237,59	0,01	
164 vom sonstigen öffentlichen Bereich	11.702.800,00	6,52	11.772.800,00	6,56	10.904.059,09	6,07	
165 von kommunalen Sonderrechnungen	600.500,00	0,33	551.000,00	0,31	558.140,04	0,31	
166 von privaten Unternehmen	0,00	0,00	38.000,00	0,02	258.867,70	0,14	
167 von übrigen Bereichen	103.800,00	0,06	65.600,00	0,04	202.732,84	0,11	
168 von übrigen Bereichen	78.000,00	0,04	56.000,00	0,03	58.738,50	0,03	
169 Innere Verrechnungen	7.142.700,00	3,98	6.371.900,00	3,55	682.823,72	0,38	
17 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke							
170 von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	164.735,79	0,09	
171 vom Land	248.861.900,00	138,57	171.671.500,00	95,59	172.580.176,70	96,10	
172 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	812.000,00	0,45	767.000,00	0,43	1.677.953,95	0,93	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)						Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
173 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	
174 vom sonstigen öffentlichen Bereich	856.700,00	0,48	861.200,00	0,48	757.485,58	0,42	
175 von kommunalen Sonderrechnungen	-	-	-	-	-	-	
176 von sonstigen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
177 von übrigen Bereichen	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	126.037,15	0,07	
178 von übrigen Bereichen	30.200,00	0,02	30.200,00	0,02	43.902,61	0,02	
2 Sonstige Finanzeinnahmen							
20 Zinseinnahmen							
200 Vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	
201 vom Land	-	-	-	-	-	-	
202 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
203 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	
204 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-	-	
205 von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
206 von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
207 von sonstigen Bereichen	25.300,00	0,01	35.800,00	0,02	44.327,86	0,02	
208 von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
209 aus inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21,22 Gewinnanteile v. wirtsch. Unternehmen u. aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	4.638,49	0,00	
23 Schuldendiensthilfen							
230 von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	
231 vom Land	-	-	-	-	-	-	
232 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-	-	-	-	
233 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	
234 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
235 von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	
236 von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	
237 von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	
238 von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	
24,25 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und in Einrichtungen	120.421.700,00	67,05	114.747.100,00	63,89	108.708.285,75	60,53	
26 weitere Finanzeinnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 kalkulatorische Einnahmen							
270 Abschreibungen	2.575.500,00	1,43	2.560.900,00	1,43	2.488.956,04	1,39	
271 Abschreibungen zuw. finanziert	-	-	-	-	-	-	
275 Verzinsg. d. Anlagekapitals	319.000,00	0,18	307.800,00	0,17	307.087,26	0,17	
280 Zuführung vom VermHH	0,00	0,00	0,00	0,00	46.763.664,88	26,04	
281 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
282 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
282 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
283 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
284 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)						Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
285 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
286 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
287 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
288 Zuführung vom VermHH	-	-	-	-	-	-	
289 Zuführung vom VermHH	55.000,00	0,03	15.900,00	0,01	8.660,98	0,00	
295 Istüberschuß	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Einnahmen des Vermögenshaushalts							
30 Zuführung vom Verwaltungshaushalt	17.569.700,00	9,78	8.552.600,00	4,76	109.916,20	0,06	
31 Entnahmen aus Rücklagen	50.700,00	0,03	15.900,00	0,01	43.863.252,48	24,42	
32 Rückflüsse von Darlehen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	
321 vom Land	-	-	-	-	-	-	
322 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
323 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	
324 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-	-	
325 von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
326 von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	
327 von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
328 von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	
33 Einnahmen aus d. Veräußerg. von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	-	-	-	-	-	-	
34 Einnahmen aus d. Veräußerg. v. Sachen d. Anlagevermögen	24.300,00	0,01	25.000,00	0,01	94.888,79	0,05	
35 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen							
360 von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
361 vom Land	960.100,00	0,53	246.900,00	0,14	1.017.000,00	0,57	
362 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	991.105,23	0,55	
363 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	
364 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
365 von sonstigen Bereichen	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
366 von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
367 von sonstigen Bereichen	123.000,00	0,07	123.000,00	0,07	121.188,81	0,07	
368 von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,01	
37 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen							
370 von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
371 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
372 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-	-	-	-	

Gesamtplan 2026 – Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
3. Gruppierungsübersicht							
zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)							
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
373 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	-
374 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375 von sonstigen Bereichen (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	-	-	-	-	-	-	-
376 von sonstigen Bereichen (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
377 von sonstigen Bereichen (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	12.734.100,00	7,09	25.264.200,00	14,07	37.477.107,93	20,87	
378 von sonstigen Bereichen (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
379 Innere Darlehen	-	-	-	-	-	-	-
392 Sollfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
395 Istüberschuß	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	1.382.836.700,00	769,99	1.248.794.900,00	695,36	1.233.648.965,55		686,92

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)							Beträge in EUR
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
A U S G A B E N							
4 Personalausgaben							
40 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1.223.800,00	0,68	1.142.600,00	0,64	1.120.484,65	0,62	
41 Dienstbezüge und dgl.	72.481.800,00	40,36	66.927.200,00	37,27	63.112.029,26	35,14	
42 Versorgungsbezüge und dgl.	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
43 Beiträge zu Versorgungskassen	17.157.000,00	9,55	16.799.000,00	9,35	15.932.051,47	8,87	
44 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	12.013.300,00	6,69	10.659.100,00	5,94	9.921.873,46	5,52	
45 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	3.086.600,00	1,72	2.859.500,00	1,59	3.146.698,64	1,75	
46 Personalnebenausgaben	260.900,00	0,15	172.100,00	0,10	186.814,15	0,10	
47 Deckungsreserve für Personalausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5/6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
50,51 U.haltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbewegl. Vermögens	7.331.600,00	4,08	7.569.800,00	4,22	8.132.227,36	4,53	
52 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	1.616.500,00	0,90	1.351.300,00	0,75	1.163.994,31	0,65	
53 Mieten und Pachten	5.011.200,00	2,79	5.116.200,00	2,85	4.603.436,80	2,56	
54 Bewirtschaftung der Grundstücke, baul. Anlagen usw.	5.377.800,00	2,99	5.453.700,00	3,04	5.057.159,04	2,82	
55 Haltung von Fahrzeugen	483.100,00	0,27	493.600,00	0,27	471.617,20	0,26	
56,57-63 Besondere Aufwendungen f. Bedienstete, weitere Verw. und Betriebsausgaben	15.078.200,00	8,40	15.655.500,00	8,72	13.062.772,43	7,27	
64,65,66 Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	6.028.000,00	3,36	6.033.600,00	3,36	4.780.197,84	2,66	
67 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
670 an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
671 an Land	1.664.000,00	0,93	660.000,00	0,37	541.435,28	0,30	
672 an Gemeinden und Gemeindeverbände	49.126.000,00	27,35	39.438.100,00	21,96	31.370.931,26	17,47	
673 an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
674 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
675 an sonstige Bereiche	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
676 an sonstige Bereiche	439.500,00	0,24	421.900,00	0,23	421.315,43	0,23	
677 an sonstige Bereiche	13.600,00	0,01	13.600,00	0,01	79.100,00	0,04	
678 an sonstige Bereiche	538.500,00	0,30	544.000,00	0,30	364.004,25	0,20	
679 Innere Verrechnungen	7.142.700,00	3,98	6.371.900,00	3,55	682.823,72	0,38	
68 kalkulatorische Kosten							

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)							Beträge in EUR
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
680 Abschreibungen	2.575.500,00	1,43	2.560.900,00	1,43	2.488.956,04	1,39	
681 Abschreibungen zuw. finanziert	-	-	-	-	-	-	
685 Verzinsg. d. Anlagekapitals	319.000,00	0,18	307.800,00	0,17	307.087,26	0,17	
69 Aufgabenbez. Leistungsbeteil.	-	-	-	-	-	-	
7 Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
70 Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	34.780.800,00	19,37	34.551.700,00	19,24	33.111.795,86	18,44	
71 Zuweisungen und sonst. Zu- schüsse f. laufende Zwecke							
710 an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	
711 an Land	3.000,00	0,00	1.000,00	0,00	15.010,08	0,01	
712 an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.500,00	0,02	27.500,00	0,02	727.749,21	0,41	
713 an Zweckverbände und dgl.	1.160.000,00	0,65	1.160.000,00	0,65	1.099.315,86	0,61	
714 an sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-	-	
715 an kommunale Sonderrechnungen	90.000,00	0,05	40.000,00	0,02	35.710,04	0,02	
716 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
717 an private Unternehmen	30.000,00	0,02	30.000,00	0,02	43.910,26	0,02	
718 an übrige Bereiche	784.700,00	0,44	1.114.800,00	0,62	1.160.770,91	0,65	
72 Schuldendiensthilfen							
722 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	-	-	
723 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-	
725 an kommunale Sonderrechnungen	235.000,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	
726 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-	-	-	-	
727 an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
728 an übrige Bereiche	-	-	-	-	-	-	
73 Leistungen an natürliche Personen ausserhalb von Einrichtungen	112.033.200,00	62,38	101.899.800,00	56,74	95.755.722,02	53,32	
74 Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	220.073.700,00	122,54	200.596.400,00	111,70	184.639.800,85	102,81	
75 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte	2.659.700,00	1,48	2.992.900,00	1,67	3.045.580,23	1,70	
76 Leistungen der Jugendhilfe ausserhalb v. Einrichtungen	-	-	-	-	-	-	
77 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	-	-	-	-	-	-	
78 sonstige soziale Leistungen	749.043.000,00	417,08	670.567.500,00	373,39	662.118.903,39	368,68	
79 Asylbewerberleistungsgesetz	-	-	-	-	-	-	
8 Sonstige Finanzausgaben							
80 Zinsausgaben							
800 an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801 an Land	2.200,00	0,00	2.500,00	0,00	2.680,18	0,00	
802 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	-	-	

Bezirk Mittelfranken

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)							Beträge in EUR
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
803 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-	
804 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
805 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-	-	-	-	
806 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
807 an private Unternehmen	3.906.200,00	2,18	2.471.200,00	1,38	1.149.631,17	0,64	
808 an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
809 für innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
81 Steuerbeteiligungen	-	-	-	-	-	-	
810 Gewerbesteuerumlage	-	-	-	-	-	-	
82 Allgemeine Zuweisungen	-	-	-	-	-	-	
821 an Land	-	-	-	-	-	-	
822 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	-	-	
83 Allgemeine Umlagen	-	-	-	-	-	-	
831 an Land	-	-	-	-	-	-	
832 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	-	-	
833 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-	
84 weitere Finanzausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85 Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
86 Zuführung zum Vermögenshaushalt	17.569.700,00	9,78	8.552.600,00	4,76	109.916,20	0,06	
9 Ausgaben des Vermögenshaushalts							
90 Zuführung zum Verwaltungshaushalt	55.000,00	0,03	15.900,00	0,01	46.772.325,86	26,04	
91 Zuführung an Rücklagen	776.000,00	0,43	51.400,00	0,03	118.676,20	0,07	
92 Gewährung von Darlehen	-	-	-	-	-	-	
920 an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	
921 an Land	-	-	-	-	-	-	
922 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
923 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-	
924 an sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-	-	
925 an kommunale Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-	-	-	-	
927 an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
928 an übrige Bereiche	-	-	-	-	-	-	
93 Vermögenserwerb	-	-	-	-	-	-	
930 Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	-	-	-	-	-	-	
932 Erwerb von Grundstücken	650.000,00	0,36	810.000,00	0,45	450.180,34	0,25	
933 Leibrentenzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
934 Erwerb v.beweglichen Sachen	1.514.500,00	0,84	1.478.300,00	0,82	494.391,32	0,28	
935,936,938,939 Erwerb von bew. Sachen des Anlagevermögens	2.553.300,00	1,42	2.166.300,00	1,21	3.055.094,88	1,70	

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 1.795.909 Einwohnern (Stand: 01.01.2025)						Beträge in EUR
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
94,95,96 Baumaßnahmen	9.445.000,00	5,26	14.830.000,00	8,26	15.871.608,75	8,84
97 Tilgung von Krediten, Rückzahlung v. inneren Darlehen						
970 an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
971 an Land	12.400,00	0,01	12.100,00	0,01	11.825,82	0,01
972 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
973 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-
974 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
975 an sonstige Bereiche (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	-	-	-	-	-	-
976 an sonstige Bereiche (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
977 an sonstige Bereiche (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	9.259.100,00	5,16	8.132.100,00	4,53	7.847.258,39	4,37
978 an sonstige Bereiche (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	-	-	-	-	-	-
979 Innere Darlehen	-	-	-	-	-	-
98 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
980 an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
981 an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
982 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	1.205.919,86	0,67
983 an Zweckverbände und dgl.	450.000,00	0,25	450.000,00	0,25	653.646,00	0,36
984 an sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
985 an kommunale Sonderrechnungen	6.000.000,00	3,34	6.000.000,00	3,34	6.000.000,00	3,34
986 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
987 an private Unternehmen	715.100,00	0,40	154.400,00	0,09	1.105.000,00	0,62
988 an übrige Bereiche	37.500,00	0,02	133.100,00	0,07	99.532,02	0,06
99 Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts						
990 Kreditbeschaffungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
991 Ablösung von Dauerlasten	-	-	-	-	-	-
992 Deckung von Soll-Fehlbeträgen des Vermögenshaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
995 Istfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtausgaben	1.382.836.700,00	769,99	1.248.794.900,00	695,36	1.233.648.965,55	686,92

Bezirk Mittelfranken

G e s a m t p l a n
gemäß § 4 Ziffer 4 KommHV

Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR (Tausend)	
4. Berechnung der freien Spitze						
	Rech.erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	FPL-Werte 2028	2029
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	110	8.553	17.570	41.107	13.587	10.732
abzüglich						
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	110	51	26	70	69	69
1.2 Bedarfszuweisungen (Ugr. 051)	-	-	-	-	-	-
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)	46.764	0	0	0	0	0
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	5.492	8.144	9.272	9.937	9.746	9.612
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	0	0	0	0	0	0
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)	-	-	-	-	-	-
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer Nach Art. 3 BayFwg	-	-	-	-	-	-
2 Bereinigtes Ergebnis	52.256-	358	8.272	31.100	3.772	1.051
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt						
3. Einmalige Einnahmen	-	-	-	-	-	-
4. Einmalige Ausgaben	0	3	2	2	2	2
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (934, 935)	3.549	3.645	4.068	2.398	2.262	2.012
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; Gr. 94-96)	-	-	-	-	-	-
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten	2.368	0	0	0	0	0
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (9330, 9334)	0	0	0	0	0	0
9. Leasingraten (Gr. 930, 9335)	-	-	-	-	-	-
10. Kalkulatorische Abschreibungen kosten- rechnender Einrichtungen (Ugr. 680)	2.489	2.561	2.576	2.576	2.576	2.576

Bezirk Mittelfranken

Finanzplan des Bezirks Mittelfranken

Finanzplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR (Tausend)		
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten								
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
<u>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</u>								
<u>Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen</u>								
01	000,001	Grundsteuern A und B	-	-	-	-	-	-
02	003,004	Gewerbesteuer nach Ertrag u. Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	-	-	-	-	-	-
03	01	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-
04	02,03	Andere Steuern u. steuerähn. Einn.	-	-	-	-	-	-
05	00 - 03	Steuern zusammen	-	-	-	-	-	-
06	04-06,08,09	Allgemeine Zuweisungen	-	-	-	-	-	-
07	07	Allgemeine Umlagen	796.242	839.895	913.187	943.997	999.224	-
08	0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	796.242	839.895	913.187	943.997	999.224	-
<u>Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb</u>								
09	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	6.691	6.897	6.927	6.940	6.940	-
10	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	7.926	8.030	8.094	8.114	8.110	-
	16,17,19	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke						
11	160,170,19	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	3.061	2.882	2.315	2.115	2.115	-
12	161,171	vom Land	256.601	342.042	343.759	345.090	346.683	-
13	162,163, 172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden Zweckverbänden	6.617	7.703	7.679	7.701	7.702	-
14	164-168, 169, 174-178	von sonstigen Bereichen	19.754	20.522	20.589	20.587	20.594	-
15	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	300.650	388.075	389.362	390.546	392.143	-
<u>Sonstige Finanzeinnahmen</u>								
16	20	Zinseinnahmen	36	25	23	23	23	-
17	23	Schuldendiensthilfen (Zinshilfen)	-	-	-	-	-	-
18	21,22, 24-28	übrige Finanzeinnahmen	117.634	123.373	126.000	128.169	130.381	-
19	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	117.669	123.398	126.022	128.192	130.404	-
20	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	1.214.561	1.351.369	1.428.571	1.462.735	1.521.771	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR (Tausend)		
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten								
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>								
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>								
21	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	8.553	17.570	41.107	13.587	10.732	-
22	31	Entnahmen aus Rücklagen	16	51	28	28	35	-
23	32,33,34	Rückfl.v.Darlehen u.Kapitaleinl., Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	25	24	24	24	24	-
24	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	-	-	-	-	-	-
	36	Zuweisungen, Zuschüsse für Invest. und Invest.förderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
25	360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
26	361	vom Land	247	960	40	25	-	-
27	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	6	6	6	6	6	-
28	364-368	von sonstigen Bereichen	123	123	123	3	3	-
	37	Einnahmen aus Krediten und Inneren Darlehen	-	-	-	-	-	-
29	370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
30	371	vom Land	-	-	-	-	-	-
31	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-
32	374-378	vom sonst. öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	25.264	12.734	19.891	13.518	10.664	-
33	379	Innere Darlehen	-	-	-	-	-	-
33a	38	Schuldendiensthilfen (Tilgungs- hilfen) vom Land	-	-	-	-	-	-
34	3	<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</u>	<u>34.234</u>	<u>31.468</u>	<u>61.218</u>	<u>27.190</u>	<u>21.463</u>	<u>-</u>
35	0-3	<u>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</u>	<u>1.248.795</u>	<u>1.382.837</u>	<u>1.489.789</u>	<u>1.489.925</u>	<u>1.543.234</u>	<u>-</u>

Finanzplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert							Beträge in EUR	
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten							(Tausend)	
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
		<u>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</u>						
36	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	98.561	106.225	108.879	111.600	114.390	-
		<u>sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</u>						
37	50-66,69	sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	41.674	40.926	40.336	40.077	39.787	-
38	670-678	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	41.078	51.782	51.735	51.891	52.893	-
39	679	Innere Verrechnungen	6.372	7.143	7.143	7.143	7.143	-
40	68	Kalkulatorische Kosten	2.869	2.895	2.895	2.895	2.895	-
41	5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	91.992	102.745	102.108	102.005	102.717	-
		<u>Zuweisungen u.Zuschüsse</u>						
42	70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	34.552	34.781	35.165	35.165	35.165	-
	71,72	Zuweisungen u. sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke, Schuldendiensthilfe						
43	710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
44	711,721	an Land	1	3	1	1	1	-
45	712,713,722,723	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	1.188	1.188	1.188	1.188	1.188	-
46	715,716,725,726	an kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrechnungen	40	325	6.944	7.927	8.606	-
47	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	1.145	815	815	815	815	-
48	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	976.057	1.083.810	1.128.203	1.186.159	1.243.863	-
49	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	1.012.982	1.120.921	1.172.315	1.231.254	1.289.637	-
		<u>Sonstige Finanzausgaben</u>						
50	80	Zinsausgaben	2.474	3.908	4.162	4.289	4.295	-
51	81	Gewerbesteuerumlage	-	-	-	-	-	-
52	82,83	Allgem. Zuweisungen und Umlagen	-	-	-	-	-	-
53	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	-	-	-	-	-	-
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	8.553	17.570	41.107	13.587	10.732	-
55	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	11.026	21.478	45.270	17.877	15.027	-
56	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4-8)	1.214.561	1.351.369	1.428.571	1.462.735	1.521.771	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR (Tausend)		
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten							
		2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
	<u>Ausgaben des Vermögenshaushalts</u>						
92,98	Gewährung von Darlehen,Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
57 920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
58 921,981	an Land	-	-	-	-	-	-
59 922,982, 923,983	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	450	450	600	600	600	-
60 924-928, 984-988	an sonstige Bereiche	6.288	6.753	6.592	6.592	6.592	-
93	Vermögenserwerb						
61 931, 936 - 939	von Beteiligungen, Kapitaleinlag.	-	-	-	-	-	-
62 932 - 933	von Grundstücken	810	650	50	50	50	-
63 930, 934, 935	von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.645	4.068	2.398	2.262	2.012	-
64 94,95,96	Baumaßnahmen	14.830	9.445	10.440	6.790	1.590	-
65 92,93,94, 95,96,98	Investitionen u.Invest.-Förderungs- maßnahmen zusammen	26.022	21.365	20.080	16.294	10.844	-
66 90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	16	55	31	31	38	-
67 91	Zuführungen an Rücklagen	51	776	1.170	1.119	969	-
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von Inneren Darlehen						
68 970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
69 971	an Land	12	12	13	13	13	-
70 972,973	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-
71 974 -	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	8.132	9.259	9.925	9.733	9.599	-
72 979	Rückzahlung von inneren Darlehen	-	-	-	-	-	-
73 992	Deckung von Fehlbeträgen	-	-	30.000	-	-	-
74 990,991	übrige Ausg. d. Vermögenshaushalts	-	-	-	-	-	-
75 90,91,97, 99	sonst. Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	8.212	10.103	41.138	10.896	10.619	-
76 9	<u>Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)</u>	34.234	31.468	61.218	27.190	21.463	-
77 4-9	<u>Summe d. Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)</u>	1.248.795	1.382.837	1.489.789	1.489.925	1.543.234	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -							Beträge in EUR (Tausend)	
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
01	00 - 08	Allgemeine Verwaltung	1.616	2.023	741	681	571	-
02	10 - 16	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	-
Schulen								
03	21	Grund- und Mittelschulen	-	-	-	-	-	-
04	22	Realschulen	-	-	-	-	-	-
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	-	-	-	-	-	-
06	24 - 26	Berufsbildende Schulen	5.305	6.381	2.993	762	731	-
07	27	Förderschulen	541	1.158	1.825	522	470	-
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	-	-	-	-	-	-
09	20, 29	Übriges	6.840	1.981	5.274	5.231	173	-
10	2	Einzelplan -2- Zusammen	12.686	9.520	10.091	6.514	1.373	-
Wissenschaft,Forschung,Kulturpflege								
11	31	Wissenschaft, Forschung	20	20	20	20	20	-
12	35	volksbildung	-	-	-	-	-	-
13	30,32-34 36,37	Übriges	2.664	590	663	513	313	-
14	3	Einzelplan -3- Zusammen	2.684	610	683	533	333	-
soziale sicherung								
15	43, 46	Einrichtungen d. Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge u. Jugendhilfe	-	-	-	-	-	-
16	40-42,44, 45,47-49	Übriges	667	1.133	648	648	648	-
17	4	Einzelplan -4- zusammen	667	1.133	648	648	648	-
Gesundheit, Sport, Erholung								
18	51	Krankenhäuser	6.210	6.000	6.000	6.000	6.000	-
19	50, 54	Sonst.Einricht.d.Gesundheitswesens	17	7	5	5	5	-
20	55 - 57	Sport, Badeanstalten	4	4	4	4	4	-
11	58, 59	Übriges	-	-	-	-	-	-
22	5	Einzelplan -5- zusammen	6.231	6.011	6.009	6.009	6.009	-

Finanzplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -						Beträge in EUR (Tausend)		
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
<u>Bau und Wohnungswesen, Verkehr</u>								
23	63 - 66	Straßen	-	-	-	-	-	-
24	60-62, 67-69	Übriges	1.762	1.761	1.901	1.902	1.903	-
25	6	Einzelplan -6- zusammen	1.762	1.761	1.901	1.902	1.903	-
<u>Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</u>								
26	70,71	Abwasserbeseitigung	-	-	-	-	-	-
27	72	Abfallbeseitigung	-	-	-	-	-	-
28	73 - 79	Übriges	8	8	8	8	8	-
29	7	Einzelplan -7- zusammen	8	8	8	8	8	-
<u>Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen</u>								
30	80 - 87	Wirtschaftliche Unternehmen	-	-	-	-	-	-
31	88, 89	Allg. Grund- und Sondervermögen	370	300	-	-	-	-
32	8	Einzelplan -8- zusammen	370	300	-	-	-	-
<u>Gesamtzusammenstellung</u>								
33	0 - 8	Invest. und Invest.förderungs- maßnahmen (siehe lfd.Nr.65 Teil 1)	26.022	21.365	20.080	16.294	10.844	-

Bezirk Mittelfranken

Zweckbindungsringe

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
0000 1690	Bezirksorgane Innere Verrechnungen	74.600	193.900	69.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	74.600	193.900	69.000,00
0100 1690	Rechnungsprüfungsamt Innere Verrechnungen	63.500	57.000	38.700,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	63.500	57.000	38.700,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	138.100	250.900	107.700,00
0200 1690	Zentralreferat Innere Verrechnungen	73.200	53.100	16.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	73.200	53.100	16.000,00
0201 1690	Büro des Bezirkstagspräsi- den- ten Innere Verrechnungen	0		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0		
0210 1690	Organisations- und Personal-Referat Innere Verrechnungen	1.152.800	1.054.600	84.200,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.152.800	1.054.600	84.200,00
0230 1690	Stabsstelle Recht Innere Verrechnungen	102.900	90.500	18.700,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	102.900	90.500	18.700,00
0291 1690	Sonstige Verwaltung Innere Verrechnungen	176.600	124.100	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	176.600	124.100	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.505.500	1.322.300	118.900,00
0300 1690	Finanzreferat Innere Verrechnungen	558.800	530.100	52.700,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	558.800	530.100	52.700,00
0590 1690	Inklusionsbeauftragter Innere Verrechnungen	6.600	4.900	

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	6.600	4.900	
0601	IT-Referat			
1690	Innere Verrechnungen	2.142.800	1.710.700	124.300,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.142.800	1.710.700	124.300,00
0681	Bezirksrathaus			
1690	Innere Verrechnungen	72.200	43.000	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	72.200	43.000	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.221.600	1.758.600	124.300,00
0800	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige			
1690	Innere Verrechnungen	1.255.500	1.146.300	10.500,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.255.500	1.146.300	10.500,00
0850	Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz			
1690	Innere Verrechnungen	157.400	140.400	16.200,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	157.400	140.400	16.200,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.412.900	1.286.700	26.700,00
2001	Bildungs- und Umweltreferat			
1690	Innere Verrechnungen	261.300	231.800	57.500,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	261.300	231.800	57.500,00
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
1690	- Reha Hören Sprache - Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
1690	Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
1690	- Reha Lernen - Innere Verrechnungen	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
1690	- Reha Lernen - Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
1690	Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
3401	Bezirksheimatpflege			
1690	Innere Verrechnungen	133.000	121.000	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	133.000	121.000	
3402	Kulturhaus Stein			
1690	Innere Verrechnungen	0	0	26.394,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	26.394,96
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
1690	Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
5490	Sozialdienst für Gehörlose			
1690	Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
6001	Liegenschaftsreferat			
1690	Innere Verrechnungen	911.500	870.500	168.628,76
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	911.500	870.500	168.628,76
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.044.500	991.500	195.023,72
	Summe Einnahmen	7.142.700	6.371.900	682.823,72
B. Ausgaben				
0000	Bezirksorgane			
6790	Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
0590	Inklusionsbeauftragter			

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6790	Innere Verrechnungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	289.900	266.600	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	289.900	266.600	
2451	Maschinenbauschule Ansbach			
6790	Innere Verrechnungen	453.500	423.000	48.616,39
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	453.500	423.000	48.616,39
2452	Berufsfachschule für Musik			
6790	Innere Verrechnungen	219.100	191.700	15.784,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	219.100	191.700	15.784,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	962.500	881.300	64.400,39
2501	Staatl. Fachakademie Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	56.400	46.400	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	56.400	46.400	0,00
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	195.800	177.500	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	195.800	177.500	0,00
2553	Lehrbetriebe LLA Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	505.600	464.600	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	505.600	464.600	0,00
2554	Tierhaltungsschule Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	113.600	106.200	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	113.600	106.200	0,00
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	56.400	50.900	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	56.400	50.900	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	927.800	845.600	0,00
2601	Staatliche Fachoberschule Triesdorf			

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6790	Innere Verrechnungen	51.100	42.900	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	51.100	42.900	0,00
2700	Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZbVS			
6790	Innere Verrechnungen	173.500	157.200	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	173.500	157.200	
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
6790	Innere Verrechnungen	234.000	211.200	89.477,51
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	234.000	211.200	89.477,51
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -			
6790	Innere Verrechnungen	1.088.000	1.004.000	146.937,90
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.088.000	1.004.000	146.937,90
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
6790	Innere Verrechnungen	324.100	250.500	35.934,34
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	324.100	250.500	35.934,34
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -			
6790	Innere Verrechnungen	255.500	216.800	30.096,39
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	255.500	216.800	30.096,39
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
6790	Innere Verrechnungen	407.500	359.000	66.184,75
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	407.500	359.000	66.184,75
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BVS Förderschwerpunkt Sprache			
6790	Innere Verrechnungen	104.800	84.300	40.813,90
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	104.800	84.300	40.813,90
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BVS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
6790	Innere Verrechnungen	121.800	114.300	62.397,94

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	121.800	114.300	62.397,94
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
6790	- Reha Lernen - Innere Verrechnungen	218.100	178.400	26.632,89
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	218.100	178.400	26.632,89
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
6790	Innere Verrechnungen	132.400	117.700	41.065,53
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	132.400	117.700	41.065,53
2750	Schule für Kranke Ansbach			
6790	Innere Verrechnungen	47.900	41.800	3.900,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	47.900	41.800	3.900,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.107.600	2.735.200	543.441,15
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	157.800	137.500	9.200,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	157.800	137.500	9.200,00
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
6790	Innere Verrechnungen	151.000	131.300	9.200,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	151.000	131.300	9.200,00
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte			
6790	Innere Verrechnungen	181.600	150.700	5.547,60
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	181.600	150.700	5.547,60
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte			
6790	Innere Verrechnungen	103.200	91.000	6.449,43
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	103.200	91.000	6.449,43
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BVS			
6790	Innere Verrechnungen	327.200	288.800	8.590,19
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	327.200	288.800	8.590,19

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko					Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen					
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt					
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung					
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung					
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt					
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	920.800	799.300	38.987,22	
3122	Hochschule Weihenstephan- Triesdorf				
6790	Innere Verrechnungen	57.100	51.000		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	57.100	51.000		
3211	Fränkisches Freilandmuseum				
6790	Innere Verrechnungen	637.000	554.900	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	637.000	554.900	0,00	
3212	Museum "Kirche in Franken"				
6790	Spitalkirche Bad Windsheim Innere Verrechnungen	69.300	58.400	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	69.300	58.400	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	706.300	613.300	0,00	
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik				
6790	Innere Verrechnungen	84.800	75.800	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	84.800	75.800	0,00	
3401	Bezirksheimatpflege				
6790	Innere Verrechnungen	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)				
6790	Innere Verrechnungen	0	57.700	26.394,96	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	57.700	26.394,96	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	57.700	26.394,96	
4001	Sozialreferat				
6790	Innere Verrechnungen	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
5490	Sozialdienst für Gehörlose				
6790	Innere Verrechnungen	110.800	94.700	2.800,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	110.800	94.700	2.800,00	
5491	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth				
6790	Innere Verrechnungen	120.500	99.500	4.200,00	

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 1 Innere Verrechnungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	120.500	99.500	4.200,00
5492	Ambulantes Betr. Einzelwohnen für psych. kranke Gehörlose			
6790	Innere Verrechnungen	0	0	2.600,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	2.600,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	231.300	194.200	9.600,00
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
6790	Innere Verrechnungen	93.400	75.600	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	93.400	75.600	0,00
	Summe Ausgaben	7.142.700	6.371.900	682.823,72
C. Abgleich	Summe Einnahmen	7.142.700	6.371.900	682.823,72
	Summe Ausgaben	7.142.700	6.371.900	682.823,72
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 6 Abschreibungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
9151 2700	Kalkulatorische Einnahmen Abschreibungen auf AHK	2.575.500	2.560.900	2.488.956,04
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.575.500	2.560.900	2.488.956,04
	Summe Einnahmen	2.575.500	2.560.900	2.488.956,04
B. Ausgaben				
2000 6800	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2451 6800	Maschinenbauschule Ansbach Abschreibungen auf AHK	678.700	706.100	678.616,10
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	678.700	706.100	678.616,10
2501 6800	Staatl. Fachakademie Triesdorf Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2551 6800	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2553 6800	Lehrbetriebe LLA Triesdorf Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2554 6800	Tierhaltungsschule Triesdorf Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2555 6800	Staatliche Technikerschule Triesdorf Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 6 Abschreibungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2601	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
6800	Staatliche Fachoberschule Triesdorf Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
6800	Abschreibungen auf AHK	84.600	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	84.600	0	0,00
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -			
6800	Abschreibungen auf AHK	1.069.300	1.092.800	1.069.284,03
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.069.300	1.092.800	1.069.284,03
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
6800	Abschreibungen auf AHK	67.200	64.400	67.185,90
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	67.200	64.400	67.185,90
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -			
6800	Abschreibungen auf AHK	19.300	20.000	19.274,42
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	19.300	20.000	19.274,42
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
6800	Abschreibungen auf AHK	90.600	117.800	90.568,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	90.600	117.800	90.568,31
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache			
6800	Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 6 Abschreibungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
6800	- Reha Lernen - Abschreibungen auf AHK	39.900	39.400	39.828,34
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	39.900	39.400	39.828,34
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
6800	Abschreibungen auf AHK	70.700	59.100	70.616,76
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	70.700	59.100	70.616,76
2750	Schule für Kranke Ansbach			
6800	Abschreibungen auf AHK	700	700	674,27
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	700	700	674,27
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.442.300	1.394.200	1.357.432,03
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
6800	Abschreibungen auf AHK	92.300	107.000	92.265,61
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	92.300	107.000	92.265,61
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
6800	Abschreibungen auf AHK	256.800	246.300	256.723,79
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	256.800	246.300	256.723,79
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte			
6800	Abschreibungen auf AHK	3.600	3.700	3.538,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.600	3.700	3.538,96
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte			
6800	Abschreibungen auf AHK	1.400	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.400	0	0,00
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS			

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 6 Abschreibungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6800	Abschreibungen auf AHK	100.400	103.600	100.379,55
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	100.400	103.600	100.379,55
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	454.500	460.600	452.907,91
3122	Hochschule Weihenstephan- Triesdorf			
6800	Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
5490	Sozialdienst für Gehörlose			
6800	Abschreibungen auf AHK	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	2.575.500	2.560.900	2.488.956,04
C. Abgleich	Summe Einnahmen	2.575.500	2.560.900	2.488.956,04
	Summe Ausgaben	2.575.500	2.560.900	2.488.956,04
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 7 Verzinsung des Anlagekapitals				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
9151 2750	Kalkulatorische Einnahmen Verzinsung des Anlagekapitals	319.000	307.800	307.087,26
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	319.000	307.800	307.087,26
	Summe Einnahmen	319.000	307.800	307.087,26
B. Ausgaben				
2000 6850	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2451 6850	Maschinenbauschule Ansbach Verzinsung Anlagekapital	95.700	97.000	95.638,77
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	95.700	97.000	95.638,77
2501 6850	Staatl. Fachakademie Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2551 6850	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2553 6850	Lehrbetriebe LLA Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2554 6850	Tierhaltungsschule Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2555 6850	Staatliche Technikerschule Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2601	Staatliche Fachoberschule Triesdorf			

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 7 Verzinsung des Anlagekapitals				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
6850	Verzinsung Anlagekapital	11.200	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	11.200	0	0,00
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
6850	- Reha Hören Sprache - Verzinsung Anlagekapital	123.300	122.300	123.262,71
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	123.300	122.300	123.262,71
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
6850	Verzinsung Anlagekapital	4.500	4.100	4.401,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	4.500	4.100	4.401,31
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
6850	- Reha Lernen - Verzinsung Anlagekapital	1.400	1.500	1.396,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.400	1.500	1.396,96
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
6850	Verzinsung Anlagekapital	11.600	11.800	11.589,17
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	11.600	11.800	11.589,17
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS			
6850	Förderschwerpunkt Sprache Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
6850	- Reha Lernen - Verzinsung Anlagekapital	2.100	2.000	2.007,82
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.100	2.000	2.007,82
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
6850	Verzinsung Anlagekapital	2.200	1.800	2.142,53

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 7 Verzinsung des Anlagekapitals				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.200	1.800	2.142,53
2750 6850	Schule für Kranke Ansbach Verzinsung Anlagekapital	100	100	64,32
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	100	100	64,32
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	156.400	143.600	144.864,82
2901 6850	Schülerbeförderung von Volks- und Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig) Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2951 6850	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	10.600	11.300	10.517,13
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.600	11.300	10.517,13
2952 6850	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	40.500	40.100	40.472,63
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	40.500	40.100	40.472,63
2954 6850	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte Verzinsung Anlagekapital	300	300	205,54
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	300	300	205,54
2955 6850	Interdisziplinäre Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte Verzinsung Anlagekapital	100	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	100	0	0,00
2958 6850	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BVS Verzinsung Anlagekapital	15.400	15.500	15.388,37
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	15.400	15.500	15.388,37
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	66.900	67.200	66.583,67
3122 6850	Hochschule Weihenstephan- Triesdorf Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 7 Verzinsung des Anlagekapitals				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
5490 6850	Sozialdienst für Gehörlose Verzinsung Anlagekapital	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	319.000	307.800	307.087,26
C. Abgleich	Summe Einnahmen	319.000	307.800	307.087,26
	Summe Ausgaben	319.000	307.800	307.087,26
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 9 GRZ 6530 - Öffftl.Bekanntm.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
0210	Organisations- und Personal-Referat			
1660	Erstattungen durch private Unternehmen	0	0	5.902,80
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	5.902,80
	Summe Einnahmen	0	0	5.902,80
B. Ausgaben				
0100	Rechnungsprüfungsamt			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	4.000	1.428,15
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	4.000	1.428,15
0200	Zentralreferat			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	10.000	12.000	6.463,44
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.000	12.000	6.463,44
0201	Büro des Bezirkstagspräsi- den-ten			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.500		
0210	Organisations- und Personal-Referat			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	10.000	10.000	6.277,17
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.000	10.000	6.277,17
0230	Stabsstelle Recht			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	2.000	3.000	1.120,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.000	3.000	1.120,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	23.500	25.000	13.860,92
0300	Finanzreferat			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	4.000	1.824,10
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	4.000	1.824,10
0601	IT-Referat			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	16.500	12.000	15.511,84
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	16.500	12.000	15.511,84
0800	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	20.000	20.000	16.278,27

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 9 GRZ 6530 - öffentl. Bekanntm.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	20.000	20.000	16.278,27
0850	Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz			
6530	öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.500	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	3.500	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	23.000	23.500	16.278,27
2001	Bildungs- und Umweltreferat			
6530	öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	3.000	0,00
2451	Maschinenbauschule Ansbach			
6530	öffentl. Bekanntmachungen	10.000	10.000	3.557,15
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.000	10.000	3.557,15
2452	Berufsfachschule für Musik			
6530	öffentl. Bekanntmachungen	5.000	5.000	2.585,63
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.000	5.000	2.585,63
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	15.000	15.000	6.142,78
2700	Gemeinsame Verwaltung			
6530	ZfH/PZBvS öffentl. Bekanntmachungen	7.000	7.000	3.046,93
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	7.000	7.000	3.046,93
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
6530	öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
6530	öffentl. Bekanntmachungen	3.500	3.500	641,32
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.500	3.500	641,32
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
6530	öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 9 GRZ 6530 - Öffentl. Bekanntm.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2711	Schule am Westpark Nürnberg			
	Pädagog. Zentrum BvS			
6530	Förderschwerpunkt Sprache			
	Öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg.			
	Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt			
6530	körp.u. motorische Entwicklung			
	Öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z.			
	sonderpädagog.Förderung, Förder-			
6530	schwerpunkt Lernen, Ansbach			
	Öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.500	10.500	3.688,25
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
	am Zentrum für Hörgeschädigte			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	4.000	4.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	4.000	4.000	0,00
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle			
	am Zentrum für Hörgeschädigte			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	4.000	4.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	4.000	4.000	0,00
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
	am Pädagog. Zentrum BvS			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	9.000	9.000	3.855,37
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	9.000	9.000	3.855,37
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	17.000	17.000	3.855,37
3321	Forschungsstelle fränkische			
	Volksmusik			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
3401	Bezirksheimatpflege			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.500	6.555,29

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 9 GRZ 6530 - Öfftl.Bekanntm.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	3.500	6.555,29
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	3.500	6.555,29
4001	Sozialreferat			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	20.000	20.000	14.187,03
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	20.000	20.000	14.187,03
5490	Sozialdienst für Gehörlose			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	2.000	2.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.000	2.000	0,00
5491	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.000	955,19
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	3.000	955,19
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.000	5.000	955,19
6001	Liegenschaftsreferat			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	25.000	25.000	21.055,63
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	25.000	25.000	21.055,63
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500	4.000	4.028,51
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.500	4.000	4.028,51
	Summe Ausgaben	169.000	171.500	109.371,33
C. Abgleich	Summe Einnahmen	0	0	5.902,80
	Summe Ausgaben	169.000	171.500	109.371,33
	Differenz	169.000-	171.500-	103.468,53-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 18 JobRad				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
0800	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige			
1508	Ersätze steuerliche Projekte	107.700	50.000	48.042,13
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	3.000	5.000	670,33
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	110.700	55.000	48.712,46
	Summe Einnahmen	110.700	55.000	48.712,46
B. Ausgaben				
0800	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige			
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	101.400	50.000	44.138,34
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	9.300	5.000	4.780,34
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	110.700	55.000	48.918,68
	Summe Ausgaben	110.700	55.000	48.918,68
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	110.700	55.000	48.712,46
	Summe Ausgaben	110.700	55.000	48.918,68
	Differenz	0	0	206,22-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 39 Spenden/Spon. Regionalpartnerschaft				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 11 - Zweckbindung mit unechter Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3002	Förd. Regionalpartnerschaften und Völkerverständigung			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	200,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	200,00
	Summe Einnahmen	0	0	200,00
B. Ausgaben				
3002	Förd. Regionalpartnerschaften und Völkerverständigung			
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	0	200,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	200,00
	Summe Ausgaben	0	0	200,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	200,00
	Summe Ausgaben	0	0	200,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 100 Spenden für Beschaffung - Verwaltung LLA				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	7.210,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	7.210,31
	Summe Einnahmen	0	0	7.210,31
B. Ausgaben				
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	7.210,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	7.210,31
	Summe Ausgaben	0	0	7.210,31
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	7.210,31
	Summe Ausgaben	0	0	7.210,31
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 101 Spenden für Beschaffung Verw. LLA				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring:		102 Spenden für Beschaffung MBS		
Haushaltsteil:		Verwaltungshaushalt		
Zweckbindungsart:		12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung		
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2451 1771	Maschinenbauschule Ansbach Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	83,42
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	83,42
	Summe Einnahmen	0	0	83,42
B. Ausgaben				
2451 5701	Maschinenbauschule Ansbach Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	83,42
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	83,42
	Summe Ausgaben	0	0	83,42
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	83,42
	Summe Ausgaben	0	0	83,42
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 103 Spenden für Beschaffung MBS				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2451 3671	Maschinenbauschule Ansbach Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2451 9340	Maschinenbauschule Ansbach Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 104 Spenden für Beschaffung BFSM				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2452 1771	Berufsfachschule für Musik Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	8.050,38
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	8.050,38
	Summe Einnahmen	0	0	8.050,38
B. Ausgaben				
2452 5701	Berufsfachschule für Musik Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	8.050,38
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	8.050,38
	Summe Ausgaben	0	0	8.050,38
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	8.050,38
	Summe Ausgaben	0	0	8.050,38
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 105 Spenden für Beschaffung Berufsfachschule für Musik				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2452 3671	Berufsfachschule für Musik Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	1.188,81
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.188,81
	Summe Einnahmen	0	0	1.188,81
B. Ausgaben				
2452 9340	Berufsfachschule für Musik Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	1.188,81
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.188,81
	Summe Ausgaben	0	0	1.188,81
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	1.188,81
	Summe Ausgaben	0	0	1.188,81
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 106 Spenden für Beschaffung Staatl. Fachakademie Triesd.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2501 1771	Staatl. Fachakademie Triesdorf Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2501 5701	Staatl. Fachakademie Triesdorf Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko Zweckbindungsring: 107 Spenden für Beschaffung Staatl. Fachakademie Triesd. Haushaltsteil: Vermögenshaushalt Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				Beträge in EUR
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2501 3671	Staatl. Fachakademie Triesdorf Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2501 9340	Staatl. Fachakademie Triesdorf Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 108 Spenden für Beschaffung Landmaschinenschule				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 109 Spenden für Beschaffung Landmaschinenschule				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 112 Spenden für Beschaffung Lehrbetriebe LLA				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2553 1771	Lehrbetriebe LLA Triesdorf Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2553 5701	Lehrbetriebe LLA Triesdorf Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 113 Spenden für Beschaffung Lehrbetriebe LLA				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2553 3671	Lehrbetriebe LLA Triesdorf Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2553 9340	Lehrbetriebe LLA Triesdorf Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 114 Spenden für Beschaffung Tierhaltungsschule LLA				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2554 1771	Tierhaltungsschule Triesdorf Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2554 5701	Tierhaltungsschule Triesdorf Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 115 Spenden für Beschaffung Tierhaltungsschule LLA				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2554 3671	Tierhaltungsschule Triesdorf Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2554 9340	Tierhaltungsschule Triesdorf Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 116 Spenden für Beschaffung Staatl. Technikerschule				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 117 Spenden für Beschaffung Staatl. Technikerschule				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 122 Spenden für Beschaffung Staatl. Fachoberschule				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2601	Staatliche Fachoberschule Triesdorf			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2601	Staatliche Fachoberschule Triesdorf			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 123 Spenden für Beschaffung Staatl. Fachoberschule				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2601	Staatliche Fachoberschule Triesdorf			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2601	Staatliche Fachoberschule Triesdorf			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 124 Spenden für Beschaffung ZfH				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 125 Spenden für Beschaffung ZfH				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 126 Spenden für Beschaffung BBW				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
1771	- Reha Hören Sprache - Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	45,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	45,00
	Summe Einnahmen	0	0	45,00
B. Ausgaben				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
5701	- Reha Hören Sprache - Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	45,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	45,00
	Summe Ausgaben	0	0	45,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	45,00
	Summe Ausgaben	0	0	45,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 127 Spenden für Beschaffung BBW				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
3671	- Reha Hören Sprache - Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
9340	- Reha Hören Sprache - Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 128 Spenden für Beschaffung BBW Berufsschule				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 129 Spenden für Beschaffung BBW Berufsschule				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 130 Spenden für Beschaffung BAW				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
1771	- Reha Lernen - Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
5701	- Reha Lernen - Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 131 Spenden für Beschaffung BAW				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
3671	- Reha Lernen - Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
9340	- Reha Lernen - Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 132 Spenden für Beschaffung BAW Berufsschule				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder-schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder-schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 133 Spenden für Beschaffung BAW Berufsschule				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 134 Spenden für Beschaffung Soz.-päd.-Dienst				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5490 1771	Sozialdienst für Gehörlose Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
5490 5701	Sozialdienst für Gehörlose Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 136 Spenden für Beschaffung Schule f. Sprachbeh.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2711	Schule am Westpark Nürnberg			
	Pädagog. Zentrum BvS			
	Förderschwerpunkt Sprache			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2711	Schule am Westpark Nürnberg			
	Pädagog. Zentrum BvS			
	Förderschwerpunkt Sprache			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 137 Spenden für Beschaffung Schule f. Sprachbeh.				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2711	Schule am Westpark Nürnberg			
	Pädagog. Zentrum BvS			
	Förderschwerpunkt Sprache			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2711	Schule am Westpark Nürnberg			
	Pädagog. Zentrum BvS			
	Förderschwerpunkt Sprache			
9340	Beschaffung aus			
	Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 138 Spenden für Beschaffung SFKbeh				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	115,33
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	115,33
	Summe Einnahmen	0	0	115,33
B. Ausgaben				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	115,33
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	115,33
	Summe Ausgaben	0	0	115,33
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	115,33
	Summe Ausgaben	0	0	115,33
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 139 Spenden für Beschaffung SFKbeh				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg.			
	Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt			
	körp.u. motorische Entwicklung			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg.			
	Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt			
	körp.u. motorische Entwicklung			
9340	Beschaffung aus			
	Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 140 Spenden für Beschaffung BAW AN				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
1771	- Reha Lernen - Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
5701	- Reha Lernen - Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 141 Spenden für Beschaffung BAW AN				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
3671	- Reha Lernen - Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
9340	- Reha Lernen - Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 142 Spenden für Beschaffung BAW AN Berufsschule				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaffung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 143 Spenden für Beschaffung BAW AN Berufsschule				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaffung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 144 Spenden für Beschaffung SFK				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2750 1771	Schule für Kranke Ansbach Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2750 5701	Schule für Kranke Ansbach Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 146 Spenden für Beschaffung LLA Heim				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 147 Spenden für Beschaffung LLA Heim				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 150 Spenden für Beschaffung ZfH SOT				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
1771	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	564,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	564,96
	Summe Einnahmen	0	0	564,96
B. Ausgaben				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
5701	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	564,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	564,96
	Summe Ausgaben	0	0	564,96
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	564,96
	Summe Ausgaben	0	0	564,96
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 151 Spenden für Beschaffung ZfH SOT				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
3671	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
9340	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Beschaffung aus			
	Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 152 Spenden für Beschaffung ZfH Päd. Frühfö.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2955	Interdiszipl. Frühförderstelle			
1771	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2955	Interdiszipl. Frühförderstelle			
5701	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 153 Spenden für Beschaffung ZfH. Päd. Frühfö.				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle			
3671	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle			
9340	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Beschaffung aus			
	Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 158 Spenden für Beschaffung SKS Tagesst.				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
1771	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	120,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	120,00
	Summe Einnahmen	0	0	120,00
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
5701	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	119,99
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	119,99
	Summe Ausgaben	0	0	119,99
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	120,00
	Summe Ausgaben	0	0	119,99
	Differenz	0	0	0,01

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 159 Spenden für Beschaffung SKS Tagesstätte				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
	am Pädagog. Zentrum BvS			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
	am Pädagog. Zentrum BvS			
9340	Beschaffung aus			
	Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 160 Spenden für Beschaffung FH LLA				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3122	Hochschule Weihenstephan-Triesdorf			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3122	Hochschule Weihenstephan-Triesdorf			
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 161 Spenden für Beschaffung FH LLA				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3122	Hochschule Weihenstephan-Triesdorf			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3122	Hochschule Weihenstephan-Triesdorf			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 162 Spenden für Beschaffung FFM				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3211 1771	Fränkisches Freilandmuseum Spenden/Sponsoring f. Beschaff	2.000	2.000	2.964,32
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.000	2.000	2.964,32
	Summe Einnahmen	2.000	2.000	2.964,32
B. Ausgaben				
3211 5201	Fränkisches Freilandmuseum Besch.aus Spenden/Sponsoring	2.000	4.500	2.964,32
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.000	4.500	2.964,32
	Summe Ausgaben	2.000	4.500	2.964,32
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	2.000	2.000	2.964,32
	Summe Ausgaben	2.000	4.500	2.964,32
	Differenz	0	2.500-	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 163 Spenden für Beschaffung FFM				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3211 3671	Fränkisches Freilandmuseum Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3211 9340	Fränkisches Freilandmuseum Beschaffung aus	0	0	0,00
9402	Spenden/ Sponsoring Hochbaumaßnahme -a-	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 164 Spenden für Beschaffung FFV				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	600,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	600,00
	Summe Einnahmen	0	0	600,00
B. Ausgaben				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	0	600,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	600,00
	Summe Ausgaben	0	0	600,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	600,00
	Summe Ausgaben	0	0	600,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 165 Spenden für Beschaffung FFV				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 166 Spenden für Beschaffung Bezirksheimatpfleger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3401 1771	Bezirksheimatpflege Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	12.441,80
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	12.441,80
	Summe Einnahmen	0	0	12.441,80
B. Ausgaben				
3401 5201	Bezirksheimatpflege Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	0	12.441,80
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	12.441,80
	Summe Ausgaben	0	0	12.441,80
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	12.441,80
	Summe Ausgaben	0	0	12.441,80
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 167 Spenden für Beschaffung Bezirksheimatpfleger				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3401 3671	Bezirksheimatpflege Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3401 9340	Bezirksheimatpflege Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 168 Spenden für Beschaffung Trachtenforschungsstelle				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 169 Spenden für Beschaffung Trachtenforschung				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 170 Spenden für Beschaffung Fachberatung Fischerei				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 171 Spenden für Beschaffung Fachberater Fischerei				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 172 Beschaffung aus Spenden Sozialpsychiatr. Dienst Fürth				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5491 1771	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	11.118,40
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	11.118,40
	Summe Einnahmen	0	0	11.118,40
B. Ausgaben				
5491 5201	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	0	11.118,40
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	11.118,40
	Summe Ausgaben	0	0	11.118,40
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	11.118,40
	Summe Ausgaben	0	0	11.118,40
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko Zweckbindungsring: 173 Spenden für Beschaffung Sozialpsychiatr. Dienst Fürth Haushaltsteil: Vermögenshaushalt Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				Beträge in EUR
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5491 3671	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
5491 9340	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko		Beträge in EUR
Zweckbindungsring:	174 Beschaffung aus Spenden Psychisch kranke Gehörl.	
Haushaltsteil:	Verwaltungshaushalt	
Zweckbindungsart:	12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung	
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung		
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt		

keine Zuordnung von Haushaltsstellen zu Zweckbindungsring 174

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko	Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 175 Spenden für Beschaffung Psychisch kranke Gehör	
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt	
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung	
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung	
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt	

keine Zuordnung von Haushaltsstellen zu Zweckbindungsring 175

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 176 Spenden für Beschaffung Spitalkirche				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3212	Museum "Kirche in Franken"			
1771	Spitalkirche Bad Windsheim Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	0	3.959,78
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	3.959,78
	Summe Einnahmen	0	0	3.959,78
B. Ausgaben				
3212	Museum "Kirche in Franken"			
5201	Spitalkirche Bad Windsheim Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	0	3.959,78
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	3.959,78
	Summe Ausgaben	0	0	3.959,78
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	3.959,78
	Summe Ausgaben	0	0	3.959,78
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 201 Digital-Budget Schulen				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2451 3617	Maschinenbauschule Ansbach Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2452 3617	Berufsfachschule für Musik Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2701 3617	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2702 3617	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2703 3617	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2705 3617	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2711 3617	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2712 3617	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 201 Digital-Budget Schulen				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
3617	- Reha Lernen - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2451 9457	Maschinenbauschule Ansbach Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	75.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	75.000	0,00
2452 9457	Berufsfachschule für Musik Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	21.584,27-
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	21.584,27-
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	75.000	21.584,27-
2701 9457	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	78.530,86-
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	78.530,86-
2702 9457	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache - Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2703 9457	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	32.486,36-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 201 Digital-Budget Schulen				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	32.486,36-
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	13.071,69-
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	13.071,69-
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache			
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	15.000	180.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	15.000	180.000,00
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körperl. u. motorische Entwicklung			
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	120.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	120.000,00
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -			
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	2.000,00-
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	2.000,00-
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-	0	0	260.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	260.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	15.000	433.911,09
	Summe Ausgaben	0	90.000	412.326,82
C. Abgleich	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	90.000	412.326,82
	Differenz	0	90.000-	412.326,82-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko		Beträge in EUR
Zweckbindungsring:	211 Erstattungen Stadt Nürnberg Inklusionsprojekt Grundschule	
Haushaltsteil:	Verwaltungshaushalt	
Zweckbindungsart:	12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung	
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung		
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt		

keine Zuordnung von Haushaltsstellen zu Zweckbindungsring 211

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 221 Kostenbeiträge MBS AN				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2451 1190	Maschinenbauschule Ansbach Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	10.925,45
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	10.925,45
	Summe Einnahmen	0	0	10.925,45
B. Ausgaben				
2451 6360	Maschinenbauschule Ansbach Dienstleist. durch Dritte	0	0	10.925,45
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	10.925,45
	Summe Ausgaben	0	0	10.925,45
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	10.925,45
	Summe Ausgaben	0	0	10.925,45
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 225 Beförderung Tagesstättenkinder HUA 2954 - Hsten. 1629 / 5791				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
1629	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Sonst. Erstattungen von			
	Gemeinden u. Gemeindeverbänden	45.000	30.000	37.650,93
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	45.000	30.000	37.650,93
	Summe Einnahmen	45.000	30.000	37.650,93
B. Ausgaben				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
5791	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Sonstiger schulischer			
	Betriebsaufwand			
	Beförderung in Ferienzeiten	45.000	38.000	40.641,97
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	45.000	38.000	40.641,97
	Summe Ausgaben	45.000	38.000	40.641,97
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	45.000	30.000	37.650,93
	Summe Ausgaben	45.000	38.000	40.641,97
	Differenz	0	8.000-	2.991,04-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 226 Bußgelder / Schulaufwand				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
1772	Bußgelder	0	0	11.217,34
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	11.217,34
	Summe Einnahmen	0	0	11.217,34
B. Ausgaben				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
5702	Schul. Betriebsaufwand	0	0	6.185,71
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	6.185,71
	Summe Ausgaben	0	0	6.185,71
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	11.217,34
	Summe Ausgaben	0	0	6.185,71
	Differenz	0	0	5.031,63

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 227 HUA 2955: Medizinisch- therapeutische Leistungen				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2955	Interdiszipl. Frühförderstelle			
1640	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	40.000	40.000	69.607,61
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	40.000	40.000	69.607,61
	Summe Einnahmen	40.000	40.000	69.607,61
B. Ausgaben				
2955	Interdiszipl. Frühförderstelle			
6710	am Zentrum für Hörgeschädigte	0	0	0,00
6780	Erstattungen an das Land	40.000	40.000	33.637,27
	Erstattungen an übrige Bereich			
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	40.000	40.000	33.637,27
	Summe Ausgaben	40.000	40.000	33.637,27
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	40.000	40.000	69.607,61
	Summe Ausgaben	40.000	40.000	33.637,27
	Differenz	0	0	35.970,34

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 230 Sozialversicherung 2702 Berufsbildungswerk NBG				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
1740	- Reha Hören Sprache - Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	500.000	520.000	446.225,78
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	500.000	520.000	446.225,78
	Summe Einnahmen	500.000	520.000	446.225,78
B. Ausgaben				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
5700	- Reha Hören Sprache - Schul. Betriebsaufwand	500.000	520.000	446.225,78
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	500.000	520.000	446.225,78
	Summe Ausgaben	500.000	520.000	446.225,78
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	500.000	520.000	446.225,78
	Summe Ausgaben	500.000	520.000	446.225,78
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 232 BA-Budget 2702				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
1008	- Reha Hören Sprache -			
1170	Verwaltungsgebühren	0	0	1,18
1183	Gebühren und Entgelte für			
1184	Wasser und Energie	2.100	2.100	2.015,55
1188	Heimgelder und ähnliches	4.000	5.000	60.895,76
1198	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	10.000	10.000	10.309,85
	Heimgelder (Gäste)	0	0	140,17
	Umsatzsteuer aus steuerpfl.			
	Entgelten			
1301	- innerhalb Budget	23.100	17.500	14.693,35
1302	Abgabe von Verpflegung an			
1308	Bedienstete	0	0	0,00
1310	Sonst. Abgabe Verpflegung	0	0	0,00
	Verkauf von Lebensmitteln	12.800	17.200	13.524,57
	Verkauf von eigenen			
	Erzeugnissen	0	0	0,00
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	76.000	72.000	88.232,05
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	0	12,61
1400	Mieten und Pachten	13.000	5.000	758.628,29
1401	Mieten und Pachten	735.000	671.000	
1408	Mieten und Pachten	32.000	2.900	29.013,30
1430	Ersätze für Nebenleistungen im			
	Rahmen von Miet- und Pacht-			
	verträgen	0	1.300	1.344,00
1513	Ersätze für Post- und			
1518	Fernmeldegebühren	0	300	0,00
	Steuerpfl. Ersätze für			
	private Handynutzung, Visiten-			
	karten, Privatkopien	200	200	200,00
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	1.000	0	512,61
1550	Versicherungen, Schadensfälle	400	400	239,90
1552	Versicherungsleistungen in			
	anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	0	0,00
1558	Umsatzsteuerrückvergütung			
	vom Finanzamt	0	0	0,00
1559	Ersätze von Versicherungen			
1591	für Personalkosten	0	0	0,00
	Ersätze durch den			
	Versorgungsverband	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	27,54
1600	Erstattungen des Bundes,			
	LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0,00
1610	Erstattungen des Landes	0	0	0,00
1620	Erst. von Gemeinden und			
	Gemeindeverbänden	1.200.000	1.000.000	1.450.049,47
1623	Erst. von Gemeinden und			
	Gemeindeverbänden			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	0	
1640	Erstattungen des sonstigen			
	öffentlichen Bereichs	8.290.000	7.630.000	7.213.881,45
1641	Erstattungen des sonstigen			
	öffentlichen Bereichs	0	0	0,00
1642	Erstattungen des sonstigen			
	öffentlichen Bereichs (ZVK)	600	600	47,00
1671	Erstattungen durch den			
	übrigen Bereich	0	0	0,00
1714	Zuweisungen für lfd. Zwecke			
	vom Land	0	0	0,00
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke			
	vom sonstigen öffentlichen			
	Bereich	0	0	0,00
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke			
	von privaten Unternehmen	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 232 BA-Budget 2702				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1761	Förderungszuschüsse und			
	Spenden für lfd. Zwecke	0	0	0,00
2050	Zinsen von öffentl. wirt-			
	schaftl. Unternehmen (einschl.	0	0	0,00
2060	Sparkassen und Zweckverbänden)			
	Zinsen von privaten	0	0	0,00
2090	Unternehmen			
	Zinsen aus inneren Dar-	0	0	0,00
	lehen einschließlich innere			
2802	Kassenkredite	0	0	0,00
	Zuführung vom Vermögenshaush.	0	0	0,00
	(BBW-Betriebsmittel)			
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.400.200	9.435.500	9.643.768,65
	Summe Einnahmen	10.400.200	9.435.500	9.643.768,65
B. Ausgaben				
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg			
	Hören, Sprache, Lernen			
	- Reha Hören Sprache -			
4100	Beamtenbezüge	98.700	96.700	92.041,99
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.964.600	5.568.300	5.203.285,63
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	11.927,11
4300	Beiträge Versorgungskassen			
	'Beamte'	560.000	618.000	635.811,19
4340	Zusatzversicherung Tariflich			
	Beschäftigte	473.300	446.500	412.315,09
4380	Beiträge Versorgungskassen			
	'Sonstige'	0	0	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich			
	Beschäftigte	1.274.700	1.148.000	1.061.880,05
4480	Beiträge zur gesetzlichen			
	Soz.Vers. Sonstige	100	100	0,00
4690	Personalnebensausgaben	26.000	5.500	26.389,36
5043	Reparaturen dezentral			
	ortsfeste Anlagen und			
	Arbeitsmittel	36.400	36.400	7.803,39
5045	Unterhalt betriebs-			
	technischer Anlagen			
	- Unterhalt Telefonanlage	0	6.600	42,00
5200	Verwaltungs- und Zweck-			
	ausstattung	56.000	107.000	67.553,18
5203	Verwaltungs- und Zweck-			
	ausstattung - Instandhaltung	44.000	41.300	52.250,71
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	36.000	35.800	17.848,36
5222	Arbeitsgeräte u. -maschinen			
	Instandhaltung	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	27.200	44.000	22.408,86
5230	Textilien u. Bettenzubehör	300	300	146,29
5238	Wäschereinigung außer Haus	12.000	33.600	20.590,00
5270	Schulausstattung	0	0	0,00
5290	Sonstige Verwaltungs- und			
	Zweckausstattung	0	0	0,00
5291	Sonst. Verwaltungs- und			
	Zweckausstattung - Beschaffung	0	0	0,00
5300	Mieten und Pachten	175.000	160.000	174.289,92
5301	Mieten und Pachten	22.000		
5320	Mieten für Maschinen,			
	Fahrzeuge, Geräte	17.600	16.000	19.216,28
5321	Mieten für Kopiergeräte	8.000	8.000	8.476,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	90.000	70.300	89.733,51
5420	Heizungskosten	201.500	185.000	126.639,40
5430	Reinigungskosten	153.000	145.000	145.315,69
5431	Reinigungsmittel	33.000	25.000	31.685,37

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 232 BA-Budget 2702				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5440	Strom, Gas u.ä	275.000	200.000	297.184,68
5500	Haltung von Fahrzeugen	30.000	20.000	23.912,70
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
	pers. Ausrüstungsgegenstände	60.000	48.800	33.889,15
5620	Aus- und Fortbildung,			
	Umschulung	45.500	40.000	35.385,99
5621	Aus- und Fortbildung,			
	Umschulung	25.000	33.600	16.962,20
5690	Sonstige besondere Auf-			
	wendungen für Bedienstete	2.500	3.200	624,36
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	1.900	1.900	649,34
5720	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	5.600	5.600	3.728,38
5750	Versch.Schulaufwendungen	5.000	4.000	4.832,39
5759	Sonstige Schulaufwendungen	25.600	2.600	21.459,06
5790	Sonstiger schulischer			
	Betriebsaufwand	9.600	9.600	3.256,03
5810	Lebensmittel	136.000	100.000	175.384,91
5811	Fleisch- und Wurstwaren	80.000	80.000	
5910	Allg. med. Sachbedarf	4.000	4.000	2.054,89
6321	Öffentlichkeitsarbeit	60.000	60.000	50.672,22
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	16.200	16.500	12.406,63
6330	Werkstättenbedarf	160.000	160.000	130.796,90
6360	Dienstleist. durch Dritte	96.000	115.200	124.129,86
6362	Dienstleist. durch Dritte			
	Honorare (bisher .4160)	7.500	6.300	4.890,00
6364	Dienstleistungen durch Dritte			
	Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesund-			
	heitsmanagement	19.000	13.600	15.054,79
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	130.000	140.000	114.223,22
6368	Externe Dienstleistungen			
	Technisches Gebäudemanagement			
	- dezentral -	140.000	99.700	122.920,28
6369	Sicherheit u. Gesundheit			
	Zentrale Bewirtschaftung	17.000	18.000	8.267,21
6370	IT-Verbrauchsmaterial	16.000	16.000	14.684,93
6374	IT-Software und Wartung	20.000	30.000	18.308,79
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	25.000	17.100	4.271,82
6410	Umsatzsteuer und dgl.	23.100	17.500	11.167,45
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	0	0,00
6413	Umsatzsteuer u.dgl.	0	0	0,00
6430	Haftpflichtversicherungen	4.800	4.800	30.965,12
6441	Vermögenseigenschaden-			
	versicherung	5.400	5.500	5.462,33
6450	Gesetzliche Unfallversicherung			
	(Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	14.000	8.000	13.920,14
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	6.000	3.400	5.678,83
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	3.500	3.500	3.439,06
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	8.000	8.000	7.203,04
6522	mobile Geräte (SIM)	4.400	4.000	3.880,99
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6524	IT - Verbindungsgebühren	600	500	570,48
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	900	900	1.101,60
6528	Sonstige Internetgebühren	400	400	357,48
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	8.000	6.500	9.137,45
6540	Dienstreisen	6.000	6.000	9.930,90
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6551	Sachverständigenkosten	10.000	5.200	5.366,11
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	300	300	321,30
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	0	472,50
6581	Bank-, Postscheckgebühren	300	100	265,11
6582	Behördenumzüge	4.000	104.000	5.923,70

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 232 BA-Budget 2702				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6610	Mitgliedsbeiträge an			
	Verbände, Vereine und dgl.	13.600	13.600	13.574,06
6611	Beitrag an den Bayerischen			
	Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	714,89
6729	Sonstige Erstattungen an			
	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6740	Erstattungen an den sonstigen			
	öffentlichen Bereich	0	0	0,00
8411	Stundungs-, Verzugs-,			
	und Prozeßzinsen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.836.200	10.235.400	9.597.052,85
	Summe Ausgaben	10.836.200	10.235.400	9.597.052,85
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	10.400.200	9.435.500	9.643.768,65
	Summe Ausgaben	10.836.200	10.235.400	9.597.052,85
	Differenz	436.000-	799.900-	46.715,80

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 240 BA-Budget 2704				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -			
1183	Heimgelder und ähnliches	0	0	0,00
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	1.000	0	1.042,10
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	2.000	0	0,00
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	1.500	1.200	588,50
1308	Verkauf von Lebensmitteln	3.200	0	
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	0	0,00
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	19.000	18.000	6.991,10
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	100	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	0	0	0,00
1541	Personalkostenersätze	0	0	0,00
1550	Versicherungen, Schadensfälle	100	100	57,80
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	0	0,00
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	0	0,00
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	0	0,00
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1592	Ersätze für Maschinen und dgl.	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	168,48
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0,00
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	2.299,65
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	0	
1639	Erstattungen in sonstigen Fällen durch Zweckverbände und dgl.	0	0	0,00
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	1.550.000	1.610.000	1.615.265,66
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	0	0,00
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	200	200	0,00
1644	Erstattungen IHK	0	0	0,00
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	0,00
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0,00
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	0	0,00
1761	Förderungszuschüsse und Spenden für lfd. Zwecke	0	0	0,00
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 240 BA-Budget 2704				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00
2060	Zinsen von privaten Unternehmen	0	0	0,00
2090	Zinsen aus inneren Dar- lehen einschließlich innere Kassenkredite	0	0	0,00
2802	Zuführung vom Vermögenshaush. (BBW-Betriebsmittel)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.577.000	1.629.600	1.626.413,29
	Summe Einnahmen	1.577.000	1.629.600	1.626.413,29
B. Ausgaben				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -			
4100	Beamtenbezüge	27.700	29.200	27.717,47
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.446.700	1.319.100	1.178.460,82
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	3.557,21
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	38.000	39.000	40.348,52
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	114.100	105.000	94.329,89
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	0	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	309.500	273.400	243.464,15
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	0,00
4690	Personalnebensausgaben	100	100	26,00
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	9.100	9.100	0,00
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	1.700	0,00
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	14.000	26.800	20.145,99
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	11.000	10.300	
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	9.000	9.000	5.407,91
5223	IT-Hardware	6.400	11.000	6.162,17
5230	Textilien u. Bettenzubehör	100	100	21,85
5238	Wäschereinigung außer Haus	3.000	8.400	6.814,45
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	0	0,00
5291	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung - Beschaffung	0	0	0,00
5300	Mieten und Pachten	0	0	689.309,53
5301	Mieten und Pachten	689.000	400.000	
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	4.400	4.000	1.531,33
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.000	2.000	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	0	0,00
5420	Heizungskosten	0	0	0,00
5430	Reinigungskosten	0	0	0,00
5431	Reinigungsmittel	0	0	2,62
5440	Strom, Gas u.ä	0	0	0,00
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 240 BA-Budget 2704				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5500	Haltung von Fahrzeugen	5.000	5.000	5.903,84
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
	pers. Ausrüstungsgegenstände	15.000	12.200	14.859,70
5620	Aus- und Fortbildung,			
	Umschulung	11.700	10.000	12.087,74
5621	Aus- und Fortbildung,			
	Umschulung	6.300	8.400	0,00
5690	Sonstige besondere Auf-			
	wendungen für Bedienstete	2.500	800	2.525,82
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	500	500	347,52
5720	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	1.400	1.400	1.119,82
5721	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	0	0	0,00
5750	Versch. Schulaufwendungen	3.500	1.000	3.224,04
5759	Sonstige Schulaufwendungen	3.000	600	2.899,84
5790	Sonstiger schulischer			
	Betriebsaufwand	2.400	2.400	1.026,24
5810	Lebensmittel	34.000	25.000	63.376,64
5811	Fleisch- und Wurstwaren	20.000	20.000	
5910	Allg. med. Sachbedarf	1.000	1.000	673,18
6321	Öffentlichkeitsarbeit	10.000	15.000	15.600,60
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	500	500	359,61
6330	Werkstättenbedarf	40.000	40.000	45.339,37
6360	Dienstleist. durch Dritte	24.000	28.800	0,00
6362	Dienstleist. durch Dritte			
	Honorare (bisher .4160)	6.500	4.200	4.260,00
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	20.000	35.000	14.271,45
6368	Externe Dienstleistungen			
	Technisches Gebäudemanagement			
	- dezentral -	10.000	30.800	2.738,92
6369	Sicherheit u. Gesundheit			
	Zentrale Bewirtschaftung	1.000	0	45,13
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	4.000	685,94
6374	IT-Software und Wartung	7.500	7.500	5.554,10
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	4.300	4.300	29,02
6410	Umsatzsteuer und dgl.	1.500	1.200	507,74
6412	Umsatzsteuer (sonst. Bereich)	0	0	0,00
6413	Umsatzsteuer u. dgl.	0	0	0,00
6430	Haftpfl. Versicherungen	0	0	255,68
6441	Vermögenseigenschaden-			
	versicherung	800	800	771,15
6450	Gesetzliche Unfallversicherung			
	(Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	3.600	2.000	4.431,76
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.000	900	1.887,14
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.000	900	1.077,14
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.100	2.000	1.060,18
6522	mobile Geräte (SIM)	1.000	1.000	577,95
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	100	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	200	0,00
6528	Sonstige Internetgebühren	0	100	0,00
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.000	870,81
6540	Dienstreisen	1.500	1.500	56,44
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6551	Sachverständigenkosten	3.000	1.300	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	200	0	7,44
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	0	10,37
6582	Behördenumzüge	1.000	26.000	408,59
6610	Mitgliedsbeiträge an			
	Verbände, Vereine und dgl.	3.400	3.400	3.226,92

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 240 BA-Budget 2704				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6611	Beitrag an den Bayerischen	0	0	0,00
6620	Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,46
6720	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00
6725	Erstattungen an Gemeinden	0	0	0,00
	und Gemeindeverbände			
	sonst. Erstattungen	0	0	0,00
6729	Sonstige Erstattungen an	0	0	0,00
	Gemeinden und Gemeindeverbände			
6740	Erstattungen an den sonstigen	0	0	0,00
	öffentlichen Bereich			
6760	Erstattungen an private	0	0	0,00
	Unternehmen	0	0	0,00
6761	Erst. an private Unternehmen	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.938.900	2.551.200	2.529.378,20
	Summe Ausgaben	2.938.900	2.551.200	2.529.378,20
C. Abgleich	Summe Einnahmen	1.577.000	1.629.600	1.626.413,29
	Summe Ausgaben	2.938.900	2.551.200	2.529.378,20
	Differenz	1.361.900-	921.600-	902.964,91-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 241 BAW Europ. Sozialfonds				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
6741	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 242 Sozialversicherung 2704 Berufsausbildungswerk MFR				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
1740	- Reha Lernen - Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	182.000	170.000	149.858,01
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	182.000	170.000	149.858,01
	Summe Einnahmen	182.000	170.000	149.858,01
B. Ausgaben				
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen			
5700	- Reha Lernen - Schul. Betriebsaufwand	182.000	170.000	149.858,01
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	182.000	170.000	149.858,01
	Summe Ausgaben	182.000	170.000	149.858,01
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	182.000	170.000	149.858,01
	Summe Ausgaben	182.000	170.000	149.858,01
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 243 Sozialversicherung 2714 Berufsausbildungswerk MFR				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
1740	- Reha Lernen - Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	150.000	150.000	134.843,13
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	150.000	150.000	134.843,13
	Summe Einnahmen	150.000	150.000	134.843,13
B. Ausgaben				
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
5700	- Reha Lernen - Schul. Betriebsaufwand	150.000	150.000	134.843,13
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	150.000	150.000	134.843,13
	Summe Ausgaben	150.000	150.000	134.843,13
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	150.000	150.000	134.843,13
	Summe Ausgaben	150.000	150.000	134.843,13
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 244 BA-Budget 2714				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
	- Reha Lernen -			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten	800	300	315,56
1310	- innerhalb Budget Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	0	0,00
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	4.000	1.500	4.508,00
1400	Mieten und Pachten	600	2.000	580,59
1430	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pacht- verträgen	0	0	0,00
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	0	0,00
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	0	0,00
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	0	0,00
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	367,22
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0,00
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	1.000.000	1.660.000	1.211.987,15
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	0	0,00
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	0	0,00
1644	Erstattungen IHK	0	0	0,00
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	0,00
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0,00
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	0	0,00
1761	Förderungszuschüsse und Spenden für lfd. Zwecke	0	0	0,00
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00
2060	Zinsen von privaten Unternehmen	0	0	0,00
2090	Zinsen aus inneren Dar- lehen einschließlich innere Kassenkredite	0	0	0,00
2802	Zuführung vom Vermögenshaush. (BBW-Betriebsmittel)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.005.400	1.663.800	1.217.758,52
	Summe Einnahmen	1.005.400	1.663.800	1.217.758,52
B. Ausgaben				

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 244 BA-Budget 2714				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen			
	- Reha Lernen -			
4100	Beamtenbezüge	22.200	17.700	16.772,32
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.095.600	1.325.400	1.262.058,46
4160	Beschäftigungsentgelte	0	0	1.464,72
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	9.000	9.000	9.688,30
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	86.600	106.300	101.777,26
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	0	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	246.600	272.300	259.962,69
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	0	0,00
4690	Personalnebenausgaben	100	100	340,45
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	3.000	3.000	853,90
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	0	0,00
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	3.000	4.000	4.257,00
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	1.500	1.500	
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	3.000	3.000	2.563,25
5223	IT-Hardware	2.500	4.500	5.035,69
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	0	0,00
5238	Wäschereinigung außer Haus	0	0	0,00
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	0	0,00
5291	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung - Beschaffung	0	0	0,00
5300	Mieten und Pachten	164.000	191.000	175.480,07
5301	Mieten und Pachten	20.000		
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	3.500	3.500	4.365,90
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.100	1.100	672,31
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.100	1.100	883,45
5420	Heizungskosten	9.000	8.000	7.757,61
5430	Reinigungskosten	25.000	27.500	24.245,44
5431	Reinigungsmittel	700	700	413,67-
5440	Strom, Gas u.ä	12.000	18.000	17.339,60
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0	0,00
5500	Haltung von Fahrzeugen	9.000	8.000	8.547,02
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	17.500	12.000	13.869,22
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.100	3.000	3.911,03
5621	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000	0	20,00
5690	Sonstige besondere Auf- wendungen für Bedienstete	0	500	1.055,49
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	800	800	257,90
5720	Lernmittel (nicht zuschufähig)	500	500	293,08
5750	Versch. Schulaufwendungen	3.500	2.500	3.767,35
5759	Sonstige Schulaufwendungen	4.000	4.200	3.173,25
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	0	0	16,77
5810	Lebensmittel	0	10.000	16.939,52
5811	Fleisch- und wurstwaren	17.500	8.000	
5910	Allg. med. Sachbedarf	300	300	219,87

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 244 BA-Budget 2714				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6321	Öffentlichkeitsarbeit	5.700	8.500	10.940,90
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.000	2.000	1.887,97
6330	Werkstättenbedarf	30.000	30.000	28.863,95
6360	Dienstleist. durch Dritte	5.000	5.000	3.692,72
6362	Dienstleist. durch Dritte			
	Honorare (bisher .4160)	400	300	337,50
6364	Dienstleistungen durch Dritte			
	Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.100	2.100	1.648,49
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	6.000	10.000	5.160,56
6368	Externe Dienstleistungen			
	Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	6.000	9.000	5.038,94
6369	Sicherheit u. Gesundheit			
	Zentrale Bewirtschaftung	5.000	6.000	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.000	3.200	1.111,75
6374	IT-Software und Wartung	4.000	4.000	5.052,57
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	200	200	0,00
6410	Umsatzsteuer und dgl.	800	300	315,56
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	0	0,00
6413	Umsatzsteuer u.dgl.	0	0	0,00
6430	Haftpflichtversicherungen	700	700	817,85
6441	Vermögenseigenschaden-			
	versicherung	0	0	0,00
6450	Gesetzliche Unfallversicherung			
	(Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	2.500	2.500	2.259,56
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.200	1.000	1.321,14
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	900	1.000	565,45
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.500	867,88
6522	mobile Geräte (SIM)	1.700	1.700	1.217,29
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	600	500	514,08
6528	Sonstige Internetgebühren	0	0	
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	2.000	2.000	77,51
6540	Dienstreisen	1.000	1.000	765,40
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6551	Sachverständigenkosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	0	19,97
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	0	0,00
6582	Behördenumzüge	0	0	0,00
6610	Mitgliedsbeiträge an			
	Verbände, Vereine und dgl.	2.700	2.700	2.497,10
6611	Beitrag an den Bayerischen			
	Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	49,81
6720	Erstattungen an Gemeinden			
	und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6725	Erstattungen an Gemeinden			
	und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6729	Sonstige Erstattungen an			
	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6740	Erstattungen an den sonstigen			
	öffentlichen Bereich	0	0	0,00
6760	Erstattungen an private			
	Unternehmen	0	0	0,00
6770	Erstattungen an den übrigen			
	Bereich	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko Beträge in EUR

Zweckbindungsring:	244 BA-Budget 2714
Haushaltsteil:	Verwaltungshaushalt
Zweckbindungsart:	22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung	
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt	

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 248 Erasmus Mittel BBW HSL HUA 2705				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 11 - Zweckbindung mit unechter Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
1611	Erstattungen des Landes	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 250 Photovoltaik-Anlage K-Schule				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
1392	- innerhalb Budget	0	0	4.287,38
	Einspeisevergütung			
	N-Ergie	0	0	0,00
1393	Eigenverbrauch Strom	0	0	0,00
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	0	20.572,51
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	0	0,00
1557	Ust.-Rückverg. (sonstiger Bereich)	0	0	0,00
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	24.859,89
	Summe Einnahmen	0	0	24.859,89
B. Ausgaben				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
5461	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
6323	Betriebsaufwand	0	0	0,00
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	0	4.017,19
6411	Umsatzsteuer und dgl.	0	0	0,00
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	0	0,00
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer, Hypothekengewinnabgabe u. dgl.	0	0	412,05
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	4.429,24
	Summe Ausgaben	0	0	4.429,24
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	24.859,89
	Summe Ausgaben	0	0	4.429,24
	Differenz	0	0	20.430,65

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 251 Tagesstätte SuK, Sonst.Spenden und Maßnahmen				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 11 - Zweckbindung mit unechter Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
3672	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Investitionszuschüsse vom			
	übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
9509	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Tiefbaumaßnahme -i-	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 252 Beförderung Tagesstättenkinder HUA 2958 - Hsten. 1629 / 5791				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
1629	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Sonst. Erstattungen von			
	Gemeinden u. Gemeindeverbänden	50.000	40.000	45.307,97
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	50.000	40.000	45.307,97
	Summe Einnahmen	50.000	40.000	45.307,97
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
5791	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Sonstiger schulischer			
	Betriebsaufwand			
	Beförderung in Ferienzeiten	50.000	50.000	45.307,92
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	50.000	50.000	45.307,92
	Summe Ausgaben	50.000	50.000	45.307,92
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	50.000	40.000	45.307,97
	Summe Ausgaben	50.000	50.000	45.307,92
	Differenz	0	10.000-	0,05

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 258 Behandlungsgebühren Kooperationsvertrag				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 11 - Zweckbindung mit unechter Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS			
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS			
6780	Erstattungen an übrige Bereich	5.000	5.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.000	5.000	0,00
	Summe Ausgaben	5.000	5.000	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	5.000	5.000	0,00
	Differenz	5.000-	5.000-	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 260 Bussgelder Tagesst. Körperbehinderte/VWH				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
1772	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Bußgelder	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte			
5702	am Pädagog. Zentrum BvS			
	Schul. Betriebsaufwand	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko	Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 261 Landeschulsportfest Gehörgeschädigte	
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt	
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung	
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung	
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt	

keine Zuordnung von Haushaltsstellen zu Zweckbindungsring 261

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 280 HUA 2750 Einnahmen-Ausgaben Schule für Kranke Ansbach				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2750	Schule für Kranke Ansbach			
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.000	50.000	52.294,28
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	50.000	50.000	52.294,28
	Summe Einnahmen	50.000	50.000	52.294,28
B. Ausgaben				
2750	Schule für Kranke Ansbach			
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	1.000	1.000	0,00
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	0	0	0,00
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	900	900	0,00
5223	IT-Hardware	2.000	2.000	0,00
5300	Mieten und Pachten	34.000	36.000	33.879,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	600	1.200	311,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	500	500	247,20
5420	Heizungskosten	2.000	4.000	224,69-
5430	Reinigungskosten	2.000	6.500	161,77
5440	Strom, Gas u.ä.	1.500	1.500	1.726,52
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	2.000	2.500	706,89
5712	Lehrerbücherei	100	500	0,00
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	500	1.000	366,86
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	0	0	0,00
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	300	300	105,56
6321	Öffentlichkeitsarbeit	100	100	0,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.500	1.000	255,85
6370	IT-Verbrauchsmaterial	500	1.000	0,00
6374	IT-Software und Wartung	1.500	1.500	1.482,84
6500	Bürobedarf	1.000	600	1.030,85
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	0	200	0,00
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	800	531,00
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	284,21
6522	mobile Geräte (SIM)	0	200	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	0	0,00
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	100	0,00
6753	Erstattungen an kommunale Krankenhäuser mit kauf- männischen Rechnungswesen	0	500	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 280 HUA 2750 Einnahmen-Ausgaben Schule für Kranke Ansbach				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	53.800	64.900	40.864,86
	Summe Ausgaben	53.800	64.900	40.864,86
C. Abgleich	Summe Einnahmen	50.000	50.000	52.294,28
	Summe Ausgaben	53.800	64.900	40.864,86
	Differenz	3.800-	14.900-	11.429,42

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 286 Sondertagesstätte GHZ				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
1640	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	150.000	150.000	149.762,90
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	150.000	150.000	149.762,90
	Summe Einnahmen	150.000	150.000	149.762,90
B. Ausgaben				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
6780	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Erstattungen an übrige Bereich	150.000	150.000	163.747,45
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	150.000	150.000	163.747,45
	Summe Ausgaben	150.000	150.000	163.747,45
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	150.000	150.000	149.762,90
	Summe Ausgaben	150.000	150.000	163.747,45
	Differenz	0	0	13.984,55-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 290 Schülerbeförderung				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2901	Schülerbeförderung von Volks- und Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig)			
1716	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Schülerbeförderung	1.400.000	1.250.000	1.434.727,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.400.000	1.250.000	1.434.727,00
	Summe Einnahmen	1.400.000	1.250.000	1.434.727,00
B. Ausgaben				
2901	Schülerbeförderung von Volks- und Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig)			
6390	Kosten der Schülerbeförderung sofern n.dem Gesetz notwendig	140.000	121.000	270.146,45
6391	Kosten der Schülerbeförderung sofern n. dem Gesetz notwendig	3.000	3.000	3.485,08
6393	Kosten der Schülerbeförderung sofern n.dem Gesetz notwendig	1.130.000	1.120.000	1.066.107,21
6394	Kosten der Schülerbeförderung sofern n.dem Gesetz notwendig	1.100.000	1.300.000	870.879,86
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.373.000	2.544.000	2.210.618,60
	Summe Ausgaben	2.373.000	2.544.000	2.210.618,60
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	1.400.000	1.250.000	1.434.727,00
	Summe Ausgaben	2.373.000	2.544.000	2.210.618,60
	Differenz	973.000-	1.294.000-	775.891,60-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 291 Digital-Budget				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2001 1715	Bildungs- und Umweltreferat Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2452 1715	Berufsfachschule für Musik Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2555 1715	Staatliche Technikerschule Triesdorf Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2701 1715	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2703 1715	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2705 1715	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2711 1715	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2712 1715	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 291 Digital-Budget				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2001	Bildungs- und Umweltreferat			
5224	IT-Hardware			
	Digitalisierung	0	0	0,00
6360	Dienstleist. durch Dritte	5.000	10.000	541,45
6551	Sachverständigenkosten	2.500	5.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	7.500	15.000	541,45
2452	Berufsfachschule für Musik			
5224	IT-Hardware			
	Digitalisierung	22.500	800	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	22.500	800	0,00
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
5224	IT-Hardware			
	Digitalisierung	17.000	2.700	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	17.000	2.700	0,00
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
5224	IT-Hardware			
	Digitalisierung	34.000	9.000	1.211,52
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	34.000	9.000	1.211,52
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
5224	IT-Hardware			
	Digitalisierung	28.000	17.500	5.711,47
6551	Sachverständigenkosten	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	28.000	17.500	5.711,47
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
5224	IT-Hardware			
	Digitalisierung	94.000	4.900	4.678,27

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 291 Digital-Budget				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	94.000	4.900	4.678,27
2711	Schule am Westpark Nürnberg			
	Pädagog. Zentrum BvS			
5224	Förderschwerpunkt Sprache			
	IT-Hardware	32.000	0	16.480,24
	Digitalisierung			
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	32.000	0	16.480,24
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg.			
	Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt			
5224	körp.u. motorische Entwicklung			
	IT-Hardware	31.000	0	11.702,76
	Digitalisierung			
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	31.000	0	11.702,76
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z.			
	sonderpädagog.Förderung, Förder-			
5224	schwerpunkt Lernen, Ansbach			
	IT-Hardware	36.000	5.000	2.587,16
	Digitalisierung			
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	36.000	5.000	2.587,16
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	255.000	36.400	42.371,42
	Summe Ausgaben	302.000	54.900	42.912,87
C. Abgleich	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	302.000	54.900	42.912,87
	Differenz	302.000-	54.900-	42.912,87-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 292 Digital Budget				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2001 3615	Bildungs- und Umweltreferat Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2451 3615	Maschinenbauschule Ansbach Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2452 3615	Berufsfachschule für Musik Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2555 3615	Staatliche Technikerschule Triesdorf Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2701 3615	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2703 3615	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2705 3615	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2711 3615	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 292 Digital Budget				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2001 9344	Bildungs- und Umweltreferat Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	0	53.018,63
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	53.018,63
2451 9344	Maschinenbauschule Ansbach Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	60.000	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	60.000	0	0,00
2452 9344	Berufsfachschule für Musik Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	12.500	12.500	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	12.500	12.500	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	72.500	12.500	0,00
2555 9344	Staatliche Technikerschule Triesdorf Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	13.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	13.000	0,00
2701 9344	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	66.500	14.876,67

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 292 Digital Budget				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	66.500	14.876,67
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	3.300	60.009,05
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	3.300	60.009,05
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	100.000	30.000	41.242,26
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	100.000	30.000	41.242,26
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache			
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	0	3.292,72
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	3.292,72
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	0	1.294,72
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.294,72
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Ansbach			
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	22.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	22.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	100.000	121.800	120.715,42
	Summe Ausgaben	172.500	147.300	173.734,05
C. Abgleich	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	172.500	147.300	173.734,05
	Differenz	172.500-	147.300-	173.734,05-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 294 Luftfiltergeräte				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2001 3610	Bildungs- und Umweltreferat Investitionszuweisungen v. Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2705 3610	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg Investitionszuweisungen v. Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2001 9346	Bildungs- und Umweltreferat Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
2705 9346	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 301 Budget FLM_FLM (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3211	Fränkisches Freilandmuseum			
1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	850.000	840.000	650.416,45
1108	Benutzungsgeb. und ähn. Entgelte	6.000	6.000	5.956,95
1109	Sonst. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	70.000	70.000	60.163,60
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	56.600	60.500	48.031,42
1308	Verkauf von Lebensmitteln	54.000	50.000	54.692,01
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	30.000	30.000	25.356,02
1330	Verkauf von Druck-			
	sachen aller Art	0	0	0,00
1331	Verkauf von Drucksachen	0	0	0,00
1338	Verkauf von Drucksachen	20.000	30.000	20.096,74
1398	Einnahmen aus Verkauf	130.000	130.000	102.870,37
1400	Mieten und Pachten	7.400	6.700	9.101,51
1408	Mieten und Pachten	162.300	182.000	133.692,13
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	100	100	100,00-
1538	Rückvergütungen	10.000	10.000	8.841,92
1544	Dienstleistungsersätze	1.200	1.200	1.146,02
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	1.031,00
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	100	100	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	19.800	19.700	17.122,62
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	0	0,00
1590	Verschiedene Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	1.500	1.500	1.646,50
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1597	Versch.Verwalt.-/Betriebseinn.	0	0	
1598	Rückzahlungen (soweit nicht bei 1599 - Budget)	0	0	2.352,82
1599	Vermischte Einnahmen	4.000	4.000	4.182,45
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	14.400	14.400	13.950,00
1610	Erstattungen des Landes	0	0	0,00
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	0	7.080,58
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	0	577,34
1680	Übrige Bereiche			
	Erstattungen	0	0	339,85
1700	Zuweisungen für lfd.Zw.v.Bund	0	0	0,00
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	21.300	30.000	5.340,00
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	460,46
1721	Zuweisungen für lfd. Zwecke: von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	67.889,71
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	0	0,00
1778	Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich steuerpfl. Sponsoring	2.500	2.500	1.000,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 301 Budget FLM_FLM (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke	20.900	20.900	20.768,29
1781	übrige Bereiche	0	0	0,00
1783	Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0,00
	übrige Bereiche	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.482.100	1.509.600	1.264.006,76
	Summe Einnahmen	1.482.100	1.509.600	1.264.006,76
B. Ausgaben				
3211	Fränkisches Freilandmuseum			
4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
4110	Beiträge Versorgungsrücklage			
	aus Dienstbezügen	0	0	0,00
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	3.390.300	3.233.800	2.975.753,11
4160	Beschäftigungsentgelte	179.500	165.200	155.703,14
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	0	0,00
4210	Beiträge Versorgungsrücklage	0	0	0,00
	aus Versorgungsleistungen	0	0	0,00
4300	Beiträge Versorgungskassen			
	'Beamte'	69.000	54.000	64.750,01
4340	Zusatzversicherung Tariflich			
	Beschäftigte	266.000	258.300	234.040,25
4380	Beiträge Versorgungskassen			
	'Sonstige'	0	1.500	1.320,65
4440	Sozialversicherung Tariflich			
	Beschäftigte	727.700	653.500	605.553,27
4480	Beiträge zur gesetzlichen			
	Soz.Vers. Sonstige	39.000	38.300	43.649,80
4690	Personalnebenausgaben	39.500	35.100	38.536,58
5200	Verwaltungs- und Zweck-			
	ausstattung	20.000	15.000	25.091,93
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	25.000	24.000	25.183,52
5223	IT-Hardware	5.000	5.000	1.918,09
5300	Mieten und Pachten	180.000	250.000	183.251,77
5320	Mieten für Maschinen,			
	Fahrzeuge, Geräte	2.500	2.500	1.011,25
5321	Mieten für Kopiergeräte	5.000	7.500	1.310,63
5410	Haus-, Grundstückslasten	65.000	65.000	62.418,94
5420	Heizungskosten	40.000	40.000	9.907,52
5430	Reinigungskosten	120.000	120.000	115.240,97
5440	Strom, Gas u.ä	230.000	230.000	227.306,39
5490	Sonstige Bewirtschaftung			
	Grundstücke und Gebäude	120.000	120.000	144.314,49
5500	Haltung von Fahrzeugen	45.000	45.000	47.218,58
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
	pers. Ausrüstungsgegenstände	8.000	8.000	10.182,78
5620	Aus- und Fortbildung,			
	Umschulung	10.000	10.000	12.864,89
5870	Tierhaltung	18.000	15.000	25.080,52
6310	Gemeinschaftspflege	3.600	3.600	10.733,83
6316	Tagungen	5.000	10.000	1.487,60
6317	Ausstellungen	65.000	25.000	25.145,61
6319	Sonstige Veranstaltungen	72.500	72.500	66.922,06
6320	Versch. Betriebsaufwand	6.000	6.000	4.999,34
6321	Öffentlichkeitsarbeit	60.000	60.000	51.766,39
6322	EDV-Kosten AKDB - HKR	30.000	28.000	24.465,38
6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	10.000	10.000	5.906,21
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	11.600	11.000	10.080,42
6328	Sonst. Betriebsaufwand	90.000	90.000	90.885,16
6329	Sonst. Betriebsaufwand	30.000	45.000	17.773,71
6330	Werkstättenbedarf	20.000	15.000	12.829,35
6360	Dienstleist. durch Dritte	60.000	55.000	76.111,43

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 301 Budget FLM_FLM (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6361	Dienstleitungen durch Dritte	6.000	6.000	0,00
6362	Dienstleist. durch Dritte			
	Honorare (bisher .4160)	75.000	75.000	36.456,00
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.000	1.500	1.808,26
6374	IT-Software und Wartung	16.000	16.000	8.383,98
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	27.500	25.000	25.105,28
6410	Umsatzsteuer und dgl.	56.600	60.500	44.343,33
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	19.800	19.700	16.419,57
6430	Haftpfl.versicherungen	2.700	2.700	2.691,76
6441	Vermögenseigenschaden-			
	versicherung	0	0	0,00
6450	Gesetzliche Unfallversicherung			
	(Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	4.000	4.000	2.956,21
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	4.000	4.000	3.855,24
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	11.000	11.000	11.583,53
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	4.300	4.300	3.905,20
6522	mobile Geräte (SIM)	2.800	2.800	2.137,75
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	300	300	242,04
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	500	500	734,40
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	6.000	6.000	11.267,38
6540	Dienstreisen	2.600	2.600	2.468,24
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	15.000	15.000	10.750,06
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	212,55
6585	Kassenfehlbeträge	0	0	0,00
6610	Mitgliedsbeiträge an			
	Verbände, Vereine und dgl.	1.000	1.000	1.146,00
6611	Beitrag an den Bayerischen			
	Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00
7110	Zuweisungen für lfd.			
	Zwecke an das Land	0	0	12.859,08
7129	Budgetübertragung	0	0	83.305,66
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke			
	an private Unternehmen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	6.325.400	6.085.800	5.693.347,09
	Summe Ausgaben	6.325.400	6.085.800	5.693.347,09
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	1.482.100	1.509.600	1.264.006,76
	Summe Ausgaben	6.325.400	6.085.800	5.693.347,09
	Differenz	4.843.300-	4.576.200-	4.429.340,33-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 302 Budget_FLM_FLM (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3211	Fränkisches Freilandmuseum			
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	2.000,00
3456	Ersatzleistung bei Vermögensschäden an bew. Sachen	0	0	0,00
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0,00
3622	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	124.369,46
3681	Investitionszuweisungen vom	0	0	11.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	137.369,46
	Summe Einnahmen	0	0	137.369,46
B. Ausgaben				
3211	Fränkisches Freilandmuseum			
9349	Erwerb von beweglichen Sachen	1.000	1.000	0,00
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	16.000	10.000	9.180,96
9351	Zimmerausstattungen	10.000	5.000	13.741,82
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	10.000	20.000	11.198,46
9353	Textilien und Bettenzubehör	0	0	0,00
9355	Zimmerausstattung			
	Neubau	25.000	25.000	3.843,95
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	20.000	15.000	100.835,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	3.000	3.000	8.372,44
9829	Budgetübertragung	0	0	59.196,83
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	85.000	79.000	206.369,46
	Summe Ausgaben	85.000	79.000	206.369,46
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	137.369,46
	Summe Ausgaben	85.000	79.000	206.369,46
	Differenz	85.000-	79.000-	69.000,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 303 FLM Projekt Bavarikon				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3211 1712	Fränkisches Freilandmuseum Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	44.000	90.339,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	44.000	90.339,96
	Summe Einnahmen	0	44.000	90.339,96
B. Ausgaben				
3211 4141 4341	Fränkisches Freilandmuseum Entgelt Tariflich Beschäftigte Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	33.900	67.254,46
4441	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	2.800	5.419,46
4481	Sozialvers.Beiträge: Sonstige	0	7.200	13.858,04
6376	IT-Software und Wartung	0	0	0,00
6716	- projektbezogen - Erstattungen an das Land	0	0	3.808,00
		0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	43.900	90.339,96
	Summe Ausgaben	0	43.900	90.339,96
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	44.000	90.339,96
	Summe Ausgaben	0	43.900	90.339,96
	Differenz	0	100	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 310 Spitalkirche Bad Windsheim				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3212	Museum "Kirche in Franken"			
	Spitalkirche Bad Windsheim			
1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.000	15.000	10.019,00
1109	Sonst. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300	300	558,75
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	100	100	199,16
1330	Verkauf von Drucksachen aller Art	0	0	0,00
1338	Verkauf von Drucksachen	1.400	1.200	1.564,58
1398	Einnahmen aus Verkauf	100	100	472,08
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1590	Verschiedene Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	0	0	0,00
1598	Rückzahlungen (soweit nicht bei 1599 - Budget)	0	0	114,78
1599	Vermischte Einnahmen	3.000	3.000	42,50
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	58.300	39.400	40.000,00
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	58.300	39.400	40.000,00
1680	Übrige Bereiche			
	Erstattungen	58.300	39.400	40.000,00
1681	Übrige Bereiche			
	Erstattungen	9.700	6.600	7.000,00
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	0	10.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	204.500	144.500	149.970,85
	Summe Einnahmen	204.500	144.500	149.970,85
B. Ausgaben				
3212	Museum "Kirche in Franken"			
	Spitalkirche Bad Windsheim			
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	4.000	3.000	867,08
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	1.500	1.000	3.602,75
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	1.500	1.000	0,00
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	800	1.000	636,68
5223	IT-Hardware	500	500	1.058,79
5300	Mieten und Pachten	0	0	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	200	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	200	100	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.200	1.000	1.037,94
5420	Heizungskosten	20.000	20.000	19.271,62
5430	Reinigungskosten	4.500	4.500	3.555,82

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 310 Spitalkirche Bad Windsheim				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5440	Strom, Gas u.ä.	10.000	12.000	7.779,00
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	0	58,42
6317	Ausstellungen	17.400	18.500	34.895,04
6319	Sonstige Veranstaltungen	2.500	2.500	5.305,73
6321	Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	6.391,73
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	300	200	206,68
6329	Sonst. Betriebsaufwand	1.000	1.000	1.555,83
6360	Dienstleist. durch Dritte	5.000	3.000	4.431,20
6361	Dienstleistungen durch Dritte	0	0	0,00
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	2.000	2.000	860,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	100	100	0,00
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	16.000	15.000	16.103,79
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	0,00
6374	IT-Software und Wartung	500	500	424,83
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	2.000	2.000	1.945,17
6410	Umsatzsteuer und dgl.	100	100	114,81
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	200	200	0,00
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	400	300	130,37
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	300	200	113,40
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	500	17,14
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	700	700	594,28
6522	mobile Geräte (SIM)	0	0	0,00
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	100	100	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	0	0,00
6540	Dienstreisen	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	200	200	207,35
6780	Erstattungen an übrige Bereich	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	0,00
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	98.800	96.300	111.165,45
	Summe Ausgaben	98.800	96.300	111.165,45
C. Abgleich	Summe Einnahmen	204.500	144.500	149.970,85
	Summe Ausgaben	98.800	96.300	111.165,45
	Differenz	105.700	48.200	38.805,40

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 330 Budget TFS_TFS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	0	1.000	880,68
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0,00
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten	0	500	305,56
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	0	0	0,00
1338	Verkauf von Drucksachen	0	2.000	1.637,93
1340	Verkauf ander. bewegl. Sachen	0	0	0,00
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	1.000	79,83
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	0	100	100,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	9.349,54
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	4.600	12.353,54
	Summe Einnahmen	0	4.600	12.353,54
B. Ausgaben				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	0	1.300	2.438,63
5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	500	264,27
5223	IT-Hardware	0	100	0,00
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	0	0,00
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	200	0,00
6310	Gemeinschaftspflege	0	100	0,00
6319	Sonstige Veranstaltungen	0	3.000	2.481,54
6321	Öffentlichkeitsarbeit	0	5.000	2.916,86
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	700	3.998,75
6362	Dienstleist. durch Dritte			
	Honorare (bisher .4160)	0	0	700,00
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	1.500	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	0	300	0,00
6374	IT-Software und Wartung	0	800	11,70
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	500	165,64
6500	Bürobedarf	0	400	139,09
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	0	400	216,60
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	0	300	15,98
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	100	34,78
6522	mobile Geräte (SIM)	0	400	499,77
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	300	73,44
6540	Dienstreisen	0	300	0,00
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	19,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 330 Budget TFS_TFS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7129	Budgetübertragung	0	0	9.677,49
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	16.200	23.653,54
	Summe Ausgaben	0	16.200	23.653,54
C. Abgleich	Summe Einnahmen	0	4.600	12.353,54
	Summe Ausgaben	0	16.200	23.653,54
	Differenz	0	11.600-	11.300,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 331 Budget TFS_TFS (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
3629	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3405	Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)			
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9359	Erwerb von sonst. bew.	0	0	0,00
9829	Sachen des Anlagevermögens Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 365 Denkmalschutz und -pflege				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3651 1599	Denkmalschutz u. -pflege Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3651 7120	Denkmalschutz u. -pflege Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	400.000	390.000	399.908,00
7181	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	200.000	200.000	199.854,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	600.000	590.000	599.762,00
	Summe Ausgaben	600.000	590.000	599.762,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	600.000	590.000	599.762,00
	Differenz	600.000-	590.000-	599.762,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 380 Budget FVM_FVM (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	200	200	144,82
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	0	0,00
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	1.000	1.000	135,86
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	0	0	6,00
1338	Verkauf von Drucksachen	1.500	1.500	1.445,65
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	0	0	100,00
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	200	200	59,04
1729	Budgetübertragung	0	0	5.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.900	2.900	6.891,37
	Summe Einnahmen	2.900	2.900	6.891,37
B. Ausgaben				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	500	1.600	1.170,63
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	100	100	95,31
5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.000	1.000	1.662,84
5223	IT-Hardware	1.200	1.000	311,52
5300	Mieten und Pachten	33.000	31.000	29.809,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	600	1.000	388,26
5430	Reinigungskosten	3.000	4.000	3.284,33
5440	Strom, Gas u.ä	2.900	3.100	1.876,87
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	1.600	603,35
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	200	200	137,68
6310	Gemeinschaftspflege	200	200	95,48
6319	Sonstige Veranstaltungen	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	6.000	5.600	4.588,37
6360	Dienstleist. durch Dritte	9.000	9.000	455,50
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	200	200	0,00
6374	IT-Software und Wartung	7.000	7.000	10.917,20
6410	Umsatzsteuer und dgl.	200	200	92,97
6500	Bürobedarf	200	700	801,48
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.000	3.000	1.792,73
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	800	828,12
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	0	0,00
6522	mobile Geräte (SIM)	500	500	214,36
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	73,44
6540	Dienstreisen	2.000	1.100	847,75

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 380 Budget FVM_FVM (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6570	Geschäftsausgaben	200	200	227,50
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	13.298,23
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	70.900	73.200	73.573,15
	Summe Ausgaben	70.900	73.200	73.573,15
C. Abgleich	Summe Einnahmen	2.900	2.900	6.891,37
	Summe Ausgaben	70.900	73.200	73.573,15
	Differenz	68.000-	70.300-	66.681,78-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 381 Budget FVM_FVM (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	1.500,00
3629	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.500,00
	Summe Einnahmen	0	0	1.500,00
B. Ausgaben				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.500	0	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	10.000	1.125,38
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	0	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	16.374,62
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.500	10.000	17.500,00
	Summe Ausgaben	1.500	10.000	17.500,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	1.500,00
	Summe Ausgaben	1.500	10.000	17.500,00
	Differenz	1.500-	10.000-	16.000,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 382 FVM Digitalisierungsprojekt				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	0	0,00
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	0	0,00
4361	Zusatzversicherung Sonstige	0	0	0,00
4461	Sozialversicherung Sonstige	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 383 FVM Projekt Bavarikon				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
1712	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	1.622,64
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.622,64
	Summe Einnahmen	0	0	1.622,64
B. Ausgaben				
3321	Forschungsstelle fränkische Volksmusik			
4141	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
4341	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
4441	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
4481	Sozialvers.Beiträge: Sonstige	0	0	0,00
6716	Erstattungen an das Land	0	0	1.435,28
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.435,28
	Summe Ausgaben	0	0	1.435,28
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	1.622,64
	Summe Ausgaben	0	0	1.435,28
	Differenz	0	0	187,36

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 402 Zuschüsse für lfd. Zwecke an wohlfahrtsverbände				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
4701	Förderung der wohlfahrts- pflege -01-			
1599	Vermischte Einnahmen	220.000	220.000	305.509,05
1611	Erstattungen des Landes	1.500.000	1.320.000	1.287.667,53
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.720.000	1.540.000	1.593.176,58
	Summe Einnahmen	1.720.000	1.540.000	1.593.176,58
B. Ausgaben				
4701	Förderung der wohlfahrts- pflege -01-			
7001	Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an wohl- fahrtsverbände und Dritte	31.600.100	30.802.400	28.379.818,33
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	31.600.100	30.802.400	28.379.818,33
	Summe Ausgaben	31.600.100	30.802.400	28.379.818,33
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	1.720.000	1.540.000	1.593.176,58
	Summe Ausgaben	31.600.100	30.802.400	28.379.818,33
	Differenz	29.880.100-	29.262.400-	26.786.641,75-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
4100	Hilfe zum Lebensunterhalt -überörtlicher Träger-			
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz	19.500	20.000	18.515,36
2401	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	0	0,00
2405	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	0	0,00
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	200	200	0,00
2440	Leistungen von Sozialleistungs- trägern	125.000	131.000	84.719,89
2441	Leistungen von Sozialleistungs- trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
2447	Leistungen von Sozialleistungs- trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
2460	Sonstige Ersatzleistungen	1.800	5.000	3.744,20
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	227.000	220.000	204.214,08
2481	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	0	0,00
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	213.000	180.000	175.254,74
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2502	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2505	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	100	100	0,00
2521	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2522	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2540	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	71.500	101.000	102.222,21
2541	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	6.500	8.000	16.937,81
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	47.000	69.000	73.512,88
2581	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	711.600	734.300	679.121,17
4101	Lfd. Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit) -überörtlicher Träger-			
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0,00
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	0	0,00
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
4110	Hilfe zur Pflege: Einnahmen insgesamt; Ausgaben: Pflegegeld nach § 64a SGB XII			
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz	215.000	245.000	204.711,31
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	15.000	22.000	21.480,00
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	341.000	383.000	405.185,91
2441	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
2460	Sonstige Ersatzleistungen	17.000	59.000	50.233,35
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	15.026.000	13.908.000	13.552.357,48
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	0	0	0,00
2502	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	0	0	0,00
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	490.000	407.000	411.098,43
2521	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2522	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2540	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	73.232.000	68.098.000	63.427.720,07
2541	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2542	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2545	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	5.260.000	4.588.000	4.555.366,83
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	15.249,97
2562	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2565	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2567	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	394.000	190.000	253.991,48

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
2581	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	94.990.000	87.900.000	82.897.394,83
4120	Eingliederungshilfe für Behinderte			
	-überörtlicher Träger-			
1601	Erstattungen des Bundes	0	0	0,00
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	0	0	16.106,82-
2401	Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	0	0,00
2402	Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	0	0,00
2405	Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	0	0,00
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	0	0	5.740,81-
2440	Leistungen von Sozialleistungs- trägern	0	0	4.268,06
2441	Leistungen von Sozialleistungs- trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
2442	Leistungen von Sozialleistungs- trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
2460	Sonstige Ersatzleistungen	0	0	67.309,77-
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2465	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	0	0	0,00
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	0	0	108.925,05
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2502	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2503	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2505	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2511	Kostenbeitrag, Aufwendungs- ersatz und Kostenersatz (i.E.)	0	0	0,00
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	16.991,50-
2521	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2522	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2525	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2527	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2540	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	0	0	23.114,30-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
2541	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2542	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2545	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2547	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	12.431,74
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2562	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2565	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2567	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2571	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	527,84-
2581	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	0,00
2585	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	0,00
2587	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	4.166,19-
4130	Krankenhilfe; Hilfe:Schwangerschaft/Steril./Familienplanung -überörtlicher Träger-			
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	1.000	1.000	0,00
2401	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	0	0,00
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0	0	0,00
2440	Leistungen von Sozialleistungsträgern	500	500	0,00
2441	Leistungen von Sozialleistungsträgern (a.v.E.)	0	0	0,00
2460	Sonstige Ersatzleistungen	100	100	0,00
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	100	100	0,00
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	6.000	4.000	6.000,00
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	0	0,00
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete (i.E.)	0	0	0,00
2540	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	500	1.000	23,00-
2541	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2556	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	200	200	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	100	100	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	8.500	7.000	5.977,00
4140	Sonstige Hilfe in besonderen Lebenslagen			
	-überörtlicher Träger-			
1601	Erstattungen des Bundes	590.000	596.200	483.052,43
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.100.000	1.700.000	2.136.367,43
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	42.000	42.000	24.900,46
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	220.000	250.000	278.681,18
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	6.000	6.000	8.020,17
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	100	100	0,00
2421	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unter- haltsverpflichtete (a.v.E.)	0	0	0,00
2440	Leistungen von Sozialleistungs- trägern	200	200	0,00
2460	Sonstige Ersatzleistungen	200	200	0,00
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2468	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2469	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2478	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2479	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	0	0,00
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	200	200	2.985,06
2481	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	0	0,00
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	580.000	855.000	727.340,41
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	0	0	0,00
2505	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	0	0	0,00
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts- verpflichtete (i.E.)	3.000	3.000	2.940,50
2540	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	2.800.000	3.100.000	2.688.927,41
2541	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2551	Leistungen von Sozial- leistungsträgern (i.E.)	0	0	0,00
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	115.000	114.000	130.760,71
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2568	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2569	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
2578	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2579	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2580	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	2.000	2.000	13,18
2581	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	6.458.700	6.668.900	6.483.988,94
4151	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)			
1611	Erstattungen des Landes	31.008.000	68.391.300	68.775.923,68
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0,00
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	0	0,00
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	132.000	316.000	265.545,01
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	9.500	33.200	24.624,42
2440	Leistungen von Sozialleistungs- trägern	975.000	2.250.000	2.149.018,88
2460	Sonstige Ersatzleistungen	217.000	213.000	180.598,17
2480	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen	417.000	980.000	1.041.124,79
2481	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	0	0,00
2485	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	0	0,00
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	30.000	36.000	38.399,58
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	500	500	0,00
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	0	0,00
2580	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	0	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	32.789.000	72.220.000	72.475.234,53
4152	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)			
1611	Erstattungen des Landes	38.925.900		
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	164.000		
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	11.500		
2440	Leistungen von Sozialleistungs- trägern	1.210.000		
2460	Sonstige Ersatzleistungen	68.500		
2480	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen	520.000		
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz			
	in Einrichtungen	15.000		
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	100		
2580	Rückzahlung gew. Hilfen			
	Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0		

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	40.915.000		
4153	Grundsicherung bei EV / BBB (4. Kapitel SGB XII)			
1611	Erstattungen des Landes	895.400		
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz	3.800		
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	300		
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	28.000		
2460	Sonstige Ersatzleistungen	1.500		
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	12.000		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	941.000		
4880	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX			
	- Einnahmen			
1601	Erstattungen des Bundes	0	0	0,00
1611	Erstattungen des Landes	0	0	0,00
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz	3.000.000	3.365.000	3.750.828,91
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	15.000	11.200	10.426,54
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	11.900.000	12.520.000	11.908.276,28
2460	Sonstige Ersatzleistungen	1.220.000	1.250.000	1.038.085,80
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	1.000.000	650.000	783.418,66
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	17.135.000	17.796.200	17.491.036,19
4958	Leistungen nach dem Unterbringungsgesetz			
	-nur für Bezirke-			
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	4.100	100	1.353,58
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	4.100	100	1.353,58
	Summe Einnahmen	193.952.900	185.326.500	180.029.940,05
B. Ausgaben				
4101	Lfd. Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit)			
	-überörtlicher Träger-			
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6725	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä. Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500	500	0,00
	sonst. Erstattungen			

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.700.000	5.845.000	5.638.073,11
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	10.580.000	11.100.000	10.512.502,73
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	16.280.500	16.945.500	16.150.575,84
4103	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen -überörtlicher Träger-			
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7300	sonst. Erstattungen Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	77.500	61.500	56.147,36
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	50.000	25.000	29.082,05
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7407	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	127.500	86.500	85.229,41
4110	Hilfe zur Pflege: Einnahmen insgesamt; Ausgaben: Pflegegeld nach § 64a SGB XII			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.025.000		
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	1.014.000	881.625,38
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	2.060.000	1.819.399,31

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7304	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	1.298.000	1.095.290,45
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	568.000	510.441,53
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.025.000	4.940.000	4.306.756,67
4111	Häusliche Pflege (§ 64b SGB XII)			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	27.511.000	4.978.000	3.455.518,47
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	2.032.000	1.690.220,56
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	4.346.000	3.857.633,91
7304	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	4.941.000	4.366.970,84
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	3.758.000	3.290.687,39
7306	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	27.511.000	20.055.000	16.661.031,17
4112	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	44.000	39.000	38.136,95
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	365.000	315.000	335.319,55
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	409.000	354.000	373.456,50
4113	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	195.000	163.000	152.690,85
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	195.000	163.000	152.690,85
4114	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes (§ 64e SGB XII)			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.000	5.000	3.735,61
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.000	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.000	0	0,00
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7402	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	15.000	5.000	3.735,61
4115	Andere Leistungen (§ 64f SGB XII)			
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	51.000	44.000	3.392,47-
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.000	1.000	438,00
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	18.000	22.000	21.000,90
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	70.000	67.000	18.046,43
4116	Entlastungsbetrag (§§ 64i, 66 SGB XII)			
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7300	sonst. Erstattungen	270.000	0	0,00
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	121.000	97.247,67
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	52.000	44.928,99
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	64.000	53.543,23
7304	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	38.000	24.998,58
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	7.000	5.000,25
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	2.000	2.000	0,00
7407	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	272.000	284.000	225.718,72
4117	Teilstationäre Pflege			
	(§§ 64g SGB XII)			
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	314.000	349.000	295.473,18
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	314.000	349.000	295.473,18
4118	Kurzzeitpflege			
	(§ 64h SGB XII)			
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	368.000	453.000	396.358,12
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	368.000	453.000	396.358,12
4119	Stationäre Pflege			
	(§ 65 SGB XII)			
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	173.148.000	153.003.000	138.729.528,95
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	173.148.000	153.003.000	138.729.528,95
4121	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation			
	-überörtlicher Träger-			
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6725	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä. Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6726	sonst. Erstattungen	0	0	0,00
	Erstattung der bayerischen Bezirke i.R.d. Bayreuther Vereinbarung	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7402	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
4123	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung			
	-überörtlicher Träger-			
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7300	sonst. Erstattungen	0	0	0,00
	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	1.415,92-
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.415,92-
4124	Hilfe zur Berufsausbildung, Fortbildung,Arbeitsplatzbesch.			
6725	-überörtlicher Träger- Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7300	sonst. Erstattungen Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	1.265,28-
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.265,28-
4125	Beschäftigung in einer Werk- statt für Behinderte			
6725	-überörtlicher Träger- Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7400	sonst. Erstattungen Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	2.167,84
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	2.167,84
4126	Suchtkrankenhilfe			
7401	-überörtlicher Träger- Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
4128	Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	5.136,63
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	4.735,54-
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7402	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7407	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	401,09
4129	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	466,88-
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	466,88-
4131	Krankenhilfe; Hilfe:Schwangerschaft/Steril./Familienplanung -überörtlicher Träger- -1-			
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7300	sonst. Erstattungen	0	0	0,00
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	11.265.000	10.000.000	8.629.666,14
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	5.225.000	5.500.000	6.329.377,19
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	16.490.000	15.500.000	14.959.043,33
4132	Krankenhilfe Vorbeugende Gesundheitshilfe -überörtlicher Träger- -1-			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	200	200	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	200	200	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	400	400	0,00
4140	Sonstige Hilfe in besonderen Lebenslagen -überörtlicher Träger-			
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.700.000	2.782.500	3.458.595,90
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.900.000	9.500.000	9.929.113,22
6725	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä. Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	60.000	60.000	46.338,09
7300	sonst. Erstattungen	60.000	60.000	46.338,09
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	32.500	19.000	22.398,41

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7308	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	40.000	40.000	56.529,48-
7309	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.000	5.000	3.541,13
7408	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	52.000	51.000	46.085,78
7409	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	13.789.500	12.457.500	13.449.543,05
4141	Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten			
6726	Erstattung der bayerischen Bezirke i.R.d. Bayreuther Vereinbarung	3.100.000	2.590.000	1.420.058,03
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	8.000	12.600	7.342,81
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	6.700.000	7.455.000	6.188.170,80
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	9.808.000	10.057.600	7.615.571,64
4144	Blindenhilfe			
	-überörtlicher Träger-			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	200.000	220.500	199.543,09
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	35.000	34.700	30.063,42
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	235.000	255.200	229.606,51
4148	Hilfe in besonderen Lebenslagen			
	-überörtlicher Träger-			
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	390.000	380.000	338.716,43
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	390.000	380.000	338.716,43
4149	Hilfen in sonstig. Lebenslagen			
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	9.284.000	9.187.500	8.415.071,54
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	9.284.000	9.187.500	8.415.071,54
4151	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)			
6711	Erstattungen an das Land	0	0	0,00
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
7300	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä. Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	26.660.000	59.100.000	59.088.602,67
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0,00
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	6.129.000	13.120.000	13.338.483,32
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0	0,00
7821	Weitere soziale Bereiche GSiG	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	32.789.000	72.220.000	72.427.085,99
4152	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	33.270.000		
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	7.645.000		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	40.915.000		
4153	Grundsicherung bei EV / BBB (4. Kapitel SGB XII)			
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	765.000		
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	176.000		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	941.000		
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	348.376.900	316.763.200	294.832.660,79
4881	Eingliederungshilfe Leistungen zur med. Reha / Heilpädagog. Leistung			

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	190.000	970.000	594.266,27
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	25.045.000	21.730.000	19.670.030,73
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	26.300.000	18.515.000	18.799.279,16
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	51.535.000	41.215.000	39.063.576,16
4882	Eingliederungshilfe Leistungen zur Beschäftigung			
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	126.850.000	116.680.000	115.227.563,33
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	650.000	605.000	646.515,50
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	994.000	815.000	845.179,34
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	128.494.000	118.100.000	116.719.258,17
4883	Eingliederungshilfe Leistungen zur Teilhabe			
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	26.300.000	19.570.000	21.021.376,87
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	78.720.000	72.649.500	69.419.403,09
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	95.000	95.000	81.857,60
7894	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	8.000	8.000	6.537,69
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	105.123.000	92.322.500	90.529.175,25
4884	Eingliederungshilfe Leistungen für Wohnraum			
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	25.000	25.000	24.295,52
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	1.741.000	895.000	859.526,88
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	0	1.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.766.000	921.000	883.822,40
4885	Eingliederungshilfe Assistenzleistungen			
7890	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	11.460.000	8.675.000	8.410.602,94
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	619.000	470.000	442.248,13
7894	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	77.780.000	70.000.000	67.842.193,37
7895	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	259.440.000	239.000.000	236.146.966,50
7896	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	14.580.000	13.200.000	12.969.582,48
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	363.879.000	331.345.000	325.811.593,42
4886	Eingliederungshilfe Leist. Erwerb prakt. Kenntn./ Fähigk. u. Förd. Verständigung			

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 410 Sozialhilfe überörtlich.Träger				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
7891	Eingliederungshilfe			
	nach dem SGB IX	74.145.000	66.935.000	68.546.454,15
7892	Eingliederungshilfe			
	nach dem SGB IX	15.000	15.000	10.808,48
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	74.160.000	66.950.000	68.557.262,63
4887	Eingliederungshilfe			
	Leistungen zur Mobilität			
7891	Eingliederungshilfe			
	nach dem SGB IX	49.000	48.000	45.678,44
7892	Eingliederungshilfe			
	nach dem SGB IX	21.000.000	17.280.000	16.411.578,62
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	21.049.000	17.328.000	16.457.257,06
4889	Eingliederungshilfe			
	Sonstige Leistungen			
	der Eingliederungshilfe			
7890	Eingliederungshilfe			
	nach dem SGB IX	0	0	0,00
7891	Eingliederungshilfe			
	nach dem SGB IX	2.780.000	2.195.000	3.896.386,57
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.780.000	2.195.000	3.896.386,57
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	748.786.000	670.376.500	661.918.331,66
4951	Sonstige soziale Angelegenh.			
	- Schulgeld			
7300	Sozialhilfe an natürliche			
	Personen außerhalb von	490.000	665.000	416.967,32
	Einrichtungen			
7400	Sozialhilfe an natürliche			
	Personen in Einrichtungen	500	1.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	490.500	666.000	416.967,32
4958	Leistungen nach dem			
	Unterbringungsgesetz			
	-nur für Bezirke-			
7870	Sonstige soziale Angelegen-			
	heiten	0	0	0,00
7889	Leistungen nach dem			
	Unterbringungsgesetz	250.000	180.000	194.139,13
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	250.000	180.000	194.139,13
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	740.500	846.000	611.106,45
	Summe Ausgaben	1097.903.400	987.985.700	957.362.098,90
C. Abgleich	Summe Einnahmen	193.952.900	185.326.500	180.029.940,05
	Summe Ausgaben	1097.903.400	987.985.700	957.362.098,90
	Differenz	903.950.500-	802.659.200-	777.332.158,85-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 441 KOF - 4411				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
4411	Kriegsopferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge) -überörtlicher Träger-			
1601	Erstattungen des Bundes	2.277.100	2.450.300	2.469.809,49
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	0	0,00
2451	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	250.000	400.000	377.270,88
2458	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.527.100	2.850.300	2.847.080,37
	Summe Einnahmen	2.527.100	2.850.300	2.847.080,37
B. Ausgaben				
4411	Kriegsopferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge) -überörtlicher Träger-			
6701	Erstattungen an den Bund	0	0	0,00
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	0	0,00
7531	Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	0	0	0,00
7532	Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	0	0	0,00
7533	Beihilfe an Hinterbliebene, HLU a. v. E.	52.000	68.000	66.708,48
7534	Beihilfe an Beschädigte, HLU a. v. E.	0	0	0,00
7561	Hilfe i.besonderen Lebenslagen KOF n.d. BVG: ambulante Hilfen	90.000	95.000	101.454,26
7563	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. z. Beschaf., zum Betrieb usw. eines Kfz.	2.000	1.700	1.500,00
7565	Beihilfe an Beschädigte	10.000	20.000	4.297,38-
7566	Beihilfe an Hinterbliebene	2.150.000	2.400.000	2.355.563,38
7567	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. ohne Hilfe zur Pflege u. ohne Kfz-Beih.	0	0	0,00
7568	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beihilfen an Hinterbliebene	200	200	175,85
7570	Hilfe zur Pflege an Beschädigte (a.v.E.)	0	0	0,00
7571	Hilfe zur Pflege an Hinterbliebene (a.v.E.)	3.000	3.000	0,00
7572	Hilfe zur Pflege: Beihilfen an Beschädigte (i.E)	2.500	5.000	7.985,57
7574	Hilfe zur Pflege: Beihilfen an Hinterblieben (i.E)	350.000	400.000	516.490,07
7596	Hilfe in besond. Lebenslagen: rückzahlbare Hilfen (Darlehen)	0	0	0,00
7597	Hilfe zur Pflege: rückzahl- bare Hilfen (Darlehen)	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko Beträge in EUR

Zweckbindungsring:	441 KOF - 4411
Haushaltsteil:	Verwaltungshaushalt
Zweckbindungsart:	22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung	
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt	

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 444 KOF - 4441				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
4441	Kriegsopferfürsorge nach dem SVG (ohne Sonderfürsorge) -überörtlicher Träger-			
1601	Erstattungen des Bundes	0	0	0,00
2451	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
2458	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
4441	Kriegsopferfürsorge nach dem SVG (ohne Sonderfürsorge) -überörtlicher Träger-			
6701	Erstattungen an den Bund	0	0	0,00
7563	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. z. Beschaf., zum Betrieb usw. eines Kfz.	0	0	0,00
7567	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. ohne Hilfe zur Pflege u. ohne Kfz-Beih.	0	0	0,00
7568	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beihilfen an Hinterbliebene	0	0	0,00
7574	Hilfe zur Pflege: Beihilfen an Hinterblieben (i.E)	0	0	0,00
7596	Hilfe in besond. Lebenslagen: rückzahlbare Hilfen (Darlehen)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 451 Minderjährige unbegleitete Flüchtlinge (UMA)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
4557	Heimerziehung,			
	Sonstige betreute Wohnform			
1611	Erstattungen des Landes	17.800.000	12.500.000	9.272.679,63
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	17.800.000	12.500.000	9.272.679,63
	Summe Einnahmen	17.800.000	12.500.000	9.272.679,63
B. Ausgaben				
4557	Heimerziehung,			
	Sonstige betreute Wohnform			
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.000.000	13.000.000	10.645.086,03
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	18.000.000	13.000.000	10.645.086,03
	Summe Ausgaben	18.000.000	13.000.000	10.645.086,03
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	17.800.000	12.500.000	9.272.679,63
	Summe Ausgaben	18.000.000	13.000.000	10.645.086,03
	Differenz	200.000-	500.000-	1.372.406,40-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 452 Volljährige unbegleitete Flüchtlinge (UMA)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
4557	Heimerziehung,			
1612	Sonstige betreute Wohnform Erstattungen des Landes:	1.800.000	1.600.000	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.800.000	1.600.000	
	Summe Einnahmen	1.800.000	1.600.000	
B. Ausgaben				
4557	Heimerziehung,			
6728	Sonstige betreute Wohnform Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.800.000	6.000.000	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	8.800.000	6.000.000	
	Summe Ausgaben	8.800.000	6.000.000	
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	1.800.000	1.600.000	
	Summe Ausgaben	8.800.000	6.000.000	
	Differenz	7.000.000-	4.400.000-	

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 455 JH - HUA 4557				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
4557	Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform			
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0,00
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	15.000	15.000	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	15.000	15.000	0,00
	Summe Einnahmen	15.000	15.000	0,00
B. Ausgaben				
4557	Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform			
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			
	Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	4.145.000	4.145.000	4.144.941,00
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	1.300.000	1.250.000	1.565.300,09
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.445.000	5.395.000	5.710.241,09
	Summe Ausgaben	5.445.000	5.395.000	5.710.241,09
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	15.000	15.000	0,00
	Summe Ausgaben	5.445.000	5.395.000	5.710.241,09
	Differenz	5.430.000-	5.380.000-	5.710.241,09-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 520 Budget SPDI_SPDI (VerWHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5491	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth			
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	1.800	2.000	2.112,88
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	0	0	0,00
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	130,93
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4.500	6.400	6.488,00
1721	Zuweisungen für lfd. Zwecke: von Gemeinden und Gemeindeverbänden	85.000	80.000	90.220,00
1729	Budgetübertragung	0	0	11.026,43
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	91.300	88.400	109.978,24
	Summe Einnahmen	91.300	88.400	109.978,24
B. Ausgaben				
5491	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth			
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.000	2.000	3.424,21
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	400	400	627,57
5223	IT-Hardware	2.400	2.700	1.669,70
5300	Mieten und Pachten	85.000	85.000	81.674,76
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	4.400	4.300	3.976,24
5321	Mieten für Kopiergeräte	800	800	458,78
5430	Reinigungskosten	15.000	15.000	12.631,68
5500	Haltung von Fahrzeugen	6.500	7.500	2.015,85
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.000	8.500	7.743,60
5810	Lebensmittel	200	200	152,48
6025	Gruppenbedarf (allgemein)	19.000	20.000	16.117,50
6318	Veranstaltungen	0	0	146,59
6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	4.000	1.351,01
6329	Sonst. Betriebsaufwand	0	0	0,00
6360	Dienstleist. durch Dritte	8.900	9.000	5.604,45
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.200	1.400	1.638,63
6370	IT-Verbrauchsmaterial	800	1.000	374,75
6374	IT-Software und Wartung	9.500	9.500	5.436,80
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	925,76
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	600	600	670,60
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	900	450,00
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	2.600	3.200	2.275,45
6522	mobile Geräte (SIM)	700	900	479,67
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	220,32
6540	Dienstreisen	900	1.000	360,22
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	81,25

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 520 Budget SPDI_SPDI (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6620	Vermischte Ausgaben	200	200	0,00
6770	Erstattungen an den übrigen Bereich	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	32.030,19
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	175.300	179.500	182.538,06
	Summe Ausgaben	175.300	179.500	182.538,06
C. Abgleich	Summe Einnahmen	91.300	88.400	109.978,24
	Summe Ausgaben	175.300	179.500	182.538,06
	Differenz	84.000-	91.100-	72.559,82-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 521 Budget SPDI_SPDI (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5491 3629	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth Budgetübertragung	0	0	1.897,44
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	1.897,44
	Summe Einnahmen	0	0	1.897,44
B. Ausgaben				
5491 9350	Sozialpsychiatr. Dienst Fürth Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	1.000	0,00
9351	Zimmerausstattungen	1.000	1.000	3.897,44
9829	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.000	2.000	3.897,44
	Summe Ausgaben	2.000	2.000	3.897,44
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	1.897,44
	Summe Ausgaben	2.000	2.000	3.897,44
	Differenz	2.000-	2.000-	2.000,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 540 HUA 5493 - Verwaltungshh Betreutes Wohnen AN				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5493	Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)			
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
5493	Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)			
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	0	0,00
5440	Strom, Gas u.ä	0	0	0,00
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	0	0,00
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 541 HUA 5493 - VermögensHH Betreutes Wohnen AN				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5493	Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)			
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
5493	Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)			
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 542 HUA 8806 - Wohnhaus Gut AN Verwaltungshh				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5494	Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach			
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
8806	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach			
1400	Mieten und Pachten	3.600	3.600	18.393,50
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	25.000	35.000	0,00
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	4.300	5.300	4.041,30
2090	Zinsen aus inneren Dar- lehen einschließlich innere Kassenkredite	0	0	0,00
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	32.900	43.900	22.434,80
	Summe Einnahmen	32.900	43.900	22.434,80
B. Ausgaben				
5494	Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach			
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	0	0,00
5420	Heizungskosten	0	0	0,00
5440	Strom, Gas u.ä	0	0	0,00
6445	Feuer-/Hausratversicherung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
8806	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach			
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	1.000	1.000	0,00
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	500	500	0,00
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	0,00
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	1.000	1.000	0,00
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	500	500	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	3.000	3.000	178,86
5420	Heizungskosten	10.000	19.000	4.424,63
5440	Strom, Gas u.ä	10.000	14.000	2.103,48
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	500		
6445	Feuer-/Hausratversicherung	500	500	396,09

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 542 HUA 8806 - wohnhaus Gut AN VerwaltungSHH				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	5.400	3.900	15.331,74
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	32.900	43.900	22.434,80
	Summe Ausgaben	32.900	43.900	22.434,80
C. Abgleich	Summe Einnahmen	32.900	43.900	22.434,80
	Summe Ausgaben	32.900	43.900	22.434,80
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko					Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 543 HUA 8806 - wohnhaus Gut AN VermögensHH					
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt					
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung					
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung					
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt					
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
A. Einnahmen					
5494	Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach				
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
8806	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach				
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	5.400	3.900	15.331,74	
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.400	3.900	15.331,74	
	Summe Einnahmen	5.400	3.900	15.331,74	
B. Ausgaben					
5494	Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach				
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
8806	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach				
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00	
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	5.400	3.900	15.331,74	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.400	3.900	15.331,74	
	Summe Ausgaben	5.400	3.900	15.331,74	
C. Abgleich					
	Summe Einnahmen	5.400	3.900	15.331,74	
	Summe Ausgaben	5.400	3.900	15.331,74	
	Differenz	0	0	0,00	

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko					Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 544 HUA 8804 - wohnhaus Eggenhof Verwaltungshh					
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt					
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung					
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung					
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt					
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
A. Einnahmen					
5495	Therapeutisches Wohnheim Eggenhof				
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
8804	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof				
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00	
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00	
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00	
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	9.700	13.300	10.247,42	
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	13.400	0	8.660,98	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	23.100	13.300	18.908,40	
	Summe Einnahmen	23.100	13.300	18.908,40	
B. Ausgaben					
5495	Therapeutisches Wohnheim Eggenhof				
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	0	0,00	
5440	Strom, Gas u.ä	0	0	0,00	
6445	Feuer-/Hausratversicherung	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
8804	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof				
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	5.000	5.000	2.086,50	
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	1.000	1.000	0,00	
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	1.000	0,00	
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	1.000	1.000	0,00	
5410	Haus-, Grundstückslasten	500	500	0,00	
5420	Heizungskosten	1.500	1.500	0,00	
5440	Strom, Gas u.ä	1.800	2.000	5.540,91	
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.000			
6445	Feuer-/Hausratversicherung	1.100	600	1.033,57	
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	0	0,00	
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	9.700	700	10.247,42	

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 544 HUA 8804 - Wohnhaus Eggenhof VerwaltungsHH				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
C. Abgleich	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	23.100	13.300	18.908,40
	Summe Ausgaben	23.100	13.300	18.908,40
	Summe Einnahmen	23.100	13.300	18.908,40
	Summe Ausgaben	23.100	13.300	18.908,40
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko					Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 545 HUA 8804 - wohnhaus Eggenhof VermögensHH					
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt					
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung					
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung					
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt					
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
A. Einnahmen					
5495	Therapeutisches Wohnheim Eggenhof				
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
8804	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof				
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	9.700	700	10.247,42	
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	13.400	0	8.660,98	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	23.100	700	18.908,40	
	Summe Einnahmen	23.100	700	18.908,40	
B. Ausgaben					
5495	Therapeutisches Wohnheim Eggenhof				
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00	
8804	Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof				
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	13.400	0	8.660,98	
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	9.700	700	10.247,42	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	23.100	700	18.908,40	
	Summe Ausgaben	23.100	700	18.908,40	
C. Abgleich					
	Summe Einnahmen	23.100	700	18.908,40	
	Summe Ausgaben	23.100	700	18.908,40	
	Differenz	0	0	0,00	

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 550 HUA 8801 - Grundb.Kb.Straße AN Verwaltungshh				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
8801	Allgemeines Grundvermögen			
	Ansbach Königsberger Straße			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	0	0	114,00
1400	Mieten und Pachten	101.500	97.500	99.109,16
1408	Mieten und Pachten	0	0	600,00
1460	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2.200	2.000	2.008,70
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
2050	Zinsen von öffentl. wirtsch. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	6.900	7.100	3.925,81
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	23.600	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	134.200	106.600	105.757,67
	Summe Einnahmen	134.200	106.600	105.757,67
B. Ausgaben				
8801	Allgemeines Grundvermögen			
	Ansbach Königsberger Straße			
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	81.500	11.500	1.962,22
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	2.500	5.500	1.839,68
5043	Reparaturen dezentral ortsfixe Anlagen und Arbeitsmittel	1.500	1.500	0,00
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	2.000	2.000	1.386,19
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	0	
5410	Haus-, Grundstückslasten	4.000	4.000	2.980,58
5440	Strom, Gas u.ä.	15.700	15.500	14.856,32
6360	Dienstleist. durch Dritte	15.000	16.000	10.462,03
6368	Externe Dienstleistungen			
	Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	4.000	3.000	607,60
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	0	114,00
6413	Umsatzsteuer u.dgl.	0	0	0,00
6445	Feuer-/Hausratversicherung	1.100	800	629,91
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	6.900	46.800	70.919,14
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	134.200	106.600	105.757,67
	Summe Ausgaben	134.200	106.600	105.757,67
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	134.200	106.600	105.757,67
	Summe Ausgaben	134.200	106.600	105.757,67
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 551 HUA 8801 - Grundb.Kb.SträÙe AN VermögensHH				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
8801	Allgemeines Grundvermögen			
3090	Ansbach Königsberger Straße			
	Zuführung vom			
	Verwaltungshaushalt			
3190	für Sonderrücklagen	6.900	46.800	70.919,14
	Entnahmen aus sonstigen			
	Sonderrücklagen	23.600	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	30.500	46.800	70.919,14
	Summe Einnahmen	30.500	46.800	70.919,14
B. Ausgaben				
8801	Allgemeines Grundvermögen			
9090	Ansbach Königsberger Straße			
	Zuführung zum Verwaltungshh.			
	(sonstige Sonderrücklagen)	23.600	0	0,00
9190	Zuführung an Rücklagen			
	(sonstige Sonderrücklagen)	6.900	46.800	70.919,14
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	30.500	46.800	70.919,14
	Summe Ausgaben	30.500	46.800	70.919,14
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	30.500	46.800	70.919,14
	Summe Ausgaben	30.500	46.800	70.919,14
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 552 HUA 8802 - Gutsbetrieb AN Verwaltungshh				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
8802	Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Ansbach			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	100	100	237,01
1311	Verkauf von eigenen forst- wirtschaftlichen Erzeugnissen	0	0	0,00
1398	Einnahmen aus Verkauf	1.000	1.000	0,00
1400	Mieten und Pachten	15.000	12.000	15.675,59
1408	Mieten und Pachten	0	0	1.247,40
1460	Erbbauszinsen, Erbpachtzinsen	13.000	12.000	12.058,11
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	100	100	320,00
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	4.300	5.100	3.371,00
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	18.000	15.900	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	51.500	46.200	32.909,11
	Summe Einnahmen	51.500	46.200	32.909,11
B. Ausgaben				
8802	Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Ansbach			
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	20.000	20.000	0,00
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	5.000	5.000	1.298,61
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	0,00
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	3.000	3.000	0,00
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	100	100	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.000	1.000	436,87
5440	Strom, Gas u.ä	0	0	11.471,23
5860	Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	2.500	2.500	0,00
6360	Dienstleist. durch Dritte	10.000	10.000	805,75
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.500	500	92,13
6410	Umsatzsteuer und dgl.	100	100	301,02
6445	Feuer-/Hausratversicherung	2.500	2.500	2.210,56
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	600	600	608,94
6551	Sachverständigenkosten	0	0	2.249,10
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	400	400	17,00
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	4.300	0	13.417,90

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 552 HUA 8802 - Gutsbetrieb AN VerwaltungSHH				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	51.500	46.200	32.909,11
	Summe Ausgaben	51.500	46.200	32.909,11
C. Abgleich	Summe Einnahmen	51.500	46.200	32.909,11
	Summe Ausgaben	51.500	46.200	32.909,11
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 553 HUA 8802 - Gutsbetrieb AN VermögensHH				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
8802	Allgemeines Grundvermögen			
3090	Gutsbetrieb Ansbach			
	Zuführung vom			
	Verwaltungshaushalt			
3190	für Sonderrücklagen	4.300	0	13.417,90
	Entnahmen aus sonstigen			
	Sonderrücklagen	13.700	15.900	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	18.000	15.900	13.417,90
	Summe Einnahmen	18.000	15.900	13.417,90
B. Ausgaben				
8802	Allgemeines Grundvermögen			
9090	Gutsbetrieb Ansbach			
	Zuführung zum Verwaltungshh.			
	(sonstige Sonderrücklagen)	18.000	15.900	0,00
9190	Zuführung an Rücklagen			
	(sonstige Sonderrücklagen)	4.300	0	22.177,90
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	22.300	15.900	22.177,90
	Summe Ausgaben	22.300	15.900	22.177,90
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	18.000	15.900	13.417,90
	Summe Ausgaben	22.300	15.900	22.177,90
	Differenz	4.300-	0	8.760,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 554 HUA 8803 - Gut Eggenhof VerwaltungSHH				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
8803	Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Eggenhof			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	1.600	0	1.656,24
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	0	0,00
1400	Mieten und Pachten	33.000	26.000	27.341,05
1408	Mieten und Pachten	8.900	0	8.717,04
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	43.500	26.000	37.714,33
	Summe Einnahmen	43.500	26.000	37.714,33
B. Ausgaben				
8803	Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Eggenhof			
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	10.000	10.000	27.953,75
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	5.000	5.000	0,00
5043	Reparaturen dezentral ortsfixe Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	0,00
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	15.000	15.000	10.777,09
5410	Haus-, Grundstückslasten	6.500	6.000	1.347,35
5440	Strom, Gas u.ä.	0	0	0,00
6320	Versch. Betriebsaufwand	500	500	0,00
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.000	500	0,00
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	300	300	0,00
6410	Umsatzsteuer und dgl.	1.600	0	1.567,46
6445	Feuer-/Hausratversicherung	4.800	4.300	3.722,13
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	45.200	42.100	45.367,78
	Summe Ausgaben	45.200	42.100	45.367,78
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	43.500	26.000	37.714,33
	Summe Ausgaben	45.200	42.100	45.367,78
	Differenz	1.700-	16.100-	7.653,45-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 555 HUA 8803 - Gut Eggenhof VermögensHH				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
8803	Allgemeines Grundvermögen			
	Gutsbetrieb Eggenhof			
3090	Zuführung vom			
	Verwaltungshaushalt			
	für Sonderrücklagen	0	0	0,00
3190	Entnahmen aus sonstigen			
	Sonderrücklagen	0	0	0,00
3191	Entnahmen aus sonstigen			
	Sonderrücklagen	0	0	0,00
3411	Ersatzleistung bei Vermögens-			
	schäden an unbewegl. Sachen	0	0	0,00
3591	Beiträge u.ä. Entgelte	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
8803	Allgemeines Grundvermögen			
	Gutsbetrieb Eggenhof			
9090	Zuführung zum Verwaltungshh.			
	(sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00
9190	Zuführung an Rücklagen			
	(sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 600 Kostenerstattung Personal- gestellung KU				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 11 - Zweckbindung mit unechter Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
6001	Liegenschaftsreferat			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	9.400	9.400	0,00
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	49.500	49.500	0,00
1654	Erstattungen von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	500	500	0,00
1670	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	59.400	59.400	0,00
	Summe Einnahmen	59.400	59.400	0,00
B. Ausgaben				
6001	Liegenschaftsreferat			
6410	Umsatzsteuer und dgl.	9.400	9.400	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	9.400	9.400	0,00
	Summe Ausgaben	9.400	9.400	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	59.400	59.400	0,00
	Summe Ausgaben	9.400	9.400	0,00
	Differenz	50.000	50.000	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 700 Budget FBF_FBF (VerwHH) Einnahmen - Ausgaben				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
1000	Verwaltungsgebühren	0	0	0,00
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	2.500	2.000	2.211,72
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0,00
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	700	13.400	15.863,82
1312	Verkauf von eigenen landwirtschaftlichen Erzeugnissen	0	0	0,00
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	3.000	3.000	2.492,97
1330	Verkauf von Druck-sachen aller Art	0	0	0,00
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1408	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	300	300	200,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	200	200	0,00
1700	Zuweisungen für lfd.Zw.v.Bund	0	0	0,00
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	9.717,28
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	6.700	18.900	30.485,79
	Summe Einnahmen	6.700	18.900	30.485,79
B. Ausgaben				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	4.200	4.200	5.576,23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	1.400	1.400	1.670,52
5223	IT-Hardware	900	900	714,13
5280	Sonst.Gebrauchsgegenstände	1.100	1.100	2.379,10
5300	Mieten und Pachten	19.300	19.300	19.264,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	4.500	4.500	4.657,44
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.000	1.000	743,70
5330	Leasing von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.500	1.500	2.071,50
5420	Heizungskosten	6.300	7.000	5.893,24
5430	Reinigungskosten	2.300	2.300	2.256,12
5440	Strom, Gas u.ä	2.400	2.400	2.487,94
5500	Haltung von Fahrzeugen	5.500	7.000	9.816,14
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.500	1.500	816,99
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.500	1.500	1.966,02
6310	Gemeinschaftspflege	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	9.800	6.800	7.569,26
6323	Betriebsaufwand	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 700 Budget FBF_FBF (VerwHH) Einnahmen - Ausgaben				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6329	Sonst. Betriebsaufwand	1.500	1.500	539,28
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	0,00
6374	IT-Software und Wartung	1.000	1.000	11,69
6410	Umsatzsteuer und dgl.	700	13.400	15.638,74
6445	Feuer-/Hausratversicherung	200	200	139,90
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	697,80
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.200	1.200	1.025,89
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	300	300	109,95
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	893,86
6522	mobile Geräte (SIM)	1.200	1.200	1.167,45
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	220,32
6540	Dienstreisen	5.000	8.000	3.662,40
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	500	500	389,59
6582	Behördenumzüge	0	0	0,00
6610	Mitgliedsbeiträge an			
	Verbände, Vereine und dgl.	100	100	42,00
6725	Erstattungen an Gemeinden			
	und Gemeindeverbände			
	sonst. Erstattungen	0	100	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	7.994,75
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	77.200	92.200	100.415,95
	Summe Ausgaben	77.200	92.200	100.415,95
C. Abgleich	Summe Einnahmen	6.700	18.900	30.485,79
	Summe Ausgaben	77.200	92.200	100.415,95
	Differenz	70.500-	73.300-	69.930,16-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 701 Budget FBF_FBF (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	5.122,92
3680	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	5.122,92
	Summe Einnahmen	0	0	5.122,92
B. Ausgaben				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	1.000	2.924,90
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	4.000	4.000	7.753,20
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	2.500	2.500	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	1.944,82
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	7.500	7.500	12.622,92
	Summe Ausgaben	7.500	7.500	12.622,92
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	5.122,92
	Summe Ausgaben	7.500	7.500	12.622,92
	Differenz	7.500-	7.500-	7.500,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 712 Teichbauberatung Fachberatung Fischerei				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
1610	Erstattungen des Landes	10.000	26.300	0,00
1618	Erstattungen des Landes	80.000	67.400	80.163,34
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	90.000	93.700	80.163,34
	Summe Einnahmen	90.000	93.700	80.163,34
B. Ausgaben				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
4142	Angestelltenvergütungen	71.400	63.700	60.714,74
4342	Versorg.Kassenbeiträge:Angest.	5.900	5.100	4.812,47
4442	Sozialvers.Beiträge: Angest.	15.800	12.300	11.838,43
6320	Versch. Betriebsaufwand	10.000	26.300	8.257,23
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	103.100	107.400	85.622,87
	Summe Ausgaben	103.100	107.400	85.622,87
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	90.000	93.700	80.163,34
	Summe Ausgaben	103.100	107.400	85.622,87
	Differenz	13.100-	13.700-	5.459,53-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 713 Europäische WRRL Fachberatung Fischerei				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	8.143,10
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	8.143,10
	Summe Einnahmen	0	0	8.143,10
B. Ausgaben				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
6328	Sonst. Betriebsaufwand	0	0	8.143,10
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	8.143,10
	Summe Ausgaben	0	0	8.143,10
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	8.143,10
	Summe Ausgaben	0	0	8.143,10
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 714 Europäische WRRL Fachberatung Fischerei				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
3611	Investitionszuweisung vom Land	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen			
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	0	0	0,00
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	14.000	14.000	21.699,20
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	3.900	2.000	2.160,64
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	20.900	20.900	23.379,04
1307	Schrotterlöse	2.000	3.000	1.161,20
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	1.000	1.000	3.780,00
1398	Einnahmen aus Verkauf	90.000	90.000	89.775,24
1400	Mieten und Pachten	119.000	122.000	184.641,22
1408	Mieten und Pachten	4.000	4.000	11.966,39
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	3.000	3.000	1.973,66
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	500	500	200,00
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	30.000	30.000	39.281,24
1541	Personalkostenersätze	3.000	3.000	444,45
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	1.500	1.500	1.134,45
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	0	835,33
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	15.600	15.600	18.921,95
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	5.000	10.000	5.085,93
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.500	2.500	2.250,00
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.500	5.000	13.389,27
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	0	630,03
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	443,17
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	22.628,88
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	323.400	328.000	445.781,29
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	5.000	17.500	5.726,94
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	80.000	60.000	85.751,94
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	600.000	600.000	570.077,84
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	1.000	1.000	0,00
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	15.600	12.300	16.433,58
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	0	371,00
1400	Mieten und Pachten	30.000	30.000	22.876,00
1401	Mieten und Pachten	50.000	50.000	
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	21.500	21.500	20.420,45
1544	Dienstleistungsersätze	25.000	22.500	26.244,00
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	2.500	5.000	739,49

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	3.000	3.000	10.168,45
1610	Erstattungen des Landes	50.000	50.000	45.524,88
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	13.500	13.500	11.693,41
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	35.000,00
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	897.100	886.300	851.027,98
2553	Lehrbetriebe LLA Triesdorf			
1108	Benutzungsgeb. und ähnl. Entgelte	65.000	65.000	54.246,53
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	130.000	125.000	136.768,75
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	151.500	144.700	210.558,04
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	0	0,00
1311	Verkauf von eigenen forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	0	0	0,00
1312	Verkauf von eigenen landwirtschaftlichen Erzeugnissen	133.000	130.000	163.633,27
1318	Verkauf v. eigenen Erzeugnissen	1.850.000	1.750.000	1.936.924,61
1390	Einnahmen aus Verkauf	0	0	3,30
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	0	0,00
1398	Einnahmen aus Verkauf	15.000	15.000	29.291,22
1400	Mieten und Pachten	5.000	5.000	1.679,40
1408	Mieten und Pachten	1.000	1.000	1.058,82
1507	Ersätze nichtsteuerl. Projekte	0	0	212.063,29
1508	Ersätze steuerliche Projekte	0	0	222.743,98
1510	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	0	0	0,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	400	400	0,00
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	1.700	1.700	576,14
1529	Ersätze für sonstige Bewirtschaftungskosten	0	300	0,00
1541	Personalkostenersatz	1.200	1.200	1.525,80
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	24.000	20.000	28.416,01
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	0	627,36
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	180.800	252.600	178.837,17
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1592	Ersätze für Maschinen und dgl.	0	0	0,00
1598	Rückzahlungen (soweit nicht bei 1599 - Budget)	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	6.000	6.000	3.438,46
1610	Erstattungen des Landes	0	0	0,00
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	8.500	8.500	7.709,04
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	0,00
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	63.000	63.000	76.796,27
1729	Budgetübertragung	0	0	300.000,00
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	0	2.236,68

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	1.700	1.700	2.460,00
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	0	0	0,00
2120	Gewinnablieferungen v. fremden wirtschaftlichen Unternehmen	1.800	1.800	4.638,49
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.639.600	2.592.900	3.576.232,63
2554	Tierhaltungsschule Triesdorf			
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	37.500	30.000	33.401,80
1108	Benutzungsgeb. und ähnl.Entgelte	20.000	20.000	9.526,76
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	275.000	275.000	265.995,36
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	4.000	4.000	2.394,94
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	0	0,00
1400	Mieten und Pachten	2.500	2.500	2.750,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	100	100	0,00
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	100	100	196,22
1541	Personalkostenersätze	0	0	1.599,00
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	1.000	1.000	3.078,71
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	0	0,00
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	1.000	5.000	328,18
1610	Erstattungen des Landes	10.000	0	0,00
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	10.000	13.477,20
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	0	0,00
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	68.760,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	351.200	347.700	401.508,28
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	100	100	0,00
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	500	200	700,00
1610	Erstattungen des Landes	55.000	50.000	62.761,76
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
	- Gastschulbeiträge -	75.000	70.000	88.230,30
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke	0	0	0,00
1729	Lernmittelfreiheit	0	0	44.792,41
	Budgetübertragung			
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	130.600	120.300	196.484,47
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
1183	Heimgelder und ähnliches	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	52.300	49.400	47.841,19
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	30.000	30.000	25.150,66
1302	Sonst. Abgabe Verpflegung	610.000	600.000	617.035,52
1308	Verkauf von Lebensmitteln	275.000	260.000	257.934,91
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	0	0,00
1541	Personalkostenersatz	0	0	0,00
1544	Dienstleistungsersatz	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	7.400	22.700	7.310,60
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	5.000	10.000	205,00
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0,00
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0,00
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	81.729,21
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	979.700	972.100	1.037.207,09
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
1183	Heimgelder und ähnliches	650.000	640.000	549.520,80
1188	Heimgelder (Gäste)	140.000	110.000	140.049,28
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	26.600	20.900	9.945,95
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1408	Mieten und Pachten	0	0	1.004,67
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	100	1.000	0,00
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	125.000	100.000	128.771,74
1541	Personalkostenersatz	0	0	0,00
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	0	0	378,15
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	5.700	17.500	4.335,27
1599	Vermischte Einnahmen	1.000	1.000	48,30
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	250.000	220.000	264.989,95
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.000	60.000	56.987,46
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	0	823,04
1729	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.258.400	1.170.400	1.156.854,61
	Summe Einnahmen	6.580.000	6.417.700	7.665.096,35
B. Ausgaben				

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
4100	Beamtenbezüge	195.000	191.900	199.384,61
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.537.400	1.454.800	1.233.088,26
4160	Beschäftigungsentgelte	53.500	4.400	36.328,31
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	164.000	159.000	121.462,57
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	121.200	116.600	100.294,93
4360	Zusatzversicherung Sonstige	0	0	
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	2.900	600	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	334.200	309.500	259.292,84
4460	Sozialversicherung Sonstige	0	0	
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	8.100	100	2.315,51
4690	Personalnebenausgaben	5.500	5.400	169,76
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	15.000	15.000	40.336,12
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	9.000	9.000	12.112,22
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	5.000	5.000	3.356,89
5230	Textilien u. Bettenzubehör	200	200	0,00
5238	Wäschereinigung außer Haus	2.000	2.000	1.747,15
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.000	1.000	56,98
5300	Mieten und Pachten	500	500	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	9.000	5.000	4.500,87
5321	Mieten für Kopiergeräte	5.000	5.000	6.202,07
5410	Haus-, Grundstückslasten	35.000	30.000	29.478,25
5420	Heizungskosten	70.000	70.000	69.561,98
5430	Reinigungskosten	18.000	16.000	18.918,73
5440	Strom, Gas u.ä	41.000	43.000	38.279,76
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	20.000	20.000	20.579,84
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	3.500	2.000	3.217,87
5500	Haltung von Fahrzeugen	15.500	15.500	30.940,35
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	4.500	4.500	4.210,81
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000	10.000	3.918,43
5740	Besondere Kurse	500	500	126,36
5749	Sonst. Lehrveranstaltungen	6.000	6.000	2.895,78
5810	Lebensmittel	0	0	0,00
5910	Allg. med. Sachbedarf	1.000	1.300	62,63
6310	Gemeinschaftspflege	5.000	5.000	6.191,15
6311	Gemeinschaftsveranstaltung	3.500	3.500	4.592,72
6320	Versch. Betriebsaufwand	4.000	4.000	2.652,88
6321	Öffentlichkeitsarbeit	210.000	180.000	198.251,07
6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	1.000	1.000	67,63
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	4.500	4.500	3.874,92
6330	Werkstättenbedarf	13.000	13.000	10.300,40
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	100	100	0,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	5.000	5.000	4.771,59
6374	IT-Software und Wartung	14.000	6.000	5.206,71
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	2.200	2.200	2.322,48

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6410	Umsatzsteuer und dgl.	20.900	20.900	34.509,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	15.600	15.600	19.038,06
6430	Haftpfl.versicherungen	1.600	1.800	1.759,83
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	4.000	4.000	1.741,39
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	5.200	5.200	5.301,97
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	8.500	10.000	8.487,91
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	3.100	3.100	2.341,66
6522	mobile Geräte (SIM)	7.500	7.500	5.899,93
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	500	500	120,36
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	0,00
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	7.000	5.000	5.547,36
6540	Dienstreisen	1.000	1.000	436,00
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	3.000	4.000	1.099,21
6581	Bank-, Postscheckgebühren	1.500	1.000	1.319,44
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	400	400	378,00
6620	Vermischte Ausgaben	500	500	335,86
7129	Budgetübertragung	0	0	30.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.036.300	2.808.800	2.599.387,52
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
4100	Beamtenbezüge	0	0	32.118,99
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.330.300	1.232.900	1.141.657,13
4160	Beschäftigungsentgelte	0	0	0,00
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	63.000	53.000	81.928,97
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	106.200	98.600	90.453,33
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	0	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	273.200	244.900	226.591,47
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	0	0,00
4690	Personalnebensgaben	300	300	0,00
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	5.500	5.500	2.044,16
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	11.000	11.000	7.702,94
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	5.000	5.000	2.944,11
5230	Textilien u. Bettenszubehör	0	100	0,00
5238	Wäschereinigung außer Haus	400	400	0,00
5270	Schulausstattung	2.000	2.000	421,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	500	11,94
5300	Mieten und Pachten	0	1.000	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	1.000	1.000	357,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.000	2.000	728,81
5410	Haus-, Grundstückslasten	11.000	9.000	9.796,00
5420	Heizungskosten	57.300	60.000	53.651,62
5430	Reinigungskosten	7.000	7.000	7.530,79
5440	Strom, Gas u.ä.	30.000	32.000	32.398,49
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	7.500	7.500	7.059,27
5500	Haltung von Fahrzeugen	30.000	30.000	40.418,73
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	3.000	3.000	2.639,72
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000	10.000	7.933,76

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	4.500	7.000	677,06
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	20.000	20.000	17.218,72
5740	Besondere Kurse	0	0	487,80
5750	Versch. Schulaufwendungen	32.000	42.000	18.423,14
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	0	0,00
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	0	0	0,00
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	156,28
5970	Aufwendungen für die Wissenschaft	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	2.846,84
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.600	2.500	2.518,69
6330	Werkstättenbedarf	2.000	2.000	1.872,30
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	0	0,00
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	30.000	30.000	29.200,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	3.000	3.000	1.085,42
6374	IT-Software und Wartung	9.000	6.500	8.607,10
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	4.500	4.500	4.294,96
6410	Umsatzsteuer und dgl.	15.600	12.300	10.707,40
6412	Umsatzsteuer (sonst. Bereich)	0	0	0,00
6430	Haftpfl. Versicherungen	700	800	707,25
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	0	0,00
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	3.000	3.000	6.560,85
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	600	600	832,78
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.500	1.500	1.183,86
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	885,25
6522	mobile Geräte (SIM)	1.200	1.200	2.164,39
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	595,90
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	0,00
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	4.000	4.000	6.714,84
6540	Dienstreisen	1.500	1.500	721,90
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.500	1.500	722,44
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	0,00
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	20.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.100.300	1.967.500	1.887.573,60
2553	Lehrbetriebe LLA Triesdorf			
4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	2.191.900	2.104.000	2.177.869,94
4143	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
4160	Beschäftigungsentgelte	115.800	90.600	85.774,75
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	18.000	18.000	16.884,13
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	171.700	168.700	171.733,69
4343	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
4360	Zusatzversicherung Sonstige	0	0	
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	5.800	5.500	4.563,24
4400	Nachversicherung Beamte	0	0	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	456.700	427.700	438.648,51

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
4443	Sozialversicherung Tariflich			
	Beschäftigte	0	0	0,00
4460	Sozialversicherung Sonstige	0	0	
4480	Beiträge zur gesetzlichen			
	Soz.Vers. Sonstige	20.200	16.300	13.757,05
4690	Personalnebenausgaben	23.600	23.000	7.709,60
5200	Verwaltungs- und Zweck-			
	ausstattung	17.100	16.300	24.322,93
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	57.700	55.000	76.430,40
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen			
	sicherheitstechn. Nachrüstung	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	4.300	4.100	1.475,66
5230	Textilien u. Bettenzubehör	100	100	0,00
5238	wäschereinigung außer Haus	3.200	3.000	2.014,92
5280	Sonst.Gebrauchsgegenstände	34.600	34.000	17.836,56
5290	Sonstige Verwaltungs- und			
	Zweckausstattung	3.300	3.100	3.090,95
5300	Mieten und Pachten	40.000	40.000	42.436,00
5301	Mieten und Pachten	8.000		
5320	Mieten für Maschinen,			
	Fahrzeuge, Geräte	36.700	35.000	32.393,21
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.700	2.500	1.998,62
5410	Haus-, Grundstückslasten	40.700	37.200	40.174,85
5420	Heizungskosten	95.800	91.400	91.108,97
5430	Reinigungskosten	37.300	35.500	24.271,23
5440	Strom, Gas u.ä	133.600	126.900	141.988,10
5460	Versicherung von Gebäuden			
	und Grundstücken	23.000	22.000	22.682,97
5500	Haltung von Fahrzeugen	190.000	197.700	190.162,24
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
	pers. Ausrüstungsgegenstände	13.300	12.700	10.217,31
5620	Aus- und Fortbildung,			
	Umschulung	13.000	10.000	9.841,08
5720	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	200	200	0,00
5740	Besondere Kurse	0	0	72.728,80
5749	Sonst. Lehrveranstaltungen	55.000	55.000	54.408,76
5810	Lebensmittel	7.200	7.000	8.263,32
5822	Gemischwaren	0	0	0,00
5850	Futtermittel	595.600	585.000	527.518,05
5860	Saat- und Pflanzgut,			
	Düngemittel	100.600	102.000	73.805,58
5870	Tierhaltung	351.300	335.000	316.025,27
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	68,65
5970	Aufwendungen für die			
	Wissenschaft	0	0	0,00
6320	Versch. Betriebsaufwand	44.400	42.300	43.509,94
6321	Öffentlichkeitsarbeit	12.600	12.000	21.541,13
6322	EDV-Kosten AKDB - HKR	0	0	0,00
6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	21.000	20.000	23.278,38
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	5.100	5.000	5.037,38
6329	Sonst. Betriebsaufwand	1.600	1.500	142,50
6360	Dienstleist. durch Dritte	101.200	76.200	115.897,13
6362	Dienstleist. durch Dritte			
	Honorare (bisher .4160)	100	100	0,00
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.900	762,33
6374	IT-Software und Wartung	5.400	5.200	7.617,34
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	27.000	25.000	27.040,48
6410	Umsatzsteuer und dgl.	151.500	144.700	178.888,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	180.800	252.600	145.375,48
6430	Haftpflichtversicherungen	1.600	1.600	560,50
6441	Vermögenseigenschaden-			
	versicherung	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	0	0,00
6490	Sonst.Steuern und Abgaben	4.000	4.000	4.312,85
6500	Bürobedarf	2.600	2.400	1.961,58
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.900	1.900	2.019,37
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	3.600	3.500	3.989,65
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.100	1.000	945,36
6522	mobile Geräte (SIM)	7.500	7.100	6.267,79
6523	verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	0	0,00
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	7.300	8.000	4.688,32
6531	Öffentl. Bek. LLA Triesdorf	1.000	900	183,07
6540	Dienstreisen	4.200	4.000	1.775,45
6543	Dienstreisen	0	0	0,00
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	10.100	9.600	11.217,33
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	7.000	7.000	6.727,87
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	500	0,00
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	180.000,00
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	0	0,00
7171	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.471.700	5.303.600	5.495.944,68
2554	Tierhaltungsschule Triesdorf			
4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	500.000	480.300	406.708,16
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	0,00
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	0	0,00
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	84.000	87.000	89.910,90
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	39.900	39.500	32.878,90
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	0	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	104.700	95.500	82.814,46
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	0	0,00
4690	Personalnebenausgaben	100	100	0,00
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	3.000	3.000	194,02
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	3.000	3.000	1.265,68
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	100	0,00
5238	Wäschereinigung außer Haus	4.500	4.500	3.143,65
5270	Schulausstattung	500	500	0,00
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	300	300	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	500	500	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	3.000	3.000	2.076,43
5410	Haus-, Grundstückslasten	5.000	4.500	4.888,68
5420	Heizungskosten	22.000	22.000	21.045,11
5430	Reinigungskosten	2.500	2.500	2.801,73
5440	Strom, Gas u.ä	18.000	18.000	18.693,48

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	5.500	5.000	5.294,32
5500	Haltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	1.403,82
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
5620	pers. Ausrüstungsgegenstände	2.000	2.000	2.454,56
	Aus- und Fortbildung,			
	Umschulung	2.000	2.000	1.246,47
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	2.500	2.500	594,02
5720	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	100	100	17,59
5740	Besondere Kurse	4.500	3.000	4.787,45
5750	Versch. Schulaufwendungen	33.000	10.000	7.735,67
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	25.000	26.041,68
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	4.000	4.000	2.426,05
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.400	1.100	1.356,22
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	0	0,00
6362	Dienstleist. durch Dritte			
	Honorare (bisher .4160)	4.300	4.300	2.310,00
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.000	2.000	654,96
6374	IT-Software und Wartung	3.500	3.500	1.881,33
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	600	600	328,46
6410	Umsatzsteuer und dgl.	4.000	4.000	2.160,60
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	0	0,00
6430	Haftpflichtversicherungen	300	800	796,25
6441	Vermögenseigenschaden-			
	versicherung	0	0	0,00
6450	Gesetzliche Unfallversicherung			
	(Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	1.600	1.600	1.290,05
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	571,14
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	800	473,65
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	400	400	285,56
6522	mobile Geräte (SIM)	2.000	2.000	1.264,15
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	200	200	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	0,00
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.000	2.000	3.397,67
6540	Dienstreisen	2.000	2.000	537,25
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	1.000	433,19
6611	Beitrag an den Bayerischen			
	Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	873.500	848.000	736.163,31
2555	Staatliche Technikerschule			
	Triesdorf			
5200	Verwaltungs- und Zweck-			
	ausstattung	1.500	1.500	704,73
5223	IT-Hardware	3.000	1.100	2.578,96
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	0	0,00
5238	wäschereinigung außer Haus	0	0	0,00
5270	Schulausstattung	500	500	5.886,22
5290	Sonstige Verwaltungs- und			
	Zweckausstattung	500	500	0,00
5330	Leasing von Gebäuden			
	und Grundstücken	0	0	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	12.000	8.000	15.843,42
5420	Heizungskosten	12.500	12.500	11.006,80
5430	Reinigungskosten	45.000	45.000	36.099,73
5440	Strom, Gas u.ä	18.000	18.000	17.851,62

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	2.500	2.500	2.339,02
5500	Haltung von Fahrzeugen	100	100	0,00
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
	pers. Ausrüstungsgegenstände	500	0	391,16
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	1.000	1.000	1.074,24
5720	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	0	0	0,00
5750	Versch. Schulaufwendungen	2.000	2.000	45,90
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	0	0	0,00
5910	Allg. med. Sachbedarf	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	500	500	375,00
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	500	1.000	24,57
6374	IT-Software und Wartung	2.000	2.000	0,00
6395	Lernmittel (zuschußf.)	0	0	0,00
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	400	400	240,79
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	0	0,00
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	3.000	3.000	2.407,66
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	400	400	370,46
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.000	2.500	986,27
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.500	1.500	1.073,89
6522	mobile Geräte (SIM)	0	0	0,00
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	400	400	377,47
6524	IT - Verbindungsgebühren	600	600	640,92
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	0	0,00
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	0	0,00
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	1.000	150,65
7129	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	110.400	106.000	100.469,48
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	8.555.900	8.225.100	8.220.151,07
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	610.700	589.400	516.217,62
4160	Beschäftigungsentgelte	8.500	100	0,00
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	0	0	0,00
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	47.700	46.100	40.487,23
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	100	100	0,00
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	136.700	119.800	110.230,26
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	0,00
4690	Personalnebensausgaben	200	200	0,00
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	11.700	11.200	32.821,56
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	5.800	5.600	4.732,04
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	1.200	1.100	336,28
5230	Textilien u. Bettenzubehör	1.200	1.100	0,00
5238	Wäschereinigung außer Haus	16.300	15.700	12.835,83

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	0	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	2.300	2.200	1.538,17
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.200	1.100	754,14
5410	Haus-, Grundstückslasten	17.500	16.800	16.327,13
5420	Heizungskosten	19.800	22.400	14.691,67
5430	Reinigungskosten	19.800	19.000	22.166,18
5440	Strom, Gas u.ä	61.500	60.500	55.552,47
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	2.500	2.000	2.480,57
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.900	2.800	1.260,95
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	6.300	6.000	4.366,73
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000	3.000	0,00
5810	Lebensmittel	416.600	417.700	375.191,28
5910	Allg. med. Sachbedarf	200	200	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	600	600	2.005,10
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.100	2.000	2.034,33
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	0	0,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.100	2.000	1.144,66
6374	IT-Software und Wartung	4.700	4.500	1.457,21
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	700	700	721,91
6410	Umsatzsteuer und dgl.	52.300	49.400	37.561,42
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	7.400	22.700	7.226,79
6430	Haftpflchtversicherungen	500	500	460,43
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	0	0,00
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	600	600	256,42
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.100	1.000	1.264,89
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	200	200	8,95
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	200	200	139,92
6522	mobile Geräte (SIM)	600	600	211,34
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	0	0,00
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500	1.500	1.646,26
6540	Dienstreisen	200	200	0,00
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	8.700	8.400	6.655,18
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	0	0,00
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	5.700	11.200	1.664,69
7129	Budgetübertragung	0	0	30.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.483.000	1.450.500	1.306.449,61
2952	wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	649.000	590.800	481.900,72
4160	Beschäftigungsentgelte	8.600	100	25.022,92
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	50.400	47.200	36.756,33
4360	Zusatzversicherung Sonstige	0	0	
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	100	100	1.751,02

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerWHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	142.000	126.300	100.265,77
4460	Sozialversicherung Sonstige	0	0	
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	4.921,41
4690	Personalnebenausgaben	2.700	100	199,68
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	11.700	11.200	13.166,46
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	1.700	1.700	740,62
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	900	900	626,31
5230	Textilien u. Bettenzubehör	5.200	5.000	5.220,45
5238	wäschereinigung außer Haus	33.200	29.100	30.097,25
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	100	100	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	100	100	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	300	300	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	40.800	39.200	36.366,39
5420	Heizungskosten	72.900	78.400	67.762,38
5430	Reinigungskosten	15.000	20.000	13.495,28
5440	Strom, Gas u.ä	25.700	24.600	27.609,87
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	7.000	7.000	6.896,10
5500	Haltung von Fahrzeugen	600	600	127,87
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.200	1.100	78,25
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.000	1.000	0,00
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	29,44
6321	Öffentlichkeitsarbeit	600	600	163,29
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.900	2.900	2.712,44
6360	Dienstleist. durch Dritte	50.700	47.000	47.943,13
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	0	0,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	1.700	536,56
6374	IT-Software und Wartung	1.500	1.100	1.433,86
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	1.600	1.600	1.373,09
6410	Umsatzsteuer und dgl.	26.600	20.900	7.760,73
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	5.700	17.500	4.300,32
6430	Haftpflichtversicherungen	200	200	156,92
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	0	0,00
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	700	700	1.190,08
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	400	400	396,31
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.200	1.100	297,10
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	200	200	55,97
6522	mobile Geräte (SIM)	1.700	1.700	2.005,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	900	900	117,95
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	800	600	805,09
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500	1.500	2.909,83
6540	Dienstreisen	200	200	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	5.800	5.600	3.558,96
6611	Beitrag an den Bayerischen kommunalen Prüfungsverband	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	1.100	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 801 Budget LLA_LLA (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.174.600	1.092.600	930.751,28
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.657.600	2.543.100	2.237.200,89
	Summe Ausgaben	14.249.800	13.577.000	13.056.739,48
C. Abgleich	Summe Einnahmen	6.580.000	6.417.700	7.665.096,35
	Summe Ausgaben	14.249.800	13.577.000	13.056.739,48
	Differenz	7.669.800-	7.159.300-	5.391.643,13-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 802 Budget LLA_LLA (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	5,00
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	3.760,00
3456	Ersatzleistung bei Vermö- gensschäden an bew. Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	46.673,08
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	50.438,08
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	6.679,99
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	0,00
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	61.714,27
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	68.394,26
2553	Lehrbetriebe LLA Triesdorf			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3452	Verkauf von Maschinen, Geräten u.ä.	0	0	0,00
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	0,00
3458	Verkauf von bew. Sachen	20.000	25.000	26.953,78
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	94.437,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	20.000	25.000	121.391,74
2554	Tierhaltungsschule Triesdorf			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	56.173,47
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	56.173,47
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3456	Ersatzleistung bei Vermö- gensschäden an bew. Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	28.366,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	28.366,31
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	33.336,20

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 802 Budget LLA_LLA (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	33.336,20
2952	Wohnheim der Landw.			
3450	Lehranstalten Triesdorf	0	0	0,00
3629	Verkauf von bew. Sachen	0	0	17.550,57
	Budgetübertragung			
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	17.550,57
	Summe Einnahmen	20.000	25.000	375.650,63
B. Ausgaben				
2000	Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	7.800	13.700	56.142,52
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	16.500	38.500	37.789,34
9356	Schulausstattungen	0	0	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	6.000	0	32.871,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	61.335,22
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	32.300	54.200	188.138,08
2551	Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	5.000	7.700	10.051,18
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	85.000	69.700	54.187,92
9356	Schulausstattungen	0	0	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	40.757,50
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	13.597,66
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	92.000	79.400	118.594,26
2553	Lehrbetriebe LLA Triesdorf			
9349	Erwerb von beweglichen Sachen	10.000	10.000	6.104,60
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	5.200	4.900	7.457,46
9351	Zimmerausstattungen	5.000	9.500	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	184.500	181.500	162.135,16
9356	Schulausstattungen	0	0	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	200.000	300.000	107.591,46
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9361	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	224.103,06
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	404.700	505.900	507.391,74
2554	Tierhaltungsschule Triesdorf			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	6.500	2.500	3.027,56
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	7.920,90

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 802 Budget LLA_LLA (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	1.500	1.500	0,00
9356	Schulausstattungen	0	0	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	96.925,01
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	10.000	6.000	107.873,47
2555	Staatliche Technikerschule Triesdorf			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	22.000	18.500	0,00
9351	Zimmerausstattungen	3.000	3.000	0,00
9356	Schulausstattungen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	39.766,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	25.000	21.500	39.766,31
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	531.700	612.800	773.625,78
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	60.000	0	1.666,00
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	1.554,53
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	3.000	3.000	27.647,72
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	12.467,95
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	65.000	5.000	43.336,20
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	0	996,63
9351	Zimmerausstattungen	5.000	5.000	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	3.000	3.000	2.694,16
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	5.000	5.000	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	26.859,78
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	13.000	13.000	30.550,57
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	78.000	18.000	73.886,77
	Summe Ausgaben	642.000	685.000	1.035.650,63
C. Abgleich	Summe Einnahmen	20.000	25.000	375.650,63
	Summe Ausgaben	642.000	685.000	1.035.650,63
	Differenz	622.000-	660.000-	660.000,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 831 Budget MBS_MBS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2451	Maschinenbauschule Ansbach			
1000	Verwaltungsgebühren	7.500	8.300	9.165,09
1008	Verwaltungsgebühren	100	100	31,51
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	0	0	1.331,00
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	2.600	4.700	3.091,06
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	10.500	21.500	11.425,42
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	4.400	4.600	7.068,91
1398	Einnahmen aus Verkauf	3.000	3.000	3.380,76
1400	Mieten und Pachten	21.000	41.000	41.641,00
1401	Mieten und Pachten	20.000		
1408	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	100	100	100,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	408,77
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	18.800	18.800	17.360,66
1599	Vermischte Einnahmen	500	500	510,00
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke			
	Lernmittelfreiheit	4.500	4.500	4.799,00
1729	Budgetübertragung	0	0	45.243,01
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	93.000	107.100	145.556,19
	Summe Einnahmen	93.000	107.100	145.556,19
B. Ausgaben				
2451	Maschinenbauschule Ansbach			
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	15.000	15.000	10.273,97
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	5.000	5.000	4.900,78
5223	IT-Hardware	11.000	11.000	25.975,70
5238	Wäschereinigung außer Haus	200	200	134,30
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	2.700	2.500	1.790,24
5321	Mieten für Kopiergeräte	8.000	6.000	6.475,39
5410	Haus-, Grundstückslasten	22.000	22.800	21.380,20
5420	Heizungskosten	23.000	23.000	13.040,93
5430	Reinigungskosten	120.000	105.000	115.827,30
5440	Strom, Gas u.ä	110.000	130.000	124.777,00
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	16.000	14.000	13.327,46
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	1.000	400	1.201,08
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.000	1.900	2.964,08
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.500	3.000	481,57
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.000	15.000	11.529,61
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	6.000	4.000	5.908,93
5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.500	2.500	2.057,16
5750	Versch.Schulaufwendungen	1.300	1.100	1.370,56
5770	Staatlich geförderte Lern- mittel ohne Hauptschulen	5.000	5.000	3.214,50
5910	Allg. med. Sachbedarf	600	200	241,04

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 831 Budget MBS_MBS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6321	Öffentlichkeitsarbeit	20.000	15.000	26.453,31
6330	Werkstättenbedarf	70.000	70.000	71.197,79
6363	Dienstleistungen durch Dritte	8.500	10.500	10.545,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.000	1.000	0,00
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	200.000	210.000	193.858,46
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.100	2.500	2.300,71
6374	IT-Software und Wartung	20.000	12.500	12.954,39
6410	Umsatzsteuer und dgl.	2.600	4.700	7.081,13
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	18.800	18.800	18.190,09
6500	Bürobedarf	800	1.200	547,70
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	499,61
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.500	1.800	1.119,45
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	2.000	2.000	1.898,72
6522	mobile Geräte (SIM)	300	300	224,47
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	300	300	242,36
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	71,76
6540	Dienstreisen	1.500	2.000	1.542,52
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	0	0,00
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	200	200	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	3.500	6.500	3.337,15
7129	Budgetübertragung	0	0	59.929,35
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	0	1.331,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	721.500	727.500	780.196,77
	Summe Ausgaben	721.500	727.500	780.196,77
C. Abgleich	Summe Einnahmen	93.000	107.100	145.556,19
	Summe Ausgaben	721.500	727.500	780.196,77
	Differenz	628.500-	620.400-	634.640,58-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 832 Budget MBS_MBS (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2451	Maschinenbauschule Ansbach			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	10,00
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	312.733,66
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	312.743,66
	Summe Einnahmen	0	0	312.743,66
B. Ausgaben				
2451	Maschinenbauschule Ansbach			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	35.000	25.000	6.251,80
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	0	0,00
9356	Schulausstattungen	15.000	25.000	76.053,65
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	280.438,21
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	50.000	50.000	362.743,66
	Summe Ausgaben	50.000	50.000	362.743,66
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	312.743,66
	Summe Ausgaben	50.000	50.000	362.743,66
	Differenz	50.000-	50.000-	50.000,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 835 Budget MFS_MFS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2452	Berufsfachschule für Musik			
1108	Benutzungsgeb. und äh. Entgelte	0	0	85,00
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	89,00
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	0	0	16,15
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	100	0	0,00
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	0	0,00
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	0	0	0,00
1546	Freiw. Schülerbeiträge	0	0	0,00
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	1.700	1.700	1.825,75
1718	Zuweisungen f. lfd. Zwecke			
	Lernmittelfreiheit	1.900	1.900	1.725,00
1729	Budgetübertragung	0	0	1.898,60
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.700	3.600	5.639,50
	Summe Einnahmen	3.700	3.600	5.639,50
B. Ausgaben				
2452	Berufsfachschule für Musik			
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.000	2.000	1.441,37
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	13.000	13.000	7.369,35
5223	IT-Hardware	800	2.800	727,87
5270	Schulausstattung	6.500	10.000	8.646,01
5300	Mieten und Pachten	40.000	42.000	36.274,40
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	800	800	676,74
5330	Leasing von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.000	1.000	700,04
5420	Heizungskosten	17.000	20.000	14.686,72
5430	Reinigungskosten	6.000	5.000	6.824,89
5440	Strom, Gas u.ä.	10.000	9.000	8.909,81
5450	Wasserversorgung, Entwässerung	2.000	3.000	1.754,26
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.500	2.500	2.524,40
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000	3.000	929,65
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	2.000	2.000	2.407,46
5712	Lehrerbücherei	0	0	24,95
5723	Schülerbücherei (nicht zuschußfähig)	600	600	0,00
5749	Sonst. Lehrveranstaltungen	27.300	30.000	25.586,34
5750	Versch. Schulaufwendungen	600	600	165,83
5752	Großveranstaltungen	0	0	3.659,04
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	0	0,00
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	1.800	2.800	0,00
6310	Gemeinschaftspflege	600	600	705,56
6321	Öffentlichkeitsarbeit	8.000	8.000	3.853,43

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 835 Budget MFS_MFS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	0	0,00
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	300	300	191,30
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.300	600	260,40
6374	IT-Software und Wartung	16.000	4.000	3.910,99
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	1.100	1.100	1.048,06
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	436,44
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	6.000	8.000	9.153,94
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	500	212,72
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	941,97
6522	mobile Geräte (SIM)	1.500	2.000	1.069,47
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	73,44
6540	Dienstreisen	5.000	4.500	5.058,48
6551	Sachverständigenkosten	0	0	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	0	0,00
6581	Bank-, Postscheckgebühren	300	300	109,95
6610	Mitgliedsbeiträge an			
	Verbände, Vereine und dgl.	300	500	286,88
7129	Budgetübertragung	0	0	16.458,67
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	180.000	182.700	167.080,83
	Summe Ausgaben	180.000	182.700	167.080,83
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	3.700	3.600	5.639,50
	Summe Ausgaben	180.000	182.700	167.080,83
	Differenz	176.300-	179.100-	161.441,33-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 836 Budget MFS_MFS (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2452	Berufsfachschule für Musik			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	800,00
3629	Budgetübertragung	0	0	36.113,44
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	36.913,44
	Summe Einnahmen	0	0	36.913,44
B. Ausgaben				
2452	Berufsfachschule für Musik			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	2.000	0	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	0	0,00
9356	Schulausstattungen	2.000	2.000	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	18.000	20.000	14.480,00
9829	Budgetübertragung	0	0	52.433,44
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	22.000	22.000	66.913,44
	Summe Ausgaben	22.000	22.000	66.913,44
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	36.913,44
	Summe Ausgaben	22.000	22.000	66.913,44
	Differenz	22.000-	22.000-	30.000,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 838 Budget GEM_VWG (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2700	Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZBvS			
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	7.501,90
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	7.501,90
	Summe Einnahmen	0	0	7.501,90
B. Ausgaben				
2700	Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZBvS			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	2.000	3.000	6.323,67
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	1.000	1.000	
5223	IT-Hardware	700	7.000	115,39
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	5.500	5.500	4.607,68
5410	Haus-, Grundstückslasten	5.000	5.000	
5420	Heizungskosten	10.000	10.000	
5431	Reinigungsmittel	4.000	4.000	0,00
5440	Strom, Gas u.ä	20.000	20.000	
5490	Sonstige Bewirtschaftung			
	Grundstücke und Gebäude	2.500	2.500	
5500	Hal tung von Fahrzeugen	2.500	3.000	1.335,64
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
	pers. Ausrüstungsgegenstände	2.500	2.000	2.266,97
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.000	5.000	4.310,60
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.000	1.000	373,08
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.500	1.500	1.446,70
6374	IT-Software und Wartung	500	1.000	0,00
6500	Bürobedarf	800		
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	0	0	0,00
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	0	0,00
6522	mobile Geräte (SIM)	2.500	1.600	2.181,51
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6540	Dienstreisen	300	300	3,00
7129	Budgetübertragung	0	0	4.318,83
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	66.300	73.400	27.283,07
	Summe Ausgaben	66.300	73.400	27.283,07
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	7.501,90
	Summe Ausgaben	66.300	73.400	27.283,07
	Differenz	66.300-	73.400-	19.781,17-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 839 Budget GEM_VWG (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2700	Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZBvS			
3610	Investitionszuweisungen v. Land		0	
3629	Budgetübertragung	0	0	23.223,38
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	23.223,38
	Summe Einnahmen	0	0	23.223,38
B. Ausgaben				
2700	Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZBvS			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	3.300	1.000	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	3.000	3.000	3.704,45
9829	Budgetübertragung	0	0	23.518,93
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	6.300	4.000	27.223,38
	Summe Ausgaben	6.300	4.000	27.223,38
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	23.223,38
	Summe Ausgaben	6.300	4.000	27.223,38
	Differenz	6.300-	4.000-	4.000,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 840 Budget GEH_SCH (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	1.100	0	1.129,92
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	0	0,00
1408	Mieten und Pachten	6.000	0	13.267,48
1510	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	0	0	0,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	100	0	0,00
1544	Dienstleistungsersätze	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	3.500	1.800	1.761,80
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke			
	Lernmittelfreiheit	2.500	2.500	2.711,00
1729	Budgetübertragung	0	0	55.219,08
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	13.200	4.300	74.089,28
	Summe Einnahmen	13.200	4.300	74.089,28
B. Ausgaben				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	1.500	2.000	779,84
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	3.500	10.000	
5223	IT-Hardware	2.000	26.500	1.483,46
5230	Textilien u. Bettenzubehör	200	500	11,67
5238	Wäschereinigung außer Haus	3.000	4.000	2.494,68
5253	Technische Geräte und Apparate			
	Instandhaltung	0	0	106,06
5270	Schulausstattung	5.000	5.000	33.476,40
5271	Schulausstattung	0	0	0,00
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	500	526,17
5300	Mieten und Pachten	0	0	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	105.000	83.100	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.700	3.900	3.757,07
5410	Haus-, Grundstückslasten	21.000	17.000	20.458,56
5420	Heizungskosten	49.000	60.000	53.785,45
5430	Reinigungskosten	60.000	60.000	58.356,47
5431	Reinigungsmittel	2.000	4.000	969,59
5440	Strom, Gas u.ä	125.000	100.000	143.508,26
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	17.500	15.500	17.475,00
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	6.500	6.000	6.717,88
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	0	0,00
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 840 Budget GEH_SCH (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0,00
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	2.000	2.000	7.831,30
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	0,00
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	1.000	1.000	1.418,98
5770	Staatlich geförderte Lern- mittel ohne Hauptschulen	4.500	4.500	2.745,02
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	6.000	6.000	20.552,27
5791	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand			
	Beförderung in Ferienzeiten	0	0	0,00
5910	Allg. med. Sachbedarf	500	800	193,08
6310	Gemeinschaftspflege	300	700	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	400	400	518,48
6360	Dienstleist. durch Dritte	17.000	16.000	7.500,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	7.000	5.000	5.000,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.000	924,45
6374	IT-Software und Wartung	5.500	5.000	5.323,09
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	200	200	0,00
6410	Umsatzsteuer und dgl.	1.100	0	0,00
6500	Bürobedarf	2.000	2.200	2.215,88
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.000	2.500	984,15
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	2.300	2.300	2.082,46
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	2.000	2.000	1.539,44
6522	mobile Geräte (SIM)	1.300	0	875,73
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	245,18
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	128,52
6540	Dienstreisen	200	200	0,00
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0,00
6551	Sachverständigenkosten	500	500	0,00
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	100	19,54
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	3,40
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	251,34
6770	Erstattungen an den übrigen Bereich	13.600	13.600	15.820,00
7129	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	474.900	466.000	420.078,87
	Summe Ausgaben	474.900	466.000	420.078,87
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	13.200	4.300	74.089,28
	Summe Ausgaben	474.900	466.000	420.078,87
	Differenz	461.700-	461.700-	345.989,59-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 841 Budget GEH_SCH (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	71.797,89
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	71.797,89
	Summe Einnahmen	0	0	71.797,89
B. Ausgaben				
2701	Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören			
9348	Schulausstattungen	0	0	0,00
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	6.000	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	0	0,00
9356	Schulausstattungen	4.000	4.000	20.377,05
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	51.420,84
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	4.000	10.000	71.797,89
	Summe Ausgaben	4.000	10.000	71.797,89
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	71.797,89
	Summe Ausgaben	4.000	10.000	71.797,89
	Differenz	4.000-	10.000-	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 844 Budget GEH_SOT (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte			
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	0	0	0,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	1,24
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	20.991,80
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	20.993,04
	Summe Einnahmen	0	0	20.993,04
B. Ausgaben				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	3.000	3.500	1.553,20
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	1.000	1.000	
5223	IT-Hardware	1.500	5.800	0,00
5230	Textilien u. Bettenzubehör	500	500	0,00
5238	Wäschereinigung außer Haus	4.000	4.000	3.449,94
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	0	979,98
5270	Schulausstattung	0	0	269,18
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	500	96,89
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	500	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.200	1.200	561,91
5410	Haus-, Grundstückslasten	4.000	4.000	3.550,88
5420	Heizungskosten	10.000	18.000	9.335,29
5430	Reinigungskosten	3.500	1.000	3.317,23
5431	Reinigungsmittel	2.000	6.000	999,65
5440	Strom, Gas u.ä	26.000	25.000	25.647,42
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	3.800	3.200	3.627,09
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	1.200	1.200	1.220,44
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.200	1.700	0,00
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	200	200	200,00
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.500	6.500	5.365,81
5759	Sonstige Schulaufwendungen	200	200	0,00
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	6.300	6.300	15.272,10
5810	Lebensmittel	300	0	0,00
5910	Allg. med. Sachbedarf	300	200	318,93
6310	Gemeinschaftspflege	200	100	84,95
6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	300	128,49
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.500	1.500	881,12
6370	IT-Verbrauchsmaterial	800	800	497,74
6374	IT-Software und Wartung	2.100	2.400	2.063,93

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 844 Budget GEH_SOT (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	400	700	214,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.000	1.000	769,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	200	227,07
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	400	600	513,15
6522	mobile Geräte (SIM)	1.200	100	267,75
6523	verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	300	0,00
6540	Dienstreisen	200	200	204,26
6551	Sachverständigenkosten	1.200	1.000	1.341,18
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	223,51
7129	Budgetübertragung	0	0	20.153,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	88.000	99.800	103.336,36
	Summe Ausgaben	88.000	99.800	103.336,36
C. Abgleich	Summe Einnahmen	0	0	20.993,04
	Summe Ausgaben	88.000	99.800	103.336,36
	Differenz	88.000-	99.800-	82.343,32-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 845 Budget GEH_SOT (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte			
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	9.178,44
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	9.178,44
	Summe Einnahmen	0	0	9.178,44
B. Ausgaben				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	9.600	0	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	2.000	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	0	0,00
9356	Schulausstattungen	0	0	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	11.178,44
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	9.600	2.000	11.178,44
	Summe Ausgaben	9.600	2.000	11.178,44
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	9.178,44
	Summe Ausgaben	9.600	2.000	11.178,44
	Differenz	9.600-	2.000-	2.000,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 846 Erbschaft GHS_SOT				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
1773	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Zuschüsse	0	0	63.886,11
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	63.886,11
	Summe Einnahmen	0	0	63.886,11
B. Ausgaben				
2954	Heilpädagogische Tagesstätte			
5703	am Zentrum für Hörgeschädigte			
	Projekte aus Erbschaften	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	63.886,11
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Differenz	0	0	63.886,11

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 850 Budget GEH-PFF (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte			
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	4.124,21-
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,69
1729	Budgetübertragung	0	0	9.438,72
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	5.315,20
	Summe Einnahmen	0	0	5.315,20
B. Ausgaben				
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	600	600	703,12
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	300	300	
5223	IT-Hardware	500	2.000	513,14
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	0	0,00
5238	Wäschereinigung außer Haus	600	600	546,79
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	0	0,00
5270	Schulsausstattung	1.000	1.000	1.003,88
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	6.000	8.000	6.950,79
5321	Mieten für Kopiergeräte	500	500	567,85
5410	Haus-, Grundstückslasten	2.000	2.200	1.966,40
5420	Heizungskosten	6.000	8.000	5.169,55
5430	Reinigungskosten	700	1.000	472,07
5431	Reinigungsmittel	500	500	142,75
5440	Strom, Gas u.ä.	13.500	14.000	13.054,02
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	1.700	1.500	1.586,85
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	700	700	700,00
5500	Haltung von Fahrzeugen	7.000	9.000	6.648,16
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	100	100	100,00
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000	3.000	866,01
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	800	900	662,36
5720	Lernmittel (nicht zuschufähig)	0	0	0,00
5759	Sonstige Schulaufwendungen	200	200	0,00
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	2.000	2.000	1.533,25
5910	Allg. med. Sachbedarf	200	200	25,63
6310	Gemeinschaftspflege	200	200	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	200	26,08
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.300	1.800	307,30
6370	IT-Verbrauchsmaterial	400	600	234,99
6374	IT-Software und Wartung	3.500	2.400	3.201,67
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	300	600	214,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	200	128,85

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 850 Budget GEH-PFF (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	700	512,19
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	500	500	513,15
6522	mobile Geräte (SIM)	3.400	1.200	1.862,86
6523	verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	0	0,00
6540	Dienstreisen	3.000	5.000	2.561,35
6551	Sachverständigenkosten	600	100	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	400	179,95
7129	Budgetübertragung	0	0	15.578,64
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	61.900	70.800	68.533,85
	Summe Ausgaben	61.900	70.800	68.533,85
C. Abgleich	Summe Einnahmen	0	0	5.315,20
	Summe Ausgaben	61.900	70.800	68.533,85
	Differenz	61.900-	70.800-	63.218,65-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 852 Budget GEH-PFF (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	7.909,73
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	7.909,73
	Summe Einnahmen	0	0	7.909,73
B. Ausgaben				
2955	Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	0	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	0	0,00
9356	Schulausstattungen	0	0	999,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	6.910,73
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	7.909,73
	Summe Ausgaben	0	0	7.909,73
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	7.909,73
	Summe Ausgaben	0	0	7.909,73
	Differenz	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 856 Budget BBW_SCH (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	1.170,00
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke			
	Lernmittelfreiheit	2.400	2.400	2.296,00
1729	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	2.400	2.400	3.466,00
	Summe Einnahmen	2.400	2.400	3.466,00
B. Ausgaben				
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	2.500	6.500	6,59
5202	Verwaltungs- u. Zweck- ausstattung kurzfristig nutzbare Anlagegüter	0	0	0,00
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	15.000	1.000	
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	34.000	12.500	402,23
5270	Schulausstattung	500	7.800	386,35
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	8.000	8.000	4.365,58
5321	Mieten für Kopiergeräte	4.000	4.000	3.636,29
5390	Sonstige Mieten und Pachten	0	0	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	0	0,00
5420	Heizungskosten	0	0	13.837,21
5430	Reinigungskosten	0	0	3.021,30
5440	Strom, Gas u.ä	0	0	79,14
5500	Hal tung von Fahrzeugen	500	500	184,93
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.000	5.000	2.401,50
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	10.000	15.000	14.035,97
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	0,00
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	1.100	1.100	800,45
5750	Versch.Schulaufwendungen	0	0	0,00
5770	Staatlich geförderte Lern- mittel ohne Hauptschulen	2.400	4.000	317,90
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	1.000	1.000	743,00
5810	Lebensmittel	200	200	0,00
5811	Fleisch- und wurstwaren	0	0	
6310	Gemeinschaftspflege	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	2.000	1.500	1.848,09
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	0	0,00
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	6.000	6.000	3.864,74
6370	IT-Verbrauchsmaterial	4.000	4.000	1.240,23
6374	IT-Software und Wartung	15.000	15.000	8.320,15
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	2.200	2.200	983,31

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 856 Budget BBW_SCH (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6500	Bürobedarf	1.000	500	1.132,52
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.500	3.000	4.124,82
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	400	267,85
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.500	1.500	1.183,09
6522	mobile Geräte (SIM)	1.000	1.000	577,97
6523	verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	73,44
6540	Dienstreisen	3.000	3.000	2.461,42
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	0	0,00
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	0	0,00
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	32,50
6620	Vermischte Ausgaben	200	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	61.518,72
7171	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	123.600	104.900	131.847,29
	Summe Ausgaben	123.600	104.900	131.847,29
C. Abgleich	Summe Einnahmen	2.400	2.400	3.466,00
	Summe Ausgaben	123.600	104.900	131.847,29
	Differenz	121.200-	102.500-	128.381,29-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko					Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 857 Budget BBW_SCH (VermHH)					
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt					
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung					
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung					
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt					
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
A. Einnahmen					
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg				
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00	
3452	Verkauf von Maschinen, Geräten u.ä.	0	0	0,00	
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	0		
3611	Investitionszuweisung vom Land	0	0	0,00	
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0	0,00	
3629	Budgetübertragung	0	0	22.064,33	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	22.064,33	
	Summe Einnahmen	0	0	22.064,33	
B. Ausgaben					
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg				
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	7.500	16.500	595,00	
9356	Schulausstattungen	2.000	10.500	2.028,75	
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00	
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	10.000	1.000	1.137,64	
9829	Budgetübertragung	0	0	28.802,94	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	19.500	28.000	32.564,33	
	Summe Ausgaben	19.500	28.000	32.564,33	
C. Abgleich					
	Summe Einnahmen	0	0	22.064,33	
	Summe Ausgaben	19.500	28.000	32.564,33	
	Differenz	19.500-	28.000-	10.500,00-	

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 858 Budget BBW_SOZ (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5490	Sozialdienst für Gehörlose			
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	0	0	0,00
1400	Mieten und Pachten	1.700	1.700	1.723,00
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	0	0,00
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	8.562,62
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	1.700	1.700	10.285,62
	Summe Einnahmen	1.700	1.700	10.285,62
B. Ausgaben				
5490	Sozialdienst für Gehörlose			
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	8.000	22.000	2.045,35
5223	IT-Hardware	1.000	1.000	1.059,36
5300	Mieten und Pachten	75.000	84.400	7.201,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	5.500	4.700	2.083,11
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.000	0	0,00
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	0	0,00
5420	Heizungskosten	5.100	6.000	1.506,00
5430	Reinigungskosten	8.000	5.600	84,94
5431	Reinigungsmittel	300	300	
5440	Strom, Gas u.ä.	6.000	11.600	2.004,00
5500	Haltung von Fahrzeugen	6.500	6.500	1.865,73
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.000	6.000	2.061,50
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	400	400	399,39
5810	Lebensmittel	1.700	3.200	
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	2.500	137,44
6329	Sonst. Betriebsaufwand	500	1.500	288,68
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	0	0,00
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	600	1.100	480,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.000	296,47
6374	IT-Software und Wartung	500	500	69,61-
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	460,59
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	200	200	83,32
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	400	800	61,25
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	600	600	551,71
6522	mobile Geräte (SIM)	4.000	5.000	3.969,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	110,16
6540	Dienstreisen	6.000	6.000	2.736,30
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	0	
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko					Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 858 Budget BBW_SOZ (VerwHH)					
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt					
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung					
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung					
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt					
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
7129	Budgetübertragung	0	0	13.223,53	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	140.700	173.300	42.639,45	
	Summe Ausgaben	140.700	173.300	42.639,45	
C. Abgleich	Summe Einnahmen	1.700	1.700	10.285,62	
	Summe Ausgaben	140.700	173.300	42.639,45	
	Differenz	139.000-	171.600-	32.353,83-	

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 859 Budget BBW_SOZ (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5490 3629	Sozialdienst für Gehörlose Budgetübertragung	0	0	6.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	6.000,00
	Summe Einnahmen	0	0	6.000,00
B. Ausgaben				
5490 9350	Sozialdienst für Gehörlose Erwerb von IT-Geräten und -Software	3.000	7.500	0,00
9351	Zimmerausstattungen	2.000	7.000	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	9.000,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	5.000	14.500	9.000,00
	Summe Ausgaben	5.000	14.500	9.000,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	6.000,00
	Summe Ausgaben	5.000	14.500	9.000,00
	Differenz	5.000-	14.500-	3.000,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 860 Budget BBW_BWG (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 22 - Unechte mit echter, gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
5492	Ambulantes Betr. Einzelwohnen für psych. kranke Gehörlose			
1729	Budgetübertragung	0	0	3.320,78
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	3.320,78
	Summe Einnahmen	0	0	3.320,78
B. Ausgaben				
5492	Ambulantes Betr. Einzelwohnen für psych. kranke Gehörlose			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	0	0	766,68
5300	Mieten und Pachten	0	0	3.529,41
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	0	2.106,69
5420	Heizungskosten	0	0	811,20
5430	Reinigungskosten	0	0	84,93
5440	Strom, Gas u.ä.	0	0	1.078,80
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	0	2.847,25
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	1.166,74
5810	Lebensmittel	0	0	837,28
6321	Öffentlichkeitsarbeit	0	0	2.177,70
6370	IT-Verbrauchsmaterial	0	0	290,50
6374	IT-Software und Wartung	0	0	77,40-
6500	Bürobedarf	0	0	264,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	0	0	10,00
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	0	0	85,75
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	0	551,69
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	0	110,16
6540	Dienstreisen	0	0	2.841,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	5.064,53
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	24.547,02
	Summe Ausgaben	0	0	24.547,02
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	3.320,78
	Summe Ausgaben	0	0	24.547,02
	Differenz	0	0	21.226,24-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe	2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko	Beträge in EUR
Zweckbindungsring:	861 Budget BBW_BWG (VermHH)	
Haushaltsteil:	Vermögenshaushalt	
Zweckbindungsart:	12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung	
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung		
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt		

keine Zuordnung von Haushaltsstellen zu Zweckbindungsring 861

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 876 Budget BAW_SCH (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	0	0	6.529,70
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	0	0,00
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	6.380,87
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	8.000	8.000	7.816,00
1729	Budgetübertragung	0	0	6.625,85
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	8.000	8.000	27.352,42
	Summe Einnahmen	8.000	8.000	27.352,42
B. Ausgaben				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	1.800	2.100	1.796,77
5202	Verwaltungs- u. Zweck- ausstattung kurzfristig nutzbare Anlagegüter	0	0	0,00
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	33.000	13.000	32.128,01
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	8.000	8.000	11.602,42
5223	IT-Hardware	0	10.500	1.423,08
5238	Wäschereinigung außer Haus	0	0	0,00
5270	Schulausstattung	1.000	8.000	629,50
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	0	24,99
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	8.700	8.500	8.613,09
5410	Haus-, Grundstückslasten	15.000	12.000	12.799,03
5420	Heizungskosten	127.500	130.000	119.081,92
5430	Reinigungskosten	160.000	191.000	156.713,18
5431	Reinigungsmittel	4.500	3.500	4.295,70
5440	Strom, Gas u.ä	65.000	64.000	45.692,15
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0	0,00
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	0	0,00
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	800	4.000	548,20
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	500	500	546,49
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	62.000	62.000	55.403,94
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	0,00
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	100	1.000	454,20
5750	Versch.Schulaufwendungen	0	0	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 876 Budget BAW_SCH (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5770	Staatlich geförderte Lern-			
	mittel ohne Hauptschulen	5.400	10.000	3.456,90
5790	Sonstiger schulischer			
	Betriebsaufwand	0	0	90,04
5810	Lebensmittel	300	300	67,92
5910	Allg. med. Sachbedarf	900	200	883,92
6310	Gemeinschaftspflege	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	2.000	8.000	0,00
6360	Dienstleist. durch Dritte	20.000	19.000	17.918,30
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	2.000	0	1.410,00
6370	IT-Verbrauchsmaterial	200	2.500	151,76
6374	IT-Software und Wartung	10.700	10.700	7.590,87
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	4.300	4.300	4.666,32
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	3.500	3.000	3.461,22
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.600	500	1.565,70
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.200	1.800	1.135,00
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.300	2.000	1.054,84
6522	mobile Geräte (SIM)	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	146,88
6540	Dienstreisen	100	100	73,20
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	200	200	177,89
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	0	0,00
6582	Behördenumzüge	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00
6729	Sonstige Erstattungen an			
	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
6760	Erstattungen an private			
	Unternehmen	0	0	0,00
6761	Erst. an private Unternehmen	0	0	0,00
7129	Budgetübertragung	0	0	32.909,65
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	542.300	580.900	528.513,08
	Summe Ausgaben	542.300	580.900	528.513,08
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	8.000	8.000	27.352,42
	Summe Ausgaben	542.300	580.900	528.513,08
	Differenz	534.300-	572.900-	501.160,66-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 877 Budget BAW_SCH (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	0,00
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	0	
3619	Sonstige Investitions- zuweisungen vom Land	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	4.078,80
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	4.078,80
	Summe Einnahmen	0	0	4.078,80
B. Ausgaben				
2705	Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förder- schwerpunkt Lernen, Nürnberg			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	2.000	30.000	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9356	Schulausstattungen	41.000	14.800	38.200,84
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	20.000	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	62.877,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	63.000	44.800	101.078,80
	Summe Ausgaben	63.000	44.800	101.078,80
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	4.078,80
	Summe Ausgaben	63.000	44.800	101.078,80
	Differenz	63.000-	44.800-	97.000,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 878 Budget BAW_SAN (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	0	0,00
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke			
	Lernmittelfreiheit	4.000	4.000	3.736,00
1729	Budgetübertragung	0	0	2.238,54
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	4.000	4.000	5.974,54
	Summe Einnahmen	4.000	4.000	5.974,54
B. Ausgaben				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.500	0	1.515,11
5202	Verwaltungs- u. Zweckausstattung kurzfristig nutzbare Anlagegüter	0	0	0,00
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	5.000	2.500	2.401,01
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	4.000	4.000	3.883,14
5223	IT-Hardware	2.500	800	234,37
5238	Wäschereinigung außer Haus	0	300	0,00
5270	Schulausstattung	7.500	7.500	17.742,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	200	200	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	4.500	4.500	5.009,27
5410	Haus-, Grundstückslasten	3.000	2.500	3.025,45
5420	Heizungskosten	30.000	35.000	23.029,45
5430	Reinigungskosten	59.000	56.400	63.836,97
5431	Reinigungsmittel	1.000	3.000	707,94
5440	Strom, Gas u.ä	31.000	25.000	46.881,12
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	100	0	380,85
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	0	0,00
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	2.000	3.000	518,03
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0,00
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	33.000	36.500	29.375,61
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	0,00
5720	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	0	100	0,00
5750	Versch.Schulaufwendungen	0	0	0,00
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	5.000	4.000	4.056,83
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	100	500	76,23
5810	Lebensmittel	300	200	172,64
5910	Allg. med. Sachbedarf	700	200	640,60

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko					Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 878 Budget BAW_SAN (VerwHH)					
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt					
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung					
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung					
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt					
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.500	7.000	3.035,37	
6367	Externe Dienstleistungen				
	Sicherheit, Brandschutz und				
	Gesundheit - dezentral -	4.000	3.000	4.000,78	
6370	IT-Verbrauchsmaterial	800	2.000	610,32	
6374	IT-Software und Wartung	10.000	6.000	5.068,32	
6400	Versicherungen, Leistungen				
	bei nichtversicherten Schäden	1.100	1.100	1.096,98	
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	0	0,00	
6500	Bürobedarf	2.500	2.000	3.815,84	
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.300	1.300	1.297,79	
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	600	600	602,54	
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.500	867,85	
6522	mobile Geräte (SIM)	500	500	149,49	
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	200	0,00	
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	81,44	
6540	Dienstreisen	0	0	0,00	
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	0	116,30	
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	0	0,00	
6582	Behördenumzüge	0	30.000	0,00	
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00	
6770	Erstattungen an den übrigen				
	Bereich	0	0	0,00	
7129	Budgetübertragung	0	0	3.322,34	
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	216.800	241.500	227.552,21	
	Summe Ausgaben	216.800	241.500	227.552,21	
C. Abgleich					
	Summe Einnahmen	4.000	4.000	5.974,54	
	Summe Ausgaben	216.800	241.500	227.552,21	
	Differenz	212.800-	237.500-	221.577,67-	

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 879 Budget BAW_SAN (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	0	
3629	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
B. Ausgaben				
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderungsschwerpunkt Lernen, Ansbach			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	0	7.920,88
9351	Zimmerausstattungen	1.000	0	0,00
9356	Schulausstattungen	29.700	15.000	6.868,16
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	10.000	5.000	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	124.010,96
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	40.700	20.000	138.800,00
	Summe Ausgaben	40.700	20.000	138.800,00
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	40.700	20.000	138.800,00
	Differenz	40.700-	20.000-	138.800,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 886 Budget SKS_SBS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache			
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	0	0	0,00
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten			
	- innerhalb Budget	0	0	0,00
1408	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	2.000	2.000	1.830,00
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	0,00
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	5.100	5.100	5.138,00
1729	Budgetübertragung	0	0	10.687,70
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	7.100	7.100	17.655,70
	Summe Einnahmen	7.100	7.100	17.655,70
B. Ausgaben				
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	1.000	1.000	909,42
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	500	500	
5223	IT-Hardware	4.000	1.600	1.301,85
5238	Wäschereinigung außer Haus	500	1.000	290,31
5253	Technische Geräte und Apparate			
	Instandhaltung	0	0	0,00
5270	Schulausstattung	4.000	4.000	25.377,17
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	800	800	64,26
5300	Mieten und Pachten	0	0	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	3.800	4.800	4.358,30
5410	Haus-, Grundstückslasten	13.000	13.000	12.249,79
5420	Heizungskosten	63.000	70.000	60.894,35
5430	Reinigungskosten	82.000	80.000	77.425,73
5431	Reinigungsmittel	5.500	5.000	5.287,49
5440	Strom, Gas u.ä	30.000	40.000	28.582,33
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	4.000	3.800	4.315,33
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	1.500	1.500	1.251,13
5500	Haltung von Fahrzeugen	100	100	106,00
5600	Dienst- u. Schutzkleidung			
	pers. Ausrüstungsgegenstände	0	0	0,00
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0,00
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	6.000	6.000	9.834,51
5717	Spiel- und Sportgeräte	0	0	0,00
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	4.178,60

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 886 Budget SKS_SBS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5720	Lernmittel			
	(nicht zuschußfähig)	1.000	1.000	311,07
5770	Staatlich geförderte Lern-			
	mittel ohne Hauptschulen	3.000	7.000	0,00
5790	Sonstiger schulischer			
	Betriebsaufwand	5.000	3.000	4.840,45
5910	Allg. med. Sachbedarf	500	800	0,00
6310	Gemeinschaftspflege	0	0	0,00
6319	Sonstige Veranstaltungen	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	200	0,00
6360	Dienstleist. durch Dritte	18.500	18.500	18.777,04
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	2.500	2.500	1.848,56
6370	IT-Verbrauchsmaterial	3.500	2.500	0,00
6374	IT-Software und Wartung	3.000	3.000	2.845,29
6395	Lernmittel (zuschußf.)	0	0	0,00
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	400	400	0,00
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	0	0,00
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	2.500	3.000	1.115,01
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	18,69
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.500	1.000	1.370,17
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	800	800	792,75
6522	mobile Geräte (SIM)	300	0	0,00
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	73,44
6540	Dienstreisen	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	2.660,59
6711	Erstattungen an das Land	64.000		
7129	Budgetübertragung	0	0	88,04
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	327.200	277.600	271.167,67
	Summe Ausgaben	327.200	277.600	271.167,67
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	7.100	7.100	17.655,70
	Summe Ausgaben	327.200	277.600	271.167,67
	Differenz	320.100-	270.500-	253.511,97-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 887 Budget SKS_SBS (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache			
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	3.145,05
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	3.145,05
	Summe Einnahmen	0	0	3.145,05
B. Ausgaben				
2711	Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	0	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	0	0,00
9356	Schulausstattungen	3.000	3.000	7.289,38
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	855,67
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.000	3.000	8.145,05
	Summe Ausgaben	3.000	3.000	8.145,05
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	3.145,05
	Summe Ausgaben	3.000	3.000	8.145,05
	Differenz	3.000-	3.000-	5.000,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 888 Budget SKS_KBS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	0,00
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	3.300	3.300	3.293,00
1729	Budgetübertragung	0	0	16.734,41
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	3.300	3.300	20.027,41
	Summe Einnahmen	3.300	3.300	20.027,41
B. Ausgaben				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	1.000	500	115,47
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	1.000	3.000	
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	0	0,00
5223	IT-Hardware	32.500	1.000	92,89
5230	Textilien u. Bettenzubehör	300	300	142,95
5238	Wäschereinigung außer Haus	1.800	1.800	1.466,33
5253	Technische Geräte und Apparate			
	Instandhaltung	0	0	500,00
5270	Schulausstattung	4.000	4.500	7.091,54
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	800	0,00
5300	Mieten und Pachten	0	0	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	0	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.500	2.800	2.898,37
5410	Haus-, Grundstückslasten	13.000	13.000	11.401,49
5420	Heizungskosten	60.000	65.000	56.677,36
5430	Reinigungskosten	80.000	80.000	71.833,44
5431	Reinigungsmittel	7.000	11.000	615,04
5440	Strom, Gas u.ä	50.000	60.000	35.892,04
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	4.500	4.100	4.315,34
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	6.500	6.500	7.479,67
5500	Haltung von Fahrzeugen	600	600	216,47
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	0	0	0,00
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0,00
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	4.000	6.500	8.226,03
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	233,83
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	300	300	68,27
5723	Schülerbücherei (nicht zuschußfähig)	200	200	0,00
5752	Großveranstaltungen	0	0	0,00

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 888 Budget SKS_KBS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5770	Staatlich geförderte Lern-			
	mittel ohne Hauptschulen	2.400	4.900	1.288,58
5790	Sonstiger schulischer			
	Betriebsaufwand	2.000	2.000	1.650,13
5910	Allg. med. Sachbedarf	2.000	4.000	934,52
6310	Gemeinschaftspflege	0	0	0,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	400	400	0,00
6360	Dienstleist. durch Dritte	19.500	17.500	18.189,21
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	3.000	2.000	1.848,56
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.500	1.500	856,99
6374	IT-Software und Wartung	5.600	4.000	5.246,37
6395	Lernmittel (Zuschußf.)	0	0	0,00
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	100	100	0,00
6500	Bürobedarf	2.000	2.000	2.271,93
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	300	500	178,80
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.300	1.000	1.092,62
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	792,76
6522	mobile Geräte (SIM)	400	0	31,72
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	146,88
6540	Dienstreisen	0	0	0,00
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	3.459,31
7129	Budgetübertragung	0	0	47.586,25
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	310.000	303.100	294.841,16
	Summe Ausgaben	310.000	303.100	294.841,16
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	3.300	3.300	20.027,41
	Summe Ausgaben	310.000	303.100	294.841,16
	Differenz	306.700-	299.800-	274.813,75-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 889 Budget SKS_KBS (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	5.440,27
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	5.440,27
	Summe Einnahmen	0	0	5.440,27
B. Ausgaben				
2712	Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklung			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	0	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	6.000	0,00
9356	Schulausstattungen	8.000	0	8.539,79
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	1.900,48
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	8.000	6.000	10.440,27
	Summe Ausgaben	8.000	6.000	10.440,27
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	5.440,27
	Summe Ausgaben	8.000	6.000	10.440,27
	Differenz	8.000-	6.000-	5.000,00-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 890 Budget SKS_KTS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS			
1400	Mieten und Pachten	0	0	0,00
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
1729	Budgetübertragung	0	0	22.435,56
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	22.435,56
	Summe Einnahmen	0	0	22.435,56
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS			
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	5.800	5.000	4.640,96
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	2.000	4.000	
5223	IT-Hardware	1.000	2.000	0,00
5230	Textilien u. Bettenzubehör	500	500	98,81
5238	Wäschereinigung außer Haus	3.800	3.500	3.233,52
5241	Medizinische Geräte und Apparate -Beschaffung-	0	300	0,00
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	0	749,68
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	1.000	552,87
5291	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung - Beschaffung	0	0	0,00
5300	Mieten und Pachten	0	0	0,00
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	500	500	0,00
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.500	1.500	1.493,21
5410	Haus-, Grundstückslasten	5.500	6.000	5.104,08
5420	Heizungskosten	28.000	30.000	25.372,45
5430	Reinigungskosten	57.000	60.000	51.874,25
5431	Reinigungsmittel	8.500	11.000	7.795,11
5440	Strom, Gas u.ä	12.000	10.000	11.909,35
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	3.800	3.800	4.295,70
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	3.000	3.000	2.529,44
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.100	2.000	2.072,18
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.500	1.000	1.980,51
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	12.500	15.000	9.221,05
5750	Versch.Schulaufwendungen	0	0	69,00
5752	Großveranstaltungen	0	0	0,00
5759	Sonstige Schulaufwendungen	2.500	2.000	2.527,67
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	7.000	7.000	23.275,78
5910	Allg. med. Sachbedarf	3.000	3.300	2.182,47
6310	Gemeinschaftspflege	500	500	525,00
6321	Öffentlichkeitsarbeit	300	300	0,00

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 890 Budget SKS_KTS (VerwHH)				
Haushaltsteil: Verwaltungshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6360	Dienstleist. durch Dritte	20.000	18.500	18.549,11
6367	Externe Dienstleistungen			
	Sicherheit, Brandschutz und			
	Gesundheit - dezentral -	1.500	1.500	800,45
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.000	0,00
6374	IT-Software und Wartung	3.000	4.000	2.230,73
6400	Versicherungen, Leistungen			
	bei nichtversicherten Schäden	0	0	0,00
6500	Bürobedarf	500	500	974,61
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.500	1.500	892,95
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.000	1.000	801,62
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.500	1.500	1.245,72
6522	mobile Geräte (SIM)	1.600	0	144,06
6523	Verbindungsgebühren für			
	sicherheitstechnische Systeme	0	0	0,00
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	146,88
6540	Dienstreisen	1.000	1.000	562,45
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	13,75
6620	Vermischte Ausgaben	0	0	3.881,54
7129	Budgetübertragung	0	0	33.644,30
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	195.300	205.100	225.391,26
	Summe Ausgaben	195.300	205.100	225.391,26
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	22.435,56
	Summe Ausgaben	195.300	205.100	225.391,26
	Differenz	195.300-	205.100-	202.955,70-

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 891 Budget SKS_KTS (VermHH)				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS			
3450	verkauf von bew. Sachen	0	0	0,00
3629	Budgetübertragung	0	0	16.478,56
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	0	0	16.478,56
	Summe Einnahmen	0	0	16.478,56
B. Ausgaben				
2958	Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS			
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	35.600	0	0,00
9351	Zimmerausstattungen	0	0	0,00
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	2.500	2.500	14.399,80
9354	Med. Geräte und Apparate	2.000	12.000	16.578,76
9356	Schulausstattungen	0	0	0,00
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0,00
9829	Budgetübertragung	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	40.100	14.500	30.978,56
	Summe Ausgaben	40.100	14.500	30.978,56
C. Abgleich				
	Summe Einnahmen	0	0	16.478,56
	Summe Ausgaben	40.100	14.500	30.978,56
	Differenz	40.100-	14.500-	14.500,00-

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 901 Kreditaufnahme und Tilgung				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
A. Einnahmen				
9121	Kredite, innere Darl., Kreditbeschaff.-Kosten, Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v. Dritten			
3706	Kreditaufnahmen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0,00
3716	Kreditaufnahmen vom Land	0	0	0,00
3746	Kreditaufnahmen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0,00
3761	Kreditaufnahmen von sonst. öfftl. Bereich	0	0	0,00
3762	Kreditaufnahmen von sonst. öfftl. Bereich	0	0	0,00
3763	Kreditaufnahmen von sonst. öfftl. Bereich	0	0	0,00
3767	Kreditaufnahmen von sonst. öfftl. Bereich	0	0	0,00
	- Umschuldung	0	0	0,00
3772	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (ohne Umschuldung)	0	0	0,00
3775	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (ohne Umschuldung)	0	0	0,00
3776	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (ohne Umschuldung) -a-	12.734.100	25.264.200	24.139.062,40
3777	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (für Umschuldung)	0	0	2.367.545,53
3781	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (für Umschuldung)	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	12.734.100	25.264.200	26.506.607,93
	Summe Einnahmen	12.734.100	25.264.200	26.506.607,93
B. Ausgaben				
9121	Kredite, innere Darl., Kreditbeschaff.-Kosten, Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v. Dritten			
9706	Tilgungsausgaben an den Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0,00
9716	Tilgungsausgaben an das Land	12.400	12.100	11.825,82
9726	Tilgungsausgaben an Gemeinden / Gemeindeverbände	0	0	0,00
9746	Tilgungsausgaben an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0,00
9761	Tilgung von Krediten	0	0	0,00
9762	Tilgung von Krediten	0	0	0,00
9763	Tilgung von Krediten	0	0	0,00
9766	Ordentliche Tilgungsausgaben an sonst. öfftl. Sonderrechn. (Spk/Lb)	0	0	0,00
9767	Tilgung Kapitalmarkt Kredite -außerordentliche Tilgung und Umschuldung- -a-	0	0	0,00
9771	Tilgung Kapitalmarkt Kredite -ordentliche Tilgung- -a-	17.200	17.100	17.058,92
9775	Ordentliche Tilgungsausgaben an Privatbanken	0	0	0,00
9776	Ordentliche Tilgungsausgaben an Privatbanken	9.241.900	8.115.000	5.462.653,94
9777	Tilgung Kapitalmarkt Kredite -außerordentliche Tilgung und Umschuldung- -a-	0	0	2.367.545,53

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der Zweckbindungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten ko				Beträge in EUR
Zweckbindungsring: 901 Kreditaufnahme und Tilgung				
Haushaltsteil: Vermögenshaushalt				
Zweckbindungsart: 12 - Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung				
Mehreinnahmen verändern Ausgabeermächtigung				
Mindereinnahmen werden nicht berücksichtigt				
Gliederung Gruppierung	Gliederungstext Gruppierungstext	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9779	Ordentliche Tilgungsausgaben an Privatbanken	0	0	0,00
9900	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	0	0,00
	Summe Abschnitt/Unterabschnitt	9.271.500	8.144.200	7.859.084,21
	Summe Ausgaben	9.271.500	8.144.200	7.859.084,21
C. Abgleich	Summe Einnahmen	12.734.100	25.264.200	26.506.607,93
	Summe Ausgaben	9.271.500	8.144.200	7.859.084,21
	Differenz	3.462.600	17.120.000	18.647.523,72

460

Bezirk Mittelfranken

Bezirk Mittelfranken

Gegenseitige Deckung

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah					Beträge in EUR	
Deckungsring: 1 Personalausgaben -gegenseitig- GR 4*					Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
0000 .4090	1.217.500	0000 .4480	17.700	0000 .4490	0	
0100 .4100	221.100	0100 .4110	0	0100 .4140	84.000	
0100 .4160	0	0100 .4210	0	0100 .4300	145.000	
0100 .4340	6.600	0100 .4380	0	0100 .4400	0	
0100 .4440	18.900	0100 .4480	0	0100 .4590	0	
0200 .4100	391.100	0200 .4110	0	0200 .4140	558.700	
0200 .4160	1.300	0200 .4210	0	0200 .4300	168.000	
0200 .4340	43.000	0200 .4380	100	0200 .4400	0	
0200 .4440	120.500	0200 .4480	100	0200 .4590	0	
0200 .4690	300	0201 .4100	39.600	0201 .4140	224.500	
0201 .4300	18.000	0201 .4340	17.800	0201 .4440	47.200	
0210 .4100	1.455.000	0210 .4110	0	0210 .4140	1.630.300	
0210 .4160	11.300	0210 .4210	0	0210 .4300	725.000	
0210 .4340	131.900	0210 .4380	0	0210 .4400	10.000	
0210 .4440	358.200	0210 .4480	0	0210 .4590	0	
0210 .4690	2.900	0230 .4100	285.600	0230 .4110	0	
0230 .4140	215.800	0230 .4160	0	0230 .4210	0	
0230 .4300	103.500	0230 .4340	16.900	0230 .4380	0	
0230 .4400	0	0230 .4440	47.400	0230 .4480	0	
0230 .4590	0	0230 .4690	400	0300 .4100	487.100	
0300 .4110	0	0300 .4140	858.000	0300 .4160	100	
0300 .4210	0	0300 .4240	0	0300 .4300	273.000	
0300 .4340	67.600	0300 .4380	0	0300 .4400	0	
0300 .4440	185.200	0300 .4480	0	0300 .4590	0	
0300 .4690	700	0590 .4140	80.400	0590 .4340	6.400	
0590 .4440	12.900	0601 .4100	615.100	0601 .4110	0	
0601 .4140	3.418.100	0601 .4160	1.000	0601 .4210	0	
0601 .4300	280.900	0601 .4340	278.300	0601 .4380	0	
0601 .4400	0	0601 .4440	727.000	0601 .4480	0	
0601 .4590	0	0601 .4690	600	0800 .4100	467.100	
0800 .4110	0	0800 .4140	196.800	0800 .4144	5.000	
0800 .4160	427.700	0800 .4210	0	0800 .4300	87.000	
0800 .4340	15.600	0800 .4344	1.600	0800 .4380	28.200	
0800 .4400	0	0800 .4440	43.600	0800 .4444	4.400	
0800 .4480	93.600	0800 .4590	2.136.600	0800 .4690	15.800	
0800 .4693	39.700	0800 .4694	15.000	0850 .4100	149.300	
0850 .4140	283.900	0850 .4160	500	0850 .4300	58.000	
0850 .4340	26.300	0850 .4380	100	0850 .4440	69.700	
0850 .4480	0	0850 .4690	100	2001 .4100	233.600	
2001 .4140	280.500	2001 .4160	100	2001 .4300	182.500	
2001 .4340	22.200	2001 .4380	0	2001 .4440	57.500	
2001 .4480	0	2001 .4690	300	2451 .4100	1.847.100	
2451 .4140	542.900	2451 .4160	0	2451 .4300	1.186.000	
2451 .4340	42.900	2451 .4380	0	2451 .4400	0	
2451 .4440	116.200	2451 .4480	0	2451 .4690	3.000	
2452 .4100	0	2452 .4140	1.684.700	2452 .4160	100	
2452 .4340	133.700	2452 .4380	0	2452 .4440	352.300	
2452 .4480	0	2452 .4690	100	2557 .4140	137.100	
2557 .4340	11.100	2557 .4440	29.200	2700 .4100	89.700	
2700 .4140	1.282.800	2700 .4160	100.000	2700 .4300	55.000	
2700 .4340	100.500	2700 .4380	0	2700 .4440	280.900	
2700 .4480	0	2700 .4690	1.200	2701 .4100	0	
2701 .4140	58.800	2701 .4160	100	2701 .4161	0	
2701 .4300	354.000	2701 .4340	4.700	2701 .4380	0	
2701 .4400	0	2701 .4440	8.400	2701 .4480	0	
2701 .4690	100	2701 .4697	0	2703 .4100	1.550.400	
2703 .4140	658.900	2703 .4160	3.100	2703 .4300	600.000	
2703 .4340	51.700	2703 .4380	0	2703 .4400	0	
2703 .4440	144.500	2703 .4480	0	2703 .4690	500	
2705 .4100	786.300	2705 .4140	627.000	2705 .4160	0	
2705 .4300	727.000	2705 .4340	50.200	2705 .4380	0	
2705 .4400	0	2705 .4440	131.900	2705 .4480	0	
2705 .4690	300	2706 .4300	38.000	2711 .4100	0	
2711 .4140	0	2711 .4160	0	2711 .4300	0	
2711 .4340	0	2711 .4380	0	2711 .4440	0	
2711 .4690	0	2711 .4697	0	2712 .4100	0	
2712 .4140	0	2712 .4160	0	2712 .4300	0	
2712 .4340	0	2712 .4380	0	2712 .4440	0	
2712 .4480	0	2712 .4690	0	2712 .4697	0	
2715 .4100	6.300	2715 .4140	81.400	2715 .4160	0	
2715 .4300	1.000	2715 .4340	6.500	2715 .4380	0	
2715 .4400	0	2715 .4440	17.600	2715 .4480	0	
2715 .4690	0	2901 .4140	0	2901 .4160	0	
2901 .4340	0	2901 .4380	0	2901 .4440	0	

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
2901 .4480	0	2901 .4690	0	2954 .4100	0		
2954 .4140	1.252.000	2954 .4160	14.000	2954 .4300	3.000		
2954 .4340	95.100	2954 .4380	0	2954 .4440	267.700		
2954 .4480	3.000	2954 .4690	7.200	2954 .4697	0		
2955 .4100	0	2955 .4140	588.000	2955 .4160	100		
2955 .4300	2.200	2955 .4340	46.600	2955 .4380	0		
2955 .4440	128.500	2955 .4480	0	2955 .4690	200		
2955 .4697	0	2958 .4100	0	2958 .4140	2.251.800		
2958 .4160	169.300	2958 .4255	1.500	2958 .4300	0		
2958 .4340	177.600	2958 .4380	2.900	2958 .4440	487.100		
2958 .4480	10.900	2958 .4690	11.000	2958 .4697	0		
3122 .4300	6.000	3122 .4590	0	3211 .4590	0		
3212 .4140	72.700	3212 .4160	800	3212 .4340	5.500		
3212 .4380	0	3212 .4440	15.600	3212 .4480	0		
3321 .4100	0	3321 .4110	0	3321 .4140	252.800		
3321 .4160	2.000	3321 .4210	0	3321 .4300	2.200		
3321 .4340	20.400	3321 .4380	0	3321 .4440	52.000		
3321 .4480	100	3321 .4590	0	3321 .4690	0		
3401 .4100	71.900	3401 .4110	0	3401 .4140	968.500		
3401 .4160	45.100	3401 .4210	0	3401 .4300	22.000		
3401 .4340	78.600	3401 .4380	500	3401 .4440	204.100		
3401 .4480	12.800	3401 .4590	0	3401 .4690	400		
3405 .4140	0	3405 .4160	0	3405 .4340	0		
3405 .4380	0	3405 .4440	0	3405 .4480	0		
3405 .4590	0	3405 .4690	0	3605 .4140	58.900		
3605 .4160	0	3605 .4340	5.000	3605 .4380	0		
3605 .4440	11.600	3605 .4480	0	3605 .4590	0		
3605 .4690	100	4001 .4100	7.163.300	4001 .4110	0		
4001 .4140	13.666.000	4001 .4160	100	4001 .4210	0		
4001 .4300	3.503.000	4001 .4340	1.088.100	4001 .4380	0		
4001 .4400	0	4001 .4440	2.974.700	4001 .4480	0		
4001 .4590	0	4001 .4690	11.200	5181 .4110	0		
5181 .4210	0	5181 .4300	2.700.000	5181 .4309	210.000		
5181 .4590	950.000	5181 .4690	0	5490 .4100	8.300		
5490 .4140	726.300	5490 .4160	0	5490 .4300	3.000		
5490 .4340	57.900	5490 .4440	157.900	5490 .4690	100		
5491 .4091	6.300	5491 .4140	635.200	5491 .4160	6.800		
5491 .4340	51.100	5491 .4380	0	5491 .4440	137.500		
5491 .4480	100	5491 .4590	0	5491 .4690	300		
5492 .4100	0	5492 .4140	0	5492 .4160	0		
5492 .4300	0	5492 .4340	0	5492 .4440	0		
6001 .4100	356.700	6001 .4110	0	6001 .4140	2.262.100		
6001 .4160	100	6001 .4200	0	6001 .4210	0		
6001 .4240	0	6001 .4300	259.000	6001 .4340	180.800		
6001 .4380	0	6001 .4400	0	6001 .4440	474.700		
6001 .4480	0	6001 .4590	0	6001 .4690	4.000		
7800 .4200	0	7800 .4210	0	7800 .4300	0		
7800 .4590	0	7801 .4100	0	7801 .4110	0		
7801 .4140	332.000	7801 .4160	0	7801 .4200	0		
7801 .4210	0	7801 .4300	47.000	7801 .4340	26.800		
7801 .4380	0	7801 .4440	72.100	7801 .4480	0		
7801 .4590	0	7801 .4690	100				
Summe	79.977.000						
Deckungsring: 2 EDV-Kosten (HKR und Personal) GR 6322 u. 6327 Verwaltungshaushalt							
HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026		
0000 .6327	400	0100 .6327	600	0200 .6327	1.800		
0201 .6327	500	0210 .6327	17.000	0230 .6327	1.200		
0300 .6322	0	0300 .6327	2.500	0590 .6327	300		
0601 .6327	5.700	0800 .6327	5.400	0850 .6327	600		
2001 .6327	1.000	2451 .6327	4.200	2452 .6327	3.900		
2700 .6327	3.300	2701 .6327	1.000	2703 .6327	3.200		
2705 .6327	1.900	2715 .6327	0	2901 .6327	100		
2954 .6327	2.500	2955 .6327	1.300	2958 .6327	4.700		
3321 .6327	600	3401 .6327	2.100	3405 .6327	0		
3605 .6327	900	4001 .6327	32.000	5490 .6327	1.200		
5491 .6327	1.700	5492 .6327	0	6001 .6327	3.500		
7801 .6327	600						
Summe	105.700						

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
Deckungsring: 3		Sicherheit u.Gesundheit		GR 6369		Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026		
0291 .6369	3.500	0590 .6369	0	0601 .6369	3.000		
0800 .6369	0	0850 .6369	100.000	2000 .6369	6.000		
2001 .6369	0	2451 .6369	6.000	2452 .6369	2.000		
2551 .6369	3.500	2553 .6369	5.300	2554 .6369	7.000		
2700 .6369	7.000	2701 .6369	0	2703 .6369	2.000		
2705 .6369	1.000	2715 .6369	0	2951 .6369	4.000		
2952 .6369	2.300	2954 .6369	4.000	2955 .6369	2.000		
2958 .6369	6.000	3211 .6369	14.000	3321 .6369	300		
3401 .6369	500	3402 .6369	0	3405 .6369	0		
3605 .6369	200	4001 .6369	0	5490 .6369	1.000		
5491 .6369	1.000	6001 .6369	0	7801 .6369	1.000		
Summe	182.600						
Deckungsring: 4		Vermögenseigenschadenvers.		GR 6441		Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026		
0291 .6441	34.900	2452 .6441	0	2701 .6441	0		
2703 .6441	0	2705 .6441	0	2711 .6441	0		
2712 .6441	0	2715 .6441	0	2954 .6441	0		
2955 .6441	0	2958 .6441	0	3321 .6441	0		
3401 .6441	0	3405 .6441	0	4001 .6441	274.900		
5490 .6441	0	5491 .6441	0	6001 .6441	0		
7801 .6441	0						
Summe	309.800						
Deckungsring: 5		Gemeindeunfallversicherung		GR 6450		Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026		
0000 .6450	0	0291 .6450	1.390.000	0601 .6450	0		
2451 .6450	0	2452 .6450	0	2700 .6450	0		
2701 .6450	0	2703 .6450	0	2705 .6450	0		
2711 .6450	0	2712 .6450	0	2715 .6450	0		
2901 .6450	0	2954 .6450	0	2955 .6450	0		
2958 .6450	0	3212 .6450	0	4001 .6450	0		
5490 .6450	0						
Summe	1.390.000						
Deckungsring: 6		Gerichts- und Anwaltskosten		GR 6552 und 6553		Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026		
0000 .6552	1.800	0210 .6552	8.000	0291 .6552	22.000		
0300 .6552	400	2451 .6552	100	2452 .6552	0		
2553 .6553	0	2701 .6552	100	2701 .6553	0		
2702 .6553	20.000	2703 .6553	0	2705 .6552	100		
2705 .6553	0	2714 .6553	0	2901 .6552	100		
2958 .6552	100	3211 .6553	0	6001 .6552	0		
6001 .6553	20.000						
Summe	72.700						
Deckungsring: 7		Haftpflichtversicherungen		GR 6430		Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026		
0000 .6430	4.800	0100 .6430	0	0200 .6430	0		
0201 .6430	0	0210 .6430	0	0230 .6430	1.400		
0291 .6430	8.500	0300 .6430	0	0590 .6430	0		
0601 .6430	0	0800 .6430	0	0850 .6430	0		
2001 .6430	400	2451 .6430	1.200	2452 .6430	900		
2557 .6430	100	2701 .6430	400	2703 .6430	1.000		
2705 .6430	700	2715 .6430	0	2954 .6430	1.000		
2955 .6430	500	2958 .6430	1.700	3212 .6430	100		
3321 .6430	100	3401 .6430	700	3405 .6430	0		
3605 .6430	100	4001 .6430	12.200	5490 .6430	500		
5491 .6430	400	5492 .6430	0	6001 .6430	1.400		

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
7801	.6430	200					
Summe		38.300					
Deckungsring: 8 Prüfungsverband GR 6611 Verwaltungshaushalt							
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0291 .6611	8.700		2452 .6611	0		2700 .6611	0
2701 .6611	0		2703 .6611	0		2705 .6611	0
2711 .6611	0		2712 .6611	0		2715 .6611	0
2954 .6611	0		2955 .6611	0		2958 .6611	0
4001 .6611	54.500		5491 .6611	0		7801 .6611	0
Summe	63.200						
Deckungsring: 9 Wahlkosten BT-Wahlen Verwaltungshaushalt							
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .6329	0		0000 .6720	0			
Summe	0						
Deckungsring: 10 Arbeitsmedizin. Dienstleist. GR 6364 Verwaltungshaushalt							
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0291 .6364	25.000		0800 .6364	5.000		2000 .6364	6.500
2001 .6364	600		2451 .6364	7.000		2452 .6364	1.000
2551 .6364	2.400		2553 .6364	2.200		2554 .6364	2.400
2700 .6364	5.000		2703 .6364	2.100		2705 .6364	2.200
2951 .6364	2.300		2954 .6364	4.400		2955 .6364	2.600
2958 .6364	6.000		3211 .6364	7.500		3321 .6364	400
3401 .6364	600		3405 .6364	0		3605 .6364	500
4001 .6364	9.100		5490 .6364	800		5491 .6364	1.300
6001 .6364	1.300		7801 .6364	700			
Summe	98.900						
Deckungsring: 12 Sachausgaben 0000.63.. Verwaltungshaushalt							
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .6312	10.000		0000 .6313	1.000		0000 .6316	35.000
0000 .6317	8.000		0000 .6580	2.600			
Summe	56.600						
Deckungsring: 13 Bauunterhalt Verwaltungshaushalt							
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0601 .5000	25.000		0601 .5040	10.000		0601 .5100	2.000
0681 .5000	290.000		0681 .5040	70.000		0681 .5100	20.000
2000 .5000	827.000		2000 .5040	245.000		2000 .5100	0
2000 .5131	0		2000 .6413	0		2451 .5000	70.000
2451 .5040	67.500		2451 .5041	0		2451 .5100	0
2451 .6413	2.500		2452 .5000	35.000		2452 .5040	34.000
2452 .5100	1.000		2501 .5000	50.000		2501 .5040	0
2501 .5100	0		2551 .5000	50.000		2551 .5040	0
2551 .5100	0		2553 .5000	85.200		2553 .5040	0
2553 .5041	0		2553 .5100	0		2553 .5131	0
2553 .6413	18.300		2554 .5000	80.000		2554 .5040	50.000
2554 .5100	0		2555 .5000	5.000		2555 .5040	0
2555 .5100	0		2701 .5000	250.000		2701 .5040	75.000
2701 .5100	50.000		2702 .5000	570.000		2702 .5040	240.000
2702 .5100	20.000		2703 .5000	250.000		2703 .5040	50.000
2703 .5100	10.000		2704 .5000	60.000		2704 .5040	10.000
2704 .5100	0		2705 .5000	250.000		2705 .5040	50.000
2705 .5100	0		2711 .5000	425.000		2711 .5040	300.000
2711 .5100	50.000		2712 .5000	100.000		2712 .5040	300.000
2712 .5100	100.000		2714 .5000	10.000		2714 .5040	10.000
2714 .5100	0		2715 .5000	25.000		2715 .5040	5.000
2951 .5000	5.800		2951 .5040	0		2951 .5100	0
2951 .6413	1.000		2952 .5000	11.700		2952 .5040	0
2952 .5100	0		2952 .6413	1.500		2954 .5000	300

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR		
2954	.5040	3.000	2954	.5100	200	2955	.5000	0
2955	.5040	3.000	2955	.5100	0	2958	.5000	8.000
2958	.5040	3.000	2958	.5100	0	3122	.5000	0
3122	.5040	0	3122	.5100	0	3211	.5000	500.000
3211	.5040	140.000	3211	.5100	45.000	3211	.6413	17.300
3321	.5000	0	3402	.5000	100	3402	.5040	0
4001	.5000	0	4001	.5020	55.000	4001	.5040	0
4001	.5100	0	5491	.5000	1.000	5491	.5040	0
5491	.5100	0	7801	.5000	0	7801	.5100	0
8800	.5000	8.000	8805	.5100	0			
Summe		6.051.400						
Deckungsring: 14 Fortbildung BTP						Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	
0000	.5620	3.000	0000	.6540	3.000			
Summe		6.000						
Deckungsring: 15 Fortbildung BV						Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	
0100	.5620	4.000	0200	.5620	5.000	0201	.5620	2.000
0210	.5620	33.000	0230	.5620	4.000	0300	.5620	7.500
0590	.5620	400	0601	.5620	55.000	0800	.5620	422.200
0850	.5620	5.000	2001	.5620	3.000	3401	.5620	2.500
3605	.5620	300	4001	.5620	85.000	6001	.5620	20.000
Summe		648.900						
Deckungsring: 16 EDV-Unterhalt BV						Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	
0000	.5223	2.900	0000	.6370	1.000	0000	.6374	200
0100	.5223	2.900	0100	.6370	1.000	0100	.6374	200
0200	.5223	5.500	0200	.6370	400	0200	.6374	9.500
0201	.5223	2.700	0201	.6370	100	0201	.6374	500
0210	.5223	19.400	0210	.6370	1.000	0210	.6374	120.000
0230	.5223	4.200	0230	.6370	100	0230	.6374	2.000
0300	.5223	16.500	0300	.6370	2.500	0300	.6374	40.000
0681	.5223	19.400	0681	.6370	100	0681	.6374	2.000
0800	.5223	5.500	0800	.6370	100	0800	.6374	9.000
0850	.5223	2.900	0850	.6370	400	0850	.6374	28.000
2001	.5223	5.500	2001	.6370	200	2001	.6374	3.500
3401	.5223	13.800	3401	.6370	700	3401	.6374	8.000
3402	.5223	0	3402	.6370	0	3402	.6374	0
6001	.5223	26.200	6001	.6366	0	6001	.6370	3.000
6001	.6374	30.000						
Summe		390.900						
Deckungsring: 17 EDV-Beschaffung BV						Vermögenshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	
0000	.9350	2.000	0100	.9350	1.000	0200	.9350	1.000
0201	.9350	1.000	0210	.9350	164.000	0230	.9350	1.000
0300	.9350	115.000	0601	.9350	80.000	0681	.9350	5.000
0800	.9350	1.000	0850	.9350	20.000	2001	.9350	1.000
3405	.9350	0	4001	.9350	375.000	6001	.9350	12.500
Summe		779.500						
Deckungsring: 18 Unterhalt EDV-Netzwerk Bezirk						Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	
0601	.5042	20.000	2451	.5042	0	2452	.5042	0
2551	.5042	0	2553	.5042	0	2554	.5042	0
2701	.5042	0	2703	.5042	0	2705	.5042	0
2711	.5042	0	2712	.5042	0	2951	.5042	0
2952	.5042	0	2958	.5042	0	3211	.5042	0
3321	.5042	0	4001	.5042	0	5491	.5042	0

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
7801 .5042 0 Summe20.000							
Deckungsring: 19 Dienstreisen BV						Verwaltungshaushalt	
HHST		Ansatz 2026		HHST		Ansatz 2026	
0100	.6540	200		0200	.6540	11.100	
0210	.6540	10.200		0230	.6540	200	
0590	.6540	100		0800	.6540	1.900	
2001	.6540	1.800		3401	.6540	10.000	
4001	.6540	36.000		6001	.6540	1.700	
Summe		75.300					
Deckungsring: 20 Sonstige Geschäftsausgaben						Verwaltungshaushalt	
HHST		Ansatz 2026		HHST		Ansatz 2026	
0210	.6589	0		0300	.6589	0	
6001	.6589	0					
Summe		0					
Deckungsring: 21 Gemeinschaftsveranstaltungen						Verwaltungshaushalt	
HHST		Ansatz 2026		HHST		Ansatz 2026	
0000	.6311	40.000		0291	.6311	20.000	
Summe		60.000					
Deckungsring: 22 Mieten für Kopiergeräte						Verwaltungshaushalt	
HHST		Ansatz 2026		HHST		Ansatz 2026	
0000	.5321	2.000		0100	.5321	700	
0210	.5321	27.000		0230	.5321	800	
0300	.5321	3.000		0601	.5321	10.000	
0850	.5321	400		2001	.5321	1.000	
4001	.5321	60.000		6001	.5321	4.500	
Summe		115.400					
Deckungsring: 23 Veranstalt.ÖffArb.						Stabst.Strateg. Personal-Entw.	
HHST		Ansatz 2026		HHST		Ansatz 2026	
0210	.6318	60.000		0210	.6321	2.000	
Summe		62.400					
Deckungsring: 25 Bauunterhalt-						Reparaturen dezentral	
HHST		Ansatz 2026		HHST		Ansatz 2026	
0601	.5043	20.000		0681	.5043	21.000	
3321	.5043	100		3402	.5043	500	
5491	.5043	500		6001	.5043	0	
8800	.5043	2.000		8805	.5043	500	
Summe		47.600					
Deckungsring: 26 Externe Dienstleistungen						Sicherheit Gesundheitsschutz	
HHST		Ansatz 2026		HHST		Ansatz 2026	
0681	.6368	200.000		2452	.6368	10.000	
3402	.6368	1.300		3405	.6368	0	
5491	.6368	500		6001	.6368	0	
8800	.6368	3.000		8805	.6368	1.000	
Summe		221.800					

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
Deckungsring: 27 Haltung von Fahrzeugen						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .5500	15.000		3401 .5500	0		4001 .5500	0
6001 .5500	100.000						
Summe	115.000						
Deckungsring: 30 Telefon-Anlage						Verwaltungshaushalt	
			Wartung-Unterhalt				
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0601 .5045	56.000		2000 .5045	0		2451 .5045	0
2452 .5045	0		2551 .5045	0		2553 .5045	0
2554 .5045	0		2701 .5045	0		2703 .5045	0
2705 .5045	0		2711 .5045	0		2712 .5045	0
2715 .5045	0		2951 .5045	0		2952 .5045	0
2954 .5045	0		2955 .5045	0		2958 .5045	0
3211 .5045	0		3402 .5045	0		3405 .5045	0
4001 .5045	0		5490 .5045	0		5491 .5045	0
7801 .5045	0						
Summe	56.000						
Deckungsring: 32 Bürobedarf Bezirksrathaus						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .6500	5.500		0100 .6500	800		0200 .6500	1.500
0201 .6500	1.500		0210 .6500	6.900		0230 .6500	900
0300 .6500	4.700		0601 .6500	4.900		0800 .6500	4.400
0850 .6500	800		2001 .6500	1.400		3401 .6500	2.300
4001 .6500	75.300		6001 .6500	4.400			
Summe	115.300						
Deckungsring: 35 Bücher, Zeitschriften						Verwaltungshaushalt	
			Neubau				
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .6510	3.000		0100 .6510	7.000		0200 .6510	3.700
0201 .6510	2.700		0210 .6510	34.100		0230 .6510	5.600
0300 .6510	10.700		0601 .6510	3.800		0800 .6510	2.900
0850 .6510	200		2001 .6510	11.500		3401 .6510	200
4001 .6510	214.600		6001 .6510	7.800			
Summe	307.800						
Deckungsring: 36 Porto/Freistempler						Verwaltungshaushalt	
			Neubau				
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .6520	14.100		0100 .6520	800		0200 .6520	4.700
0201 .6520	4.700		0210 .6520	11.100		0230 .6520	1.100
0300 .6520	4.900		0590 .6520	100		0601 .6520	6.900
0800 .6520	3.600		0850 .6520	500		2001 .6520	1.600
3401 .6520	6.500		4001 .6520	276.300		6001 .6520	8.100
Summe	345.000						
Deckungsring: 37 Telefon-Kosten etc.						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .6521	200		0000 .6522	1.500		0100 .6521	300
0100 .6522	200		0200 .6521	700		0200 .6522	600
0201 .6522	300		0210 .6521	800		0210 .6522	2.000
0230 .6521	300		0230 .6522	200		0300 .6521	300
0300 .6522	1.000		0590 .6521	100		0590 .6522	500
0601 .6521	5.000		0601 .6522	21.000		0601 .6523	0
0681 .6523	0		0800 .6521	400		0800 .6522	300
0850 .6521	600		0850 .6522	2.000		2001 .6521	400
2001 .6522	700		3401 .6521	400		3401 .6522	3.000
4001 .6521	7.500		4001 .6522	13.000		6001 .6521	1.000

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
6001	.6522	6.500					
Summe		70.800					
Deckungsring: 38 Bezirksrathaus-Bewirtschaftung Heizung, Reinigung, Strom etc.						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0601 .5300	35.000		0601 .5400	3.500		0601 .5410	3.000
0601 .5420	4.000		0601 .5430	12.000		0601 .5440	20.000
0681 .5290	16.000		0681 .5400	75.000		0681 .5410	38.000
0681 .5420	100.000		0681 .5430	300.000		0681 .5440	180.000
4001 .5300	725.000		4001 .5400	0		4001 .5410	0
4001 .5420	0		4001 .5430	112.000		4001 .5440	2.500
Summe	1.626.000						
Deckungsring: 39 Zimmerausstattung Bezirksrath.						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .9351	0		0100 .9351	0		0200 .9351	0
0210 .9351	0		0230 .9351	0		0300 .9351	0
0610 .9351	6.000		0681 .9351	290.000		0800 .9351	0
0850 .9351	0		2001 .9351	0		3401 .9351	0
4001 .9351	10.000		6001 .9351	4.000			
Summe	310.000						
Deckungsring: 40 Bezirksrathaus Möbel						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0601 .5200	800		0681 .5200	80.000		3401 .5200	0
4001 .5200	50.000		6001 .5200	0			
Summe	130.800						
Deckungsring: 60 Sachausgaben EDV-Referat						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0601 .5203	1.000		0601 .5223	90.000		0601 .5320	15.000
0601 .6360	600.000		0601 .6366	20.000		0601 .6370	10.000
0601 .6374	1.109.000		0601 .6375	350.000		0601 .6410	100
0601 .6445	0		0601 .6524	180.000		0601 .6540	4.000
0601 .6551	0		0601 .6610	500		0601 .6620	1.000
Summe	2.380.600						
Deckungsring: 90 Sachaufwands-Budget ÖrtlPR						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0800 .5621	6.000		0800 .6320	100		0800 .6512	1.600
0800 .6541	1.000						
Summe	8.700						
Deckungsring: 91 Sachaufwands-Budget Ges-PR						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0800 .5622	3.500		0800 .6328	100		0800 .6513	600
0800 .6542	700						
Summe	4.900						
Deckungsring: 111 Info-Arbeit						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
0000 .6321	185.000		0000 .6328	10.000		0601 .6320	12.800

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
2950	.5745	0					
Summe		207.800					
Deckungsring: 206 LLA - kleine Bauinvestitionen						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2000 .9401	120.000		2501 .9401	0		2551 .9401	0
2553 .9401	0		2554 .9401	0		2555 .9401	0
2601 .9401	0		2951 .9401	0		2952 .9401	0
3122 .9401	0						
Summe	120.000						
Deckungsring: 208 Technisches Gebäudemanagement LLA Triesdorf						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2000 .5043	10.000		2000 .6368	59.000		2501 .5043	6.500
2501 .6368	12.000		2551 .5043	4.000		2551 .6368	45.000
2553 .5043	21.300		2553 .6368	42.000		2554 .5043	500
2554 .6368	5.000		2555 .5043	2.000		2555 .6368	19.000
2601 .5043	2.000		2601 .6368	18.000		2951 .5043	11.700
2951 .6368	22.900		2952 .5043	9.300		2952 .6368	52.500
3122 .5043	8.000		3122 .6368	40.000			
Summe	390.700						
Deckungsring: 210 FOS Triesdorf Bauunterhalt						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2601 .5000	30.000		2601 .5040	0		2601 .5100	0
Summe	30.000						
Deckungsring: 254 Bfs Musik Umbau Tonstudio						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2452 .9401	0		2452 .9451	0			
Summe	0						
Deckungsring: 262 Baumaßnahmen Zentrum für Hörgeschädigte						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2700 .9459	0		2701 .9459	200.000		2954 .9459	0
2955 .9459	0						
Summe	200.000						
Deckungsring: 263 Ausstattung Zentrum für Hörgeschädigte						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2700 .9358	0		2701 .9358	0		2954 .9358	0
2955 .9358	0						
Summe	0						
Deckungsring: 265 Generalsanierung BBW HSL						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2702 .9450	0		2702 .9453	0		2702 .9455	0
2702 .9456	0		2702 .9459	0		2702 .9463	300.000
2702 .9631	0		2702 .9632	0		2702 .9634	0
2702 .9635	0		2702 .9636	0		2702 .9637	0
2703 .9453	0		2704 .9453	0		2705 .9453	0
Summe	300.000						

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
Deckungsring: 266 Generalsanierung			BBW HSL		Vermögenshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
2703 .9632	0						
Summe	0						
Deckungsring: 267 Beschaffungen BBW/BAW HSL					Vermögenshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
2702 .9350	76.100		2702 .9351	69.500	2702 .9352	250.000	
2702 .9357	5.000		2702 .9359	0	2704 .9350	0	
2704 .9351	0		2704 .9352	0	2704 .9356	0	
2704 .9357	0		2704 .9359	0	2714 .9350	5.000	
2714 .9351	1.000		2714 .9352	5.000	2714 .9356	0	
2714 .9357	0		2714 .9359	0			
Summe	411.600						
Deckungsring: 268 Pesonalkostenverrechnung			BBW HSL		Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
5490 .4695	0						
Summe	0						
Deckungsring: 271 zentrum f.Körper- u.Sprachbeh. TrinkwasserdesinfektionsAnlage					Vermögenshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
2711 .9633	0		2712 .9633	0			
Summe	0						
Deckungsring: 272 Baumaßnahmen Zentrum f.Sprach- und Körperbehinderte					Vermögenshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
2711 .9451	0		2711 .9631	0	2712 .9451	0	
2712 .9631	0		2958 .9451	0	2958 .9631	0	
Summe	0						
Deckungsring: 290 Zinsen					Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
9121 .8062	0		9121 .8063	0			
Summe	0						
Deckungsring: 291 Zuweisungen KU					Vermögenshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
5181 .9820	0		5181 .9851	6.000.000			
Summe	6.000.000						
Deckungsring: 340 kulturverwaltung					Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	
3401 .5209	500		3401 .6317	10.000	3401 .6328	43.000	
Summe	53.500						
Deckungsring: 400 Sachverständigenkosten			Sozialreferat		Verwaltungshaushalt		
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026	HHST	Ansatz 2026	

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR		
4001	.6551	340.000	4001	.6554	40.000	4001	.8411	0
Summe		380.000						
Deckungsring: 401 EDV-Kosten						Verwaltungshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
4001	.5223	78.600	4001	.6370	14.000	4001	.6374	360.000
Summe		452.600						
Deckungsring: 493 Krankenversorgung LAG						Verwaltungshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
4932	.6721	0	4932	.6723	500	4932	.7861	0
4932	.7883	7.000						
Summe		7.500						
Deckungsring: 609 kleinere Baumaßnahmen						Vermögenshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
0681	.9409	0	2451	.9409	0	2452	.9409	0
2701	.9409	0	2702	.9409	0	2705	.9409	0
2712	.9409	0	2715	.9409	0	5491	.9409	0
6001	.9409	300.000						
Summe		300.000						
Deckungsring: 800 PV-Anlage FFM Betriebsbauhof						Vermögenshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
3211	.9403	0	8808	.9600	0			
Summe		0						
Deckungsring: 801 PV-Anlage Strohbergehalde						Vermögenshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
2553	.9455	0	8808	.9601	0			
Summe		0						
Deckungsring: 802 PV-Anlage 60-Betten-Haus						Vermögenshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
2952	.9421	0	8808	.9602	0			
Summe		0						
Deckungsring: 803 PV-Anlage MBS						Vermögenshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
2451	.9450	0	8808	.9603	0			
Summe		0						
Deckungsring: 804 PV-Anlage FEL						Vermögenshaushalt		
HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026	HHST		Ansatz 2026
2551	.9454	4.200.000	8808	.9604	0			
Summe		4.200.000						

Bezirk Mittelfranken

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjah						Beträge in EUR	
Deckungsring: 805 PV-Anlage Lagerhalle mit waschplatz						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2000 .9422	0		8808 .9605	0			
Summe	0						
Deckungsring: 806 PV-Anlage Lehrwerkstatt Rind						Vermögenshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
2553 .9422	0		8808 .9606	300.000			
Summe	300.000						
Deckungsring: 900 Zinsausgaben						Verwaltungshaushalt	
HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026		HHST	Ansatz 2026
9121 .8000	0		9121 .8010	2.200		9121 .8040	0
9121 .8060	0		9121 .8061	0		9121 .8070	1.706.100
9121 .8071	100		9121 .8075	0		9181 .8060	0
9181 .8070	2.200.000		9181 .8080	0		9181 .8090	0
Summe	3.908.400						

474

Bezirk Mittelfranken

Übersicht

über die

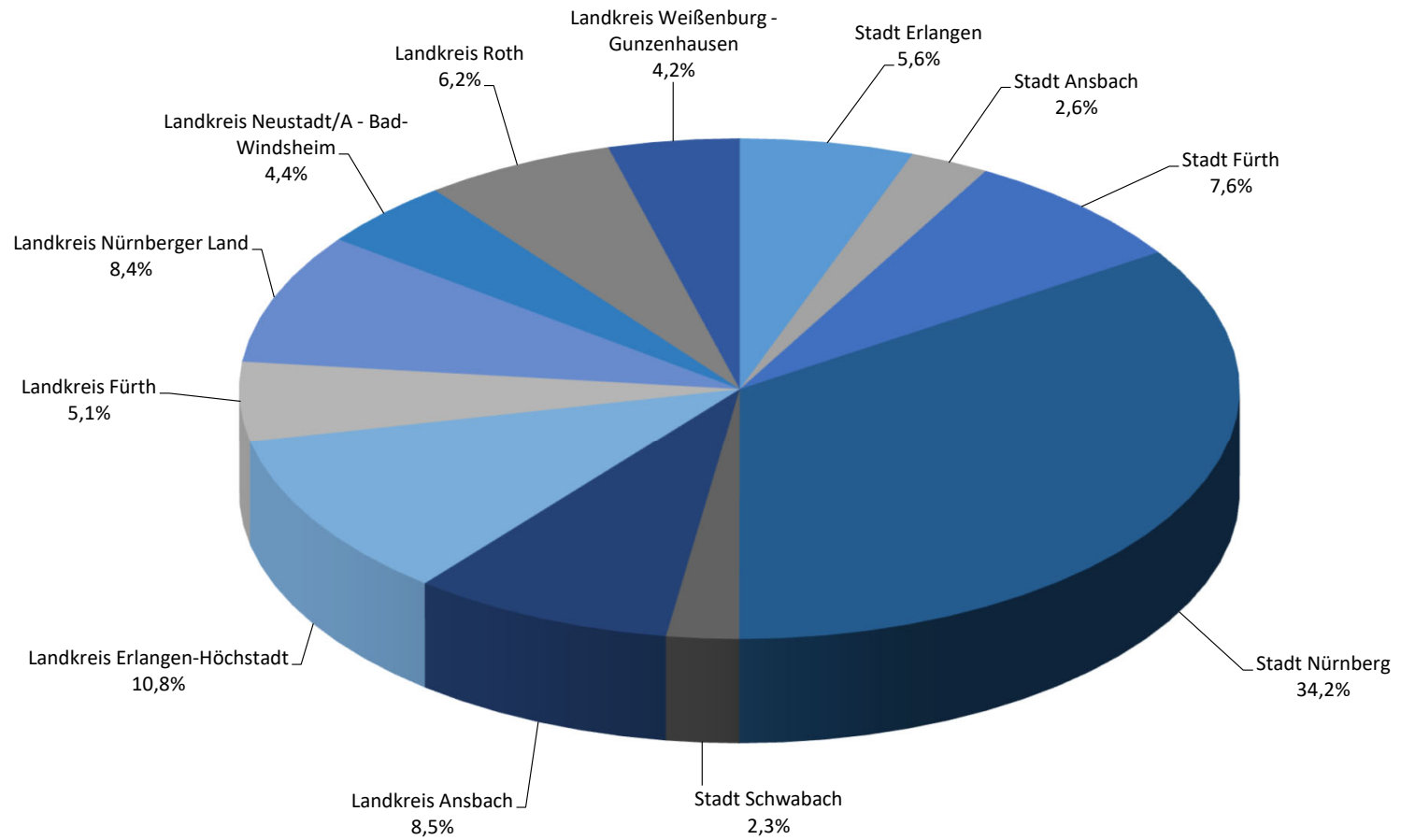
Bezirksumlage 2026

Auf der Basis der endgültigen Umlagekraft
(Mitteilung des Bayer. Landesamts für Statistik November 2025)

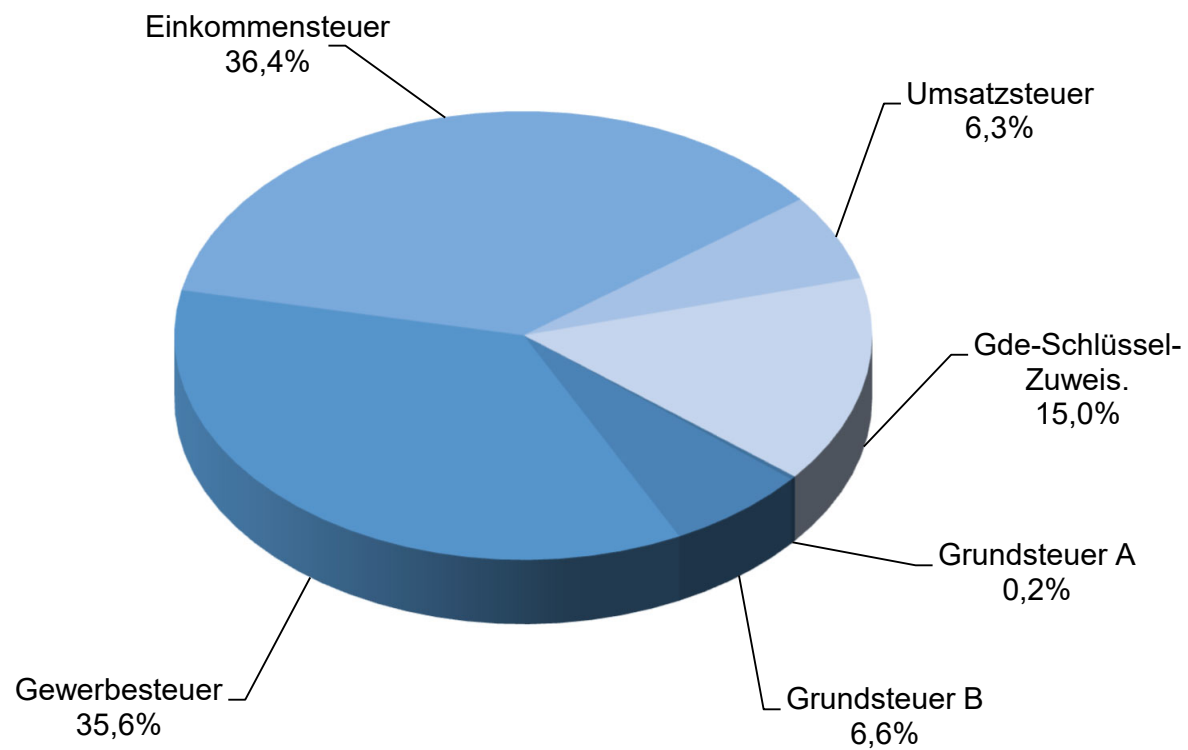
ÜBERSICHT ÜBER DIE BEZIRKSUMLAGE 2 0 2 6

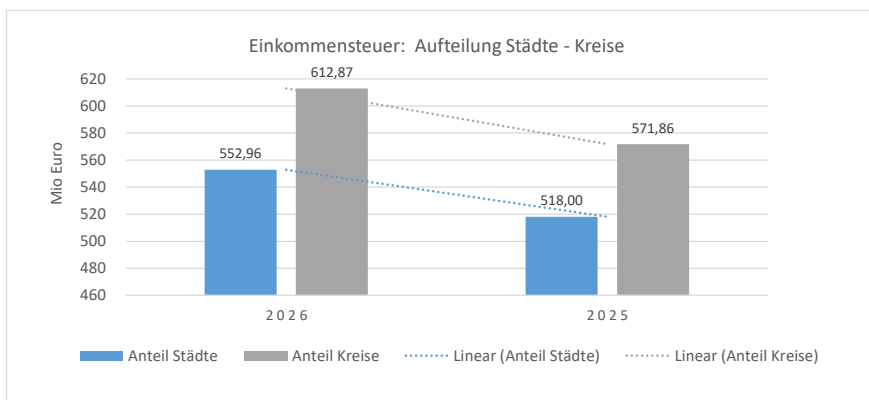
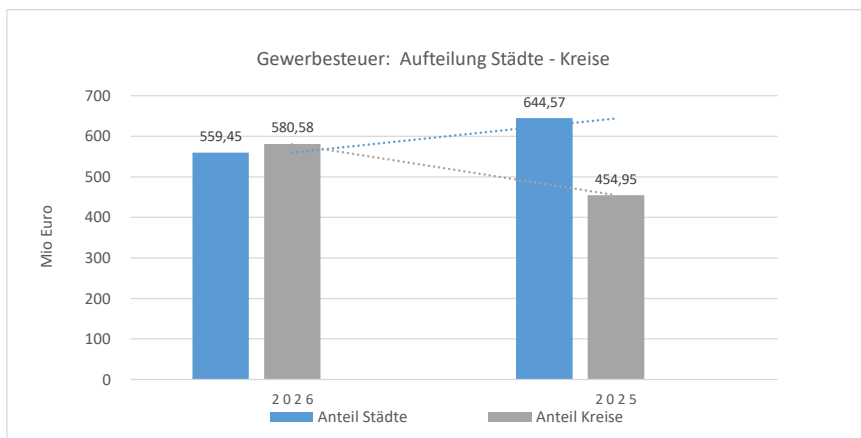
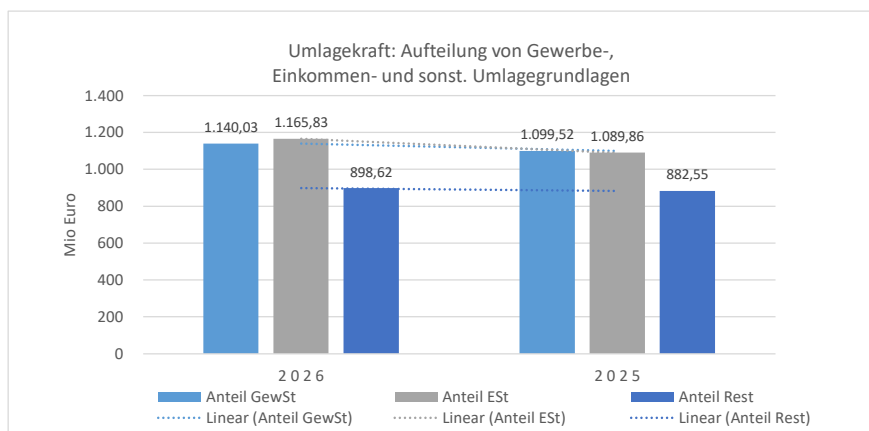
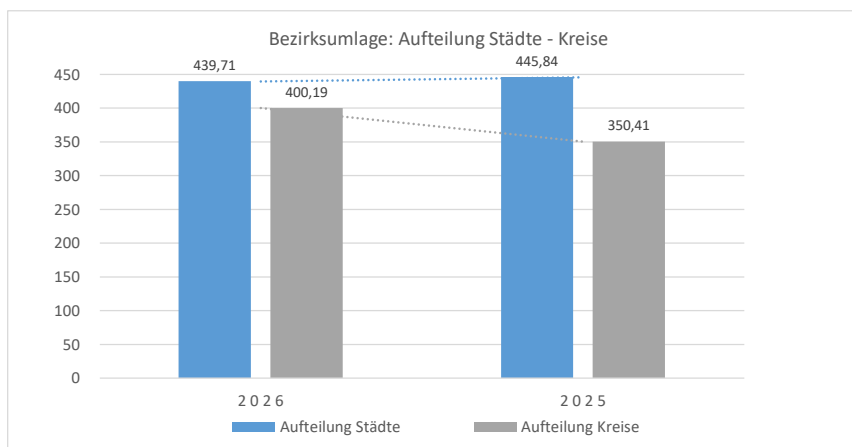
Beträge in Euro	GRUNDSTEUER		GEWERBE STEUER	EINKOMMEN STEUER Beteiligung	UMSATZ STEUER Beteiligung	Gemeinde- Schlüssel- Zuweisungen 80%	UMLAGE- KRAFT 2 0 2 6 (= Summe 1 bis 6)	BEZIRKSUMLAGE			
	A	B						2 0 2 6	VORJAHR	Differenz zum Vorjahr	
								Hebesatz 26,21%	Hebesatz 25,92%		+ / - in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Kreisfreie Städte											
1 Ansbach	90.418	5.435.101	24.809.053	24.452.094	5.174.428	22.371.642	82.332.736	21.579.410,11	17.670.613,19	3.908.796,92	22,12%
2 Erlangen	80.228	16.195.189	46.472.970	91.175.216	26.194.440	0	180.118.043	47.208.939,07	68.040.689,21	-20.831.750,14	-30,62%
3 Fürth	90.417	16.129.507	59.613.149	84.796.015	12.662.352	70.767.546	244.058.986	63.967.860,23	57.703.720,38	6.264.139,85	10,86%
4 Nürnberg	277.668	75.540.558	403.312.935	325.114.735	87.514.245	204.629.651	1.096.389.792	287.363.764,48	283.838.979,95	3.524.784,53	1,24%
5 Schwabach	42.011	5.009.791	25.245.032	27.422.536	4.052.549	12.968.038	74.739.957	19.589.342,73	18.581.641,83	1.007.700,90	5,42%
Summe I	580.742	118.310.146	559.453.139	552.960.596	135.598.014	310.736.877	1.677.639.514	439.709.316,62	445.835.644,56	-6.126.327,94	-1,37%
II. Landkreise											
1 Ansbach	2.124.097	18.600.546	92.382.633	104.023.521	13.093.793	40.858.623	271.083.213	71.050.910,13	64.839.539,40	6.211.370,73	9,58%
2 Erlangen-Höchstadt	593.697	14.313.224	187.801.029	111.088.491	12.216.490	20.897.448	346.910.379	90.925.210,34	57.145.621,05	33.779.589,29	59,11%
3 Fürth	364.896	12.561.379	35.427.193	86.753.345	5.411.379	23.305.849	163.824.041	42.938.281,15	43.750.722,33	-812.441,18	-1,86%
4 Nürnberger Land	569.509	16.487.712	99.514.871	119.104.903	12.211.046	22.336.959	270.225.000	70.825.972,50	66.835.999,93	3.989.972,57	5,97%
5 Neustadt/A.-Bad Windsheim	1.496.624	9.095.784	43.625.812	57.884.586	6.923.652	21.838.200	140.864.658	36.920.626,86	36.238.786,21	681.840,65	1,88%
6 Roth	905.270	13.357.102	74.096.862	83.179.444	8.785.427	17.751.956	198.076.061	51.915.735,59	47.612.922,85	4.302.812,74	9,04%
7 Weißenburg-Gunzenhausen	1.039.127	8.170.362	47.727.547	50.839.656	6.439.306	21.644.864	135.860.862	35.609.131,93	33.983.150,83	1.625.981,10	4,78%
Summe II	7.093.220	92.586.109	580.575.947	612.873.946	65.081.093	168.633.899	1.526.844.214	400.185.868,50	350.406.742,60	49.779.125,90	14,21%
Mittelfranken I + II	7.673.962	210.896.255	1.140.029.086	1.165.834.542	200.679.107	479.370.776	3.204.483.728	839.895.185,12	796.242.387,16	43.652.797,96	5,48%

Aufteilung der Bezirksumlage
Prozentuale Anteile der Umlagezahler am Gesamtbetrag der Bezirksumlage 2026
i.H.v. 839,90 Mio Euro
bei einem Hebesatz von 26,21 v.H.



Bezirksumlagekraft 2026 Anteile der Umlagegrundlagen





Investitionsprogramm
des
Bezirks Mittelfranken
2025 - 2029

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	EINRICHTUNGEN IM BEZIRKSHAUSHALT						
	LANDWIRTSCHAFTLICHE LEHRANSTALTEN TRIESDORF						
	Verwaltung und Zentrale Dienste d. Landw. Lehranstalten Triesdorf (UA 2000)						
2000.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	54.200	32.300	78.800	33.500	27.500	
	c) Baumaßnahmen:						
2000.9401	-Mittel für kleine Bauinvestitionen	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
2000.9422	-Neubau Lagerhalle mit Waschplatz	1.830.000	0	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	1.950.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	<u>Unterabschnitt 2000</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	54.200	32.300	78.800	33.500	27.500	
	c) Baumaßnahmen:	1.950.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	GESAMT UA 2000	2.004.200	152.300	198.800	153.500	147.500	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf (UA 2551)</u>						
2551.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	79.400	92.000	162.000	127.000	212.000	
	c) Baumaßnahmen:						
2551.9454	- Fachzentrum für Energie- und Landtechnik - Baukosten	3.500.000	4.200.000	2.200.000	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	3.500.000	4.200.000	2.200.000	0	0	
	GESAMT UA 2551	3.579.400	4.292.000	2.362.000	127.000	212.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>Lehrbetriebe der Landw. Lehranstalten (UA 2553)</u>						
2553.9321	a) Grunderwerb: -Erwerb von landwirtschaftlichen Flächen und Forstflächen	0	350.000	0	0	0	
2553.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen: u.a. Beschaffungen für die überbetriebliche Ausbildung	505.900	404.700	495.500	496.500	380.500	
2553.9420	c) Baumaßnahmen: - Zukunftswerkstatt Schwein	0	855.000	0	0	0	
2553.9451	- Errichtung eines Fahrsilos mit Grüngutsammelplatte	0	300.000	0	0	0	
2553.9503	- Instandsetzung Brauchwasserleitung	850.000	0	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	850.000	1.155.000	0	0	0	
	<u>Unterabschnitt 2553</u>						
	a) Grunderwerb:	0	350.000	0	0	0	
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	505.900	404.700	495.500	496.500	380.500	
	c) Baumaßnahmen:	850.000	1.155.000	0	0	0	
	GESAMT UA 2553	1.355.900	1.909.700	495.500	496.500	380.500	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>Tierhaltungsschule Triesdorf (UA 2554)</u>						
2554.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	6.000	10.000	6.000	6.000	6.000	
	GESAMT UA 2554	6.000	10.000	6.000	6.000	6.000	
	<u>Staatliche Technikerschule Triesdorf (UA 2555)</u>						
2555.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	34.500	25.000	37.000	25.000	25.000	
	GESAMT UA 2555	34.500	25.000	37.000	25.000	25.000	
	<u>Mensa der Landw. Lehranstalten (UA 2951)</u>						
2951.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	5.000	65.000	53.000	56.500	3.000	
2951.9421	c) Baumaßnahmen: - Neubau Mensa mit Begegnungszentrum	300.000	1.700.000	5.000.000	5.000.000	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	300.000	1.700.000	5.000.000	5.000.000	0	
	GESAMT UA 2951	305.000	1.765.000	5.053.000	5.056.500	3.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
2952.93..	<u>Wohnheime der Landw. Lehranstalten (UA 2952)</u> b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	13.000	13.000	14.500	13.000	14.500	
2952.9421	c) Baumaßnahmen: - Neubau eines 60-Betten-Hauses	4.500.000	0	0	0	0	
2952.9456	- Energetische Sanierung Wohnheim Sandbuck 4	0	0	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	4.500.000	0	0	0	0	
	<u>Unterabschnitt 2952</u> b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	13.000	13.000	14.500	13.000	14.500	
	c) Baumaßnahmen:	4.500.000	0	0	0	0	
	GESAMT UA 2952	4.513.000	13.000	14.500	13.000	14.500	
3123.93..	<u>Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz (UA 3123)</u> b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	GESAMT UA 3123	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>LANDWIRTSCHAFTLICHE LEHRANSTALTEN</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	718.000	662.000	866.800	777.500	688.500	
	c) Baumaßnahmen:	11.100.000	7.175.000	7.320.000	5.120.000	120.000	
	GESAMT LANDWIRTSCHAFTLICHE LEHRANSTALTEN TRIESDORF	11.818.000	8.187.000	8.186.800	5.897.500	808.500	
2451.93..	<u>Fachschule für Maschinenbau und Fachakademie für Medizintechnik Ansbach (UA 2451)</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen: Maschinen, Lehrmittel, Einrichtungsgegenstände usw.	50.000	110.000	50.000	50.000	50.000	
2451.9457	c) Baumaßnahmen: - Anschluss Glasfaser / Bayern WLAN	75.000	0	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	75.000	0	0	0	0	
	GESAMT UA 2451	125.000	110.000	50.000	50.000	50.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>Berufsfachschule für Musik (UA 2452)</u>						
2452.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	34.500	34.500	42.500	57.000	57.000	
2452.9401	c) Baumaßnahmen: -Neubau eines Übungshauses	170.000	0	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	170.000	0	0	0	0	
	GESAMT UA 2452	204.500	34.500	42.500	57.000	57.000	
	<u>Gemeinsame Verwaltung der Zentren f. Hörgeschädigte u. Bertha-von-Suttner (UA 2700)</u>						
2700.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	4.000	6.300	4.000	4.000	4.000	
	<u>ZENTRUM FÜR HÖRGESCHÄDIGTE</u>						
	<u>Paul-Ritter-Schule, Förderzentrum Förderschwerpunkt Hören (UA 2701)</u>						
2701.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	76.500	4.000	20.500	41.200	41.200	
2701.9459	c) Baumaßnahmen: - Neubau des Zentrums für Hörgeschädigte	0	200.000	1.300.000	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	0	200.000	1.300.000	0	0	
	GESAMT UA 2701	76.500	204.000	1.320.500	41.200	41.200	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
2954.93..	<u>Tagesstätte für Hörgeschädigte (UA 2954)</u> b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	2.000	9.600	2.000	2.000	2.000	
	<u>ZENTRUM FÜR HÖRGESCHÄDIGTE</u> a) Grunderwerb:	0	0	0	0	0	
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	78.500	13.600	22.500	43.200	43.200	
	c) Baumaßnahmen:	0	200.000	1.300.000	0	0	
	d) Investitionszuweisungen:	0	0	0	0	0	
	GESAMT ZENTRUM FÜR HÖRGESCHÄDIGTE	78.500	213.600	1.322.500	43.200	43.200	
2702.93..	<u>BERUFSBILDUNGSWERK NÜRNBERG (UA 2702)</u> b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	204.700	400.600	389.000	389.000	389.000	
2702.9463	c) Baumaßnahmen: - allgemeine Kosten der Gesamtmaßnahme Generalsanierung	0	300.000	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	0	300.000	0	0	0	
	GESAMT UA 2702	204.700	700.600	389.000	389.000	389.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
2703.93..	<u>Berufsschule am BBW Nürnberg (UA 2703)</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	31.300	19.500	3.000	3.000	3.000	
	GESAMT UA 2703	31.300	19.500	3.000	3.000	3.000	
2705.93..	<u>Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung (UA 2705)</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	74.800	163.000	83.000	66.000	14.000	
	GESAMT UA 2705	74.800	163.000	83.000	66.000	14.000	
2714.93..	<u>Berufsbildungswerk Mfr. - Außenstelle AN (UA 2714)</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	8.600	11.000	7.000	7.000	7.000	
	GESAMT UA 2714	8.600	11.000	7.000	7.000	7.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung - Außenstelle AN (UA 2715)</u>						
2715.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	82.000	40.700	2.000	2.000	2.000	
2715.9457	c) Baumaßnahmen: - Anschluss Glasfaser / Bayern WLAN	0	0	0	0	0	
	GESAMT UA 2715	82.000	40.700	2.000	2.000	2.000	
	<u>Sozialdienst für Gehörlose in Nbg. (UA 5490)</u>						
5490.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	14.500	5.000	3.000	3.000	3.000	
	<u>BERUFSBILDUNGSWERK BEZIRK MITTELFRANKEN HSL</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	415.900	639.800	487.000	470.000	418.000	
	c) Baumaßnahmen:	0	300.000	0	0	0	
	GESAMT BERUFSBILDUNGSWERK BEZIRK MITTELFRANKEN HS	415.900	939.800	487.000	470.000	418.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	PÄDAGOGISCHES ZENTRUM BERTHA VON SUTTNER						
2711.93..	<u>Schule am Westpark Nürnberg (UA 2711)</u> b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	33.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
2711.9457	c) Baumaßnahmen: - Anschluss Glasfaser / Bayern WLAN	15.000	0	0	0	0	
	GESAMT UA 2711	48.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	Bertha-von-Suttner-Schule Nürnberg (UA 2712)						
2712.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	6.000	8.000	11.500	5.000	5.000	
2712.9457	c) Baumaßnahmen: - Anschluss Glasfaser / Bayern WLAN	0	0	0	0	0	
	GESAMT UA 2712	6.000	8.000	11.500	5.000	5.000	
	Tagestätte für Sprach- und Körperbehinderte Nürnberg (UA 2958)						
2958.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	14.500	40.100	4.500	4.500	4.500	
	GESAMT UA 2958	14.500	40.100	4.500	4.500	4.500	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>PÄDAGOGISCHES ZENTRUM BERTHA VON SUTTNER</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	53.500	51.100	19.000	12.500	12.500	
	c) Baumaßnahmen:	15.000	0	0	0	0	
	<u>PÄDAGOGISCHES ZENTRUM BERTHA VON SUTTNER</u> (gesamt)	68.500	51.100	19.000	12.500	12.500	
2750.93..	<u>Schule für Kranke Ansbach (UA 2750)</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
	GESAMT SCHULE FÜR KRANKE	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>E I N Z E L P L A N 3 (Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege)</u>						
	<u>FRÄNKISCHES FREILANDMUSEUM</u> (UA 3211)						
3211.9320	a) Grunderwerb: - Erwerb von Grundstücken	600.000	300.000	50.000	50.000	50.000	
3211.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen: z.B. Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände für das Museum	79.000	85.000	79.000	79.000	79.000	
3211.9401	c) Baumaßnahmen: - Errichtung eines Freilandmuseums	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	
3211.9403	- Errichtung eines Betriebsbauhofs	950.000	0	0	0	0	
3211.9421	- Neubau Depot Ganzteile	30.000	0	0	0	0	
3211.9456	- Wiederaufbau der Scheune Reuth am Wald	250.000	0	350.000	200.000	0	
3211.9501	- Trassenverstärkung Elektro	400.000	0	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	1.810.000	180.000	530.000	380.000	180.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>FRÄNKISCHES FREILANDMUSEUM</u>						
	a) Grunderwerb:	600.000	300.000	50.000	50.000	50.000	
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	79.000	85.000	79.000	79.000	79.000	
	c) Baumaßnahmen:	1.810.000	180.000	530.000	380.000	180.000	
	<u>GESAMT FRÄNKISCHES FREILANDMUSEUM</u>	2.489.000	565.000	659.000	509.000	309.000	
3321.93..	<u>FORSCHUNGSSTELLE FRÄNKISCHE VOLKSMUSIK (UA 3321)</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	10.000	1.500	3.000	3.000	3.000	
3401.93..	<u>HEIMATPFLEGE (UA 3401)</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	69.200	23.500	1.000	1.000	1.000	
3605.9880	<u>NATURSCHUTZ UND LANDSCHAFTSTPFLEGE (UA 3605)</u>						
	d) Investitionszuweisungen: für den Landschaftspflegeverband	95.600	0	0	0	0	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>EINZELPLAN 4 (Soziale Sicherung)</u>						
	<u>Übriges (UA 4001 - 4750)</u>						
	<u>Allgemeine Sozialverwaltung (UA 4001)</u>						
4001.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	479.000	385.000	60.000	60.000	60.000	
	<u>Sonstige Einrichtungen der Jugendhilfe (UA 4511)</u>						
4511.98..	d) Investitionszuweisungen: an Verbände der freien Wohlfahrtspflege f. Jugend- einrichtungen, mit überwiegend mittelfränkischem Ein- zugsbereich	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	
	<u>Förderung der Wohlfahrtspflege -1- (UA 4701)</u>						
4701.98..	d) Investitionszuweisungen: an Verbände der freien Wohlfahrtspflege f. Behinderten- einrichtungen, mit überwiegend mittelfränkischem Ein- zugsbereich	150.000	710.700	550.000	550.000	550.000	
	<u>EINZELPLAN 4</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	479.000	385.000	60.000	60.000	60.000	
	d) Investitionszuweisungen:	187.500	748.200	587.500	587.500	587.500	
	GESAMT EINZELPLAN 4	666.500	1.133.200	647.500	647.500	647.500	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>EINZELPLAN 5 (Gesundheit, Sport, Erholung)</u>						
	<u>SONSTIGE EINRICHTUNGEN DES GESUNDHEITSWESENS</u>						
	<u>Krankenhäuser</u>						
	<u>Eigene Krankenhäuser (UA 5181)</u>						
5181.9320	a) Grunderwerb: - Erwerb von Grundstücken	210.000	0	0	0	0	
5181.9851	d) Investitionszuweisungen: Investitionszuschuss	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	
	<u>Sozialdienst für Gehörlose in Nbg. (UA 5490)</u>						
5490.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	14.500	10.000	3.000	3.000	3.000	
	<u>Sozialpsych. Dienst Fürth (UA 5491)</u>						
5491.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	<u>SPORTFÖRDERUNG (UA 5500)</u>						
5500.9870	d) Investitionszuweisungen: Bezirkzuschüsse zur Förderung des Sportstättenbaues	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>EINZELPLAN 5</u>						
	a) Grunderwerb	210.000	0	0	0	0	
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	16.500	12.000	5.000	5.000	5.000	
	c) Baumaßnahmen:	0	0	0	0	0	
	d) Investitionszuweisungen:	6.004.400	6.004.400	6.004.400	6.004.400	6.004.400	
	GESAMT EINZELPLAN 5	6.230.900	6.016.400	6.009.400	6.009.400	6.009.400	
	<u>EINZELPLAN 6 (Bau- und Wohnungswesen, Verkehr)</u>						
	<u>Liegenschaftsreferat (UA 6001)</u>						
6001.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	22.000	20.500	10.500	11.500	12.500	
6001.9401	c) Baumaßnahmen: -allgemeine Planungsmittel	980.000	980.000	980.000	980.000	980.000	
6001.9402	-Maßnahmen zur Umsetzung des Energiekonzepts	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
6001.9409	-Mittel für kleinere Bauinvestitionen	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>Zweckverbände Brombachsee, Altmühlsee, Rothsee (UA 6902)</u>						
6902.9830	d) Investitionszuweisungen: für die Seenzweckverbände	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
6902.9831	für die Seenzweckverbände; Sondermittel zum Ausbau der Infra- struktur unter den Aspekten Nachhaltigkeit und Barrierefreiheit	150.000	150.000	300.000	300.000	300.000	
	S u m m e Investitionszuweisungen	450.000	450.000	600.000	600.000	600.000	
	<u>EINZELPLAN 6</u>						
	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	22.000	20.500	10.500	11.500	12.500	
	c) Baumaßnahmen:	1.290.000	1.290.000	1.290.000	1.290.000	1.290.000	
	d) Investitionszuweisungen:	450.000	450.000	600.000	600.000	600.000	
	GESAMT EINZELPLAN 6	1.762.000	1.760.500	1.900.500	1.901.500	1.902.500	
	<u>EINZELPLAN 7 (Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung)</u>						
	<u>Fachberater für das Fischereiwesen (UA 7801)</u>						
7801.93..	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
	GESAMT EINZELPLAN 7	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	

INVESTITIONSPROGRAMM DES BEZIRKS 2025 bis 2029

HSt.	Bezeichnung	2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	2029 in Euro	Gesamt- kosten der Maß- nahme
	<u>INZELPLAN 8 (Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen)</u>						
	<u>Photovoltaikanlagen (UA 8808)</u>						
8808.9603	c) Baumaßnahmen: -Photovoltaikanlage Maschinenbauschule	370.000	0	0	0	0	
8808.9606	-Photovoltaikanlage Lehrwerkstatt Rind	0	300.000	0	0	0	
	S u m m e Baumaßnahmen	370.000	300.000	0	0	0	
	GESAMT EINZELPLAN 8	370.000	300.000	0	0	0	
	<u>EINZELPLÄNE 0 - 8</u>						
UGr. 932	a) Grunderwerb:	810.000	650.000	50.000	50.000	50.000	
Gr. 93 (ohne 932)	b) Erwerb von beweglichem Vermögen:	3.644.600	4.067.800	2.398.300	2.261.900	2.011.900	
Gr. 94-96	c) Baumaßnahmen:	14.830.000	9.445.000	10.440.000	6.790.000	1.590.000	
Gr. 98	d) Investitionszuweisungen:	6.737.500	7.202.600	7.191.900	7.191.900	7.191.900	
	<u>SUMME EINZELPLÄNE 0 - 8</u>	26.022.100	21.365.400	20.080.200	16.293.800	10.843.800	

Stellenplan

des
Bezirks Mittelfranken
2026

Inhalt:

1. Stellenplan für Beamtinnen und Beamte sowie Beschäftigte (§ 6 Abs. 1 KommHV-K)
 - Teil A: Beamtinnen und Beamte
 - Teil B: Beschäftigte
 - Teil C: Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplanes (einschließlich der Beamtenplanstellen des Kommunalunternehmens)
 - Teil D: Stellenübersicht für Bedienstete in der Probe- und Ausbildungszeit
2. Stellenübersicht
3. Zusammenstellung aller Planstellen

Abkürzungen:

EG ...	Planstellen für Beschäftigte nach den Entgeltgruppen (EG) der Entgeltordnung des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD)
EG S ...	Planstellen für Beschäftigte nach den Entgeltgruppen (EG) des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) Besonderer Teil XXIV. Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst
BesGr. A ...	Beamtenplanstellen; Besoldungsgruppen der Besoldungsgruppe A gemäß Anlage 1 zum Bayerischen Besoldungsgesetz
SR	Sonderregelung
Kw	Planstelle fällt zum angegebenen Datum bzw. sobald sie frei wird weg
Ku	Planstelle wird umgewandelt, sobald sie frei wird

Teil A: Beamtinnen und Beamte

A I. Bezirkseinrichtungen (ohne Kommunalunternehmen)

Quali- fikations- ebene	BesGr.	Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025	Kw- / Ku-Vermerke Sperrvermerke	Erläuterungen	
		Insgesamt 2026	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt				Neuschaffung Wegfall Umwandlung	Erläuterung Änderungen
4. QE	A 16	5,00	2,00	5,00	3,98		0,00	
	A 15 + Z	3,00	3,00	3,00	3,00		0,00	
	A 15	18,00	12,00	19,00	12,65		-1,00	
	A 14 + Z	0,00	0,00	0,00			0,00	
	A 14	31,75	24,25	30,75	27,08		1,00	
	A 13 + Z	16,15	16,15	16,40	10,84		-0,25	
	A 13	24,50	3,50	22,50	19,99		2,00	
	A 12 + Z	0,00	0,00	0,00			0,00	
3. QE	A 12	54,00	12,00	56,00	48,78		-2,00	
	A 11 + Z	9,00	9,00	9,00	9,62		0,00	
	A 11	111,89	12,00	107,89	86,67	1 ku A 10	4,00	
	A 10	105,48	1,00	104,28	88,54	1 ku A 11 2 ku A 9	1,20	
	A 9 + Z	0,00	0,00	0,00			0,00	
2. QE	A 9	88,74	1,00	87,44	74,99		1,30	
	A 8	19,00	0,00	17,50	16,75		1,50	
	A 7	1,00	0,00	1,00	1,00		0,00	
	A 6	0,00	0,00	0,00			0,00	
	Insgesamt:	487,51	95,90	479,76	403,89		7,75	

A II. Kommunalunternehmen

Quali- fikations- ebene	BesGr.	Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025	Kw- / Ku-Vermerke Sperrvermerke	Erläuterungen	
		Insgesamt 2026	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt				Neuschaffung Wegfall Umwandlung	Erläuterung Änderungen
4. QE	A 16	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	A 14	0,60	0,60	0,60	0,60		0,00	
	A 13	1,00	1,00	0,00	1,00		1,00	
3. QE	A 12	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	A 11	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	A 10	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	A 9 + Z	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	A 9	4,00	4,00	4,00	4,00		0,00	
	A 8	2,90	2,90	3,90	2,90		-1,00	
	A 7 + Z	5,00	5,00	5,00	5,00		0,00	
	A 7	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	A 6	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Insgesamt:		13,50	13,50	13,50	13,50		0,00	

Teil B: Beschäftigte

B I. Bezirkseinrichtungen (ohne Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)

Entgeltgruppe / Sondertarif (SR)	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen		
				Kw- / Ku-Vermerke Sperrvermerke	Änderung ggü. Vorjahr	Erläuterung Änderungen
15Ü	1,00	1,00	1,00	1 Ku EG 10	0,00	
15	3,25	4,00	3,00		-0,75	
14	7,00	7,00	4,90		0,00	
13	37,55	38,05	35,74	1 kw 31.01.26 0,8 kw 31.01.30	-0,50	
12	22,25	23,25	21,41	2 kw 31.01.30	-1,00	
11	58,60	59,10	54,94	0,9 ku EG 9c	-0,50	
10	14,55	13,30	12,64		1,25	
9c	35,40	32,55	30,66		2,85	
9b	36,65	37,90	32,53		-1,25	
9a	72,55	65,80	54,64		6,75	
8	12,00	15,75	12,61		-3,75	
7	20,25	21,25	14,92		-1,00	
6	140,85	137,10	126,20	3 kw	3,75	
5	20,00	21,75	16,10	1 ku EG 4	-1,75	
4	25,30	25,30	24,97		0,00	
3	11,00	11,00	8,44	1 ku EG 2	0,00	
2	34,00	35,75	25,85		-1,75	
1	0,00	0,00	0,00		0,00	
SR	0,00	0,00	0,00		0,00	
Insgesamt:	552,20	549,85	480,55		2,35	

B II. Bezirkseinrichtungen (Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)

Entgeltgruppe / Sondertarif (SR)	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2025	Kw- / Ku-Vermerke Sperrvermerke	Erläuterungen Änderung ggü. Vorjahr	Erläuterung Änderungen
S 18	3,00	3,00	3,00		0,00	
S 17	6,50	8,00	5,37		-1,50	
S 16	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 15	14,00	14,00	13,75		0,00	
S 14	7,75	7,75	5,63		0,00	
S 13	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 12	51,55	54,75	43,28	1 kw	-3,20	
S 11b	1,00	1,00	1,75		0,00	
S 11a	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 10	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 9	2,40	2,40	2,28		0,00	
S 8b	90,95	96,35	79,79	7,75 kw	-5,40	
S 8a	4,00	4,00	3,00		0,00	
S 7	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 6	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 5	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 4	3,00	3,00	2,17		0,00	
S 3	0,00	0,00	0,00		0,00	
S 2	0,00	0,00	0,00		0,00	
Insgesamt:	184,15	194,25	160,02		-10,10	

Teil C: Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans (einschließlich des Kommunalunternehmens)

C I. Beamtinnen und Beamte		4. Qualifikationsebene						3. Qualifikationsebene				2. Qualifikationsebene								Insgesamt
HUA	Bezeichnung des Unterabschnittes	A 16	A 15 + Z	A 15	A 14 + Z	A 14	A 13 + Z	A 13	A 12 + Z	A 12	A 11 + Z	A 11	A 10	A 9 + Z	A 9	A 8	A 7 + Z	A 7	A 6	
0100	Rechnungsprüfungsamt					1,00				2,50										3,50
0201	Büro des Bezirktagspräsidenten							1,00								3,50				4,50
0200	Zentralreferat	1,00				1,00			1,00		2,00	1,00				1,00				7,00
0210	Organisations- u. Personalreferat			1,00				3,00	5,00		22,50	3,00		5,00	0,50		1,00			41,00
0230	Recht u. zentrale Vergabestelle			1,00		1,00		1,00	1,00		2,50					1,00				7,50
0300	Finanzreferat	1,00				1,00		1,00	2,00		3,00	2,00				5,50				15,50
0590	Inklusion																			0,00
0601	IT-Referat			1,00					2,00		7,00	5,50				3,00				18,50
0800	Einr./Maßn. f. Verw.Angehörige	1,00				1,50		5,00	1,50		2,50	4,00		3,00						18,50
0850	Sicherheit und Gesundheitsschutz							1,00			1,00									2,00
2000u.a.	Landw. Lehranstalten Triesdorf	1,00		2,00		1,00				4,00				1,00						9,00
2001	Bildungs- und Umweltreferat			1,00				2,00	1,00		2,00	2,00								8,00
2451	Maschinenbauschule Ansbach		1,00	6,00		9,00		0,50	5,00		12,00									33,50
2700	Verw. ZfH / PZBvS							1,00	1,00											2,00
2701u.a.	Zentrum f. Hörgeschädigte						2,00													2,00
2702u.a.	Berufsbildungswerk HSL		1,00			3,00		1,00	1,00				1,00							7,00
2703	Berufsschule Förderschwerp. HS		1,00	2,00		6,25	10,75				5,00									25,00
2705	Berufsschule Förderschwerp. L			2,00		5,00	3,40				4,00									14,40
3211	Fränkisches Freilandmuseum	1,00						1,00	1,00											3,00
3401	Kulturreferat			1,00					1,00					1,00	3,50					6,50
4001	Sozialreferat				1,00			6,00	25,00		53,89	85,98		78,74	1,00					251,61
6001	Liegenschaftsreferat			1,00				1,00			3,50	1,00								6,50
7801	Fachber. f. d. Fischereiwesen					1,00														1,00
	Kommunalunternehmen					0,60		1,00						4,00	2,90	5,00				13,50
Insgesamt		5,00	3,00	18,00	0,00	32,35	16,15	25,50	0,00	54,00	9,00	111,89	105,48	0,00	92,74	21,90	5,00	1,00	0,00	501,01

C II. Beschäftigte (ohne Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)

HUA	Bezeichnung des Unterabschnittes	15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	SR	Insgesamt
0100	Rechnungsprüfungsamt													0,75							0,75
0201	Büro des Bezirktagspräsidenten																				0,00
0200	Zentralreferat								4,00		0,50			0,75	1,50	2,00					8,75
0210	Organisations-/Personalref.										1,00			7,00	1,00	4,00					13,00
0230	Recht u. zentrale Vergabestelle													0,50							0,50
0300	Finanzreferat										1,50			3,00	2,25						6,75
0590	Inklusion	0,50														0,50					1,00
0601	IT-Referat				2,00	2,00	13,00	4,75	1,00	9,00	12,75										44,50
0800	Einr./Maßn. f. Verw.Ang.									1,00				2,50							3,50
0850	Sicherheit u. Gesundheitsschutz						1,70		1,15		1,00			1,15							5,00
2000...	Landw. Lehranstalten		1,00		1,00	5,00	23,75	4,00	9,25	3,00	11,25	6,00	3,50	22,00	3,50		9,00	12,00			114,25
2001	Bildungs- und Umweltreferat											1,00		2,00							3,00
2451	Maschinenbauschule			3,00			1,00				2,25		2,00	0,50	1,00						9,75
2452	BFS für Musik		1,00	1,00	16,00									1,25	1,00			1,00			21,25
2700	Verw. ZfH / PZBvS							1,00			6,00		6,00	7,50	2,00		1,00	13,75			37,25
2701...	Z. f. Hörgeschädigte	0,50		1,00	2,00					6,40	1,00										10,90
2702...	Berufsbildungswerk HSL		0,25		1,50		1,00	1,00	7,00	6,25	8,50	2,00	5,00	14,85	3,25	2,00	1,00	7,25			60,85
2703	Berufsschule Förderschw. HS									2,25				1,30							3,55
2705	Berufsschule Förderschw. L				1,00					2,00											3,00
2958...	Päd. Zentr. B.v.S.		1,00		1,00						10,50										12,50
3211	Fränk. Freilandmuseum				6,00		4,50		4,00	0,75	4,75		0,75	21,50	3,50	14,50					60,25
3321	Forschungsstelle			1,00	0,75					1,00											2,75
3401	Kulturreferat				2,50	1,00	1,00				2,60	0,50		1,40							9,00
3405	Trachtenf- u. -beratungsstelle																				0,00
3605	Landschaftspflegeverband													1,00							1,00
4001	Sozialreferat					2,50	8,65	3,00	9,00		4,75	2,50		45,85	1,00	2,00					79,25
5491	Sozialpsychiatr. Dienst													1,60		0,30					1,90
6001	Liegenschaftsreferat			1,00	3,00	11,75	3,00	0,80		5,00	2,20		3,00	3,95							33,70
7801	Fachber. f. d. Fischereiwesen				0,80		1,00				2,00			0,50							4,30
Insgesamt		1,00	3,25	7,00	37,55	22,25	58,60	14,55	35,40	36,65	72,55	12,00	20,25	140,85	20,00	25,30	11,00	34,00	0,00	0,00	552,20

C III. Beschäftigte (Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)

HUA	Bezeichnung des Unterabschnittes	S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S 11a	S 10	S 9	S 8b	S 8a	S 7	S 6	S 5	S 4	S 3	S 2	Insgesamt
0100	Rechnungsprüfungsamt																				0,00
0201	Büro des Bezirksratspräsidenten																				0,00
0200	Zentralreferat																				0,00
0210	Organisations-/Personalref.																				0,00
0230	Recht u. zentrale Vergabestelle																				0,00
0300	Finanzreferat																				0,00
0590	Inklusion																				0,00
0601	IT-Referat																				0,00
0800	Einr./Maßn. f. Verw.Ang.																				0,00
0850	Sicherheit u. Gesundheitsschutz																				0,00
2000...	Landw. Lehranstalten								1,00					4,00							5,00
2001	Bildungs- und Umweltreferat																				0,00
2451	Maschinenbauschule																				0,00
2452	BFS für Musik																				0,00
2700	Verw. ZfH / PZBvS																				0,00
2701...	Z. f. Hörgeschädigte				1,00							1,40	13,00								15,40
2702	Berufsbildungswerk HSL	3,00	4,50		1,50			29,55					55,35								93,90
2703	Berufsschule Förderschw. HS																				0,00
2705	Berufsschule Förderschw. L																				0,00
2958...	Päd. Zentr. B.v.S.		1,00					2,00				1,00	22,60					3,00			29,60
3211	Fränk. Freilandmuseum																				0,00
3321	Forschungsstelle																				0,00
3401	Kulturreferat																				0,00
3405	Trachtenf- u. -beratungsstelle																				0,00
3605	Landschaftspflegeverband																				0,00
4001	Sozialreferat				10,50			20,00													30,50
5491	Sozialpsychiatr. Dienst		1,00		1,00	7,75															9,75
6001	Liegenschaftsreferat																				0,00
7801	Fachber. f. d.Fischereiwesen																				0,00
Insgesamt		3,00	6,50	0,00	14,00	7,75	0,00	51,55	1,00	0,00	0,00	2,40	90,95	4,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	184,15

Teil D: - nachrichtlich - Bedienstete in der Probezeit

I. Beamtinnen / Beamte in der Probezeit

Werden bereits auf entsprechenden Planstellen der zweiten bzw. dritten Qualifikationsebene geführt.

II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Anzahl der Personen am 30.06.2025
Beamtenanwärterinnen Beamtenanwärter	Anwärterbezüge	51,00	51,00	19,00
Praktikantinnen Praktikanten	Praktikantenvergütung	31,00	31,00	12,00
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	38,00	38,00	27,00
Bundesfreiwilligendienst	Taschengeld	14,00	14,00	4,00
Insgesamt:		134,00	134,00	62,00

2. Stellenübersicht zu Art. 26 BayBesG

BesGr.	Zahl der Stellen 2026	gem. Art. 26 Abs. 2 u. 3 BayBesG ausgenommene Stellen		der Stellenobergrenze unterliegende Stellen	nach Art. 26 Abs. 1 BayBesG zulässig	nach Art. 26 Abs. 4 BayBesG zulässig
A 16	5,00	2	Abs. 3 Nr. 2 (Fränk. Freilandmuseum, Landw. Lehranstalten)	3,00	6	5
A 15 + Z	3,00	3	Abs. 3 Nr. 4 (Berufsbildungswerk), Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	0,00		
A 15	18,00	10	Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	6,00	20	3
		2	Abs. 3 Nr. 2 (Landw. Lehranstalten)			
A 14	32,35	20,25	Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	7,50		
		1	Abs. 3 Nr. 2 (Landw. Lehranstalten)			
		3	Abs. 3 Nr. 4 (Berufsbildungswerk)			
		0,6	Abs. 3 Nr. 2 (Kommunalunternehmen)			
A 13 + Z	16,15	16,15	Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	0,00		
A 13	25,50	0,5	Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	21,00		
		1	Abs. 3 Nr. 2 (Kommunalunternehmen)			
		3	Abs. 3 Nr. 2/4 (Berufsbildungswerk, gem. Verwaltung für Z. f. H. / PZBvS, Fränk. Freilandmuseum)			
A 12 + Z	0,00	0		0,00		
A 12	54,00	5	Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	42,00		
		7	Abs. 3 Nr. 2/4 (Fränk. Freilandmuseum, Landw. Lehranstalten, gem. Verwaltung Z. f. H. / PZBvS, Berufsbildungswerk)			
A 11 + Z	9,00	9	Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	0,00		
A 11	111,89	12	Abs. 2 Nr. 2 (Lehrkräfte)	99,89		
		0	Abs. 3 Nr. 2 (Landw. Lehranstalten)			
A 10	105,48	1	Abs. 3 Nr. 4 (Berufsbildungswerk)	104,48		
A 9	92,74	4	Abs. 3 Nr. 2 (Kommunalunternehmen)	87,74		
		1	Abs. 3 Nr. 2 (Landw. Lehranstalten)			
A 8	21,90	2,9	Abs. 3 Nr. 2 (Kommunalunternehmen)	19,00		
A 7 + Z	5,00	5	Abs. 3 Nr. 2 (Kommunalunternehmen)	0,00		
A 7	1,00	0		1,00		
A 6	0,00	0	Abs. 3 Nr. 2 (Kommunalunternehmen)	0,00		
gesamt:	501,01	109,4		391,61		

Anwendung der Stellenobergrenze nach Art. 26 Abs. 1 BayBesG

Zusammenstellung aller Planstellen 2026

Unterabschnitt	Bezeichnung des Unterabschnittes	Planstellen für		
		Beamte	Besch.	Insgesamt
	<u>Bezirksverwaltung:</u>			
0100	Rechnungsprüfungsamt	3,50	0,75	4,25
0201	Büro des Bezirktagspräsidenten	4,50	0,00	4,50
0200	Zentralreferat	7,00	8,75	15,75
0210	Organisations- und Personalreferat	41,00	13,00	54,00
0230	Recht u. zentrale Vergabestelle	7,50	0,50	8,00
0300	Finanzreferat	15,50	6,75	22,25
0590	Inklusion	0,00	1,00	1,00
0601	IT-Referat	18,50	44,50	63,00
0800	Einrichtungen/Maßnahmen f. Verw.Angehörige	18,50	3,50	22,00
0850	Sicherheit und Gesundheitsschutz	2,00	5,00	7,00
2001	Bildungs- und Umweltreferat	8,00	3,00	11,00
3401	Kulturreferat	6,50	9,00	15,50
4001	Sozialreferat	251,61	109,75	361,36
6001	Liegenschaftsreferat	6,50	33,70	40,20
	Bezirksverwaltung gesamt	390,61	239,20	629,81
	<u>Einrichtungen:</u>			
2000/2551-2554/2556/2951	Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf	9,00	119,25	128,25
2451	Maschinenbauschule Ansbach	33,50	9,75	43,25
2452	Berufsfachschule für Musik in Dinkelsbühl		21,25	21,25
2700	Gem. Verwaltg. Zentrum f. Hörg. / Päd. Zentr. B.v.S.	2,00	37,25	39,25
2701/2901/2954-2957	Zentrum für Hörgeschädigte	2,00	26,30	28,30
2702	Berufsbildungswerk HSL	7,00	154,75	161,75
2703	Berufsschule Förderschwerpunkte HS	25,00	3,55	28,55
2705	Berufsschule Förderschwerpunkt L	14,40	3,00	17,40
2958/2959	Pädagogisches Zentrum Bertha von Suttner		42,10	42,10
3211/3212	Fränkisches Freilandmuseum	3,00	60,25	63,25
3321	Forschungsstelle für fränkische Volksmusik		2,75	2,75
3405	Trachtenforschungs- und -beratungsstelle		0,00	0,00
3605	Landschaftspflegeverband		1,00	1,00
5491	Sozialpsychiatrischer Dienst		11,65	11,65
7801	Fachberatung für das Fischereiwesen	1,00	4,30	5,30
	Einrichtungen gesamt	96,90	497,15	594,05
	Bezirk Mittelfranken gesamt	487,51	736,35	1223,86
	Kommunalunternehmen gesamt	13,50	-	13,50
	Insgesamt	501,01	736,35	1237,36
	<u>Außerdem können noch beschäftigt werden:</u>			
	Beamtenanwärterinnen / Beamtenanwärter			51,00
	Praktikantinnen / Praktikanten			31,00
	Auszubildende			38,00
	Bundesfreiwilligendienst			14,00
	Gesamt			134,00

Übersicht über die Personalausgaben

des
Bezirks Mittelfranken
2026

**Übersicht über die Personalausgaben
2026
Beträge in Euro**

Haush.- Unter- Abschnitt	Kurzbezeichnung	Personal- ausgaben HGr. 4	Personalkosten- ersätze aus Gr. 15, 16 + 17	Netto-Personal- aufwand des Bezirks	Netto-Personal- aufwand (Plan) -Vorjahr-
Bezirkshaushalt					
0000	Bezirksorgane	1.235.200	0	1.235.200	1.149.800
0100	Rechnungsprüfungsamt	475.600	0	475.600	472.900
0200	Zentralreferat	1.283.100	0	1.283.100	1.448.600
0201	Büro des Bezirkstagspräsidenten	347.100	0	347.100	0
0210	Organisation und Personal	4.324.600	6.000	4.318.600	3.966.800
0230	Stabstelle Recht	669.600	0	669.600	627.400
0291	Sonstige Verwaltung	18.500	0	18.500	18.000
0300	Finanzreferat 1)	1.871.700	24.200	1.847.500	1.779.500
0590	Inklusionsbeauftragter	99.700	0	99.700	97.200
0601	IT-Referat 2)	5.321.000	0	5.321.000	5.034.800
0800	Einr/Maßn.f.Verwalt.Angeh.	3.615.700	69.500	3.546.200	3.423.700
0850	Stabsstelle Sicherheit u. Gesundheit	587.900	0	587.900	526.800
2000	LLA Trd. - Verwaltung, Zentrale Dienste	2.424.400	6.000	2.418.400	2.239.200
2001	Bildungs- und Umweltreferat	776.700	0	776.700	893.800
2451	Maschinenbauschule AN	3.738.800	800.000	2.938.800	3.165.300
2452	Musikfachschule DKB	2.171.500	900.000	1.271.500	1.253.600
2501	Staatl.Fachakademie Trd.	0	0	0	0
2551	Fachzentrum Energie u.Landtechnik Trd.	1.773.000	60.000	1.713.000	1.630.100
2553	Lehrbetriebe LLA Trd.	3.003.700	25.200	2.978.500	2.854.700
2554	TierhaltungsSch. Trd.	728.800	1.000	727.800	702.700
2557	Energieagentur Trd.	177.400	0	177.400	151.700
2700	Gemeinsame Verwaltung	1.910.100	0	1.910.100	1.721.600
2701	Paul-Ritter-Schule Nbg.	426.400	9.000	417.400	468.300
2702	BBW Nürnberg - HS 3)	8.399.900	5.803.000	2.596.900	2.544.500
2703	BBW Nbg. - Berufsschule HS	3.009.600	1.500.000	1.509.600	1.447.100
2704	BBW Nürnberg - L 3)	1.936.400	1.085.000	851.400	639.100
2705	BBW Nbg. - Berufsschule L	2.322.700	1.700.000	622.700	689.600
2706	Blindenanstalt Nürnberg e.V.	38.000	38.000	0	0
2711	Sprachbeh.Sch. Nbg.	0	0	0	0
2712	Körperbeh.Sch. Nbg.	0	0	0	0
2714	BBW - Außenstelle AN - L 3)	1.460.500	700.000	760.500	569.200
2715	BBW - Außenst. AN - Berufsschule L 3)	112.800	56.800	56.000	22.200
2901	Schülerbeförderung	0	0	0	17.100
2951	Mensa LLA Trd.	804.000	0	804.000	756.100
2952	Wohnheime LLA Trd.	852.900	0	852.900	764.800
2954	Sonder-Tagesstätte ZfH	1.642.200	0	1.642.200	1.441.800
2955	Frühförderung ZfH 4)	765.800	0	765.800	634.500
2958	Tagesstätte Spach- u. Körp.-Beh. 4)	3.112.900	0	3.112.900	2.782.300
Summe EPL 2		41.588.500	12.684.000	28.904.500	27.389.300
3122	HS Weihestephan Trd.	6.000	0	6.000	6.000
3211	Freilandmus. Bad Windsh.	4.711.000	36.500	4.674.500	4.403.100
3212	Museum Kirche in Franken BW	94.600	84.500	10.100	28.200
3321	Forschungsst. Fr.Volksmusik	329.500	105.700	223.800	180.700
3401	Heimatspflege/Kulturreferat	1.403.900	0	1.403.900	1.074.100
3405	Trachtenberat.-Stelle	0	0	0	130.100
3605	Natur- u. Landschaftspflege	75.600	0	75.600	73.800

**Übersicht über die Personalausgaben
2026
Beträge in Euro**

Haush.- Unter- Abschnitt	Kurzbezeichnung	Personal- ausgaben HGr. 4	Personalkosten- ersätze aus Gr. 15, 16 + 17	Netto-Personal- aufwand des Bezirks	Netto-Personal- aufwand (Plan) -Vorjahr-
4001	Sozialreferat	28.406.400	0	28.406.400	25.475.300
4002	Servicestelle f.gdenahe Psych.	0	0	0	0
5181	KU Bezirkskliniken Mittelfranken 5)	3.860.000	536.000	3.324.000	3.184.000
5490	Sozialdienst für Gehörlose	953.700	100.000	853.700	513.800
5491	Sozialpsych.Dienst Fürth	837.500	720.000	117.500	133.200
5492	Betr. Wohnen für psychisch kranke Gehörlose	ab 2025 bei HUA 5490			
6001	Liegenschaftsreferat 2)	3.537.400	49.500	3.487.900	3.132.100
7800	Förd.d.Land-u.Forstwirtsch.	0	0	0	2.000
7801	Fischereiwesen 6)	571.100	80.000	491.100	399.600
9141	Deckungsreserve	0	0	0	0
Summe:		106.224.900	14.495.900	91.729.000	84.670.800

- 1) Erstattungen von der Mittelfrankenstiftung für die Verwaltung des Anlagevermögens und vom Trägerverein Jüdisches Museum für die Übernahme von Verwaltungstätigkeiten (HSt. 0300.1544)
- 2) Kostenerstattung vom Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken für Dienstleistungen der Bezirksverwaltung
- 3) Anmerkung zu BBW Nürnberg - HSL - UAe 2702 / 2704 / 2714
Die Personalausgaben sind mit 70 % bei den Erstattungen für Maßnahmen enthalten.
- 4) Die Personalausgaben bei den Heimen am Zentrum für Hörgeschädigte (ZfH - UAe 2953 bis 2957) sowie bei der Tagesstätte für Körper- bzw. Sprachbehinderte (HUA 2958) werden ganz bzw. weitgehend durch Heimgelder etc. finanziert.
- 5) HUA 5181 ab 2005: Die Kosten der bisherigen Bezirkskliniken für Beihilfen und für Umlagen an den Versorgungsverband werden mit Ausgründung des Kommunalunternehmens "Bezirkskliniken Mittelfranken" vom Bezirk als bisherigem Krankenhausträger übernommen (nur für pensionierte Beamte, die Versorgungsumlage für aktive Beamte wird vom KU erstattet).
Der Erstattungsbetrag wird um die seit 2023 fällige USt reduziert.
- 6) Erstattungen des Landes für die Projektstelle "Teichbauberater" (nur der Erstattungsanteil der Personalkosten wird hier erfasst)

Hinweis:

Gastschulbeiträge u.ä. sowie Innere Verrechnungen sind nicht einberechnet.

**Übersicht
über den
voraussichtlichen Stand
der Schulden
im HH-Jahr 2026**

I.a) Teilsumme von Nr. I: Summe Altkredite der ehemaligen Bezirkskliniken 2 0 2 6 Darlehensschuldner ist der Bezirk						
	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2025	Vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres 01.01.2026	Zugang - Kreditaufnahme -	Abgang - Tilgung -	Vorauss. Stand am Ende des HH-Jahres 31.12.2026
	1	2	3	4	5	6
1.	Bezirksklinikum Ansbach	330.132,40	66.132,40		66.132,40	0,00
2.	Klinik am Europakanal Erlangen	0,00	0,00		0,00	0,00
3.	Frankenalb Klinik Engelthal	448.766,40	421.314,78		28.686,19	392.628,59
	Summe ehemalige Bezirkskliniken	778.898,80	487.447,18	0,00	94.818,59	392.628,59
II. Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken 2 0 2 6 Darlehensschuldner ist das KU (Nachrichtlich anzugeben aufgrund Fußnote **) im Muster zu § 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV, Anlage 4 zu § 2 KommHV)						
	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2) 01.01.2025	Vorauss. Stand zu Beginn des Jahres 4) 01.01.2026	Zugang - Kreditaufnahme -	Abgang - Tilgung -	Vorauss. Stand am Ende des Jahres 31.12.2026
	1	2	3	4	5	6
1.	Bezirksklinikum Ansbach	18.253.604	16.021.225		1.115.274	14.905.951
2.	Klinik am Europakanal Erlangen	36.796.000	34.330.691		1.259.618	33.071.073
3.	Frankenalb Klinik Engelthal					
4.	Soziotherapeut. Wohnh. Eggenhof 1)	480.000	52.782		37.759	15.023
5.	Soziotherap. Wohnheim Ansbach					
6.	Zentrale Bereiche					
	Übertrag Neuaufnahme WP 2024 und WP 2025	0	0	38.470.534	1.785.033	36.685.501
	Neuaufnahme WP 2026			47.356.682	221.017	47.135.665
	Summe KU:	55.529.604	50.404.698	85.827.216	4.418.701	131.813.213
1) Soziotherp. Wohnheim Eggenhof - einschl. Altdarlehen (vor Ausgründung in KU ab 2005) 2) Stand am 1.1.2025: Schulden-Entwicklung im Kommunalunternehmen lt. KU-Schuldenübersicht - Mitteilung KU vom 24.09.2025 und Jahresabschluss 2025 3) Stand am 1.1.2026: Lt. Wirtschaftsplan (WP) 2026 vom 11.11.2025						

**Übersicht
über die
Inanspruchnahme
von Kreditermächtigungen
im HH-Jahr 2026**

Übersicht über die Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen

Anlage:
Muster zu § 2 Abs. 2 Nr. 5 KommHV-Kameralistik

	Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Kredit- ermächtigungen aus Vorjahren ³⁾	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾	
		tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾				Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾	geplante Inanspruch- nahme	geplante Inanspruchnahme				
		2023	2024	2025				2026	2027	2028		
		1	2	3				4	5	6		7
2023	15.753.900	0	15.753.900	0	0	39.826.000	0				0	
2024	30.428.400		2.775.700	25.825.000	1.827.700			0				1.827.700
2025	25.264.200			0	25.264.200			0	0			25.264.200
2026	12.734.100						12.734.100 ⁵⁾					
2027	19.891.200							19.891.200 ⁵⁾				
2028	13.518.000								13.518.000 ⁵⁾			
2029	10.663.500									10.663.500 ⁵⁾		
Summen:	128.253.300	0	18.529.600	25.825.000	27.091.900		12.734.100	19.891.200	13.518.000	10.663.500	27.091.900	

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr ⁷⁾
Summe:			0

Bemerkung der Kämmeri:
Die exakte Höhe des HER ist derzeit noch nicht bezifferbar, ergibt sich im Rahmen der Rechnungslegung 2025.

Erläuterungen:

- ¹⁾ Festsetzung gemäß jeweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung
²⁾ Ergebnisse der Jahresrechnung bzw. des Jahresabschlusses; bzgl. des dem aktuellen Haushaltsjahr vorausgehenden Jahres Ergebnisse der vorläufigen Jahresrechnung bzw. des vorläufigen Jahresabschlusses
³⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4
⁴⁾ = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)
⁵⁾ Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 1) übereinstimmen
⁶⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10
⁷⁾ Die Summe der Überträge aus Vorjahren darf nicht höher als die noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5) sein.

Bemerkung der Kämmeri:

Die Zuordnung der zuletzt getätigten Kreditaufnahme in 2025 (zunächst der noch offenen Kreditern. 2024 zugeordnet) kann sich noch im Rahmen der Rechnungslegung 2025 ändern.

Übersicht

über die

Rücklagen

Gesamt-Übersicht über die Rücklagen 2 0 2 6
(Übersicht nach § 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-K)

	Art	Vermög- HH HUA	Vorauss. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1.	Allgemeine Rücklage	9101	10.522.016,67	749.659,33		11.271.676,00
	abzüglich Mindestrücklage noch frei verfügbar					11.271.676,00 0,00
2.	Sonderrücklagen - alle zweckgebunden		1.081.714,03	26.300,00	50.700,00	1.057.314,03
2.1	Sonderrücklage Grundbesitz Königsberger Str. in Ansbach	8801	326.975,19	6.900,00	23.600,00	310.275,19
2.2	Sonderrücklage Gutsbetrieb Ansbach	8802	189.399,30	4.300,00	13.700,00	179.999,30
2.3	Sonderrücklage Gutsbetrieb Eggenhof*	8803	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderrücklage Therap. Wohnheim Eggenhof	8804	389.985,78	9.700,00	13.400,00	386.285,78
2.5	Sonderrücklage ehem. Inspektorenhaus	8806	175.353,76	5.400,00	0,00	180.753,76

Anmerkungen zur Allg. Rücklage:

1. Berechnung Anfangsstand 2026: Ausgangspunkt ist der Stand aus der Rechnungslegung 2024 mit 10.522.016,67 Euro (zum tw. Ausgleich des Fehlbetrages 2024 wurden 43.854.591,50 Euro entnommen). Hiermit weist man exakt die Mindestrücklage für das Planjahr 2025 auf. Für 2025 ist weder eine Entnahme noch eine Zuführung an bzw. zur Rücklage vorgesehen.

2. In 2026 wird ein Zuführungsbetrag von 749.659,33 Euro geplant. Damit könnte man genau die Mindestrücklage für 2026 vorhalten.

3. Berechnung Mindestrücklage (Sockelbetrag der Allg. Rücklage gem. § 20 Abs. 2 KommHV-K):

a) (Plan-)Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre:

2023 1.042.987.400

2024 1.123.954.100

2025 1.214.561.300

b) Durchschnitt der letzten 3 Jahre: 1.127.167.600,00

c) Eins vom Hundert hieraus: **11.271.676,00**

* SoRL Gut Eggh. wurde mit JR 2019 aufgelöst.

Bezirk Mittelfranken



Bezirkshaushalt

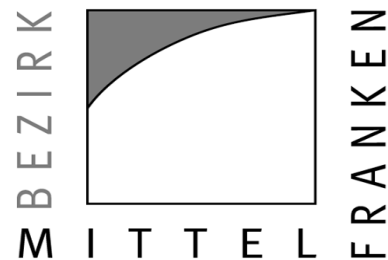
2 0 2 6

Teil 2



Bezirk Mittelfranken

HAUSHALT 2026



Teil 2

Haushaltsplan mit Erläuterungen

1. Verwaltungshaushalt

	Seite
EPl. 0 Allgemeine Verwaltung	531 - 594
EPl. 2 Schulen	595 - 830
EPl. 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	831 - 902
EPl. 4 Soziale Sicherung	903 - 1042
EPl. 5 Gesundheit, Sport und Erholung	1043 - 1078
EPl. 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1079 - 1090
EPl. 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1091 - 1104
EPl. 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgem. Grund- und Sondervermögen	1105 - 1130
EPl. 9 Allgemeine Finanzwirtschaft	1131 - 1152

2. Vermögenshaushalt

EPl. 0 Allgemeine Verwaltung	1153 - 1176
EPl. 2 Schulen	1177 - 1268
EPl. 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1269 - 1296
EPl. 4 Soziale Sicherung	1297 - 1306
EPl. 5 Gesundheit, Sport und Erholung	1307 - 1324
EPl. 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1325 - 1330
EPl. 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1331 - 1336
EPl. 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgem. Grund- und Sondervermögen	1337 - 1354
EPl. 9 Allgemeine Finanzwirtschaft	1355 - 1370

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNgeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueDMeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 0

Allgemeine Verwaltung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0000 Bezirksorgane						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	500	500	-	übtr.	14,11,14
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,11,13
1599	Vermischte Einnahmen	500	500	-	übtr.	14,11,14, 17,36,60
1630	Erstattungen durch Zweck- verbände u. dgl. Erstattung BAG HKV	0	-	10.237,59	übtr.	14,14
1690	Innere Verrechnungen	74.600	193.900	69.000,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0000	75.600	194.900	79.237,59		
A u s g a b e n						
4090	Aufwendungen für ehren- amtliche Tätigkeit	1.217.500	1.133.700	1.110.134,65	GD=1,übtr.	982,11,12, 15,98
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	17.700	16.100	16.113,83	GD=1,übtr.	122,11,12
4490	Sozialvers.Beiträge: übrige	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
5223	IT-Hardware	2.900	4.100	468,91	GD=16,übtr.	13,11,13
5300	Mieten und Pachten	400	400	-	übtr.	60,11,60
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	15.000	12.000	10.069,84	übtr.	60,11,60
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.000	2.000	554,47	GD=22,übtr.	13,13
5500	Haltung von Fahrzeugen	15.000	2.000	-	GD=27,übtr.	60,11,60
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000	3.000	1.963,50	GD=14,übtr.	145,11,15
6311	Gemeinschaftsveranstaltung	40.000	60.000	8.527,90	GD=21,übtr.	60,11,12, 60
6312	Feiern, Ehrungen	10.000	10.000	7.505,07	GD=12,übtr.	14,11,14
6313	Belohnungen, Preise	1.000	1.000	-	GD=12,übtr.	14,11,14
6316	Tagungen	35.000	35.000	20.197,13	GD=12,übtr.	14,11,14, 36
6317	Ausstellungen - Führungen, Besuchergruppen	8.000	8.000	4.146,68	GD=12,übtr.	14,11,14
6320	Versch. Betriebsaufwand Sachaufwand Behindertenrat	5.000	5.000	670,98	übtr.	22,22
6321	Öffentlichkeitsarbeit	185.000	185.000	176.604,96	GD=111,übtr.	17,11,12, 14,17,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	400	400	198,96	GD=2,übtr.	12,11,12
6328	Sonst. Betriebsaufwand	10.000	10.000	11.190,04	GD=111,übtr.	17,11,12, 17,36
6329	Sonst. Betriebsaufwand - Sachaufwand Bezirkstagswahl	0	-	-	GD=9,übtr.	14,11,14
6361	Dienstleitungen durch Dritte	0	-	-	übtr.	13,11,13

**Erläuterungen
zu HUA 0000
Bezirksorgane
-Verwaltungshaushalt-**

zu 0000.1330

Verkauf von Büchern, die bei HSt. 0000.6312 beschafft wurden

zu 0000.1690

Erstattungen für zentrale Dienste

Verrechnungen zwischen den einzelnen Unterabschnitten werden gem. § 14 Absatz 3 KommHV nur insoweit vorgenommen, als eine Weiterverrechnung möglich ist

zu 0000.4090

1. Aufwandsentschädigung und Arbeitgeberbeiträge zu Renten-, Pflege-, Krankenkassen- und Arbeitslosenversicherung für den Bezirkstagspräsidenten, Aufwandsentschädigung für stv. Bezirkstagspräsidenten und ehrenamtlich tätige Bezirksräte, Ehrensolde	852.000 €
2. Sitzungsgeld, Reisekosten und Verdienstausschlag für die Teilnahme der Bezirksräte an den Sitzungen des Bezirkstages, seiner Ausschüsse und an den Sitzungen des Verbands der bayer. Bezirke sowie an Fraktionssitzungen entsprechend der Entschädigungssatzung	215.500 €
3. Nach § 6 der Entschädigungssatzung erhalten die im Bezirksausschuss vertretenen Fraktionen für ihre laufenden monatlichen Geschäftskosten und die im Bezirkstag vertretenen Fraktionen und Wählergruppen für die laufenden Kosten einen Zuschuss	120.000 €
4. Behindertenrat	30.000 €
	1.217.500 €

zu 0000.5620

Fortbildung für den Präsidenten und die Mitglieder des Bezirkstags

zu 0000.6311

Kosten, die im Zusammenhang mit Sitzungen der Bezirksgremien stehen, sind lt. Beschluss des RPrA vom 18.04.1988 zentral im HUA 0000 zu veranschlagen. Mehraufwand für die Durchführung von Hybrid-Sitzungen.

zu 0000.6312

Ehrungen und Ankauf von Geschenken (Einnahmen bei Hsten. 0000.1330 und .1599)

zu 0000.6313

Verleihung der Bezirksmedaillen und „Ehrenbriefe des Bezirks“

zu 0000.6316

Kosten für regionale und bayernweite Veranstaltungen, insbesondere Veranstaltungen des Bayerischen Bezirkstags und der Metropolregion Nürnberg sowie für Kommunalkontakte

zu 0000.6317

Führungen durch Bezirkseinrichtungen (z.B. Fränkisches Freilandmuseum des Bezirks Mittelfranken in Bad Windsheim, Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf und dgl.)

zu 0000.6321

1. Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit (Pressekonferenzen, Werbemittel etc.)	57.500 €
2. Bezirks-Journal (4 Ausgaben)	40.000 €
3. Gesamtdarstellung der Bezirksarbeit (Infobroschüren, Pressearbeit, Messebeteiligungen etc.)	72.500 €
4. Bezug von Zeitungen für die Pressestelle	15.000 €
	185.000 €

zu 0000.6328

Dienstleistungen Dritter für Bezirkspressearbeit

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0000 Bezirksorgane						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	1.000	137,39	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	200	200	-	GD=16,übtr.	13,11,13
6430	Haftpflichtversicherungen	4.800	2.900	1.230,31	GD=7,übtr.	16,11,16
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	930,70	GD=5,übtr.	11,11,16
6460	Selbstreg. Schadensfälle	500	500	230,75	übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	5.500	5.300	2.450,02	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	3.000	3.100	112,00	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	14.100	13.700	10.398,20	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	200	200	-	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.500	1.500	1.257,45	GD=37,übtr.	13,13
6540	Dienstreisen	3.000	3.000	2.209,39	GD=14,übtr.	145,11,15
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	1.800	1.800	-	GD=6,übtr.	16,11,16
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	2.600	2.600	100,00	GD=12,übtr.	14,11,14
6601	Verfügungsmittel -Bezirkstagspräsident-	12.300	12.300	12.088,06	übtr.	14,11,14
6602	Verfügungsmittel -Regierungspräsident-	5.000	5.000	4.622,93	übtr.	14,11,14
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	8.200	8.200	8.268,00	übtr.	14,11,14, 36,39,50
6620	Vermischte Ausgaben	200	200	-	übtr.	14,11,14
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Erstattungen Bezirkstagswahl	0	-	-	GD=9,übtr.	14,11,14
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Erstattungen Dienstwagen	0	-	56.186,57	übtr.	14,11,14
6730	Erst.v.Verwalt.u. Betriebsausg Bay. Bezirketag	0	-	-	übtr.	11,11
6780	Erstattungen an übrige Bereich	0	-	-	übtr.	11,11
6790	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
Ausgaben UA 0000		1.631.800	1.549.200	1.468.568,69		
Abgleich Unterabschnitt 0000						
Einnahmen		75.600	194.900	79.237,59		
Ausgaben		1.631.800	1.549.200	1.468.568,69		
Abgleich		1.556.200-	1.354.300-	1.389.331,10-		

zu 0000.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Vordrucke und Papier

zu 0000.6510

Zustellung d. Amtsblattes der Regierung von Mittelfranken und der Zeitschrift "Der Bayer. Bürgermeister" an die Fraktionen des Bezirkstages; Kosten für Bindearbeiten von Sitzungsunterlagen

zu 0000.6540

Reisekosten für Bezirkstagspräsident und Stellvertreter

zu 0000.6580

U.a. Kosten für Kranzspenden und Nachrufe (davon für Bezirksverwaltung: 1.500 €)

zu 0000.6601

Verfügungsmittel des Bezirkstagspräsidenten

zu 0000.6602

Verfügungsmittel der Regierungspräsidentin

zu 0000.6610

Mitgliedsbeiträge an den Rat der Gemeinden Europas und an die Vereinigung Kommunaler Interessenvertreter von Menschen mit Behinderungen in Bayern VKIB e.V. (200 € für die Mitgliedschaft der Behindertenbeauftragten des Bezirkstags); jährlicher Beitrag zur Unterstützung der „Allianz gegen Rechtsextremismus in der Metropolregion“ (2024ff: 6.500 €)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Unterabschnitt: 0100		Allgemeine Verwaltung Rechnungsprüfungsamt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	10,10,11
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	-	übtr.	12,12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	12,12
1690	Innere Verrechnungen	63.500	57.000	38.700,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0100	63.500	57.000	38.700,00		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	221.100	207.400	200.593,82	GD=1,übtr.	122,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	84.000	79.500	52.822,58	GD=1,übtr.	122,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	122,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	145.000	163.000	129.670,48	GD=1,übtr.	122,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	6.600	6.400	4.115,51	GD=1,übtr.	122,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	12,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.900	16.600	11.586,62	GD=1,übtr.	122,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	122,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	129,11,99
5223	IT-Hardware	2.900	1.400	984,36	GD=16,übtr.	13,11,13
5321	Mieten für Kopiergeräte	700	700	203,99	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.000	4.000	3.851,30	GD=15,übtr.	15,11,15
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	600	600	596,30	GD=2,übtr.	12,11,12
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	1.000	259,71	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	200	200	-	GD=16,übtr.	13,11,13
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	141,22	GD=7,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	800	800	296,44	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	7.000	4.400	5.373,80	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	800	1.258,14	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	300	300	27,40	GD=37,übtr.	13,11,13

**Erläuterungen
zu HUA 0100
Rechnungsprüfung
-Verwaltungshaushalt-**

zu 0100.1690

Erstattungen für zentrale Dienste (vgl. hierzu i.e. die Übersicht in Teil A I)
Verrechnungen zwischen den einzelnen Unterabschnitten werden gem. § 14 Absatz 3
KommHV nur insoweit vorgenommen, als eine Weiterverrechnung möglich ist

zu 0100.5223

Bereitstellung 2. Monitor
Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0100.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Vordrucke und Papier

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Unterabschnitt: 0200		Allgemeine Verwaltung Zentralreferat				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	14,11,14, 17
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	8.514,00	übtr.	12,12
1690	Innere Verrechnungen	73.200	53.100	16.000,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0200	73.200	53.100	24.514,00		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	391.100	454.900	454.794,61	GD=1,übtr.	142,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	142,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	558.700	613.300	585.458,62	GD=1,übtr.	142,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	1.300	1.300	443,55	GD=1,übtr.	142,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	142,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	168.000	202.000	171.792,38	GD=1,übtr.	142,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	43.000	49.000	45.376,87	GD=1,übtr.	142,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	100	100	-	GD=1,übtr.	142,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	142,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	120.500	127.600	119.972,54	GD=1,übtr.	142,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	1,73	GD=1,übtr.	142,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	149,11,99
4690	Personalnebenausgaben	300	300	305,65	GD=1,übtr.	142,11,12
5223	IT-Hardware	5.500	3.400	2.993,22	GD=16,übtr.	13,11,13
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.500	1.500	761,18	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.000	7.000	7.249,27	GD=15,übtr.	145,11,15
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.800	1.900	2.214,81	GD=2,übtr.	12,11,12
6370	IT-Verbrauchsmaterial	400	100	256,67	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	9.500	10.000	10.027,50	GD=16,übtr.	13,11,13
6430	Haftpflichtversicherungen Dienstl.Anerk.Priv.Pkw	0	-	632,10	GD=7,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	1.500	2.900	1.265,42	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	3.700	2.300	2.421,35	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	4.700	9.100	4.977,07	GD=36,übtr.	10,10,11

**Erläuterungen
zu HUA 0200
Zentralreferat
-Verwaltungshaushalt-**

Zu HUA 0200 - Zentralreferat (Ref. 01 mit Gruppen 011-015)

Im Referatsunterabschnitt HUA 0200 ist seit dem Haushaltsjahr 2006 das Zentralreferat 01 mit

- Team 011: Öffentlichkeitsarbeit und Regionalpartnerschaften
- Team 012: Kommunale Angelegenheiten, Jugend und Sport
sowie mit der
- Stabsstelle 015: Gesundheit

zusammengefasst.

zu 0200.1690

Erstattungen für zentrale Dienste

Verrechnungen zwischen den einzelnen Unterabschnitten werden gem. § 14 Absatz 3 KommHV nur insoweit vorgenommen, als eine Weiterverrechnung möglich ist

zu 0200.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0200.6374

Microsoft-Lizenzen, Adobe-Lizenzen, Session

zu 0200.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge und Papier

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0200 Zentralreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	700	500	587,05	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	600	800	1.518,59	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	10.000	12.000	6.463,44	ZuD-Me=9,übtr.	12,11,12
6540	Dienstreisen	11.100	8.200	10.264,96	GD=19,übtr.	145,11,15
6620	Vermischte Ausgaben	100	100	-	übtr.	14,11,14
	Ausgaben UA 0200	1.339.200	1.508.400	1.429.778,58		
	Abgleich Unterabschnitt 0200					
	Einnahmen	73.200	53.100	24.514,00		
	Ausgaben	1.339.200	1.508.400	1.429.778,58		
	Abgleich	1.266.000-	1.455.300-	1.405.264,58-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0201		Büro des Bezirkstagspräsidenten				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	14,14
1690	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0201	0	-	-		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	39.600	-	-	GD=1,übtr.	142,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	224.500	-	-	GD=1,übtr.	142,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	18.000	-	-	GD=1,übtr.	142,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	17.800	-	-	GD=1,übtr.	142,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	47.200	-	-	GD=1,übtr.	142,12
5223	IT-Hardware	2.700	-	-	GD=16,übtr.	13,11,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000	-	-	GD=15,übtr.	145,11,15
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	500	-	-	GD=2,übtr.	12,11,12
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	-	-	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	500	-	-	GD=16,übtr.	13,11,13
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	-	GD=7,übtr.	16
6500	Bürobedarf	1.500	-	-	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.700	-	-	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	4.700	-	-	GD=36,übtr.	10,10,11
6522	mobile Geräte (SIM)	300	-	-	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	12,11,12
6540	Dienstreisen	500	-	-	GD=19,übtr.	145,11,15
	Ausgaben UA 0201	364.100	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 0201						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	364.100	-	-		
	Abgleich	364.100-	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 0201
Büro des Bezirkstagspräsidenten
-Verwaltungshaushalt-**

In diesem Haushaltsunterabschnitt wird ab dem Haushaltsjahr 2026 die Stabsstelle 06 „Büro des Bezirkstagspräsidenten“ dargestellt, analog zu allen Stabsstellen des Bezirks. In dieser Stabsstelle ist das Vorzimmer des Bezirkstagspräsidenten und das Vorzimmer der Direktorin der Bezirksverwaltung organisiert.

Vorher war das Personal bzw. die zugehörigen Kosten im Zentralreferat (HUA 0200) gesamt geplant und werden nun auf die beiden Haushaltsunterabschnitte aufgeteilt.

Durch die organisatorische Umstellung entstehen keine Mehrkosten.

Die Haushaltsansätze des HUA 0201 werden ausschließlich von zentralen Stellen wie IT-, Liegenschafts-, Personal- und Organisationsreferat geplant und bebucht.

2026 werden neben den jährlichen Preissteigerungen auch Kostensteigerungen unter anderem durch die Umstellung auf Online-Versionen von Loseblattwerken und Vorbereitungen auf Desksharing in der Bezirksverwaltung erwartet und anteilig auf alle Haushaltsunterabschnitte der Bezirksverwaltung verteilt.

zu 0201.5223

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0201.6374

Microsoft-Lizenzen, Adobe-Lizenzen, Session

zu 0201.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge und Papier

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0210 Organisations- und Personal-Referat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	900	900	1.721,58	übtr.	10,10
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	600	600	2.434,94-	übtr.	10,10,11,13,36
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	5.100	5.100	9.060,92	übtr.	13,10,13
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	übtr.	16,16
1599	Vermischte Einnahmen	200	200	204,66	übtr.	10,10,11,12,15
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	95,26	übtr.	12,11,12
1660	Erstattungen durch private Unternehmen	0	-	5.902,80	ZuD-Me=9,übtr.	12,11,12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	6.000	6.000	24.058,14	übtr.	12,11,12
1680	Übrige Bereiche Erstattungen	0	-	-	übtr.	12
1690	Innere Verrechnungen	1.152.800	1.054.600	84.200,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich Zuweisung	0	-	-	übtr.	12,12
Einnahmen UA 0210		1.165.600	1.067.400	122.808,42		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	1.455.000	1.223.500	1.193.254,58	GD=1,übtr.	122,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.630.300	1.553.000	1.259.019,17	GD=1,übtr.	122,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	11.300	11.000	16.308,99	GD=1,übtr.	122,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	725.000	704.000	723.352,45	GD=1,übtr.	122,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	131.900	126.400	101.685,68	GD=1,übtr.	122,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	10.000	20.000	5.515,98	GD=1,übtr.	122,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	358.200	326.100	262.308,73	GD=1,übtr.	122,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	129,11,99

**Erläuterungen
zu HUA 0210
Organisations- und Personalreferat
-Verwaltungshaushalt-**

Der HUA 0210 enthält ab HH-Jahr 2022 auch die Ansätze der „Stabsstelle Personalgewinnung, -entwicklung, -bindung“ -Stabsstelle 101-

zu 0210.1513

u.a. Portoersätze (DLV/LPV, Fränkischer Sommer, Post)

zu 0210.1518

steuerpflichtige Ersätze u.a. aus privater Handynutzung, eigenen Visitenkarten oder Privatkopien

zu 0210.1599

Ersätze von Dritten; z.B. für Druckkosten

zu 0210.1690

Erstattungen für zentrale Dienste

Verrechnungen zwischen den einzelnen Unterabschnitten werden gem. § 14 Absatz 3 KommHV-K nur insoweit vorgenommen, als eine Weiterverrechnung möglich ist

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0210 Organisations- und Personal-Referat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4690	Personalnebenausgaben	2.900	2.800	12,00	GD=1,übtr.	122,11,12
5223	IT-Hardware	19.400	9.500	18.266,22	GD=16,übtr.	13,11,13
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	7.000	9.200	4.486,22	übtr.	10,10,11
5321	Mieten für Kopiergeräte	27.000	27.000	12.210,57	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	33.000	33.000	28.707,13	GD=15,übtr.	105,11,15
5621	Aus- und Fortbildung, Umschulung Gleichstellungs- und Vielfaltsaktionsplan	0	-	-	übtr.	12,12
6318	Veranstaltungen Stabsstelle	60.000	60.000	40.000,00	GD=23,übtr.	12,12
6321	Öffentlichkeitsarbeit Stabsstelle	2.000	-	1.500,00	GD=23,übtr.	12,12
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	17.000	21.000	5.297,26	GD=2,übtr.	12,11,12
6360	Dienstleist. durch Dritte Stabsstelle	5.000	-	3.696,51	übtr.	12,12
6361	Dienstleitungen durch Dritte Honorare	20.000	20.000	-	übtr.	12,12,13
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	500	500	-	übtr.	122,12
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	200	682,34	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	120.000	99.500	89.084,40	GD=16,übtr.	13,11,13
6410	Umsatzsteuer und dgl.	900	900	1.393,41	übtr.	102,11
6430	Haftpflichtversicherungen Dienstl.Anerk.Priv.Pkw	0	-	1.847,64	GD=7,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	6.900	6.700	3.770,93	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	34.100	21.300	26.982,60	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	11.100	10.800	16.004,34	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	800	800	591,26	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	2.000	2.000	1.045,82	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	10.000	10.000	6.277,17	ZuD-Me=9,übtr.	12,10,11,12
6540	Dienstreisen	10.200	5.800	8.252,84	GD=19,übtr.	105,11,15
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	8.000	8.000	2.156,88	GD=6,übtr.	16,10,11,12,15,16
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	300	300	-	übtr.	10,10,11
6589	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	GD=20,übtr.	10,10,11
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3.000	3.000	3.000,00	übtr.	10,10,11
6620	Vermischte Ausgaben	400	400	187,69	GD=23,übtr.	10,11,12

zu 0210.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0210.5620

Umfangreiche Fortbildungen wegen personeller Veränderungen und wegen der Einführung der E-Akte

zu 0210.6374

Wartung und Pflege der Virtuellen Poststelle (VPS); Formularserver für Online-Zugangs-Gesetz (OZG); Wartung und Pflege Business Process Modelling Notation (BPMN); Erweiterungen und Programmanpassungen VIS; Wartung BITE

zu 0210.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Papier und Vordrucke

zu 0210.6589

Vernichtung von ausgesonderten Altakten

zu 0210.6610

Mitgliedsbeiträge zur Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert		Beträge in EUR
Einzelplan:	0	Allgemeine Verwaltung
Unterabschnitt:	0210	Organisations- und Personal-Referat

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0230 Stabsstelle Recht						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	16,11,16
1690	Innere Verrechnungen	102.900	90.500	18.700,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0230	102.900	90.500	18.700,00		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	285.600	221.900	231.624,53	GD=1,übtr.	162,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	162,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	215.800	233.700	199.955,77	GD=1,übtr.	162,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	162,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	162,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	103.500	101.000	135.417,53	GD=1,übtr.	162,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	16.900	19.200	16.139,88	GD=1,übtr.	162,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	162,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	1.122,67	GD=1,übtr.	162,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	47.400	51.200	43.638,93	GD=1,übtr.	162,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	162,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	169,11,99
4690	Personalnebenausgaben	400	400	-	GD=1,übtr.	162,11,12
5223	IT-Hardware	4.200	2.700	1.704,24	GD=16,übtr.	13,11,13
5321	Mieten für Kopiergeräte	800	800	330,81	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.000	4.000	2.565,88	GD=15,übtr.	165,11,15
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.200	1.100	1.107,41	GD=2,übtr.	12,11,12
6360	Dienstleist. durch Dritte Zentrale Vergabestelle	1.000	1.000	3.094,00	übtr.	16,11,16
6366	Internet-Dienste Dienstleistungen e-Vergabe	22.000	22.000	14.042,00	übtr.	16,11,16
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	117,81	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	2.000	2.000	-	GD=16,übtr.	13,11,13
6430	Haftpflichtversicherungen Dienstl.Anerk.Priv.Pkw	1.400	300	1.553,21	GD=7,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	900	900	527,49	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	5.600	3.500	17.855,72	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.100	1.100	2.238,76	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	300	300	98,02	GD=37,übtr.	13,11,13

**Erläuterungen
zu HUA 0230
Stabsstelle Recht
-Verwaltungshaushalt-**

zu 0230.1690

Erstattungen für zentrale Dienste

Verrechnungen zwischen den einzelnen Unterabschnitten werden gem. § 14 Absatz 3 KommHV-K nur insoweit vorgenommen, als eine Weiterverrechnung möglich ist

zu 0230.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0230.6360

Kosten für die Beschaffung eines Sozialhilfeverfahrens (gemeinsam durch sechs bayer. Bezirke)

zu 0230.6366

Begleichung der Kosten, die für die Nutzung des e-Vergabesystems des Staatsanzeigers für Baden-Württemberg entstehen. Anpassungen des Systems insbesondere für gesetzlich Änderungen bezahlt.

zu 0230.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Vordrucke und Papier

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0230 Stabsstelle Recht						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6522	mobile Geräte (SIM)	200	200	-	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	2.000	3.000	1.120,31	ZuD-Me=9,übtr.	12,12
6540	Dienstreisen	200	200	588,82	GD=19,übtr.	165,11,15
6551	Sachverständigenkosten	1.000	1.000	-	übtr.	16,11,16
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	übtr.	16,11,16
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	übtr.	16,11,16
Ausgaben UA 0230		717.600	671.600	674.843,79		
Abgleich Unterabschnitt 0230						
Einnahmen		102.900	90.500	18.700,00		
Ausgaben		717.600	671.600	674.843,79		
Abgleich		614.700-	581.100-	656.143,79-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung		Unterabschnitt: 0291 Sonstige Verwaltung				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	11,11,16
1690	Innere Verrechnungen	176.600	124.100	-	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0291	176.600	124.100	-		
A u s g a b e n						
4483	Sozialvers.Beiträge: Sonstige Künstlersozialabgabe	18.500	18.000	2.387,10	übtr.	12,12
6311	Gemeinschaftsveranstaltung	20.000	25.000	12.023,56	GD=21,übtr.	60,11,60
6360	Dienstleist. durch Dritte	100.000	100.000	1.307,93	übtr.	10,10
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	25.000	21.800	8.247,38	GD=10,übtr.	19,19
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung Arbeitssicherheits- u. betriebsmedizin. Dienst	3.500	4.000	-	GD=3,übtr.	19,19,60
6430	Haftpflichtversicherungen	8.500	8.300	-	GD=7,übtr.	16,11,16
6441	Vermögenseigenschaden-versicherung	34.900	35.600	35.505,16	GD=4,übtr.	16,11,16
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	1.390.000	1.292.000	1.229.712,13	GD=5,übtr.	11,11
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	22.000	22.000	6.502,65	GD=6,übtr.	16,11,16
6554	Kassen- und Organisationsprüfung u.ä.	20.000	20.000	15.804,78	übtr.	11,11
6558	Sachverständigenkosten, Steuerliche Beratung	40.000	40.000	12.052,67	übtr.	11,11
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten Organisationsuntersuchung	17.000	15.000	16.088,80	übtr.	10,10,11
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	441.200	418.200	401.468,04	übtr.	11,11,12,29
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	8.700	8.100	7.419,58	GD=8,übtr.	11,11
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	0	-	1.066,00	übtr.	13
	Ausgaben UA 0291	2.149.300	2.028.000	1.749.585,78		
Abgleich Unterabschnitt 0291						
	Einnahmen	176.600	124.100	-		
	Ausgaben	2.149.300	2.028.000	1.749.585,78		
	Abgleich	1.972.700-	1.903.900-	1.749.585,78-		

**Erläuterungen
zu HUA 0291
Sonstige Verwaltung
-Verwaltungshaushalt-**

zu 0291.4483

Ausgaben für die Künstlersozialabgabe

zu 0291.6311

Kosten im Zusammenhang mit Besprechungen etc. der Bezirksverwaltung mit Beteiligung von externen Dritten

zu 0291.6430

Beitrag an Haftpflicht-, Dienstfahrtfahrzeug- und Rabattverlustversicherung
Gesamt-Ansatz für Einzelplan 0 (seit 2021 hier zusammengefasst)

zu 0291.6441

Beitrag an Vermögenseigenschaden-Versicherung
Gesamt-Ansatz für die Bezirksverwaltung (ohne HUA 4001 – Sozialreferat)

zu 0291.6450

Umlage an die Kommunale Unfallversicherung Bayern

zu 0291.6552

Gesamt-Ansatz für Einzelplan 0 (ohne HUAe 0000 und 0300)

zu 0291.6554

Kosten für überörtliche Kassen- und Rechnungsprüfung durch den Bayer. Komm. Prüfungsverband (ohne Epl. 4 – s. diesbzgl. 4001.6554) sowie Gutachten etc.

zu 0291.6558 (neu ab 2023)

Kosten für steuerliche Beratung durch externe Dienstleister bei unterjährigen Fragen, Erstellung der Jahreserklärung des Bezirks und der Stiftung sowie Sonderthemen (z.B. Haushaltsscreening)

zu 0291.6559

Kosten für externe Beratung im Zusammenhang mit der Einführung der eAkte

zu 0291.6610

1. Beitrag an den Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV)	5.500 €
2. Beitrag an den Bayer. Bauernverband	700 €
3. Mitgliedsbeitrag Bayerischer Bezirketag	435.000 €
	<u>441.200 €</u>

zu 0291.6611

Mitgliedsbeitrag an den Bayer. Komm. Prüfungsverband, bei dem der Bezirk Pflichtmitglied ist, Anteil der Bezirksverwaltung (ohne HUA 4001 – Sozialreferat).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Unterabschnitt: 0300		Allgemeine Verwaltung Finanzreferat				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1010	Verwaltungskosten	7.000	7.000	5.496,67	übtr.	11,11
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	700	800	705,55	übtr.	11,11
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,10,11,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	100	100	100,00	übtr.	13,13
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	übtr.	12,12
1544	Dienstleistungsersätze	20.100	20.100	20.100,00	übtr.	11,11
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	4.100	4.300	3.613,45	übtr.	11,11
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	208,31	übtr.	11,11
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	12,11,12
1680	Übrige Bereiche Erstattungen	0	-	-	übtr.	11,11
1690	Innere Verrechnungen	558.800	530.100	52.700,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	12,11,12
2610	Säumniszuschläge, Stundungszinsen u.ä.	0	-	-	übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0300	590.800	562.400	82.923,98		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	487.100	465.500	434.959,69	GD=1,übtr.	112,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	112,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	858.000	836.600	799.724,29	GD=1,übtr.	112,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	GD=1,übtr.	112,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	112,11,12
4240	Versorgungsbezüge'Angestellte'	0	-	-	GD=1,übtr.	112,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	273.000	259.000	245.484,75	GD=1,übtr.	112,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	67.600	67.100	64.901,42	GD=1,übtr.	112,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	112,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	112,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	185.200	174.300	169.929,65	GD=1,übtr.	112,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 0300
Finanzreferat
-Verwaltungshaushalt-**

zu 0300.1518

steuerpflichtige Ersätze u.a. aus privater Handynutzung

zu 0300.1544

Personal- und Sachkostenersatz aus dem Haushalt der Mittelfranken-Stiftung für die Verwaltung der Stiftungsmittel.

zu 0300.1548

Die Kostenerstattungen für die Übernahme von Dienstleistungen in Haushaltsangelegenheiten für den Trägerverein „Jüdisches Museum Franken“ und für die Grau-Kulturstiftung werden zukünftig, aufgrund der ab 2023 einsetzenden Umsatzsteuerpflicht, für diese Einnahmen unter HHSt. 0300.1548 (steuerpflichtige Ersätze für Dienstleistungen) veranschlagt.

zu 0300.1690

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0300 Finanzreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	112,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	119,11,99
4690	Personalnebensausgaben	700	700	841,01	GD=1,übtr.	112,11,12
5223	IT-Hardware	16.500	10.800	1.236,39	GD=16,übtr.	13,11,13
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	-	GD=22,übtr.	13
5321	Mieten für Kopiergeräte	3.000	3.000	1.946,94	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.500	8.000	2.812,28	GD=15,übtr.	115,11,15
6320	Versch. Betriebsaufwand	200	-	-	übtr.	11,11
6322	EDV-Kosten AKDB - HKR	0	-	-	GD=2,übtr.	11,11
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.500	2.500	2.300,00	GD=2,übtr.	12,11,12
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	übtr.	11,11,13
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.500	900	1.749,92	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und wartung	40.000	40.000	34.806,39	GD=16,übtr.	13,11,13
6401	Steuern,Versich.,Schadensfälle	0	-	-	übtr.	11,11,16
6410	Umsatzsteuer und dgl.	700	800	-	übtr.	11,11
6419	Umsatzsteuer u.dgl.	0	-	-	übtr.	11,11
6430	Haftpflichtversicherungen Dienstl.Anerk.Priv.Pkw	0	-	814,45	GD=7,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	4.700	4.600	2.243,92	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	10.700	6.700	9.287,65	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	4.900	4.800	7.215,83	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	300	800	362,56	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.000	1.000	466,52	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	4.000	1.824,10	ZuD-Me=9,übtr.	12,11,12
6540	Dienstreisen	1.200	1.200	1.641,70	GD=19,übtr.	115,11,15
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	400	400	-	GD=6,übtr.	11,11,16
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	8.000	8.000	2.145,95	übtr.	11,11
6581	Bank-, Postscheckgebühren	75.000	60.000	70.758,10	übtr.	11,11,22, 26
6589	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	GD=20,übtr.	10,10,11
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	80,00	übtr.	11,11
6620	Vermischte Ausgaben	200	200	-	übtr.	10,10,11
	Ausgaben UA 0300	2.054.100	1.961.100	1.857.533,51		

zu 0300.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0300.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Papier, Druck und Binden des Haushaltsplans und Vordrucke

zu 0300.6581

Kontoführungsgebühren für die Konten der Bezirkskasse und der Einrichtungen, Blitzgirogebühren

zu 0300.6589

Vernichtung von Kassenbelegen nach Abschluss der überörtlichen Rechnungsprüfung

zu 0300.6610

Mitgliedsbeitrag an den Fachverband der Kommunalkassenverwalter

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Beträge in EUR

Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung
Unterabschnitt: 0300 Finanzreferat

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0590 Inklusionsbeauftragter						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	22
1690	Innere Verrechnungen	6.600	4.900	-	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0590	6.600	4.900	-		
A u s g a b e n						
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	80.400	78.400	74.870,20	GD=1,übtr.	122,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	6.400	6.200	5.929,99	GD=1,übtr.	122,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.900	12.600	12.262,98	GD=1,übtr.	122,11,12
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	500	500	-	übtr.	226,11,22, 60
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	0	100	-	übtr.	22,10,11, 22
5223	IT-Hardware	1.000	700	-	übtr.	227,11,13, 22
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	226,11,22, 60
5321	Mieten für Kopiergeräte	100	100	-	übtr.	227,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	400	400	-	GD=15,übtr.	225,11,15, 22
6311	Gemeinschaftsveranstaltung	20.000	20.000	-	übtr.	14,11,14
6313	Belohnungen, Preise	5.000	5.000	5.000,00	übtr.	22,11,14, 22
6318	Veranstaltungen	5.000	5.000	1.953,56	übtr.	22,11,22
6320	Versch. Betriebsaufwand Sachbedarf Behindertenbeauftr. des Bezirkstags	1.000	1.000	-	übtr.	22,11,22
6321	Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	763,99	übtr.	22,11,22
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	300	300	170,37	GD=2,übtr.	222,11,12, 22
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	223,11,12, 19
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	-	übtr.	227,11,13, 22
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	39,55	GD=7,übtr.	223,11,16
6500	Bürobedarf	300	300	124,90	übtr.	22,10,11, 22
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	300	300	54,00	übtr.	22,10,11, 22
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	100	100	-	GD=36,übtr.	22,10,11, 22
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	100	100	-	GD=37,übtr.	227,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	500	500	285,60	GD=37,übtr.	227,13

**Erläuterungen
zu HUA 0590
Inklusion
-Verwaltungshaushalt-**

Vorbemerkung zum HUA 0590

In der Bezirkstagsitzung am 12.12.2013 wurde der Aufbau einer Stabsstelle Inklusion in Mittelfranken behandelt. Mit Beschluss 12.12.2013 hat der Bezirkstag folgende Beschlüsse gefasst: Für die Entwicklung eines Konzepts zur Umsetzung der Inklusion wird eine neue Haushaltsstelle geschaffen und 20.000,00 Euro für Sachkosten bereitgestellt

Die Ernennung mit 50 % Stellenanteil erfolgte zum 01.09.2015. Zu diesem Zeitpunkt trat das Berufsausbildungswerk Mittelfranken in die Beendigungsphase des Modellprojekts. Die verbleibenden 50 % entfielen auf die Leitungsstelle. Aus dieser Tätigkeit konnte die Struktur für die Tätigkeit Inklusionsbeauftragter entnommen werden. Das Modellprojekt BAW endete zum 31.08.2018, so dass die Tätigkeit als Inklusionsbeauftragter seit dem 01.09.2018 zu 100 % ausgeübt wird. Die Haushaltsbewirtschaftung erfolgte erstmals ab dem 01.01.2018. Das Büro für den Inklusionsbeauftragten befindet sich in der bezirklichen Einrichtung des Zentrums für Hörgeschädigte in der Pestalozzistraße 25, 90429 Nürnberg.

zu 0590.5203 / .5620 / .6540

Mittel für kleinere Beschaffungen, Fortbildungen bzw. Dienstreisen des Inklusionsbeauftragten

zu 0590.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0590.6313

Mittel für Inklusionspreis

zu 0590.6318

Mittel für die Veranstaltung eines Inklusionsfachtags

zu 0590.6320

Budget für den Behindertenbeauftragten

zu 0590.6311

Mittel für die Barrierefreiheit bei Veranstaltungen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0590 Inklusionsbeauftragter						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6540	Dienstreisen	100	-	313,94	GD=19,übtr.	225,11,15,22
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	-	übtr.	22,11,22
6620	vermischte Ausgaben	100	100	-		22,11,22
6790	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1	11,11
	Ausgaben UA 0590	137.200	134.400	101.769,08		
	Abgleich Unterabschnitt 0590					
	Einnahmen	6.600	4.900	-		
	Ausgaben	137.200	134.400	101.769,08		
	Abgleich	130.600-	129.500-	101.769,08-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0601 IT-Referat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	100	100	167,83	übtr.	13,11,13
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe Verkauf alter Toner	300	300	-	übtr.	13,11,13
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	800	800	883,34	übtr.	13,13
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	5.793,23	übtr.	13,16
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	1.319,15	übtr.	13,11,13,60
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	übtr.	13,10,11,13
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	12,11,12
1690	Innere Verrechnungen	2.142.800	1.710.700	124.300,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	13,29
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	132,11,12,13
	Einnahmen UA 0601	2.144.000	1.711.900	132.463,55		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	615.100	539.500	537.478,06	GD=1,übtr.	132,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	132,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	3.418.100	3.279.700	3.031.182,03	GD=1,übtr.	132,11,12,13
4160	Beschäftigungsentgelte	1.000	1.000	-	GD=1,übtr.	132,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	132,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	280.900	274.000	304.756,39	GD=1,übtr.	132,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	278.300	265.100	244.765,48	GD=1,übtr.	132,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	132,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	132,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	727.000	674.900	630.504,47	GD=1,übtr.	132,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	132,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 0601
Zentrale EDV-Anlage / IT-Referat
-Verwaltungshaushalt-**

zu 0601.1518

steuerpflichtige Ersätze aus privater Handynutzung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0601 IT-Referat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	139,11,99
4690	Personalnebensausgaben	600	600	274,85	GD=1,übtr.	132,11,12,13
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	25.000	25.000	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	136,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	10.000	10.000	8.067,53	Maßn.=112,GD=13,übtr.	136,11,13,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk Unterhalt EDV-Netzwerk Bezirk	20.000	20.000	2.794,75-	GD=18,übtr.	13,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	20.000	50.000	-	GD=25,übtr.	136,13
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	56.000	15.000	17.289,43-	GD=30,übtr.	13,11,13
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	2.000	2.000	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	136,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	800	800	4.142,52	GD=40,übtr.	60,11,60
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	1.000	1.000	-	GD=60,übtr.	13,11,13
5223	IT-Hardware	90.000	80.000	59.824,57	GD=60,übtr.	13,11,13
5300	Mieten und Pachten	35.000	60.000	75.343,37	GD=38,übtr.	60,11,13,60
5301	Mieten und Pachten	40.000	-	-	übtr.	60,60
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	15.000	18.000	8.502,57	GD=60,übtr.	13,11,13
5321	Mieten für Kopiergeräte	10.000	13.000	5.730,37	GD=22,übtr.	13,13
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	3.500	3.500	-	GD=38,übtr.	60,11,13,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	3.000	3.000	1.370,14	GD=38,übtr.	136,11,60
5420	Heizungskosten	4.000	4.000	-	GD=38,übtr.	136,11,60
5430	Reinigungskosten	12.000	8.000	10.617,91	GD=38,übtr.	136,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	20.000	72.500	43.247,38	GD=38,übtr.	136,11,13,60
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	55.000	55.000	48.451,87	GD=15,übtr.	135,11,13,15
6320	Versch. Betriebsaufwand	12.800	12.800	1.756,19	GD=111,übtr.	17,11,17
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	5.700	5.300	5.622,22	GD=2,übtr.	12,11,12,13
6360	Dienstleist. durch Dritte	600.000	600.000	502.156,47	GD=60,übtr.	13,11,13
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	-	übtr.	132,12
6366	Internet-Dienste	20.000	30.000	17.527,38	GD=60,übtr.	13,11,13

zu 0601.5042

Betriebstechnischer (Bau-) Unterhalt des IT-Netzwerks des Bezirks (bauliche Maßnahmen, Bauteile etc.), u.a. Interimsrechenzentrum (IRZ).

zu 0601.5043

Kosten für die Wartung und Reparaturen von technischen Gebäudeausstattungen (TGA) für IT-Sonderräume in der Verwaltung und allen Einrichtungen aufgrund Betreiberverantwortung

zu 0601.5045

Wartung für die zentralen Elemente der Telefonanlage, die bezirksweit (Verwaltung und in allen Einrichtungen) installiert werden soll und zentral finanziert wird

zu 0601.5223

IT-Hardware-Ausstattung für zentrale Anwendungsfälle und Lagerware zur späteren Verrechnung

zu 0601.5300

Anmietung von Büroflächen in Bezirkseinrichtungen (BBW HSL, LLA Triesdorf, SZN und MBS) für die IT-Mitarbeiter vor Ort

zu 0601.5320

Erweiterung des IT-Housing beim Bezirk Oberbayern (Sekundärrechenzentrum); Polizeianschluss für Rechenzentrum

zu 0601.5410/5430/5440

Grundstückslasten, Reinigungskosten sowie Bereitstellung der technischen Infrastruktur (Stromkosten und Klimatisierung) für die IT-Systeme

zu 0601.6360

Consulting und Dienstleistung für IT-Projekte im Bereich der IT-Sicherheit (u.a. SIEM/MDR - Anomalie- und Angriffserkennung 24/7 Überwachung), Datenmigration RegiSafe in VIS, Support DMS VIS, Sharepointfarm (BeziNet), Workshops für Weiterentwicklung IT-Service-Management, Konzeption Projekt „Domaintrennung“. Zur personellen Verstärkung ist im IT-Bereich vorgesehen, weitere Aufgaben an externe Dienstleister zu vergeben.

zu 0601.6366

Cloud-Archivierung, Mobile-Device-Gerätregistrierung, Administration der Homepages von Bezirksverwaltung und Einrichtungen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0601 IT-Referat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	30.000	75.000	14.684,37	übtr.	136,13
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	3.000	3.000	-	GD=3,übtr.	19,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	10.000	10.000	5.211,84	GD=60,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	1.109.000	1.400.000	884.349,01	GD=60,übtr.	13,11,13
6375	IT-Infrastruktur Zentral	350.000	800.000	494.320,29	GD=60,übtr.	13,11,13
6410	Umsatzsteuer und dgl.	100	100	722,00	GD=60,übtr.	13,11
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	2.429,91	GD=7,übtr.	16,11,16
6445	Feuer-/Hausratversicherung	0	2.000	2.222,98	GD=60,übtr.	13,11,13,60
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	11,11,13
6500	Bürobedarf	4.900	4.800	4.843,06	GD=32,übtr.	10,10,11,13
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	3.800	2.400	2.863,09	GD=35,übtr.	10,10,11,13
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	6.900	6.700	18.428,12	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	5.000	5.000	798,89	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	21.000	17.000	19.878,47	GD=37,übtr.	13,11,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	GD=37,übtr.	13,13
6524	IT - Verbindungsgebühren	180.000	170.000	141.680,23	GD=60,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	16.500	12.000	15.511,84	ZuD-Me=9,übtr.	12,11,12
6540	Dienstreisen	4.000	4.000	7.127,64	GD=60,übtr.	135,11,15
6551	Sachverständigenkosten	0	30.000	-	GD=60,übtr.	13,11,13
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	500	300	1.142,80	GD=60,übtr.	13,11,13
6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	286,47	GD=60,übtr.	13,11,13
	Ausgaben UA 0601	8.127.500	8.667.000	7.137.738,60		
	Abgleich Unterabschnitt 0601					
	Einnahmen	2.144.000	1.711.900	132.463,55		
	Ausgaben	8.127.500	8.667.000	7.137.738,60		
	Abgleich	5.983.500-	6.955.100-	7.005.275,05-		

zu 0601.6374

Regelmäßige Lizenz- und Wartungskosten aus den Bereichen:

IT-Sicherheit (u.a. Firewall, NoSpamProxy, Cisco DNA-Software, Virenschutz, ISMS)

User-Anwendungen (u.a. Xphone, MS Lizenzierung, Druckermanagement, Goto-Meeting)

Administrationsanwendungen (u.a. Veeam-Backup, CheckMK-Monitoring, Parallels)

Zentrale Anwendungen (u.a. Zeus, AKDB, VIS)

sowie zusätzliche Lizenz- und Wartungskosten für die Maßnahmen:

Sharepoint Upgrade, KI-Lösungen, Softwarelösungen Desksharing, Softwarelösungen

2-FA Authentifizierung

zu 0601.6375

Regelmäßige Lizenz- und Wartungskosten der zentralen IT-Systeme der Verwaltung und der Einrichtungen

zu 0601.6524

IT-Verbindungsgebühren, VPN- und Standleitungen für Außenstellen

Erweiterung zusätzliche Hotspots, zusätzliche Leitungen (Reserve) bei Leitungsausfall

zu 0601.6610

Mitgliedsbeitrag (u.a. BayKit, Anwendervereinigungen).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Unterabschnitt: 0681		Allgemeine Verwaltung Bezirksrathaus				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	100	-	übtr.	60,60
1341	Verkauf von Büroausstattung	0	-	-	übtr.	60,60
1400	Mieten und Pachten	0	-	504,00	übtr.	60,11,60
1408	Mieten und Pachten	0	1.000	-	übtr.	60,60
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	229,74	übtr.	60,60
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	übtr.	11,11
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	60,11,60
1690	Innere Verrechnungen	72.200	43.000	-	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0681	72.200	44.100	733,74		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	290.000	70.000	227.041,10	Maßn.=112,GD=13,übtr.	606,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	70.000	30.000	117.902,52	Maßn.=112,GD=13,übtr.	606,11,13,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	21.000	20.000	18.729,66	GD=25,übtr.	60,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	20.000	20.000	10.762,37	Maßn.=112,GD=13,übtr.	606,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	80.000	50.000	55.200,05	GD=40,übtr.	60,11,60
5202	Verwaltungs- u. Zweckausstattung kurzfristig nutzbare Anlagegüter	3.200	3.100	-	übtr.	10,10,11
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	3.200	3.100	618,80	übtr.	10,10,11
5204	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	3.000	3.000	184,11	übtr.	60,11,60
5223	IT-Hardware	19.400	9.500	-	GD=16,übtr.	13,13,60
5230	Textilien u. Bettenzubehör	1.000	1.000	-	übtr.	60,11,60
5238	wäschereinigung außer Haus	2.000	2.000	230,77	übtr.	60,11,60
5260	Geschirr, Bestecke, HH-Geräte	4.000	3.000	843,24	übtr.	60,11,60
5263	Geschirr, Bestecke, HH-Geräte Instandhaltung	5.000	3.000	3.240,16	übtr.	60,60
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	16.000	12.000	13.671,32	GD=38,übtr.	60,10,11,60
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	1.000	-	übtr.	60,60
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	75.000	160.000	180.877,07	GD=38,übtr.	60,11,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	38.000	35.000	31.419,62	GD=38,übtr.	60,11,60

**Erläuterungen
zu HUA 0681
Bezirksrathaus
-Verwaltungshaushalt-**

-Vorbemerkung-

Im HUA 0681 sind alle gebäudebezogenen Einnahmen und Ausgaben für das Bezirksrathaus zusammengefasst.

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um folgende Kostengruppen:

Hsten. der Gruppierungen **50/51** (Bauunterhalt), **52** (Beschaffungen, Reparaturen ohne EDV-Bedarf), **54** (Haus- und Grundstückslasten) sowie Hsten. **6324/6360/6445** (versch.).

zu 0681.1408 (vorher .1400)

Steuerpflichtige Einnahmen aus der Vermietung des Sitzungssaals im Bezirksrathaus

zu 0681.5202

Beschaffung Kleingeräte

zu 0681.5203

Instandhaltung/Reparaturen, Kleingeräte

zu 0681.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0681.5260

Ersatzbeschaffung von Geschirr für die Cafeteria

zu 0681.5320

Miete für Getränkeautomat

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0681 Bezirksrathaus						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5420	Heizungskosten	100.000	130.000	86.800,32	GD=38,übtr.	60,11,60
5430	Reinigungskosten	300.000	320.000	234.867,68	GD=38,übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	180.000	170.000	161.873,67	GD=38,übtr.	60,11,16,60
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	5.000	1.000	3.510,44	übtr.	60,10,11,60
6324	Schmuck v.Sträßen, Räumen u.ä.	600	600	39,18	übtr.	60,11,60
6360	Dienstleist. durch Dritte	70.000	25.000	22.057,07	übtr.	60,11,60
6361	Dienstleitungen durch Dritte	0	-	-	übtr.	13,11,13
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	200.000	170.000	210.616,15	GD=26,übtr.	60,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	-	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und wartung	2.000	2.000	-	GD=16,übtr.	13,11,13
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	100	-	übtr.	60,11
6445	Feuer-/Hausratversicherung	25.000	22.500	21.366,78	übtr.	60,11,60
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	GD=37,übtr.	13,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	5.500	5.000	4.231,84	übtr.	60,60
6532	Öffentl. Bekanntmachungen Eintrag Telefonbuch BV	2.500	4.000	3.541,50	übtr.	10,10
Ausgaben UA 0681		1.541.500	1.276.000	1.409.625,42		
Abgleich Unterabschnitt 0681						
Einnahmen		72.200	44.100	733,74		
Ausgaben		1.541.500	1.276.000	1.409.625,42		
Abgleich		1.469.300-	1.231.900-	1.408.891,68-		

zu 0681.6360

Kosten für die Nachtbewachung am Bezirksrathaus und für die Umbestuhlungen des Sitzungssaals im Bezirksrathaus

zu 0681.6523

Einbau von SIM-Karten in den Aufzügen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Unterabschnitt: 0800		Allgemeine Verwaltung Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	13.500	1.700	3.744,26	übtr.	12,11,12
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	11,11,60
1508	Ersätze steuerliche Projekte	107.700	50.000	48.042,13	ZueD-Me=18,übtr.	12,12
1538	Rückvergütungen	20.000	9.000	6.042,17	übtr.	12,12
1540	Ersätze f. Dienstleis- tungen und ähnliches	0	2.000	-	übtr.	40,40
1541	Personalkostenersätze	50.000	50.000	141.237,46	übtr.	12,11,12
1547	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	500	500	-	übtr.	12,11,12, 19
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä. Ablieferung aus Nebentätigk.	0	-	-	übtr.	12,11,12
1549	Sonstige Kostenersätze	0	-	258,80	übtr.	80,11,12, 15,80
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen JobRad	3.000	5.000	670,33	ZueD-Me=18,übtr.	12,12
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	19.300	-	4.393,42	übtr.	12,11,12
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	10,10,15, 80,99
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	10.651,54	übtr.	12,12
1658	Erstattungen von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen für Einsätze u Rufbereitschaft Werkfeuerwehr KU	19.500	-	-	übtr.	12,11,12
1680	Übrige Bereiche Erstattungen	0	-	-	übtr.	12,12
1690	Innere Verrechnungen	1.255.500	1.146.300	10.500,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	4.200	4.200	981,98	übtr.	12,12
Einnahmen UA 0800		1.493.200	1.268.700	226.522,09		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	467.100	649.600	630.967,55	GD=1,übtr.	122,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	196.800	198.600	227.949,38	GD=1,übtr.	122,11,12
4144	Angestelltenvergütungen für Einsätze Werkfeuerwehr KU	5.000	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	427.700	414.600	400.249,26	GD=1,übtr.	122,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 0800
Einrichtungen etc. für Verwaltungsangehörige
-Verwaltungshaushalt-**

Im UA 0800 sind die Einnahmen und Ausgaben für **Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Vertrauensperson der Schwerbehindertenvertretung** sowie für den **Datenschutzbeauftragten, die Auszubildenden und die Beamtenanwärter** veranschlagt.

zu 0800.1538

Steuerpflichtige Rückvergütungen, vor allem Arzneimittelrabatte

zu 0800.1690

Erstattungen für zentrale Dienste

Verrechnungen zwischen den einzelnen Unterabschnitten werden gem. § 14 Absatz 3 KommHV-K nur insoweit vorgenommen, als eine Weiterverrechnung möglich ist.

zu 0800.4100

Zentrale Veranschlagung aller Beamtenanwärterbezüge und -ausbildungskosten

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung		Unterabschnitt: 0800 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	87.000	108.000	104.756,66	GD=1,übtr.	122,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	15.600	8.600	10.237,40	GD=1,übtr.	122,11,12
4344	Versorg.Kassenbeiträge:Angest. für Einsätze u Rufbereitschaft Werkfeuerwehr KU	1.600	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	28.200	17.000	16.173,60	GD=1,übtr.	122,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	43.600	38.200	44.685,47	GD=1,übtr.	122,11,12
4444	Sozialvers.Beiträge: Angest. für Einsätze u Rufbereitschaft Werkfeuerwehr KU	4.400	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	93.600	84.800	79.031,28	GD=1,übtr.	122,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	2.136.600	1.899.500	2.016.244,22	GD=1,übtr.	129,99
4690	Personalnebenausgaben	15.800	9.800	27.976,77	GD=1,übtr.	122,11,12, 15
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	25.000	25.000	30.393,50	übtr.	12,12
4692	Essenszuschuss	13.000	12.000	9.572,14	übtr.	60,11,60
4693	Personalnebenausgaben Fahrtkostenzuschuss (Job-Ticket)	39.700	8.000	-	GD=1,übtr.	122,11,12
4694	Personalnebenausgaben für Rufbereitschaften Werkfeuerwehr KU	15.000	-	-	GD=1,übtr.	122,11,12, 15
5223	IT-Hardware	5.500	4.100	1.747,49	GD=16,übtr.	13,11,13
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	101.400	50.000	44.138,34	ZueD-Me=18,übtr.	12,12
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.500	1.500	794,63	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	422.200	450.900	413.031,69	GD=15,übtr.	125,11,15
5621	Aus- und Fortbildung, Umschulung Örtl. Personalrat	6.000	6.000	6.359,00	GD=90,übtr.	90,11,15, 90
5622	Aus- und Fortbildung, Umschulung Gesamt-Personalrat	3.500	3.500	3.781,00	GD=91,übtr.	91,11,15, 91
6311	Gemeinschaftsveranstaltung	8.000	8.000	10.555,25	übtr.	12,10,11, 12
6319	Sonstige Veranstaltungen	0	-	-	übtr.	106,10
6320	Versch. Betriebsaufwand Örtl. Personalrat	100	100	-	GD=90,übtr.	90,10,11, 90

zu 0800.4590

Zentrale Veranschlagung der Kosten für Beihilfe
(außer Beihilfen im KU-Bereich, vgl. HUA 5181)

zu 0800.4690

1. Prämien im Vorschlagswesen:
Der Bezirksausschuss hat am 22.11.1975 beschlossen die staatl. Richtlinien über das Vorschlagswesen entsprechend anzuwenden
2. Amtsärztliche Untersuchung von neu einzustellenden Personen, Gesundheitszeugnisse, Willkommenspakete

zu 0800.4691

Förderung der Betriebsgemeinschaft. Es sind zwei Veranstaltungen geplant. U.a. Personalausflug für die Bediensteten von Bezirksverwaltung, Fränkischem Freilandmuseum, SpDi Fürth, Gemeinsamer Verwaltung von ZfH und PZBvS, Fischereifachberatung und Forschungsstelle für Fränkische Volksmusik (einschl. Staatsbedienstete). Die Teilnehmerzahlen sind steigend.

zu 0800.4693

Ab 01.09.2023 erhalten alle Mitarbeitenden des Bezirks zum Kauf eines Deutschlandtickets einen monatlichen Zuschuss in Höhe von 25 Prozent (entspricht 12,25 €).

zu 0800.5223

Bereitstellung 2. Monitor
Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0800.5620

1. Ausbildungskosten für Anwärter an der Hochschule für den öffentlichen Dienst bzw. an der Verwaltungsschule und Erstattung von Ausbildungskosten gem. Art. 139 BayBG	178.000 €
2. Modulare Qualifizierung	20.000 €
3. Seminar- und Fortbildungskosten der Schwerbehindertenvertretung (Vertreter der Arbeitnehmer des Bezirks)	10.000 €
4. Fortbildung Datenschutzbeauftragter	1.500 €
5. Fortbildung Gleichstellungsbeauftragte	1.500 €
6. Fortbildung Inklusionsbeauftragter (Beauftragter des Arbeitgebers nach § 98 SGB IX)	500 €
7. Erste-Hilfe-Kurse	4.000 €
8. Brandschutzbeauftragter	1.800 €
9. Ausbildungskosten für Beschäftigte (plus BL I+II)	180.400 €
10. Stellenbörse, Inhouse-Seminare, Führungskräfte-seminare	24.500 €
	422.200 €

Kosten der Ausbildung

bei 1) Ausbildung Beamte QE III (10 Anwärter ab 2025), einschl. Verwaltungsinformatik
Beamte QE II (4 Anwärter ab 2025)

bei 1) davon Erstattung von Ausbildungskosten: 40.000 €

bei 9) Ausbildung Beschäftigte (8 BL I, BL II und 12 VfA-K und 2 IT sowie 10 BoA ab 2025)

zu 0800.5621 / .6320 / .6512 / .6541

Budget des Örtlichen Personalrats der Bezirksverwaltung für Aus- und Fortbildungskosten, Fachliteratur einschl. Ergänzungslieferungen sowie Dienstreisen und sonstige Ausgaben. Die Ausgaben des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (DR 90) und übertragbar.

zu 0800.5622 / .6328 / .6513 / .6542

Budget des Gesamt-Personalrats der Bezirksverwaltung für Aus- und Fortbildungskosten, Fachliteratur einschl. Ergänzungslieferungen sowie Dienstreisen und sonstige Ausgaben. Die Ausgaben des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (DR 91) und übertragbar.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0800 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6323	Betriebsaufwand Projekt Leichte Sprache	0	-	-	übtr.	14,11
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	5.400	5.400	4.770,37	GD=2,übtr.	12,11,12
6328	Sonst. Betriebsaufwand Gesamt-Personalrat	100	100	-	GD=91,übtr.	91,10,11,91
6361	Dienstleitungen durch Dritte	31.000	31.000	18.998,32	übtr.	12,12
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	2.500	2.500	2.835,51	übtr.	122,12,19
6363	Dienstleistungen durch Dritte	0	-	-	übtr.	19,19
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesund heitsmanagement	5.000	5.000	-	GD=10,übtr.	19,19
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral - Betriebl.Gesundheitsmanagement	35.000	10.000	9.770,55	übtr.	12,12
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	19,11,12,19
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	155,29	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und Wartung	9.000	5.000	8.518,03	GD=16,übtr.	13,11,13
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	9.300	5.000	4.780,34	ZueD-Me=18,übtr.	12,12
6410	Umsatzsteuer und dgl.	13.500	1.700	2.148,84	übtr.	12,11,12
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	19.300	800	8.415,12	übtr.	12,12
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	1.916,47	GD=7,übtr.	16,11,16
6460	Selbstreg. Schadensfälle	2.000	2.000	160,00	übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	4.400	4.300	1.294,76	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.900	1.800	1.103,96	GD=35,übtr.	10,10,11,13
6512	Bücher, Zeitschriften u.ä. Örtl. Personalrat	1.600	1.600	2.555,16	GD=90,übtr.	90,10,11,90
6513	Bücher, Zeitschriften u.ä. Gesamt-Personalrat	600	600	861,79	GD=91,übtr.	91,10,11,91
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	3.600	3.500	5.495,13	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	400	400	83,27	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	300	300	-	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	20.000	20.000	16.278,27	ZuD-Me=9,übtr.	12,11,12
6540	Dienstreisen	1.900	1.900	2.110,06	GD=19,übtr.	125,11,15
6541	Dienstreisen Örtl. Personalrat	1.000	1.000	-	GD=90,übtr.	90,11,15,90
6542	Dienstreisen Gesamt-Personalrat	700	700	-	GD=91,übtr.	91,11,15,91
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	500	500	151,87	übtr.	12,11,12

zu 0800.6361

Verwaltungskosten des Landesamtes für Finanzen für die Erstellung von Beihilfeabrechnungen

zu 0800.6374

Microsoft-Lizenzen, DSMS, GoToMeeting Lizenzen für die bezirklichen Einrichtungen

zu 0800.6460

Der Bezirk Mittelfranken gewährt nach Maßgabe der staatlichen Sachschadensersatzrichtlinien vom 22.12.1981 Bediensteten Sachschadensersatz bei Dienstunfällen, soweit die Kosten nicht durch Versicherungen oder sonstige Leistungen Dritter gedeckt sind.

zu 0800.6510

Kosten Fachliteratur und Gesetze für Datenschutzbeauftragten, Anwärter, Gleichstellungsstelle und die Vertrauensperson der Schwerbehindertenvertretung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0800 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6580	Sonstige Geschäftsausgaben - Gleichstellungsbeauftragte	11.000	11.000	9.329,60	übtr.	80,10,11, 80
6760	Erstattungen an private Unternehmen	500	500	-	übtr.	12,11,12
	Ausgaben UA 0800	4.345.500	4.114.500	4.180.377,34		
	Abgleich Unterabschnitt 0800					
	Einnahmen	1.493.200	1.268.700	226.522,09		
	Ausgaben	4.345.500	4.114.500	4.180.377,34		
	Abgleich	2.852.300-	2.845.800-	3.953.855,25-		

zu 0800.6580

Mittel für die Arbeit der Gleichstellungsbeauftragten

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0850 Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	-	übtr.	19,11,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	100	100	-	übtr.	13,13
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	19,11,14,19
1690	Innere Verrechnungen	157.400	140.400	16.200,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 0850	157.500	140.500	16.200,00		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	149.300	130.800	82.083,83	GD=1,übtr.	122,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	283.900	256.000	241.355,74	GD=1,übtr.	122,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	500	500	-	GD=1,übtr.	122,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	58.000	58.000	22.760,01	GD=1,übtr.	12,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	26.300	22.700	21.337,22	GD=1,übtr.	122,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	100	100	-	GD=1,übtr.	122,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	69.700	58.600	55.304,09	GD=1,übtr.	122,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	122,12
4690	Personalnebenausgaben	100	100	-	GD=1,übtr.	12,12
5223	IT-Hardware	2.900	2.700	1.930,91	GD=16,übtr.	13,11,13
5300	Mieten und Pachten	0	-	7.314,94	übtr.	19
5321	Mieten für Kopiergeräte	400	400	206,71	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.000	5.000	4.593,86	GD=15,übtr.	155,11,15,19
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	600	500	596,30	GD=2,übtr.	12,11,12
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	100.000	108.000	56.096,69	GD=3,übtr.	19,11,19
6370	IT-Verbrauchsmaterial	400	100	135,81	GD=16,übtr.	13,11,13
6374	IT-Software und wartung	28.000	25.000	20.049,61	GD=16,übtr.	13,11,13
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	übtr.	19,11
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	207,27	GD=7,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	800	800	401,07	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	200	100	-	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	500	1.702,20	GD=36,übtr.	10,10,11

**Erläuterungen
zu HUA 0850
Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz
-Verwaltungshaushalt-**

zu 0850.1518

Steuerpflichtige Ersätze vor allem durch private Handynutzung

zu 0850.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 0850.6369

Der Ansatz umfasst insbesondere Mittel für den Einkauf externer Dienstleistungen für die

- Durchführung von Sondermessungen (z.B. Schadstoffe, Lärmemissionen)
- Erstellung von sicherheitstechnischen Gutachten (z.B. EX-Schutzdokumente)
- Durchführung und Dokumentation von Gefährdungsbeurteilungen
- Erstellung und Dokumentation von Gefahrstoffkatastern
- Erstellung und Dokumentation von Betriebsanweisungen
- Bewertung und Dokumentation des technischen und organisatorischen Brandschutzes
- Durchführung von Inhouse-Qualifikationen, Schulungen, Unterweisungen
- Sicherheits- und brandschutztechnische Unterstützung der Fachreferate in deren Funktion als Sachaufwandsträger
- Durchführung ergonomischer Bewertungen bei Bildschirmarbeitsplätzen und spezifischen Tätigkeiten
- Umsetzung eines bezirksweiten Deeskalationsmanagements
- Bewertung und Überwachung der rechtlichen Vorgaben nach dem Infektionsschutzgesetz, der Lebensmittelhygieneverordnung und der Biostoffverordnung
- Weiterentwicklung eines bezirksweiten und datenbankgestützten Instandhaltungs- und technischen Prüfmanagements

zu 0850.6374

Microsoft-Lizenzen, Programmierkosten „Unterweisungen“, Nutzungsgebühren Cloud Hetzner, Verschiedene Software (z.B. Gefahrenstoffkataster, Ergonomietool „Vivor“, De-Eskalationstool), PitFM

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0850 Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	600	600	75,88	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	2.000	2.400	1.713,94	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.500	-	ZuD-Me=9,übtr.	12,11,12
6540	Dienstreisen	400	400	46,50	GD=19,übtr.	155,11,15
6620	vermischte Ausgaben	0	-	-		19,11,19
Ausgaben UA 0850		732.700	676.800	517.912,58		
Abgleich Unterabschnitt 0850						
Einnahmen		157.500	140.500	16.200,00		
Ausgaben		732.700	676.800	517.912,58		
Abgleich		575.200-	536.300-	501.712,58-		

zu 0850.6522

Kosten von SIM-Karten für Handys und iPads

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Einnahmen	75.600	194.900	79.237,59
	Ausgaben	1.631.800	1.549.200	1.468.568,69
	Abgleich	1.556.200-	1.354.300-	1.389.331,10-
01	Einnahmen	63.500	57.000	38.700,00
	Ausgaben	497.300	491.500	413.276,12
	Abgleich	433.800-	434.500-	374.576,12-
02	Einnahmen	1.518.300	1.335.100	166.022,42
	Ausgaben	9.294.800	8.525.100	7.691.106,96
	Abgleich	7.776.500-	7.190.000-	7.525.084,54-
03	Einnahmen	590.800	562.400	82.923,98
	Ausgaben	2.054.100	1.961.100	1.857.533,51
	Abgleich	1.463.300-	1.398.700-	1.774.609,53-
05	Einnahmen	6.600	4.900	-
	Ausgaben	137.200	134.400	101.769,08
	Abgleich	130.600-	129.500-	101.769,08-
06	Einnahmen	2.216.200	1.756.000	133.197,29
	Ausgaben	9.669.000	9.943.000	8.547.364,02
	Abgleich	7.452.800-	8.187.000-	8.414.166,73-
08	Einnahmen	1.650.700	1.409.200	242.722,09
	Ausgaben	5.078.200	4.791.300	4.698.289,92
	Abgleich	3.427.500-	3.382.100-	4.455.567,83-
0	Einnahmen	6.121.700	5.319.500	742.803,37
	Ausgaben	28.362.400	27.395.600	24.777.908,30
	Abgleich	22.240.700-	22.076.100-	24.035.104,93-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 2

Schulen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf				
Unterabschnitt: 2000						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	14.000	14.000	21.699,20	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	3.900	2.000	2.160,64	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	20.900	20.900	23.379,04	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1307	Schrotterlöse	2.000	3.000	1.161,20	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	1.000	1.000	3.780,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1398	Einnahmen aus Verkauf	90.000	90.000	89.775,24	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1400	Mieten und Pachten	119.000	122.000	184.641,22	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1408	Mieten und Pachten	4.000	4.000	11.966,39	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	3.000	3.000	1.973,66	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	500	500	200,00	ZueD-Me=801,übtr.	207,13
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	30.000	30.000	39.281,24	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1541	Personalkostenersätze	3.000	3.000	444,45	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	1.500	1.500	1.134,45	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	835,33	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	15.600	15.600	18.921,95	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	übtr.	20,11,20
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1599	Vermischte Einnahmen	5.000	10.000	5.085,93	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,60
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.500	2.500	2.250,00	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.500	5.000	13.389,27	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	630,03	ZueD-Me=801,übtr.	20,12,20
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	443,17	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	20
1729	Budgetübertragung	0	-	22.628,88	ZueD-Me=801,übtr.	20,11

**Erläuterungen
zu HUA 2000
Verwaltung und Zentrale Dienste der LLA Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2000.1398

steuerpflichtige Einnahmen beim Tag der offenen Tür

zu 2000.1621

Personalkostenersätze für Hauspersonaltätigkeiten an der FOS/BOS. Ab dem Schuljahr 2021/22 beschäftigt der Landkreis Ansbach für die FOS/BOS und das Berufsschulzentrum einen eigenen Hausmeister, dadurch verringerter Hausmeistereinsatz der LLA.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf				
Unterabschnitt: 2000						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	7.210,31	ZueD-Me=100,übtr.	20,20
	Einnahmen UA 2000	323.400	328.000	452.991,60		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	195.000	191.900	199.384,61	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.537.400	1.454.800	1.233.088,26	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4160	Beschäftigungsentgelte	53.500	4.400	36.328,31	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	164.000	159.000	121.462,57	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	121.200	116.600	100.294,93	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4360	Zusatzversicherung Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	2.900	600	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	334.200	309.500	259.292,84	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4460	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	8.100	100	2.315,51	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4690	Personalnebenausgaben	5.500	5.400	169,76	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	2.600	900	900,00	übtr.	20,20
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	827.000	570.000	289.530,40	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	245.000	245.000	99.395,93	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	10.000	10.000	22.858,81	GD=208,übtr.	20,20
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	153,36	GD=30,übtr.	207,11,13,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	99.460,83	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5131	Unterhalt v.Straßen,wegen u.ä.	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	15.000	15.000	40.336,12	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	9.000	9.000	12.112,22	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5223	IT-Hardware	5.000	5.000	3.356,89	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
5230	Textilien u. Bettenzubehör	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5238	Wäschereinigung außer Haus	2.000	2.000	1.747,15	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.000	1.000	56,98	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5300	Mieten und Pachten	500	500	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	9.000	5.000	4.500,87	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5321	Mieten für Kopiergeräte	5.000	5.000	6.202,07	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	35.000	30.000	29.478,25	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	70.000	70.000	69.561,98	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
5430	Reinigungskosten	18.000	16.000	18.918,73	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5440	Strom, Gas u.ä	41.000	43.000	38.279,76	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	20.000	20.000	20.579,84	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	3.500	2.000	3.217,87	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5500	Haltung von Fahrzeugen	15.500	15.500	30.940,35	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	4.500	4.500	4.210,81	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000	10.000	3.918,43	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	7.210,31	ZueD-Me=100,übtr.	20,20
5740	Besondere Kurse	500	500	126,36	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
5749	Sonst. Lehrveranstaltungen Erwachsenenbildung	6.000	6.000	2.895,78	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
5810	Lebensmittel	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
5910	Allg. med. Sachbedarf	1.000	1.300	62,63	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6310	Gemeinschaftspflege	5.000	5.000	6.191,15	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6311	Gemeinschaftsveranstaltung Bewirtung von Gästen	3.500	3.500	4.592,72	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6320	Versch. Betriebsaufwand	4.000	4.000	2.652,88	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20,36
6321	Öffentlichkeitsarbeit	210.000	180.000	198.251,07	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20,36
6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	1.000	1.000	67,63	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	4.500	4.500	3.874,92	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
6330	werkstättenbedarf	13.000	13.000	10.300,40	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	6.500	2.100	4.969,80	GD=10,übtr.	203,19

zu 2000.5749

Erwachsenenbildung, u.a. Referentengebühren, Fahrtkosten etc.

zu 2000.6321

Ausgaben für Tag der offenen Tür und allgemeine Öffentlichkeitsarbeit (Homepage, Social Media, Prospekte etc.)

zu 2000.6325

Lebensmittel, Materialien für FEH-Kurse (vorher in HUA 2553)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	59.000	59.000	47.829,24	GD=208,übtr.	20,20
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	6.000	6.000	354,08	GD=3,übtr.	203,11,19, 20
6370	IT-Verbrauchsmaterial	5.000	5.000	4.771,59	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13, 20
6374	IT-Software und Wartung	14.000	6.000	5.206,71	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13, 20
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	2.200	2.200	2.322,48	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6410	Umsatzsteuer und dgl.	20.900	20.900	34.509,11	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	15.600	15.600	19.038,06	ZueD-Me=801,übtr.	20,20,60
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	0	-	64,80	GD=13,übtr.	206,60
6430	Haftpflichtversicherungen	1.600	1.800	1.759,83	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16, 20
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6500	Bürobedarf	4.000	4.000	1.741,39	ZueD-Me=801,übtr.	20,10,11, 13,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	5.200	5.200	5.301,97	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	8.500	10.000	8.487,91	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	3.100	3.100	2.341,66	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6522	mobile Geräte (SIM)	7.500	7.500	5.899,93	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	500	500	120,36	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	7.000	5.000	5.547,36	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12
6540	Dienstreisen	1.000	1.000	436,00	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,20
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	3.000	4.000	1.099,21	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6581	Bank-, Postscheckgebühren	1.500	1.000	1.319,44	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	400	400	378,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6620	Vermischte Ausgaben	500	500	335,86	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	289.900	266.600	-	ZueD-Me=1	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
7129	Budgetübertragung	0	-	30.000,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11

zu 2000.6410

Umsatzsteuerzahllast aus den steuerpflichtigen Einnahmen (vgl. 2000.1198)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	10.000	10.000	-	übtr.	20,11,20
	Ausgaben UA 2000	4.492.300	3.978.400	3.172.115,08		
	Abgleich Unterabschnitt 2000					
	Einnahmen	323.400	328.000	452.991,60		
	Ausgaben	4.492.300	3.978.400	3.172.115,08		
	Abgleich	4.168.900-	3.650.400-	2.719.123,48-		

zu 2000.7180

Durchführung von pädagogischen Konzepten im Bereich Streuobst, Imkerei, Landwirtschaft und Ernährung. Budget zur jährlichen Finanzierung von Sachmitteln, Honoraren und Transferkosten. Die Ausgaben waren im Haushaltsjahr 2024 dem HUA 2553 zugeordnet.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2001 Bildungs- und Umweltreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	36,42	übtr.	29,13
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,10,11,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	200	200	191,66	übtr.	13,13
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	37.481,73	übtr.	12,12
1690	Innere Verrechnungen	261.300	231.800	57.500,00	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
1700	Zuweisungen für lfd.Zw.v.Bund	0	-	164.735,79	übtr.	12,12
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	298,29
	Einnahmen UA 2001	261.500	232.000	259.945,60		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	233.600	267.400	243.899,67	GD=1,übtr.	292,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	280.500	350.500	304.408,66	GD=1,übtr.	292,11,12,15,29
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	GD=1,übtr.	292,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	182.500	178.000	209.210,21	GD=1,übtr.	292,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	22.200	28.300	23.753,86	GD=1,übtr.	292,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	362,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	57.500	69.400	59.554,19	GD=1,übtr.	292,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	292,11,12
4690	Personalnebenausgaben	300	100	-	GD=1,übtr.	292,11,12,29
5223	IT-Hardware	5.500	4.100	629,20	GD=16,übtr.	13,11,13,29
5224	IT-Hardware Digitalisierung	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	298,29
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.000	1.000	338,16	GD=22,übtr.	13,13
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000	4.000	277,10	GD=15,übtr.	295,11,15
6321	Öffentlichkeitsarbeit	0	-	-	übtr.	29,11,29
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.000	1.000	766,67	GD=2,übtr.	12,11,12
6360	Dienstleist. durch Dritte	5.000	10.000	541,45	ZueD-Me=291,übtr.	298,11,13,29

**Erläuterungen
zu HUA 2001
Bildungs- und Umweltreferat
-Verwaltungshaushalt-**

Im Haushaltsunterabschnitt (-HUA-) 2001 sind die Einnahmen und Ausgaben der **Allgemeinen Schulverwaltung** einschließlich der **Kosten für den Verwaltungsbereich Umwelt** ausgewiesen.

zu 2001.1690

Erstattungen für zentrale Dienste

Verrechnungen zwischen den einzelnen Unterabschnitten werden gem. § 14 Absatz 3 KommHV nur insoweit vorgenommen, als eine Weiterverrechnung möglich ist.

zu 2001.1715

Erstattungen aus den Förderprogrammen für die Digitalisierung im Schulbereich (auch für Beschaffungen in Vorjahren, vgl. auch Vermögenshaushalt)

zu 2001.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 2001.5224, .6360 und .6551

Ausgaben für das Digital-Budget Schulen: zentraler Ansatz – Buchung dezentral auf den jew. betreffenden HUA der Schulen, Deckung über ZWR 291

Ausgaben für Hard- und Software (5224), Dienstleistungen (6360) und Beratungskosten (6551)

zu 2001.6321

Kosten Berufsbildungsmesse

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2001 Bildungs- und Umweltreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	600	600	274,75	GD=10,übtr.	19,19
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	19,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	200	200	21,48	GD=16,übtr.	13,11,13,26
6374	IT-Software und Wartung	3.500	3.500	-	GD=16,übtr.	13,11,13,29
6430	Haftpflichtversicherungen	400	400	328,70	GD=7,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	1.400	1.400	771,62	GD=32,übtr.	10,10,11
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	11.500	7.200	15.470,50	GD=35,übtr.	10,10,11
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.600	1.600	3.274,88	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	400	400	222,38	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	700	700	419,15	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.000	-	ZuD-Me=9,übtr.	12,12
6540	Dienstreisen	1.800	1.600	1.891,59	GD=19,übtr.	295,11,15
6551	Sachverständigenkosten	2.500	5.000	-	ZueD-Me=291,übtr.	298,11,13,29
Ausgaben UA 2001		819.800	939.500	866.054,22		
Abgleich Unterabschnitt 2001						
Einnahmen		261.500	232.000	259.945,60		
Ausgaben		819.800	939.500	866.054,22		
Abgleich		558.300-	707.500-	606.108,62-		

zu 2001.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Vordrucke und Papier

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2451 Maschinenbauschule Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1000	Verwaltungsgebühren	7.500	8.300	9.165,09	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1008	Verwaltungsgebühren	100	100	31,51	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1108	Benutzungsgeb.und äh'n.Entgelte	0	-	1.331,00	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	-	10.925,45	Maßn.=203, ZueD-Me=221,übtr.	21,11,21,29
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	2.600	4.700	3.091,06	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	10.500	21.500	11.425,42	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	4.400	4.600	7.068,91	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21,29
1398	Einnahmen aus Verkauf	3.000	3.000	3.380,76	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1400	Mieten und Pachten	21.000	41.000	41.641,00	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1401	Mieten und Pachten	20.000	-	-	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1408	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=831,übtr.	217,10,11,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	100	100	100,00	ZueD-Me=831,übtr.	217,13
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	408,77	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,16,21,29
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	18.800	18.800	17.360,66	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	2.500	2.500	1.328,67	übtr.	21,11,21
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	212,12
1599	Vermischte Einnahmen	500	500	510,00	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21,29
1610	Erstattungen des Landes	34.000	15.000	18.947,88	übtr.	21,11,21,29
1611	Erstattungen des Landes -Ausgleichsbetrag-	0	-	-	Maßn.=204,übtr.	21,11,21,29
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	27.000	30.000	44.474,43	Maßn.=204,übtr.	21,11,21,29
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	-	übtr.	21,12
1670	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	21,12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	212,12
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land -Ausgleichsbetrag-	60.000	60.000	83.895,00	übtr.	21,29

**Erläuterungen
zu HUA 2451
Maschinenbauschule Ansbach
-Verwaltungshaushalt-**

Der Bezirk Mittelfranken ist seit 01.08.1949 Träger der **Maschinenbauschule Ansbach**.
Durch die Beschlüsse des Bezirkstages Mittelfranken wurden der Schule folgende weitere
Schulen angegliedert:

01.09.1960 Fachschule für Techniker (FS)

19.07.1978 Fachakademie für Medizintechnik (FAK)

Schülerzahlen

Schuljahre:	2025/2026	2024/2025	2023/2024	2022/2023	2021/2022
a) die Berufsfachschule	70	75	80	85	100
b) die Fachschule für Techniker	55	63	64	65	73
c) die Fachakademie für Medizintechnik	34	26	30	37	44
Insgesamt:	159	164	174	187	217

zu 2451.1000

Steuerfreie Einnahmen, z.B. Kopiergeld von Schülern

zu 2451.1008

Steuerpflichtige Einnahmen Verwaltungskosten, z.B. beglaubigte Kopien

zu 2451.1190 und .6360

Einnahmen und Ausgaben für durchlaufende Schülergelder (BFS-Zulassungsentgelt-
Tabellenbücher, Schulkleidung, Auslagen f. Messen u. Tagungen). Es handelt sich um
Einnahmen, die in direktem Zusammenhang mit den Unterrichtsinhalten stehen.

zu 2451.1198/6410

Umsatzsteuer von Einnahme-HH-Stellen: 1008, 1318, 1398, 1408, 1518 und 3458

zu 2451.1318

Steuerpflichtige Einnahmen aus dem Verkauf von eigenen Erzeugnissen; Auftragsferti-
gung von Werkstatt, Projektauftragsfertigung durch Werkstatt, Materialverkauf sowie steu-
erpflichtige Einnahmen aus Dienstleistungen; Technikerprojekte

zu 2451.1391

Steuerfreie Einnahmen aus sonst. Verkäufen; Materialgeld Schüler (z.B. MBS-Flitzer, Stir-
lingmotor, Schraubstock), Materialverkauf Kleinbeträge an eigenes Personal oder Schüler

zu 2451.1398

Steuerpflichtige Einnahmen aus dem Schalten von Werbeanzeigen, z.B. Werbeanzeige
Jahresbericht

zu 2451.1400

Steuerfreie Einnahmen Mieten und Pachten inkl. Nebenleistungen, z.B. Nutzungsentgelt
Überlassungsvertrag

zu 2451.1401

Bezirksinterne Mietverrechnungen

zu 2451.1555/6412

Rückerstattung der Vorsteuer (Budget) (vgl. 2451.6412) sowie Rückerstattungen im Rah-
men der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

zu 2451.1558

Rückerstattung der Vorsteuer (nicht Budget) (vgl. 2451.6413) sowie Rückerstattungen im
Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2451 Maschinenbauschule Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	4.500	4.500	4.799,00	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21,29
1719	Zuweisungen f.lfd. Zwecke -Lehrpersonal/-Gastschüler	800.000	620.000	755.000,00	übtr.	21,11,21,29
1729	Budgetübertragung	0	-	45.243,01	ZueD-Me=831,übtr.	21,11
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	83,42	ZueD-Me=102,übtr.	21,11,21
	Einnahmen UA 2451	1.016.500	834.600	1.060.211,04		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	1.847.100	1.778.400	1.650.751,99	GD=1,übtr.	212,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	542.900	575.700	520.009,24	GD=1,übtr.	212,11,12,21
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	212,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	1.186.000	1.263.000	1.111.017,57	GD=1,übtr.	212,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	42.900	47.000	42.818,78	GD=1,übtr.	212,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	212,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	960,00	GD=1,übtr.	212,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	116.200	120.000	109.861,91	GD=1,übtr.	212,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	212,11,12
4690	Personalnebenausgaben	3.000	500	7.403,98	GD=1,übtr.	212,11,12,21
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	700	700	800,00	übtr.	21,21
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	70.000	70.000	32.758,27	Maßn.=112,GD=13,übtr.	216,11,60
5020	Unterhalt nichteigener Gebäude	0	-	-	Maßn.=112,übtr.	216,11,21,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	67.500	67.500	143.037,21	Maßn.=112,GD=13,übtr.	216,11,60
5041	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen -a-	0	850.000	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	216,11,21,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	217,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	15.000	15.000	10.273,97	ZueD-Me=831,übtr.	216,21
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	2.500	734,43	GD=30,übtr.	217,11,13,21
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	10.645,82	Maßn.=112,GD=13,übtr.	216,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	5.000	5.000	4.900,78	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2451 Maschinenbauschule Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5223	IT-Hardware	11.000	11.000	25.975,70	ZueD-Me=831,übtr.	217,11,21
5238	Wäschereinigung außer Haus	200	200	134,30	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	2.700	2.500	1.790,24	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5321	Mieten für Kopiergeräte	8.000	6.000	6.475,39	ZueD-Me=831,übtr.	217,13,21
5410	Haus-, Grundstückslasten	22.000	22.800	21.380,20	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5420	Heizungskosten	23.000	23.000	13.040,93	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,16,21
5430	Reinigungskosten	120.000	105.000	115.827,30	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5440	Strom, Gas u.ä	110.000	130.000	124.777,00	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,16,21
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	16.000	14.000	13.327,46	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	1.000	400	1.201,08	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.000	1.900	2.964,08	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.500	3.000	481,57	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.000	15.000	11.529,61	ZueD-Me=831,übtr.	215,15,21
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	83,42	ZueD-Me=102,übtr.	21,21
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	6.000	4.000	5.908,93	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5711	Lehr- und Unterrichtsmittel IHK-Prüfung	2.500	2.500	2.057,16	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
5750	Versch.Schulaufwendungen	1.300	1.100	1.370,56	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	5.000	5.000	3.214,50	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
5910	Allg. med. Sachbedarf	600	200	241,04	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
6321	Öffentlichkeitsarbeit	20.000	15.000	26.453,31	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	4.200	4.200	3.947,33	GD=2,übtr.	212,11,12,21
6330	werkstättenbedarf	70.000	70.000	71.197,79	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,13,21
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	10.925,45	ZueD-Me=221,übtr.	21,11,12,21,29
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	3.500	3.500	2.570,40	übtr.	212,12
6363	Dienstleistungen durch Dritte IHK-Prüfung	8.500	10.500	10.545,00	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	7.000	5.100	6.181,96	GD=10,übtr.	213,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.000	1.000	-	ZueD-Me=831,übtr.	21,21

zu 2451.5430

Hygieneartikel, Unterhaltsreinigung, Glasreinigung, Zwischenreinigung, Grundreinigung, Sonderreinigung

Zu 2451.5711

Prüfungsmaterial (Printmedien, Material und Werkstoffe) für IHK-Prüfung Industriemechaniker

zu 2451.5770

Klassensätze Fachbücher

zu 2451.6321

Homepage, Zeitungsanzeigen, Jahresbericht, Imagefilme, Messeteilnahme

zu 2451.6330

Verbrauchsmaterial für Unterricht, Reparaturen und Wartung Maschinen für den lfd. Betrieb, insbesondere der Werkstatt

zu 2451.6363

IHK **Prüfungsgebühren** Abschlussprüfung Teil 1 und Teil 2 Industriemechaniker

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2451 Maschinenbauschule Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	200.000	210.000	193.858,46	ZueD-Me=831,übtr.	216,11,21
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	6.000	8.000	2.266,35	GD=3,übtr.	213,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.100	2.500	2.300,71	ZueD-Me=831,übtr.	217,11,13,21
6374	IT-Software und Wartung	20.000	12.500	12.954,39	ZueD-Me=831,übtr.	217,11,13,21
6410	Umsatzsteuer und dgl.	2.600	4.700	7.081,13	ZueD-Me=831,übtr.	21,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	18.800	18.800	18.190,09	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	2.500	2.500	4.383,52	GD=13,übtr.	216,11,13,21,60
6430	Haftpflichtversicherungen	1.200	1.300	1.201,30	GD=7,übtr.	213,11,16
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	21,11,21
6500	Bürobedarf	800	1.200	547,70	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,13,21
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	499,61	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.500	1.800	1.119,45	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	2.000	2.000	1.898,72	ZueD-Me=831,übtr.	217,13
6522	mobile Geräte (SIM)	300	300	224,47	ZueD-Me=831,übtr.	217,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	300	300	242,36	ZueD-Me=831,übtr.	217,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	71,76	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	10.000	10.000	3.557,15	ZuD-Me=9,übtr.	21,11,12
6540	Dienstreisen	1.500	2.000	1.542,52	ZueD-Me=831,übtr.	215,15,21
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	100	100	-	GD=6,übtr.	21,11,21,60
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	-	-	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	200	200	-	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
6620	Vermischte Ausgaben	3.500	6.500	3.337,15	ZueD-Me=831,übtr.	21,11,21
6780	Erstattungen an übrige Bereich	16.000	30.000	20.459,63	übtr.	212,12
6790	Innere Verrechnungen	453.500	423.000	48.616,39	ZueD-Me=1,übtr.	21,11
6800	Abschreibungen auf AHK	678.700	706.100	678.616,10	ZueD-Me=6	11,11
6850	Verzinsung Anlagekapital	95.700	97.000	95.638,77	ZueD-Me=7	11,11
7129	Budgetübertragung	0	-	59.929,35	ZueD-Me=831,übtr.	21,11
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	-	1.331,00	ZueD-Me=831,übtr.	21,21
Ausgaben UA 2451		5.876.200	6.793.600	5.289.443,74		

zu 2451.6368

Instandhaltung und Prüfung gebäude- und brandschutztechnischer Anlagen und ortsfester Arbeitsmittel (TGM = Technisches Gebäudemanagement); Kosten für Wartungsverträge, Prüfverträge) (dezentral)

zu 2451.6410

Umsatzsteuerzahllast aus den steuerpflichtigen Einnahmen (vgl. 2451.1198).

zu 2451.6412

Vorsteuer aus steuerpflichtigem Anteil (Budget) (vgl. 2451.1555)

zu 2451.6413

Vorsteuer aus steuerpflichtigem Anteil (Nicht-Budget) (vgl. 2451.1558).

zu 2451.6620

Erstattung von Projektauslagen an die Projektanten FS; Einnahmen hierzu siehe HH-Stelle 0.2451.1318

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Beträge in EUR

Einzelplan: 2 Schulen
Unterabschnitt: 2451 Maschinenbauschule Ansbach

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2452 Berufsfachschule für Musik						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	0	-	85,00	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	-	89,00	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	16,15	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	100	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25,29
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	257,13
1546	Freiw. Schülerbeiträge	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25,29
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	253,11,16,25,60
1597	Versch.Verwalt.-/Betriebseinn.	0	-	-	übtr.	25,11,25,29
1599	Vermischte Einnahmen	1.700	1.700	1.825,75	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25,29,60
1610	Erstattungen des Landes	100.000	85.000	136.130,35	Maßn.=204,übtr.	25,11,25,29
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Stadt Dinkelsbuehl	210.000	200.000	122.687,08	Maßn.=204,übtr.	25,11,25,29
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	100.000	65.000	93.883,00	Maßn.=204,übtr.	25,11,25,29
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	-	übtr.	25,12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	73,32	übtr.	252,12
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	258,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	258,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	1.900	1.900	1.725,00	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25,29
1719	Zuweisungen f.lfd. Zwecke -Lehrpersonal/-Gastschüler	900.000	800.000	914.112,00	übtr.	25,11,25,29
1729	Budgetübertragung	0	-	1.898,60	ZueD-Me=835,übtr.	25,11

**Erläuterungen
zu HUA 2452
Berufsfachschule für Musik
-Verwaltungshaushalt-**

Seit 01.09.1986 hat der Bezirk Mittelfranken die Trägerschaft für die Berufsfachschule für Musik übernommen. Die Abrechnung des ungedeckten Betriebsaufwandes erfolgt mit der Stadt Dinkelsbühl aufgrund des Vertrages vom 22.10.1984 / 06.11.1984 sowie unter Berücksichtigung der Schülerzahlen der Fachrichtung Klassik (vgl. dazu HSt. 2452.1620 und 3620).

Schülerzahlen der Berufsfachschule für Musik:

Schuljahr:	2024/2025	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Stand:	20.10.2024	20.10.2023	20.10.2022	20.10.2021	20.10.2020
Schüler aus Mittelfranken:	14	25	10	10	17
Schüler aus den anderen					
Bezirken:	26	17	19	19	18
außerbayerische Schüler:	25	23	35	39	40
Summe:	65	65	64	68	75

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2452 Berufsfachschule für Musik				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	8.050,38	ZueD-Me=104,übtr.	25,25
	Einnahmen UA 2452	1.313.700	1.153.600	1.280.575,63		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	252,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.684.700	1.600.900	1.572.591,88	GD=1,übtr.	252,11,12,25
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	GD=1,übtr.	252,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	133.700	128.500	121.886,61	GD=1,übtr.	252,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	252,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	352.300	323.400	309.793,68	GD=1,übtr.	252,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	252,11,12
4690	Personalnebenausgaben	100	100	-	GD=1,übtr.	252,12,25
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	600	600	447,90	übtr.	25,25
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	35.000	35.000	5.627,89	Maßn.=112,GD=13,übtr.	256,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	34.000	34.000	37.603,03	Maßn.=112,GD=13,übtr.	256,11,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	257,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	1.500	3.000	444,11	einm.,GD=25,übtr.	256,60
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	600	55,56	GD=30,übtr.	257,11,13,25
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	1.000	1.000	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	256,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.000	2.000	1.441,37	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,13,25
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	13.000	13.000	7.369,35	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,13,25
5223	IT-Hardware	800	2.800	727,87	ZueD-Me=835,übtr.	257,11,13,25
5224	IT-Hardware Digitalisierung	22.500	800	-	ZueD-Me=291,übtr.	258,29
5270	Schulausstattung	6.500	10.000	8.646,01	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25
5300	Mieten und Pachten	40.000	42.000	36.274,40	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,13
5321	Mieten für Kopiergeräte	800	800	676,74	ZueD-Me=835,übtr.	257,13

zu 2452.5203

Unregelmäßig anfallende Reparaturen und regelmäßige Stimmungen von Klavieren und Flügeln.

zu 2452.5270

Schulausstattung: u.a. Instrumente, die aufgrund ihres günstigen Preises nicht in den Vermögenshaushalt gebucht werden können.

zu 2452.5300

Anerkennungsmiete Kloster und zusätzliche Gebühren bei Bedarf für Kirchensaal, Kirche, Schranne oder Spitalkonzertsaal.

Während des Umbaus des Bandhauses wird für ca. 2 Monate ein Interimsprobenraum benötigt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2452 Berufsfachschule für Musik					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
5330	Leasing von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,10,11,13,25	
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.000	1.000	700,04	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5420	Heizungskosten	17.000	20.000	14.686,72	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5430	Reinigungskosten	6.000	5.000	6.824,89	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5440	Strom, Gas u.ä	10.000	9.000	8.909,81	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,16,25	
5450	Wasserversorgung, Entwässerung	2.000	3.000	1.754,26	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.500	2.500	2.524,40	ZueD-Me=835,übtr.	25,25	
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000	3.000	929,65	ZueD-Me=835,übtr.	255,15,25	
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	8.050,38	ZueD-Me=104,übtr.	25,11,25	
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	2.000	2.000	2.407,46	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5712	Lehrerbücherei	0	-	24,95	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5723	Schülerbücherei (nicht zuschußfähig)	600	600	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5749	Sonst. Lehrveranstaltungen	27.300	30.000	25.586,34	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,12,25,36	
5750	versch.Schulaufwendungen	600	600	165,83	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5752	Großveranstaltungen	0	-	3.659,04	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25,36	
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	1.800	2.800	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
6310	Gemeinschaftspflege	600	600	705,56	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25	
6321	Öffentlichkeitsarbeit	8.000	8.000	3.853,43	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,12,25,29,36	
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	3.900	3.900	3.496,80	GD=2,übtr.	252,11,12,25	
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,12,25	
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	10.000	4.000	-	übtr.	252,12	
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	1.000	500	824,25	GD=10,übtr.	253,19	
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	300	300	191,30	ZueD-Me=835,übtr.	25,25	
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	10.000	10.000	9.099,64	GD=26,übtr.	256,11,60	
6369	sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	2.000	2.000	-	GD=3,übtr.	253,11,19,60	

zu 2452.5500

Fahrten zu auswärtigen musikalischen Umrahmungen, Tankkosten, TÜV, Inspektion.

zu 2452.5749

Konzerte, Seminare, Workshops

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2452 Berufsfachschule für Musik						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.300	600	260,40	ZueD-Me=835,übtr.	257,11,13,25
6374	IT-Software und Wartung	16.000	4.000	3.910,99	ZueD-Me=835,übtr.	257,11,13,25
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	1.100	1.100	1.048,06	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11
6430	Haftpflichtversicherungen	900	900	833,83	GD=7,übtr.	253,11,16
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	253,11,16,25
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	25,11,25
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	436,44	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,13,25
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	6.000	8.000	9.153,94	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	500	212,72	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	941,97	ZueD-Me=835,übtr.	257,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.500	2.000	1.069,47	ZueD-Me=835,übtr.	257,13,25
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	257,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	73,44	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	5.000	5.000	2.585,63	ZuD-Me=9,übtr.	25,11,12,29
6540	Dienstreisen	5.000	4.500	5.058,48	ZueD-Me=835,übtr.	255,15,25
6551	Sachverständigenkosten	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	GD=6,übtr.	25,11,25
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25
6581	Bank-, Postscheckgebühren	300	300	109,95	ZueD-Me=835,übtr.	25,25
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	300	500	286,88	ZueD-Me=835,übtr.	25,11,25
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	25,11,25
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	übtr.	25,11,25
6790	Innere Verrechnungen	219.100	191.700	15.784,00	ZueD-Me=1,übtr.	25,11
7129	Budgetübertragung	0	-	16.458,67	ZueD-Me=835,übtr.	25,11
	Ausgaben UA 2452	2.697.400	2.528.700	2.256.206,02		
	Abgleich Unterabschnitt 2452					
	Einnahmen	1.313.700	1.153.600	1.280.575,63		
	Ausgaben	2.697.400	2.528.700	2.256.206,02		
	Abgleich	1.383.700-	1.375.100-	975.630,39-		

zu 2452.6374

Jahreswartung Atlantis; Kosten Schulcloud

zu 2452.6400

Versicherungen: Feuer/Einbruch/Wasser für Kloster und Bandhaus

zu 2452.6510

Abonnements für Fachliteratur und für die Fränkische Landeszeitung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2501 Staatl. Fachakademie Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen des Landes	8.000	8.000	9.190,56	Maßn.=204,übtr.	20,20
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	70.000	35.000	96.500,88	Maßn.=204,übtr.	20,20
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=106,übtr.	20,20
	Einnahmen UA 2501	78.000	43.000	105.691,44		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	50.000	50.000	122.282,00	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	0	-	15.220,29	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	6.500	6.500	7.262,74	GD=208,übtr.	20,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=106,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	12.000	12.000	10.121,64	GD=208,übtr.	20,20
6790	Innere Verrechnungen	56.400	46.400	-	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
	Ausgaben UA 2501	124.900	114.900	154.886,67		
Abgleich Unterabschnitt 2501						
	Einnahmen	78.000	43.000	105.691,44		
	Ausgaben	124.900	114.900	154.886,67		
	Abgleich	46.900-	71.900-	49.195,23-		

**Erläuterungen
zu HUA 2501
Staatliche Fachakademie Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

Mit Vertrag vom 08./12.09.1955 stellte der Bezirk Mittelfranken dem Freistaat Bayern die für den Betrieb einer staatlichen Landfrauenschule benötigten Grundstücke, Anlagen und Baulichkeiten zur Verfügung. In § 3 des Vertrages verpflichtet sich der Bezirk, während der gesamten Vertragsdauer die Kosten der baulichen Unterhaltung und Instandsetzung der für den Betrieb der Schule vorhandenen und damals noch zu errichtenden Baulichkeiten zu tragen. Die staatliche Landfrauenschule ist die heutige Fachakademie für Landwirtschaft (FAK). Neben den Ausgaben für den Unterhalt der Grundstücke und Gebäude, der betriebstechnischen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Gruppierungsnummern 5000, 5040, 5043, 5100 und 6368) fallen beim Bezirk für die FAK keine weiteren Kosten an (vgl. hierzu auch § 1 Abs. 1 Nr. 2 i.V.m. Abs. 3 Agrarfachschulverordnung).

zu 2501.1610 und .1622

Der Freistaat Bayern und der Bezirk Mittelfranken sind Träger des Schulaufwandes. Der Bezirk ist berechtigt, für seine für die staatliche FAK (berufliche Schule mit überregionalem Einzugsbereich) anfallenden Ausgaben Gastschulbeiträge zu erheben.

2501.1610 Erstattungen für außerbayerische Gastschüler; FÜAK

2501.1622 Erstattungen für Gastschüler außerhalb Mittelfrankens

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	5.000	17.500	5.726,94	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	80.000	60.000	85.751,94	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	600.000	600.000	570.077,84	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	1.000	1.000	-	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	15.600	12.300	16.433,58	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	-	371,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1400	Mieten und Pachten	30.000	30.000	22.876,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1401	Mieten und Pachten	50.000	50.000	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	21.500	21.500	20.420,45	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1544	Dienstleistungsersätze	25.000	22.500	26.244,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	2.500	5.000	739,49	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1599	Vermischte Einnahmen	3.000	3.000	10.168,45	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1610	Erstattungen des Landes	50.000	50.000	45.524,88	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	13.500	13.500	11.693,41	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1729	Budgetübertragung	0	-	35.000,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=108,übtr.	20,20
	Einnahmen UA 2551	897.100	886.300	851.027,98		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	32.118,99	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.330.300	1.232.900	1.141.657,13	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	63.000	53.000	81.928,97	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 2551
Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2551.1610

Staatliche Kostenerstattung für Fachkraft Agrarservice (FAS) und Techniker für Umweltschutz

zu 2551.1640

Kostenerstattung vom Amt für Landwirtschaft (z.B. anteilige Fahrtkosten, vgl. Ausgaben bei Hst. 2551.5750)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	106.200	98.600	90.453,33	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	273.200	244.900	226.591,47	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4690	Personalnebenausgaben	300	300	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12, 20
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	400	375,01	übtr.	20,20
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	50.000	50.000	17.313,19	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20, 60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20, 60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	207,11,13, 20
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	4.000	4.000	14.819,31	GD=208,übtr.	20,20
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	-	GD=30,übtr.	207,11,13, 20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20, 60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	5.500	5.500	2.044,16	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	11.000	11.000	7.702,94	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5223	IT-Hardware	5.000	5.000	2.944,11	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13, 20
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5238	wäschereinigung außer Haus	400	400	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5270	Schulausstattung	2.000	2.000	421,20	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	500	11,94	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5300	Mieten und Pachten	0	1.000	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	1.000	1.000	357,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.000	2.000	728,81	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	11.000	9.000	9.796,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	57.300	60.000	53.651,62	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16, 20
5430	Reinigungskosten	7.000	7.000	7.530,79	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
5440	Strom, Gas u.ä	30.000	32.000	32.398,49	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	7.500	7.500	7.059,27	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5500	Haltung von Fahrzeugen	30.000	30.000	40.418,73	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	3.000	3.000	2.639,72	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000	10.000	7.933,76	ZueD-Me=801,übtr.	205,11,15,20	
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=108,übtr.	20,20	
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	4.500	7.000	677,06	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	20.000	20.000	17.218,72	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5740	Besondere Kurse	0	-	487,80	ZueD-Me=801,übtr.	20,20	
5750	versch.Schulaufwendungen	32.000	42.000	18.423,14	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	156,28	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
5970	Aufwendungen für die Wissenschaft Versuchsmittel	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
6321	Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	2.846,84	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20,36	
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.600	2.500	2.518,69	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20	
6330	Werkstättenbedarf	2.000	2.000	1.872,30	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20	
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	30.000	30.000	29.200,00	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20	
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.400	2.400	1.923,24	GD=10,übtr.	203,19	
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20	
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	45.000	45.000	32.847,87	GD=208,übtr.	20,11,20	
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	3.500	4.000	1.115,62	GD=3,übtr.	203,11,19,20,60	
6370	IT-Verbrauchsmaterial	3.000	3.000	1.085,42	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20	
6374	IT-Software und Wartung	9.000	6.500	8.607,10	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20	
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	4.500	4.500	4.294,96	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20	

zu 2551.5720

Lern- und Verbrauchsmaterial, u.a. für Schweißerei

zu 2551.5750

Aufwand für Kurse

(vgl. Einnahmen bei den Hst. 2551.1184, .1610 und .1640)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6410	Umsatzsteuer und dgl.	15.600	12.300	10.707,40	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6430	Haftpflichtversicherungen	700	800	707,25	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6500	Bürobedarf	3.000	3.000	6.560,85	ZueD-Me=801,übtr.	20,10,11,13,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	600	600	832,78	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.500	1.500	1.183,86	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	885,25	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6522	mobile Geräte (SIM)	1.200	1.200	2.164,39	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	595,90	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	4.000	4.000	6.714,84	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12
6540	Dienstreisen	1.500	1.500	721,90	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.500	1.500	722,44	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,36
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	195.800	177.500	-	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
7129	Budgetübertragung	0	-	20.000,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
Ausgaben UA 2551		2.401.000	2.250.800	1.955.967,84		
Abgleich Unterabschnitt 2551						
Einnahmen		897.100	886.300	851.027,98		
Ausgaben		2.401.000	2.250.800	1.955.967,84		
Abgleich		1.503.900-	1.364.500-	1.104.939,86-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	65.000	65.000	54.246,53	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	130.000	125.000	136.768,75	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	151.500	144.700	210.558,04	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1311	Verkauf von eigenen forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20
1312	Verkauf von eigenen landwirtschaftlichen Erzeugnissen	133.000	130.000	163.633,27	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	1.850.000	1.750.000	1.936.924,61	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1390	Einnahmen aus Verkauf	0	-	3,30	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1398	Einnahmen aus Verkauf	15.000	15.000	29.291,22	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1400	Mieten und Pachten	5.000	5.000	1.679,40	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1408	Mieten und Pachten	1.000	1.000	1.058,82	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1507	Ersätze nichtsteuerl. Projekte	0	-	212.063,29	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1508	Ersätze steuerliche Projekte	0	-	222.743,98	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1510	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	400	400	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	1.700	1.700	576,14	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1529	Ersätze für sonstige Bewirtschaftungskosten	0	300	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1541	Personalkostenersätze	1.200	1.200	1.525,80	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	24.000	20.000	28.416,01	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	627,36	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,12,16,20,60
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	180.800	252.600	178.837,17	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	18.300	25.600	62.600,49	übtr.	20,11,20
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1592	Ersätze für Maschinen und dgl.	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11

**Erläuterungen
zu HUA 2553
Lehrbetriebe Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2553.1108

Benutzungsgebühren für Maschinen und Geräte und vor allem umsatzsteuerpflichtige Kursgebühren

zu 2553.1190

Pauschale Benutzungsgebühren der Berufsschule Tierwirt, Kursgebühren (Kurse des Fachbereichs Ernährung und Hauswirtschaft (FEH) ab 2023 im UA 2000 angesetzt.)

zu 2553.1318 und 1312

Verkauf von eigenen landwirtschaftlichen Erzeugnissen

Gesamt-Beträge (Netto)

1. Feldwirtschaft:	240.000 €
2. Rinderhaltung:	750.000 €
3. Schweinehaltung:	270.000 €
4. Schafhaltung:	110.000 €
5. Geflügelhaltung:	80.000 €
5. Bienenhaltung:	22.000 €
6. Brennerei:	20.000 €
7. Saatzucht: Lizenzeinnahmen aus Vermehrung	475.000 €
8. Gartenbau:	15.000 €
9. Wald- und Forstwirtschaft:	1.000 €
Summe	<u>1.983.000 €</u>

zu 2553.1507/1508/4143/4343/4443/5740

Projektarbeiten der LLA mit externen Bundes- und Landesbehörden sowie Dritten.

Im Jahr 2026 laufen folgende Projekte bzw. sind geplant:

Bundes- und Landesprojekte:

Säure+ im Feld (BLE), Grünlandprojekt (LfL); Genetische Sortenerhaltung im Rahmen des Bayerischen Streuobstpaktes; Nachhaltige Proteinerzeugung aus Quinoa und Buchweizen (NaP-QB, über BLE); Sonstige Projekte (Auftragsversuche, Kleinprojekte).

Dadurch, dass hier keine Haushaltsmittel hinterlegt sind, ist sichergestellt, dass durch diese Versuche keine Belastung des Bezirkshaushalts erfolgt. Die notwendigen Aufwendungen für Personal- und Sachkosten sind durch die entsprechende Förderung abzudecken.

zu 2553.1555

Rückerstattung der Vorsteuer (Budget) (vgl. 2553.6412) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

zu 2553.1558

Rückerstattung der Vorsteuer (nicht Budget) (vgl. 2553.6413) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1598	Rückzahlungen (soweit nicht bei 1599 - Budget) Steuerpflichtige Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1599	Vermischte Einnahmen	6.000	6.000	3.438,46	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,60
1610	Erstattungen des Landes	0	-	-	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	8.500	8.500	7.709,04	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	63.000	63.000	76.796,27	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1729	Budgetübertragung	0	-	300.000,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	2.236,68	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	1.700	1.700	2.460,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=112,übtr.	20,20
2070	Zinsen vom übrigen Bereich Kartoffelrodegemeinschaft	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
2120	Gewinnablieferungen v. fremden wirtschaftlichen Unternehmen	1.800	1.800	4.638,49	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
	Einnahmen UA 2553	2.657.900	2.618.500	3.638.833,12		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	2.191.900	2.104.000	2.177.869,94	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4143	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4160	Beschäftigungsentgelte	115.800	90.600	85.774,75	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	18.000	18.000	16.884,13	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	171.700	168.700	171.733,69	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4343	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4360	Zusatzversicherung Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	5.800	5.500	4.563,24	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	456.700	427.700	438.648,51	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4443	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12

zu 2553.1599

Vermischte Einnahmen: Ansatzrückgang durch eine gezieltere Haushaltsstellenzuweisung (.1318 und .1398 (neu) und .1548)

zu 2553.2120

Dividende aus Geschäftsanteilen der Zuckerrüben-genossenschaft und Viehverwertungs-genossenschaft

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4460	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	20.200	16.300	13.757,05	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4690	Personalnebensausgaben	23.600	23.000	7.709,60	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12, 20
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	900	839,99	übtr.	20,20
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	85.200	81.200	311.889,02	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	0	-	26.948,74	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5041	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen -a- u.a. Photovoltaik	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	207,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	21.300	20.300	22.650,33	GD=208,übtr.	20,11,20
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	-	GD=30,übtr.	207
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	9.765,19	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5131	Unterhalt v.Straßen,wegen u.ä.	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	17.100	16.300	24.322,93	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	57.700	55.000	76.430,40	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5223	IT-Hardware	4.300	4.100	1.475,66	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13, 20
5230	Textilien u. Bettenzubehör	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5238	wäschereinigung außer Haus	3.200	3.000	2.014,92	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5280	Sonst.Gebrauchsgegenstände Ankauf von Tieren	34.600	34.000	17.836,56	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.300	3.100	3.090,95	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5300	Mieten und Pachten	40.000	40.000	42.436,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5301	Mieten und Pachten	8.000	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	36.700	35.000	32.393,21	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.700	2.500	1.998,62	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	40.700	37.200	40.174,85	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	95.800	91.400	91.108,97	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16, 20

zu 2553.5300

Pacht für Versuchsflächen (Entschädigung), Schafweidepacht, Acker- und Grünlandpacht,
Pacht für Maschinen- und Lagerhallen

zu 2553.5320

Mieten für Erntemaschinen usw.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5430	Reinigungskosten	37.300	35.500	24.271,23	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5440	Strom, Gas u.ä	133.600	126.900	141.988,10	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	23.000	22.000	22.682,97	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5461	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	übtr.	208
5500	Haltung von Fahrzeugen	190.000	197.700	190.162,24	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	13.300	12.700	10.217,31	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	13.000	10.000	9.841,08	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=112,übtr.	20,20
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5740	Besondere Kurse Projektarbeiten der LLA mit Externen	0	-	72.728,80	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5749	Sonst. Lehrveranstaltungen Erwachsenenbildung	55.000	55.000	54.408,76	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5810	Lebensmittel	7.200	7.000	8.263,32	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5822	Gemischtwaren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
5850	Futtermittel	595.600	585.000	527.518,05	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5860	Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	100.600	102.000	73.805,58	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5870	Tierhaltung	351.300	335.000	316.025,27	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	68,65	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5970	Aufwendungen für die Wissenschaft Versuchsmittel	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6320	Versch. Betriebsaufwand	44.400	42.300	43.509,94	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6321	Öffentlichkeitsarbeit	12.600	12.000	21.541,13	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12, 20,36
6322	EDV-Kosten AKDB - HKR	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6323	Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	208
6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	21.000	20.000	23.278,38	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	5.100	5.000	5.037,38	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12, 20
6329	Sonst. Betriebsaufwand	1.600	1.500	142,50	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6360	Dienstleist. durch Dritte	101.200	76.200	115.897,13	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12, 20
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.200	2.100	1.648,49	GD=10,übtr.	203,19

zu 2553.5850 / .6320

Verwendung gentechnikfreier Futtermittel

zu 2553.5860

Saat- und Pflanzgut, Düngemittel, Pflanzenschutz- und Beizmittel für Feldwirtschaft, Saatzucht

zu 2553.5870

Tierarztkosten, Kosten für Besamung, Gebühren, Pensionskalbinnenhaltung

zu 2553.6320

u.a. Trocknungskosten, Entsorgung von Konfiskaten; Prüfgebühren Saatzucht, Nährstoffuntersuchungen, Bodenproben

zu 2553.6325

Vorräte und Verbrauchsmaterial für eigene Erzeugnisse aus Brennerei, Obstbau, Geflügelhaltung und Rapsöl

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	42.000	40.000	38.694,13	GD=208,übtr.	20,11,20
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	5.300	5.100	1.755,25	GD=3,übtr.	203,11,19, 20,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.900	762,33	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13, 20
6374	IT-Software und Wartung	5.400	5.200	7.617,34	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13, 20
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	27.000	25.000	27.040,48	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6410	Umsatzsteuer und dgl.	151.500	144.700	178.888,11	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6411	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	übtr.	208
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	180.800	252.600	145.375,48	ZueD-Me=801,übtr.	208,11,20
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	18.300	25.600	46.502,27	GD=13,übtr.	206,20,60
6430	Haftpflichtversicherungen	1.600	1.600	560,50	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16, 20
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16, 20
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20
6490	Sonst.Steuern und Abgaben	4.000	4.000	4.312,85	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6500	Bürobedarf	2.600	2.400	1.961,58	ZueD-Me=801,übtr.	20,10,11, 13,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.900	1.900	2.019,37	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	3.600	3.500	3.989,65	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.100	1.000	945,36	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6522	mobile Geräte (SIM)	7.500	7.100	6.267,79	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	7.300	8.000	4.688,32	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12, 20
6531	Oefftl. Bek. LLA Triesdorf	1.000	900	183,07	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6540	Dienstreisen	4.200	4.000	1.775,45	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
6543	Dienstreisen Projektarbeiten der LLA mit Externen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	205,15
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,20
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,20

zu 2553.6410

Umsatzsteuerzahllast aus den steuerpflichtigen Einnahmen (vgl. 2553.1198).

zu 2553.6412

anteilige Vorsteuerbeträge aus abzugsberechtigten Ausgaben (Budget) (vgl. 2553.1555)

zu 2553.6413

anteilige Vorsteuerbeträge aus abzugsberechtigten Ausgaben (Nicht-Budget) (vgl. 2553.1558).

zu 2553.6490

Branntweinsteuer (Zollamt) – richtet sich nach der Obsternte

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	0	-	-	GD=6,übtr.	203,11,16
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	10.100	9.600	11.217,33	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	7.000	7.000	6.727,87	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6620	Vermischte Ausgaben	0	500	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	505.600	464.600	-	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
7129	Budgetübertragung	0	-	180.000,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
7171	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	-	9.587,20	übtr.	20,11,20
Ausgaben UA 2553		6.151.600	5.943.400	5.966.225,29		
Abgleich Unterabschnitt 2553						
Einnahmen		2.657.900	2.618.500	3.638.833,12		
Ausgaben		6.151.600	5.943.400	5.966.225,29		
Abgleich		3.493.700-	3.324.900-	2.327.392,17-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2554 Tierhaltungsschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-Tiertransport-Seminar	37.500	30.000	33.401,80	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	20.000	20.000	9.526,76	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	275.000	275.000	265.995,36	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	4.000	4.000	2.394,94	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1400	Mieten und Pachten	2.500	2.500	2.750,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,13
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	100	100	196,22	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1541	Personalkostenersätze	0	-	1.599,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	1.000	1.000	3.078,71	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20
1599	Vermischte Einnahmen	1.000	5.000	328,18	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1610	Erstattungen des Landes	10.000	-	-	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	10.000	13.477,20	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20
1729	Budgetübertragung	0	-	68.760,11	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=114,übtr.	20,20
	Einnahmen UA 2554	351.200	347.700	401.508,28		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	500.000	480.300	406.708,16	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 2554
Tierhaltungsschule Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2554.1101

z. B. Tiertransportlehrgänge

zu 2554.1184

Kursgebühren für Schülerinnen und Schüler, Studierende und steuerfreie Seminare der Erwachsenenbildung (umsatzsteuerpflichtige Seminare werden bei 2554.1108 verbucht)

zu 2554.1610

Zuschüsse des Amtes für Landwirtschaft zu Grundlehrgängen u. a. (Fahrtkostenerstattung)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2554 Tierhaltungsschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	84.000	87.000	89.910,90	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	39.900	39.500	32.878,90	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	104.700	95.500	82.814,46	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4690	Personalnebensausgaben	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12, 20
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	200	165,00	übtr.	20,20
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	80.000	80.000	134.634,79	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 36,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	50.000	50.000	11.738,20	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	207,11,13, 20
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	-	GD=208,übtr.	20,20
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	-	GD=30,übtr.	207,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	3.000	3.000	194,02	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5223	IT-Hardware	3.000	3.000	1.265,68	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13, 20
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5238	wäschereinigung außer Haus	4.500	4.500	3.143,65	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5270	Schulausstattung	500	500	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	300	300	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	500	500	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5321	Mieten für Kopiergeräte	3.000	3.000	2.076,43	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	5.000	4.500	4.888,68	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	22.000	22.000	21.045,11	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5430	Reinigungskosten	2.500	2.500	2.801,73	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2554 Tierhaltungsschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5440	Strom, Gas u.ä	18.000	18.000	18.693,48	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	5.500	5.000	5.294,32	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5500	Haltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	1.403,82	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	2.000	2.000	2.454,56	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000	2.000	1.246,47	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=114,übtr.	20,20
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	2.500	2.500	594,02	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	100	100	17,59	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5740	Besondere Kurse Tiertransport-Seminar	4.500	3.000	4.787,45	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
5750	Versch.Schulaufwendungen	33.000	10.000	7.735,67	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,36
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	25.000	26.041,68	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6321	Öffentlichkeitsarbeit	4.000	4.000	2.426,05	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.400	1.100	1.356,22	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	4.300	4.300	2.310,00	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.400	2.400	1.923,24	GD=10,übtr.	203,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	5.000	5.000	4.459,68	GD=208,übtr.	20,11,20
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	7.000	8.000	5.206,26	GD=3,übtr.	203,11,19,20,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.000	2.000	654,96	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
6374	IT-Software und Wartung	3.500	3.500	1.881,33	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	600	600	328,46	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6410	Umsatzsteuer und dgl.	4.000	4.000	2.160,60	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20
6430	Haftpflichtversicherungen	300	800	796,25	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20

zu 2554.5740

Tiertransport-Seminare

zu 2554.5750

Abrechnung von Buskosten für Kurse. Ausgaben werden zeitversetzt wieder erstattet.

Externe Honorarkräfte

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2554 Tierhaltungsschule Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6441	Vermögenseigenschaden-versicherung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6500	Bürobedarf	1.600	1.600	1.290,05	ZueD-Me=801,übtr.	20,10,11,13,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	571,14	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	800	473,65	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	400	400	285,56	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6522	mobile Geräte (SIM)	2.000	2.000	1.264,15	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6523	verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.000	2.000	3.397,67	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12
6540	Dienstreisen	2.000	2.000	537,25	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	1.000	433,19	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	113.600	106.200	-	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
7129	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
Ausgaben UA 2554		1.132.000	1.100.300	894.290,48		
Abgleich Unterabschnitt 2554						
Einnahmen		351.200	347.700	401.508,28		
Ausgaben		1.132.000	1.100.300	894.290,48		
Abgleich		780.800-	752.600-	492.782,20-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2555 Staatliche Technikerschule Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
1599	Vermischte Einnahmen	500	200	700,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
1610	Erstattungen des Landes	55.000	50.000	62.761,76	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	75.000	70.000	88.230,30	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,29
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	29,29
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	208,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	208,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1729	Budgetübertragung	0	-	44.792,41	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=116,übtr.	20,20
	Einnahmen UA 2555	130.600	120.300	196.484,47		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	5.000	5.000	16.976,01	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	0	-	19.897,34	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	2.000	2.000	4.014,17	GD=208,übtr.	20,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.500	1.500	704,73	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5223	IT-Hardware	3.000	1.100	2.578,96	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
5224	IT-Hardware Digitalisierung	17.000	2.700	-	ZueD-Me=291,übtr.	208,29
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	29,29
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5238	Wäschereinigung außer Haus	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5270	Schulausstattung	500	500	5.886,22	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	500	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5301	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	20,11,20

**Erläuterungen
zu HUA 2555
Staatliche Technikerschule
-Verwaltungshaushalt-**

Der Bezirk Mittelfranken ist Träger des Schulaufwandes für die Staatliche Technikerschule Triesdorf (s. § 1 Abs. 1 Nr. 1 Buchstabe d i.V.m. § 3 Agrarfachschulverordnung).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2555 Staatliche Technikerschule Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5330	Leasing von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	12.000	8.000	15.843,42	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	12.500	12.500	11.006,80	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
5430	Reinigungskosten	45.000	45.000	36.099,73	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5440	Strom, Gas u.ä	18.000	18.000	17.851,62	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	2.500	2.500	2.339,02	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5500	Haltung von Fahrzeugen	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	500	-	391,16	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=116,übtr.	20,20
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	1.000	1.000	1.074,24	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5750	Versch.Schulaufwendungen	2.000	2.000	45,90	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5910	Allg. med. Sachbedarf	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6321	Öffentlichkeitsarbeit	500	500	375,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	19.000	19.000	14.012,43	GD=208,übtr.	20,20
6370	IT-verbrauchsmaterial	500	1.000	24,57	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
6374	IT-Software und Wartung	2.000	2.000	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
6395	Lernmittel (zuschußf.)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	400	400	240,79	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6500	Bürobedarf	3.000	3.000	2.407,66	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	400	400	370,46	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.000	2.500	986,27	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.500	1.500	1.073,89	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6522	mobile Geräte (SIM)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	400	400	377,47	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2555 Staatliche Technikerschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6524	IT - Verbindungsgebühren	600	600	640,92	ZueD-Me=801,übtr.	207,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	1.000	150,65	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	56.400	50.900	-	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
7129	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
Ausgaben UA 2555		209.800	185.600	155.369,43		
Abgleich Unterabschnitt 2555						
Einnahmen		130.600	120.300	196.484,47		
Ausgaben		209.800	185.600	155.369,43		
Abgleich		79.200-	65.300-	41.115,04		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2557 Energieagentur der LLA Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	23.100	10.800	-	übtr.	20,20
1508	Ersätze steuerliche Projekte	121.500	57.000	-	übtr.	20,20
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	74,92	übtr.	20,11
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	40.000	48.000	1.258,25	übtr.	20,20
Einnahmen UA 2557		184.600	115.800	1.333,17		
A u s g a b e n						
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	137.100	118.000	-	GD=1,übtr.	202,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	11.100	9.500	-	GD=1,übtr.	202,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	29.200	24.200	-	GD=1,übtr.	202,11,12
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.500	3.500	-	übtr.	20,20
5300	Mieten und Pachten	50.000	50.000	-	übtr.	20,11,20
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-	-	übtr.	205,15
6321	Öffentlichkeitsarbeit	12.500	12.000	394,30	übtr.	20,20
6410	Umsatzsteuer und dgl.	23.100	10.800	-	übtr.	20,11,20
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	-	74,92	übtr.	20
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	0	-	604,20	übtr.	20,20
6430	Haftpflichtversicherungen	100	-	-	GD=7,übtr.	203,16
6540	Dienstreisen	4.800	4.600	-	übtr.	20,11,15,20
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	3.180,00	übtr.	20,20
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1.000	-	-	übtr.	20,20
Ausgaben UA 2557		272.400	232.600	4.253,42		
Abgleich Unterabschnitt 2557						
Einnahmen		184.600	115.800	1.333,17		
Ausgaben		272.400	232.600	4.253,42		
Abgleich		87.800-	116.800-	2.920,25-		

**Erläuterungen
zu HUA 2557
Energieagentur der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

Mit der Bekanntmachung „Grundsätze zur Förderung der Gründung und des Betriebs von Energieagenturen in Bayern“ vom 20.01.2023 fördert das Bayerische Staatsministerium für Wirtschaft, Landesentwicklung und Energie die Gründung und den Betrieb von regionalen und überwiegend von kommunalen Gebietskörperschaften getragenen Energieagenturen in Bayern. Antragsberechtigt sind ausschließlich kommunale Gebietskörperschaften.

Am 15.08.2024 wurde durch die Veröffentlichung im Mittelfränkischen Amtsblatt die Gründung rechtskräftig.

Der Regiebetrieb unterliegt den EU-Beihilfevorgaben.

zu 2557.1508

Beratungsleistungen in allen Energiefragen

zu 2557.5300

Nutzungsentgelt für die komplette Infrastruktur im Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf. Es sind alle Kosten für Ausstattung und Verbrauchsmaterialien sowie Energiekosten enthalten.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2601 Staatliche Fachoberschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	70.700	71.700	69.306,65	Maßn.=204,übtr.	20,11,20,29
1629	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	19.300	19.300	19.363,47	Maßn.=204,übtr.	20,11,20,29
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=122,übtr.	20,20
Einnahmen UA 2601		90.000	91.000	88.670,12		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	30.000	30.000	32.875,59	Maßn.=112,GD=210,übtr.	206,11,20,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	0	-	-	Maßn.=112,GD=210,übtr.	206,11,20,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	2.000	2.000	5.426,64	GD=208,übtr.	20,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=210,übtr.	206,11,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	7.000	7.000	3.471,19	übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	12.000	12.000	8.027,74	übtr.	20,11,20
5430	Reinigungskosten Fremdreinigung	0	-	-	übtr.	20,11,20
5440	Strom, Gas u.ä	21.000	22.000	18.090,77	übtr.	20,11,20
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	übtr.	20,11,20
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=122,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	18.000	18.000	14.429,79	GD=208,übtr.	20,20
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	übtr.	207,13
6790	Innere Verrechnungen	51.100	42.900	-	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
Ausgaben UA 2601		141.100	133.900	82.321,72		
Abgleich Unterabschnitt 2601						
Einnahmen		90.000	91.000	88.670,12		
Ausgaben		141.100	133.900	82.321,72		
Abgleich		51.100-	42.900-	6.348,40		

**Erläuterungen
zu HUA 2601
Staatliche Fach- und Berufsoberschule Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

Seit 1970 wurde die Schulaufwandsträgerschaft für die Staatl. Fachoberschule und Berufsoberschule (im folgenden FOS/BOS genannt) Triesdorf vom Bezirk wahrgenommen. Auf Grund der Vereinbarung vom 22.10./21.12.2004 obliegt die Schulaufwandsträgerschaft gemäß Art. 8 Abs. 1 Nr. 3 des BaySchFG i. d. F. der Bekanntmachung vom 31.05.2005 (GVBL. S. 455, ber. S. 633, BayRS 2230-7-1-UK) ab dem 01.01.2005 dem Landkreis Ansbach.

zu 2601.1621 und .1629

Erstattung der Bewirtschaftungskosten

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2700 Gemeinsame Verwaltung ZfH/PZbVS						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	10,63	übtr.	22,22
1300	Verkauf von Mittagessen	11.000	11.000	18.954,02	übtr.	22,11,22,26
1308	Verkauf von Lebensmitteln Verkauf von Mittagessen	0	-	152,00	übtr.	22,22
1544	Dienstleistungsersätze	0	-	-	übtr.	22,11,22
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	übtr.	22,11,12,16,22
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	222,11,12
1729	Budgetübertragung	0	-	7.501,90	ZueD-Me=838,übtr.	22,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	7.000	7.000	13.140,00	übtr.	22,11,12,22
	Einnahmen UA 2700	18.000	18.000	39.758,55		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	89.700	86.900	83.247,28	GD=1,übtr.	222,12,22
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.282.800	1.198.600	1.054.484,22	GD=1,übtr.	222,11,12,22
4160	Beschäftigungsentgelte	100.000	36.000	5.602,54	GD=1,übtr.	222,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	55.000	57.000	53.154,72	GD=1,übtr.	222,12,22
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	100.500	89.900	88.572,52	GD=1,übtr.	222,11,12,22
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	280.900	252.000	222.800,01	GD=1,übtr.	222,11,12,22
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4690	Personalnebenausgaben	1.200	1.200	290,00	GD=1,übtr.	222,12,22,26
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	-	468,89	übtr.	22,22
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	3.000	2.500	2.840,58	übtr.	22,22
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.000	3.000	6.323,67	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	1.000	1.000	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22

**Erläuterungen
zu HUA 2700
Gemeinsame Verwaltung ZfH / PZBvS
-Verwaltungshaushalt-**

Mit der Organisationsverfügung Nr. 1 / 2000 vom 15.05.2000 wurden die Verwaltungen des Zentrums für Hörgeschädigte und des Pädagogischen Zentrums Bertha von Suttner (ehem. Zentrum für Körper- und Sprachbehinderte) zusammengelegt. In Abstimmung von Finanz-, Bildungs- und Personalreferat mit der Verwaltungsleitung wurde für die gemeinsame Verwaltung ein eigener HUA gebildet, in dem alle Personalausgaben-Ansätze und -Buchungen zusammengefasst werden können.

Zum 01.01.2009 wurde das zentrale Gebäudemanagement für beide Einrichtungen dem HUA 2700 zugeordnet. Ab dem 01.01.2010 wurde der HUA 2700 erweitert um den nicht-schulischen Bereich (Küche, Hauswirtschaft).

Eine weitergehende Zuordnung auf die HUAe der Einrichtungen findet nicht statt.

zu 2700.1740

Lohnkostenzuschüsse für außergewöhnliche Belastungen, die mit der Beschäftigung mehrerer schwerbehinderter Menschen verbunden sind

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2700 Gemeinsame Verwaltung zFH/PZBvS						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5223	IT-Hardware	700	7.000	115,39	ZueD-Me=838,übtr.	227,11,13,22
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	5.500	5.500	4.607,68	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
5410	Haus-, Grundstückslasten	5.000	5.000	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
5420	Heizungskosten	10.000	10.000	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
5431	Reinigungsmittel	4.000	4.000	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
5440	Strom, Gas u.ä	20.000	20.000	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,16,22
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	2.500	2.500	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.500	3.000	1.335,64	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	2.500	2.000	2.266,97	ZueD-Me=838,übtr.	22,11,22
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.000	5.000	4.310,60	ZueD-Me=838,übtr.	22,15,22
5810	Lebensmittel	120.000	120.000	109.945,34	übtr.	22,11,22,26
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	3.300	2.900	3.242,28	GD=2,übtr.	222,11,12,22
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	5.000	3.400	4.363,68	GD=10,übtr.	223,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.000	1.000	373,08	ZueD-Me=838,übtr.	22,19,22
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	7.000	7.000	6.855,76	übtr.	22,11,22
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	7.000	8.000	309,52	GD=3,übtr.	223,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.500	1.500	1.446,70	ZueD-Me=838,übtr.	227,11,13,22
6374	IT-Software und Wartung	500	1.000	-	ZueD-Me=838,übtr.	227,11,22
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	5,99	übtr.	22,11
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	22,11,12,22
6500	Bürobedarf	800	-	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	0	-	-	ZueD-Me=838,übtr.	22,22
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	-	-	ZueD-Me=838,übtr.	227
6522	mobile Geräte (SIM)	2.500	1.600	2.181,51	ZueD-Me=838,übtr.	227,11,13,22
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=838,übtr.	227
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	7.000	7.000	3.046,93	ZuD-Me=9,übtr.	22,11,12
6540	Dienstreisen	300	300	3,00	ZueD-Me=838,übtr.	22,11,15,22

zu 2700.5490

Die GemV ist auch ursächlich für Ausgaben im Bereich der sonst. Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden verantwortlich.

zu 2700.5810

Zentrale Veranschlagung der Kosten für Lebensmittel für das Zentrum für Hörgeschädigte und das Pädagogische Zentrum Bertha von Suttner

zu 2700.6522

Die Anzahl von Handys wird wegen der Einführung von Threema erhöht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Beträge in EUR

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	1.100	-	1.129,92	ZueD-Me=840,übtr.	22,22
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	0	-	-	übtr.	22,11,22,29
1302	Sonst. Abgabe Verpflegung	0	-	-	übtr.	22,11,22,29
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22,29
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	22,11,12,22,29
1408	Mieten und Pachten	6.000	-	13.267,48	ZueD-Me=840,übtr.	22,22
1510	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22,29
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	100	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	227,11,13,22,29
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	übtr.	22,11,12,22
1544	Dienstleistungsersätze	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22,29
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,16,22,29
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	22,11,16,22,29
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,22
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	222,11,12,22,29
1599	Vermischte Einnahmen	3.500	1.800	1.761,80	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22,29,60
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	übtr.	22,11,22,29
1610	Erstattungen des Landes	112.000	55.000	83.737,98	Maßn.=204,übtr.	22,11,22,29
1619	Sonstige Erstattungen durch das Land	0	-	-	Maßn.=204,übtr.	22,22
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	200.000	65.800	75.794,27-	Maßn.=204,übtr.	22,11,22,29
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	-	übtr.	22,12
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	93,48	übtr.	222,12
1670	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	22,11,22,29
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	222,11,12
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	22,11,22,29

**Erläuterungen
zu HUA 2701
Paul-Ritter-Schule
Förderzentrum Förderschwerpunkt Hören
am Zentrum für Hörgeschädigte
-Verwaltungshaushalt-**

Mit dem Zusammenschluss der bezirklichen Schule für Gehörlose und der staatlichen Schule für Schwerhörige wurde das staatliche Förderzentrum Förderschwerpunkt Hören gebildet. Die beim Bezirk beschäftigten verbeamteten Lehrkräfte wurden daraufhin zum 01.09.2007 in den Dienst der Regierung von Mittelfranken versetzt. Der Bezirk erstattet dem Freistaat Bayern die anteiligen Personalkosten für die vom staatlichen Lehrpersonal erbrachten Unterrichtsstunden für die gehörlosen Schüler.

Die Schülerzahl beträgt im Schuljahr 2024/25 (Stand 01.10.2024) **174** Schülerinnen und Schüler.

zu 2701.1610

Gastschulbeiträge für Schüler von außerhalb Bayerns und Asylbewerberkinder

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	228,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	228,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	2.500	2.500	2.711,00	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22,29
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	22,11,22,29
1729	Budgetübertragung	0	-	55.219,08	ZueD-Me=840,übtr.	22,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	22,11,12,22,29
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	22
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=124,übtr.	22,22
1772	Bußgelder Bußgelder	0	-	11.217,34	ZueD-Me=226,übtr.	22,11,22
2050	Zinsen von öffentl. wirt-schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
	Einnahmen UA 2701	325.200	125.100	93.343,81		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	58.800	88.800	84.884,03	GD=1,übtr.	222,11,12,22
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	354.000	353.000	337.350,68	GD=1,übtr.	222,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	4.700	8.800	8.380,20	GD=1,übtr.	222,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4400	Nachversicherung Beamte Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	222,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.400	17.200	16.704,90	GD=1,übtr.	222,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4690	Personalnebensausgaben	100	100	-	GD=1,übtr.	222,11,12,22
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	300	300	-	übtr.	22,22
4697	Personalnebensausgaben -Verwaltungsdienst UA 2700-	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11
5000	Gebäude- und Grundstücks-unterhalt	250.000	200.000	590.547,46	Maßn.=112,GD=13,übtr.	226,11,60

zu 2701.1718 / 5770

Für die zuwendungsfähigen Lernmittel werden für die Grundschule und für die Mittelschule Beträge bereitgestellt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	75.000	100.000	104.942,21	Maßn.=112,GD=13,übtr.	226,11,22,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	227,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	10.000	10.000	10.000,00	übtr.	22,22
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	33,84	GD=30,übtr.	227,11,13,22
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	50.000	50.000	175.376,78	Maßn.=112,GD=13,übtr.	226,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.500	2.000	779,84	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	3.500	10.000	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5223	IT-Hardware	2.000	26.500	1.483,46	ZueD-Me=840,übtr.	227,11,13,22
5224	IT-Hardware Digitalisierung	34.000	9.000	1.211,52	ZueD-Me=291,übtr.	228,29
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	29,29
5230	Textilien u. Bettenzubehör	200	500	11,67	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5238	wäschereinigung außer Haus	3.000	4.000	2.494,68	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	-	106,06	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5270	Schulausstattung	5.000	5.000	33.476,40	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,13,22
5271	Schulausstattung Digitale Höranlage	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	500	526,17	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	105.000	83.100	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.700	3.900	3.757,07	ZueD-Me=840,übtr.	227,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	21.000	17.000	20.458,56	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5420	Heizungskosten Erdgas	49.000	60.000	53.785,45	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5430	Reinigungskosten	60.000	60.000	58.356,47	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5431	Reinigungsmittel	2.000	4.000	969,59	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5440	Strom, Gas u.ä	125.000	100.000	143.508,26	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,16,22
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	17.500	15.500	17.475,00	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	6.500	6.000	6.717,88	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22

zu 2701.5320

Leasing für neu (ab 7/2025) installierte Klassenhöranlagen.

zu 2701.5420 / 5440

Die Ansätze wurden angepasst. Die bestehenden Verteilerschlüssel werden ab 2026 auf den HUA der GemV (2700) erweitert.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	225,15,22	
5700	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	22	
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=124,übtr.	22,22	
5702	Schul. Betriebsaufwand	0	-	6.185,71	ZueD-Me=226,übtr.	22,11,22	
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	2.000	2.000	7.831,30	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,13,22	
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	1.000	1.000	1.418,98	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
5752	Großveranstaltungen	0	-	-	übtr.	22,11,22	
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	4.500	4.500	2.745,02	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	6.000	6.000	20.552,27	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
5791	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand Beförderung in Ferienzeiten	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
5810	Lebensmittel	0	-	-	übtr.	22,11,22	
5910	Allg. med. Sachbedarf	500	800	193,08	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
5919	Allg. medizinischer Sachbedarf Corona-Maßnahmen	0	-	-	übtr.	22	
6310	Gemeinschaftspflege	300	700	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22	
6321	Öffentlichkeitsarbeit	400	400	518,48	ZueD-Me=840,übtr.	22,10,11,12,22,36	
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.000	1.400	85,33	GD=2,übtr.	222,11,12,22	
6360	Dienstleist. durch Dritte	17.000	16.000	7.500,00	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,12,22,36	
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	7.000	5.000	5.000,00	ZueD-Me=840,übtr.	22,22	
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	85.000	68.900	65.458,89	übtr.	22,11,22	
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	223,11,19,60	
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.000	924,45	ZueD-Me=840,übtr.	227,11,13,22	
6374	IT-Software und Wartung	5.500	5.000	5.323,09	ZueD-Me=840,übtr.	227,11,13,22	
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	200	200	-	ZueD-Me=840,übtr.	223,11,22	
6410	Umsatzsteuer und dgl.	1.100	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11	

zu 2701.5490

Hausmeister-/Elektrikerbedarf, Aufwand für das Schwimmbad (Chemikalien, verpflichtende Wasserprüfung)

zu 2701.5710

insbes. Lern- und Beschäftigungsmaterial

zu 2701.5790

Aufwand für Schulfeste, Beförderungskosten für Unterrichtswege

zu 2701.6360

Streifen- und Revierdienst

zu 2701.6360

Die Gebäude des ZfH sind in einem schlechten baulichen Zustand. Die notwendigen Wartungsarbeiten nehmen an Umfang zu. Insbesondere das Schwimmbad ist aufwändig. Die Anzahl der digitalen Tafeln hat sich erhöht. Diese müssen 1x pro Jahr gewartet werden.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6430	Haftpflichtversicherungen	400	300	266,21	GD=7,übtr.	223,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	223,11,16, 22
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	22,11,22
6500	Bürobedarf	2.000	2.200	2.215,88	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,13, 22
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.000	2.500	984,15	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	2.300	2.300	2.082,46	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	2.000	2.000	1.539,44	ZueD-Me=840,übtr.	227,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.300	-	875,73	ZueD-Me=840,übtr.	227,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	245,18	ZueD-Me=840,übtr.	227,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	128,52	ZueD-Me=840,übtr.	22,22
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	22,11,12
6540	Dienstreisen	200	200	-	ZueD-Me=840,übtr.	225,15,22
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	223,11,22
6551	Sachverständigenkosten	500	500	-	ZueD-Me=840,übtr.	223,11,22, 29
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	100	100	-	GD=6,übtr.	223,11,22
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	0	-	-	GD=6,übtr.	223,11,16
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	-	-	übtr.	226,60
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	100	19,54	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	3,40	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	22,11,22
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	251,34	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,16, 22
6710	Erstattungen an das Land	1.600.000	600.000	540.000,00	übtr.	22,11,12, 22,29
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	22,11,22
6770	Erstattungen an den übrigen Bereich	13.600	13.600	15.820,00	ZueD-Me=840,übtr.	22,11,22
6790	Innere Verrechnungen	234.000	211.200	89.477,51	ZueD-Me=1,übtr.	22,11
6800	Abschreibungen auf AHK	84.600	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	22,11,22
6850	Verzinsung Anlagekapital	11.200	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	22,11,22
7129	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=840,übtr.	22,11
	Ausgaben UA 2701	3.336.600	2.185.200	2.450.984,14		

zu 2701.6551

Kosten für Gebärdendolmetscher zur barrierefreien Kommunikation im Rahmen der Veranstaltungen der Paul-Ritter-Schule

zu 2701.6710

Erhöhung aufgrund einmaliger Einrechnung einer voraussichtlichen Nachzahlung für 2025

zu 2701.6770

Anteil des Bezirks für die Ganztagsbetreuung

zu 2701.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

Abgleich	3.011.400-	2.060.100-	2.357.640,33-

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1008	Verwaltungsgebühren	0	-	1,18	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1170	Gebühren und Entgelte für Wasser und Energie	2.100	2.100	2.015,55	Maßn.=203, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12,23
1183	Heimgelder und ähnliches	4.000	5.000	60.895,76	Maßn.=203, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	10.000	10.000	10.309,85	Maßn.=203, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
1188	Heimgelder (Gäste)	0	-	140,17	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	23.100	17.500	14.693,35	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23,29
1302	Sonst. Abgabe Verpflegung	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23,29
1308	verkauf von Lebensmitteln	12.800	17.200	13.524,57	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1310	verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23,29
1318	verkauf v.eigenen Erzeugnissen	76.000	72.000	88.232,05	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	-	12,61	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1400	Mieten und Pachten	13.000	5.000	758.628,29	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12,23,29
1401	Mieten und Pachten intern	735.000	671.000	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
1408	Mieten und Pachten	32.000	2.900	29.013,30	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1430	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen	0	1.300	1.344,00	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	300	-	ZuD-Me=232,übtr.	237,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	200	200	200,00	ZuD-Me=232,übtr.	237,13
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	1.000	-	512,61	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1550	Versicherungen, Schadensfälle	400	400	239,90	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12,16,23,29
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23,29
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12,16,23
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12,23,29
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	27,54	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,13,23,29

**Erläuterungen
zu HUA 2702
Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen
Reha Hören Sprache
- Verwaltungshaushalt -**

Das Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören Sprache Lernen ist eine Rehabilitationseinrichtung mit dem Ziel, jungen Menschen mit Beeinträchtigung neben der sozialen Integration die berufliche Eingliederung in die Gesellschaft zu ermöglichen. Es umfasst in Nürnberg den Ausbildungsbereich sowie den Bereich Wohnen und Berufsvorbereitung.

Aufgrund der rechtlich unterschiedlichen Handhabungen der Bereiche Hören und Sprache (HUA 2702) sowie Lernen (HUA 2704) sind diese beiden Bereiche trotz der räumlichen Zusammenlegung haushaltstechnisch auszuweisen.

Anhand von Teilnehmertagen werden die Sachkosten grundsätzlich dem Bereich Hören und Sprache (HUA 2702) bzw. dem Bereich Lernen (HUA 2704) zugeordnet.

Es werden außerdem Entgelte zugunsten von HUA 2702 für die Raumnutzung sowie für die Nutzung des darin enthaltenen beweglichen Vermögens erhoben, da diese Ausgaben grundsätzlich im Bereich Hören und Sprache (HUA 2702) getätigt werden.

Wenn notwendig wurden die Haushaltsansätze 2026 im BBW HSL Nürnberg zu 20% dem HUA 2704 und zu 80% dem HUA 2702 zugeordnet, denn dies entspricht dem Durchschnittswert der Verteilung auf die Bereiche Hören-Sprache und Lernen. Die Verbuchung der Sachkosten erfolgt nach der tatsächlichen Teilnehmerverteilung des letzten Kalenderjahres.

zu 2702.1183

Erstattungen (Wohnheim und sonstige Maßnahmen) anderer Kostenträger für die Teilnahme außerbayerischer Schüler an der Beschulung sowie anderer Kostenträger für Maßnahmeteilnehmer, die nicht von den Arbeitsagenturen gefördert werden und einen Platz im Internat des BBW beanspruchen.

zu 2702.1198

Umsatzsteuerbetrag aller steuerpflichtigen Verkäufe (vgl. HSt. 2702.1308, .1318, .1398, .1408).

zu 2702.1308

Netto-Einnahmen aus der steuerpflichtigen Abgabe von Verpflegung (Umsatzsteuer vgl. 1198)

zu 2702.1318

Netto-Einnahmen aus dem steuerpflichtigen Verkauf von Erzeugnissen der Lehrwerkstätten. Die Höhe der Einnahmen richtet sich nach der konjunkturellen Lage sowie der Zahl und den praktischen Fähigkeiten der Auszubildenden und kann deshalb stark nach oben oder unten abweichen (Umsatzsteuer vgl. 2702.1198)

zu 2702.1400

Einnahmen aus Vermietung von Wohnraum

Sonstiges (z.B. Turnhallenvermietung, Vermietung von Räumen an externe Nutzer)

zu 2702.1401

Interne Verrechnungen Gebäudekosten anhand von Teilnehmertagen und Nutzungsfläche

zu 2702.1408

Netto-Einnahmen aus steuerpflichtigen Miet- und Pachteinahmen (Umsatzsteuer vgl. 1198)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,29
1610	Erstattungen des Landes	0	-	-	Maßn.=204, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23, 29
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.200.000	1.000.000	1.450.049,47	Maßn.=204, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23, 29
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	Maßn.=204, ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	8.290.000	7.630.000	7.213.881,45	Maßn.=201, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23, 29
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	-	Maßn.=201, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23, 29
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	600	600	47,00	Maßn.=201, ZuD-Me=232,übtr.	23,12,23
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12, 23
1690	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
1714	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	500.000	520.000	446.225,78	Maßn.=202, ZueD-Me=230,übtr.	23,11,12, 23
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	Maßn.=202, ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12, 23
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
1761	Förderungszuschüsse und Spenden für lfd. Zwecke	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	45,00	ZueD-Me=126,übtr.	23,11,23
2050	Zinsen von öffentl. wirt-schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden) Rücklagemittel	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
2060	Zinsen von privaten Unternehmen Girokonto	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
2090	Zinsen aus inneren Dar-lehen einschließlich innere Kassenkredite	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
2802	Zuführung vom Vermögenshaush. (BBW-Betriebsmittel)	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
	Einnahmen UA 2702	10.900.200	9.955.500	10.090.039,43		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	98.700	96.700	92.041,99	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.964.600	5.568.300	5.203.285,63	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	11.927,11	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12

zu 2702.1620

Anteil der bayerischen Bezirke am nicht gedeckten Betriebsaufwand, welcher nicht durch Maßnahmekosten der Bundesagentur für Arbeit und weitere Einnahmen wie zum Beispiel Produktionserlöse gedeckt werden kann. Dieses Defizit ist im Verhältnis der entsandten bayerischen Maßnahmeteilnehmer auf die Bezirke umzulegen. Der Bezirk Mittelfranken trägt seinen Anteil unmittelbar aus dem Bezirkshaushalt.

zu 2702.1640

Erstattungen der Bundesagenturen für Arbeit für die durchgeführten Maßnahmen der beruflichen Rehabilitation Hör- und Sprachgeschädigter. Die Erstattungen erfolgen auf der Basis eines maßnahmebezogenen Teilnehmekostensatzes, welcher prospektiv ermittelt und vereinbart wird.

zu 2702.1740

Erstattung der Aufwendungen für Sozialversicherung der Maßnahmeteilnehmer (vgl. HSt. 2702.5700)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	560.000	618.000	635.811,19	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	473.300	446.500	412.315,09	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.274.700	1.148.000	1.061.880,05	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	-	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4690	Personalnebenausgaben	26.000	5.500	26.389,36	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	2.400	2.300	2.217,58	übtr.	23,23
5000	Gebäude- und Grundstücks-unterhalt	570.000	600.000	1.502.485,37	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,23,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	240.000	200.000	502.020,54	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,13,23,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	36.400	36.400	7.803,39	ZuD-Me=232,übtr.	23,13,23
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	6.600	42,00	ZuD-Me=232,übtr.	237,11,13,23
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	20.000	20.000	108.831,04	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,23,60
5200	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung	56.000	107.000	67.553,18	ZuD-Me=232,übtr.	23,10,11,23
5203	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung - Instandhaltung	44.000	41.300	52.250,71	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	36.000	35.800	17.848,36	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5222	Arbeitsgeräte u. -maschinen Instandhaltung	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11
5223	IT-Hardware	27.200	44.000	22.408,86	ZuD-Me=232,übtr.	237,11,13,23
5230	Textilien u. Bettenzubehör	300	300	146,29	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5238	Wäschereinigung außer Haus	12.000	33.600	20.590,00	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5270	Schulausstattung	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5291	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung - Beschaffung	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5300	Mieten und Pachten	175.000	160.000	174.289,92	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5301	Mieten und Pachten	22.000	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	17.600	16.000	19.216,28	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5321	Mieten für Kopiergeräte	8.000	8.000	8.476,20	ZuD-Me=232,übtr.	237,13,23

zu 2702.5200

unter anderem höhenverstellbare Schreibtische für den Ausbildungsbereich Wirtschaft und Verwaltung, ergonomische Bürostühle und Ersatzbeschaffungen

zu 2702.5203

Instandhaltung und Reparaturen von Maschinen und Geräten

zu 2702.5223

Neubeschaffung IT-Hardware (geringwertige Wirtschaftsgüter)

zu 2702.5238

Reinigung der Flachwäsche und der Kleidung von BVB Teilnehmenden

zu 2702.5300

Kosten der Unterbringung von Teilnehmenden in externen Unterkünften sowie anderen Einrichtungen, Miete Gärtnerei und sonstige Anmietungen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5410	Haus-, Grundstückslasten	90.000	70.300	89.733,51	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5420	Heizungskosten	201.500	185.000	126.639,40	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,16,23
5430	Reinigungskosten	153.000	145.000	145.315,69	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23,60
5431	Reinigungsmittel	33.000	25.000	31.685,37	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5440	Strom, Gas u.ä	275.000	200.000	297.184,68	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,16,23
5500	Haltung von Fahrzeugen	30.000	20.000	23.912,70	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	60.000	48.800	33.889,15	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	45.500	40.000	35.385,99	ZuD-Me=232,übtr.	235,12,15,23,36
5621	Aus- und Fortbildung, Umschulung REZA	25.000	33.600	16.962,20	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete	2.500	3.200	624,36	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5700	Schul. Betriebsaufwand	500.000	520.000	446.225,78	ZueD-Me=230,übtr.	23,11,23
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	45,00	ZueD-Me=126,übtr.	23,23
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	1.900	1.900	649,34	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	5.600	5.600	3.728,38	ZuD-Me=232,übtr.	23,10,11,13,23
5750	Versch.Schulaufwendungen	5.000	4.000	4.832,39	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5759	Sonstige Schulaufwendungen	25.600	2.600	21.459,06	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	9.600	9.600	3.256,03	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23,36
5810	Lebensmittel	136.000	100.000	175.384,91	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5811	Fleisch- und wurstwaren entgangene Verpflegung	80.000	80.000	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
5910	Allg. med. Sachbedarf	4.000	4.000	2.054,89	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6321	Öffentlichkeitsarbeit	60.000	60.000	50.672,22	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12,23,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	16.200	16.500	12.406,63	ZuD-Me=232,übtr.	232,11,12,23
6330	werkstättenbedarf	160.000	160.000	130.796,90	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6360	Dienstleist. durch Dritte	96.000	115.200	124.129,86	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12,23
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	7.500	6.300	4.890,00	ZuD-Me=232,übtr.	232,12,23
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	19.000	13.600	15.054,79	ZuD-Me=232,übtr.	233,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	130.000	140.000	114.223,22	ZuD-Me=232,übtr.	23,23

zu 2702.5320

Leasingraten für Dienstfahrzeuge, Wasserspender und andere Maschinen/Geräte

zu 2702.5410

Aufwendungen für Wasser und Abwasser, Müllabfuhr, Straßenreinigung, Kaminkehrer und Grundsteuer

zu 2702.5600

Kauf und Leasing von Arbeitsschutzbekleidung (PSA) für Maßnahmeteilnehmende und Mitarbeitende, Sicherstellen der Einhaltung von arbeitsrechtlichen Auflagen.

zu 2702.5621

Rehabilitationspädagogische Zusatzqualifizierung gemäß der Empfehlung des Bundesinstituts für Berufsbildung (BIBB)

zu 2702.5700

Kosten der Sozialversicherung Maßnahmeteilnehmenden
(Kosten werden durch die Bundesagentur für Arbeit erstattet, vgl. Einnahmen bei HSt. 2702.1740)

zu 2702.5750

Überbetriebliche Lehrgänge der Maßnahmeteilnehmenden sowie Betriebsbesichtigungen und Lehrfahrten, Teilnahme an Messen.

zu 2702.5759

Kosten der Eintragung Lehrlingsrollen, Prüfungsgebühren, Materialien für die Zwischen- u. Abschlussprüfungen der Maßnahmeteilnehmer/-innen

zu 2702.5790

Aufwendungen Freizeit im Bereich Wohnen

zu 2702.5811

Verpflegungsgelder für Teilnehmende für entgangene Verpflegung (z.B. Praktikum)

zu 2702.6321

Hosting und Relaunch Homepage, Öffentlichkeitsarbeit und Absolventenfeier

zu 2702.6330

Material für Lehrwerkstätten (Ausbildung, Berufsvorbereitung etc.), zum Beispiel Werkstättenbedarf Holztechnik für Möbel, die selbst gebaut werden, und Lebensmittel für Ausbildungswerkstatt Hauswirtschaft.

zu 2702.6360

Sicherheits- und Empfangsdienst in der Pommernstraße zur Vertretung von hauseigenem Personal und für die Nacht sowie das Wochenende und Feiertage

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	140.000	99.700	122.920,28	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	17.000	18.000	8.267,21	ZuD-Me=232,übtr.	233,11,12, 19,23,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	16.000	16.000	14.684,93	ZuD-Me=232,übtr.	237,11,13, 23
6374	IT-Software und Wartung	20.000	30.000	18.308,79	ZuD-Me=232,übtr.	237,11,13, 23
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	25.000	17.100	4.271,82	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,16, 23
6410	Umsatzsteuer und dgl.	23.100	17.500	11.167,45	ZuD-Me=232,übtr.	23,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	236
6430	Haftpflichtversicherungen	4.800	4.800	30.965,12	ZuD-Me=232,übtr.	233,11,16, 23
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	5.400	5.500	5.462,33	ZuD-Me=232,übtr.	233,11,16, 23
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6500	Bürobedarf	14.000	8.000	13.920,14	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	6.000	3.400	5.678,83	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	3.500	3.500	3.439,06	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	8.000	8.000	7.203,04	ZuD-Me=232,übtr.	237,13,23
6522	mobile Geräte (SIM)	4.400	4.000	3.880,99	ZuD-Me=232,übtr.	237,13,23
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	237,13,23
6524	IT - Verbindungsgebühren	600	500	570,48	ZuD-Me=232,übtr.	237,13,23
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	900	900	1.101,60	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
6528	Sonstige Internetgebühren	400	400	357,48	ZuD-Me=232,übtr.	23,23
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	8.000	6.500	9.137,45	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12, 23
6540	Dienstreisen	6.000	6.000	9.930,90	ZuD-Me=232,übtr.	235,15,23
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,12, 23
6551	Sachverständigenkosten	10.000	5.200	5.366,11	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23, 60
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	300	300	321,30	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	20.000	20.000	-	GD=6,übtr.	233,11,16
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	-	472,50	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6581	Bank-, Postscheckgebühren	300	100	265,11	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6582	Behördenumzüge	4.000	104.000	5.923,70	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23

zu 2702.6367

Reha-medizinische Leistungen, Externe Lernförderung, Gesundheitsschutz und Hautpflegeprodukt lt. Hautpflegekonzept, Gebärdensprachdolmetscher

zu 2702.6410

Umsatzsteuerzahllast aus den steuerpflichtigen Einnahmen (vgl. 2702.1198).

zu 2702.6551

Zulassung als Träger nach §178 SGB III (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) und Zertifizierung nach ISO 9001:2015

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	13.600	13.600	13.574,06	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	714,89	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Zins-Ausgaben - Anteil Bbw	0	-	-	Maßn.=120, ZuD-Me=232,übtr.	23,11
6740	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich GuV-Ausgleich	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23,11,23
6790	Innere Verrechnungen	1.088.000	1.004.000	146.937,90	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
6800	Abschreibungen auf AHK	1.069.300	1.092.800	1.069.284,03	ZueD-Me=6,übtr.	23,11
6850	Verzinsung Anlagekapital	123.300	122.300	123.262,71	ZueD-Me=7,übtr.	23,11
8411	Stundungs-, Verzugs-, und Prozeßzinsen	0	-	-	ZuD-Me=232,übtr.	23
8602	Zuführung z. Vermögenshaushalt (BBW-Betriebsmittel)	0	-	-	übtr.	23,11
Ausgaben UA 2702		14.469.200	13.816.800	13.498.362,80		
Abgleich Unterabschnitt 2702						
Einnahmen		10.900.200	9.955.500	10.090.039,43		
Ausgaben		14.469.200	13.816.800	13.498.362,80		
Abgleich		3.569.000-	3.861.300-	3.408.323,37-		

zu 2702.6610

Mitgliedsbeiträge Innungen, Bundesarbeitsgemeinschaft der BBWs, Qualitätsgemeinschaft etc.

zu 2702.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2703 Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	-	übtr.	23,23
1400	Mieten und Pachten	0	-	44.357,09	übtr.	23,11,23
1401	Mieten und Pachten	22.500	22.500	-	übtr.	23,11,23
1408	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	23,23
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,16,23
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	übtr.	23,11,12,16,23
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	23,11,12,23
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	1.170,00	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
1610	Erstattungen des Landes	390.000	350.000	392.096,39	Maßn.=204,übtr.	23,11,23,29
1619	Sonstige Erstattungen durch das Land	3.500	3.500	1.415,70	Maßn.=204,übtr.	23,11,23,29
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	25.000	25.000	-	Maßn.=204,übtr.	23,11,23
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	500.000	285.000	455.320,64	Maßn.=204,übtr.	23,11,23,29
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	-	übtr.	23,11,23,29
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	1.800	1.600	861,90	übtr.	23,11,12,23
1690	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	29,29
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	238,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	2.513,31	übtr.	238,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	2.400	2.400	2.296,00	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23,29
1719	Zuweisungen f.lfd. Zwecke -Lehrpersonal/-Gastschüler	1.500.000	1.400.000	1.372.688,17	übtr.	23,11,23,29
1729	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	23,11,12,23,29
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	übtr.	23,11,12,23
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	-	-	übtr.	23,11,23,29
1761	Förderungszuschüsse und Spenden für lfd. Zwecke	0	-	-	übtr.	23,11,23

**Erläuterungen
zu HUA 2703
Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung,
Förderschwerpunkt Hören und Sprache, Nürnberg
-Verwaltungshaushalt-**

An der Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung des Bezirks Mittelfranken mit dem Förderschwerpunkt Hören und Sprache (BS HS) werden Auszubildende mit den Förderbedarfen Hören und/oder Sprache sowie psychischen Handicaps beschult, die eine Ausbildung am Berufsbildungswerk des Bezirks Mittelfranken absolvieren. Zudem beschult die BS HS auch Auszubildende mit entsprechenden Förderbedarfen, die eine Ausbildung auf dem ersten Ausbildungsmarkt ableisten. Die BS HS bietet zudem den schulischen Teil der einjährigen Berufsvorbereitungsmaßnahme an. Für Schüler ohne Schulabschluss besteht die Möglichkeit, eine Klasse im Rahmen der Berufsvorbereitung zu besuchen.

Im Schuljahr 2024/2025 besuchten 203 Schülerinnen und Schüler die BS HS.

zu 2703.1401

Interne Mietverrechnung zwischen Reha- und Berufsschulbereich für genutzte Flächen

zu 2703.1621

Erstattung der bayerischen Bezirke für die Unterbringung bayerischer Blockschüler

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2703 Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	23,11,23
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=128,übtr.	23,11,23
	Einnahmen UA 2703	2.445.200	2.090.000	2.272.719,20		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	1.550.400	1.517.200	1.547.162,49	GD=1,übtr.	232,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	658.900	521.600	487.528,67	GD=1,übtr.	232,11,12, 23
4160	Beschäftigungsentgelte	3.100	3.000	1.464,72	GD=1,übtr.	232,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	600.000	653.000	619.182,83	GD=1,übtr.	232,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	51.700	41.500	37.888,31	GD=1,übtr.	232,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	232,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	232,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	144.500	110.200	101.083,27	GD=1,übtr.	232,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	232,11,12
4690	Personalnebensausgaben	500	100	293,30	GD=1,übtr.	232,11,12, 23
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	500	500	307,85	übtr.	23,23
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	250.000	250.000	447.459,47	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	50.000	150.000	27.981,26	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,13, 60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	237,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	3.000	3.000	-	übtr.	23,23
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	2.000	7,44	GD=30,übtr.	237,11,13, 23
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	10.000	10.000	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.500	6.500	6,59	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5202	Verwaltungs- u. Zweckausstattung kurzfristig nutzbare Anlagegüter	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,10,11, 23
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	15.000	1.000	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23

zu 2703.5200

Verwaltungs- und Zweckausstattung, insbesondere

- a) Höhenverstellbare Schreibtische
- b) Neuausstattung Bibliothek

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2703 Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5223	IT-Hardware	34.000	12.500	402,23	ZueD-Me=856,übtr.	237,11,13,23
5224	IT-Hardware Digitalisierung	28.000	17.500	5.711,47	ZueD-Me=291,übtr.	238,13,29
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	29,29
5270	Schulausstattung	500	7.800	386,35	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5300	Mieten und Pachten	0	-	27.808,55	übtr.	23,11,23
5301	Mieten und Pachten	30.000	121.200	-	übtr.	23,11,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	8.000	8.000	4.365,58	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5321	Mieten für Kopiergeräte	4.000	4.000	3.636,29	ZueD-Me=856,übtr.	237,13
5380	Mieten incl. Verpflegung	0	-	-	übtr.	23,23
5390	Sonstige Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5420	Heizungskosten	0	-	13.837,21	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,16,23
5430	Reinigungskosten	0	-	3.021,30	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23,60
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	79,14	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5500	Haltung von Fahrzeugen	500	500	184,93	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.000	5.000	2.401,50	ZueD-Me=856,übtr.	235,12,15,23,36
5700	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	23
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=128,übtr.	23,11,23
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	10.000	15.000	14.035,97	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,10,11,13,23
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	1.100	1.100	800,45	ZueD-Me=856,übtr.	23,10,11,13,23
5750	versch.Schulaufwendungen	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	2.400	4.000	317,90	ZueD-Me=856,übtr.	23,10,11,23
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	1.000	1.000	743,00	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23,36
5810	Lebensmittel	200	200	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
5811	Fleisch- und Wurstwaren	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,23
6310	Gemeinschaftspflege	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6321	Öffentlichkeitsarbeit	2.000	1.500	1.848,09	ZueD-Me=856,übtr.	23,10,11,12,23,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	3.200	2.900	3.146,61	GD=2,übtr.	232,11,12,23
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,12,23

zu 2703.5301

Interne Mietverrechnungen inklusive Unterhaltskosten (Haus- und Grundstückslasten, Energiekosten, Reinigungskosten)

zu 2703.5320

Leasing Höranlage mit Zubehör für Klassenzimmer

Leasing Höranlagen mit Zubehör für Aula

zu 2703.5710

Unterrichts- und Lehrmaterial, Übungsmaterial, Anschauungsmaterial

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2703 Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	-	übtr.	232,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.100	2.100	1.648,49	GD=10,übtr.	233,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	6.000	6.000	3.864,74	ZueD-Me=856,übtr.	23,23
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	12.000	19.000	6.990,51	übtr.	23,11,23
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	2.000	2.000	199,92	GD=3,übtr.	233,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	4.000	4.000	1.240,23	ZueD-Me=856,übtr.	237,11,13,23
6374	IT-Software und Wartung	15.000	15.000	8.320,15	ZueD-Me=856,übtr.	237,11,13,23
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	2.200	2.200	983,31	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	62,57	übtr.	23,11
6430	Haftpflichtversicherungen	1.000	1.000	3.771,48	GD=7,übtr.	233,11,16
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	233,11,16,23
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	23,11,23
6500	Bürobedarf	1.000	500	1.132,52	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.500	3.000	4.124,82	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	400	267,85	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.500	1.500	1.183,09	ZueD-Me=856,übtr.	237,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.000	1.000	577,97	ZueD-Me=856,übtr.	237,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	237,13
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	237,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	73,44	ZueD-Me=856,übtr.	23,23
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.500	3.500	641,32	ZuD-Me=9,übtr.	23,11,12,23
6540	Dienstreisen	3.000	3.000	2.461,42	ZueD-Me=856,übtr.	235,15,23
6551	Sachverständigenkosten	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	23,23,60
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	0	-	-	GD=6,übtr.	233,11,16
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6582	Behördenumzüge	0	-	-	übtr.	23,11,23
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	32,50	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23

zu 2703.6367

Externe Dienstleistungen wie Gebärdendolmetscher, Seifen und Cremes lt. Hygieneschutzkonzept

zu 2703.6368

Externe Dienstleistung Gebäudemanagement (Überwachungsanlage, Brandmeldeanlage, Wartung, TÜV-Aufzüge, Gerätesicherung Feuerlöscher, Wartung der Türe, Wartung Kühlräume, Sicherheitsprüfung, Tafel, DGUV)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2703 Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	23,11,23
6620	Vermischte Ausgaben	200	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Zins- und Tilgungsausgaben (Zweckvereinbarung)	0	-	-	Maßn.=120,übtr.	23,11,23
6740	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	übtr.	23,11,23, 29
6780	Erstattungen an übrige Bereich	60.000	60.000	58.735,77	übtr.	232,11,12
6790	Innere Verrechnungen	324.100	250.500	35.934,34	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
6800	Abschreibungen auf AHK	67.200	64.400	67.185,90	ZueD-Me=6,übtr.	23,11,23
6850	Verzinsung Anlagekapital	4.500	4.100	4.401,31	ZueD-Me=7,übtr.	23,11,23
7129	Budgetübertragung	0	-	61.518,72	ZueD-Me=856,übtr.	23,11
7171	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=856,übtr.	23,11,23
Ausgaben UA 2703		3.983.800	3.915.200	3.618.445,14		
Abgleich Unterabschnitt 2703						
Einnahmen		2.445.200	2.090.000	2.272.719,20		
Ausgaben		3.983.800	3.915.200	3.618.445,14		
Abgleich		1.538.600-	1.825.200-	1.345.725,94-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2704 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1183	Heimgelder und ähnliches	0	-	-	Maßn.=203, ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	1.000	-	1.042,10	Maßn.=203, ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	2.000	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	1.500	1.200	588,50	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
1308	Verkauf von Lebensmitteln	3.200	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	19.000	18.000	6.991,10	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23, 29
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	100	-	ZuD-Me=240,übtr.	237,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	237,13
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
1550	Versicherungen, Schadensfälle	100	100	57,80	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,16, 23,29
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,12, 23,29
1592	Ersätze für Maschinen und dgl.	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	168,48	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,13, 23,29
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,29
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	2.299,65	Maßn.=204, ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23, 29
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	Maßn.=204, ZuD-Me=240,übtr.	23,23
1639	Erstattungen in sonstigen Fällen durch Zweckverbände und dgl.	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23

**Erläuterungen
zu HUA 2704
Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen
Reha Lernen
-Verwaltungshaushalt-**

Das Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören Sprache Lernen (BBW HSL) ist eine Rehabilitationseinrichtung mit dem Ziel, jungen Menschen mit Beeinträchtigung neben der sozialen Integration die berufliche Eingliederung in die Gesellschaft zu ermöglichen. Es umfasst in Nürnberg den Ausbildungsbereich sowie den Bereich Wohnen.

Aufgrund der rechtlich unterschiedlichen Handhabungen der Bereiche Hören und Sprache (HUA 2702) sowie Lernen (HUA 2704) sind diese beiden Bereiche trotz der räumlichen Zusammenlegung haushaltstechnisch auszuweisen.

Anhand von Teilnehmertagen werden die Sachkosten grundsätzlich dem Bereich Hören und Sprache (HUA 2702) bzw. dem Bereich Lernen (HUA 2704) zugeordnet. Es werden außerdem Entgelte zugunsten von HUA 2702 für die Raumnutzung sowie für die Nutzung des darin enthaltenen beweglichen Vermögens erhoben, da diese Ausgaben grundsätzlich im Bereich Hören und Sprache (HUA 2702) getätigt werden.

Wenn notwendig wurden die Haushaltsansätze 2026 im BBW HSL Nürnberg zu 20% dem HUA 2704 und zu 80% dem HUA 2702 zugeordnet. Die Verbuchung der Sachkosten erfolgt nach der tatsächlichen Teilnehmerverteilung des letzten Kalenderjahres (12/2024 bis 11/2025).

zu 2704.1183

Erstattungen (Wohnheim und sonstige Maßnahmen) anderer Kostenträger für die Teilnahme außerbayerischer Schüler an der Beschulung sowie anderer Kostenträger für Maßnahmeteilnehmer, die nicht von den Arbeitsagenturen gefördert werden und einen Platz im Internat des BBW beanspruchen.

zu 2704.1198

Umsatzsteuerbetrag aller steuerpflichtigen Verkäufe (vgl. HSt. 2704.1318, 1398, 1408).

zu 2702.1308

Netto-Einnahmen aus der steuerpflichtigen Abgabe von Verpflegung (Umsatzsteuer vgl. 1198)

zu 2704.1318

Netto-Einnahmen aus dem steuerpflichtigen Verkauf von Erzeugnissen der Lehrwerkstätten. Die Höhe der Einnahmen richtet sich nach der konjunkturellen Lage sowie der Zahl und den praktischen Fähigkeiten der Auszubildenden und kann deshalb stark nach oben oder unten abweichen (Umsatzsteuer vgl. 2704.1198)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2704 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	1.550.000	1.610.000	1.615.265,66	Maßn.=201, ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23,29
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs Erstattung REHA	0	-	-	Maßn.=201, ZuD-Me=240,übtr.	23,12,23
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	200	200	-	Maßn.=201, ZuD-Me=240,übtr.	23,12,23
1644	Erstattungen IHK	0	-	-	Maßn.=201, ZuD-Me=240,übtr.	23
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12,23,29
1690	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
1729	Budgetübertragung	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	182.000	170.000	149.858,01	Maßn.=202, ZueD-Me=242,übtr.	23,11,12,23,29
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	Maßn.=202, ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23,29
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1761	Förderungszuschüsse und Spenden für lfd. Zwecke	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=130,übtr.	23,11,23
2050	Zinsen von öffentl. wirt-schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
2060	Zinsen von privaten Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
2090	Zinsen aus inneren Dar-lehen einschließlich innere Kassenkredite	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
2802	Zuführung vom Vermögenshaush. (BBW-Betriebsmittel)	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
2803	Zuführung vom Vermögenshaush. (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-	übtr.	23,11
	Einnahmen UA 2704	1.759.000	1.799.600	1.776.271,30		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	27.700	29.200	27.717,47	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.446.700	1.319.100	1.178.460,82	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	3.557,21	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	38.000	39.000	40.348,52	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	114.100	105.000	94.329,89	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12

zu 2704.1640

Erstattungen der Agenturen für Arbeit für die durchgeführten Maßnahmen der beruflichen Rehabilitation Lernbeeinträchtigter. Die Erstattungen erfolgen auf der Basis eines maßnahmebezogenen Teilnahmekostensatzes, welcher prospektiv ermittelt und vereinbart wird.

zu 2704.1740

Erstattung der Kosten der Sozialversicherung der Auszubildenden durch die Arbeitsverwaltung (vgl. Hst. 2704.5700).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2704 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	309.500	273.400	243.464,15	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	-	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4690	Personalnebenausgaben	100	100	26,00	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	100	100	63,08	übtr.	23,23
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	60.000	10.000	1.742,43	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,23,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	10.000	25.000	369,20	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,23,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	9.100	9.100	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	1.700	-	ZuD-Me=240,übtr.	237,11,13,23
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,23,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	14.000	26.800	20.145,99	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	11.000	10.300	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	9.000	9.000	5.407,91	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5223	IT-Hardware	6.400	11.000	6.162,17	ZuD-Me=240,übtr.	237,11,13,23
5230	Textilien u. Bettenzubehör	100	100	21,85	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5238	Wäschereinigung außer Haus	3.000	8.400	6.814,45	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5291	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung - Beschaffung	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5300	Mieten und Pachten	0	-	689.309,53	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5301	Mieten und Pachten intern	689.000	400.000	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	4.400	4.000	1.531,33	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5321	Mieten für Kopiergeräte	2.000	2.000	-	ZuD-Me=240,übtr.	237,13,23
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5420	Heizungskosten	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5430	Reinigungskosten	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5431	Reinigungsmittel	0	-	2,62	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23

zu 2704.5200

unter anderem höhenverstellbare Schreibtische für den Ausbildungsbereich Wirtschaft und Verwaltung, ergonomische Bürostühle und Ersatzbeschaffungen

zu 2704.5223

Ersatz- und Neubeschaffung IT-Hardware (geringwertige Wirtschaftsgüter) für Fachdienste, Ausbildung und Verwaltung

zu 2704.5238

Reinigung der Flachwäsche und der Kleidung von BVB Teilnehmenden

zu 2704.5301

Interne Verrechnungen Gebäudekosten anhand von Teilnehmertagen und Nutzungsfläche

zu 2704.5320

Leasingraten für Dienstfahrzeuge, Wasserspender und andere Maschinen/Geräte

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2704 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
5500	Haltung von Fahrzeugen	5.000	5.000	5.903,84	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	15.000	12.200	14.859,70	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.700	10.000	12.087,74	ZuD-Me=240,übtr.	235,15,23
5621	Aus- und Fortbildung, Umschulung REZA	6.300	8.400	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete	2.500	800	2.525,82	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5700	Schul. Betriebsaufwand	182.000	170.000	149.858,01	ZuED-Me=242,übtr.	23,23
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZuED-Me=130,übtr.	23
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	500	500	347,52	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	1.400	1.400	1.119,82	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5721	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
5750	Versch.Schulaufwendungen	3.500	1.000	3.224,04	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5759	Sonstige Schulaufwendungen	3.000	600	2.899,84	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	2.400	2.400	1.026,24	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,12,13,23,36
5810	Lebensmittel	34.000	25.000	63.376,64	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5811	Fleisch- und wurstwaren entgangene Verpflegung	20.000	20.000	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
5910	Allg. med. Sachbedarf	1.000	1.000	673,18	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6321	Öffentlichkeitsarbeit	10.000	15.000	15.600,60	ZuD-Me=240,übtr.	23,10,11,12,23,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	500	500	359,61	ZuD-Me=240,übtr.	232,11,12,23
6330	Werkstättenbedarf	40.000	40.000	45.339,37	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6360	Dienstleist. durch Dritte	24.000	28.800	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,12,23
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	6.500	4.200	4.260,00	ZuD-Me=240,übtr.	232,12,23
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	20.000	35.000	14.271,45	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	10.000	30.800	2.738,92	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	1.000	-	45,13	ZuD-Me=240,übtr.	233,11,12,19,23,60

zu 2704.5600

Kauf und Leasing von Arbeitsschutzbekleidung (PSA) für Maßnahmeteilnehmende und Mitarbeitende, Sicherstellen der Einhaltung von arbeitsrechtlichen Auflagen.

zu 2704.5621

Rehabilitationspädagogische Zusatzqualifizierung gemäß der Empfehlung des Bundesinstituts für Berufsbildung (BIBB)

zu 2704.5700

Kosten der Sozialversicherung von Maßnahmeteilnehmenden
(Kosten werden durch die Bundesagentur für Arbeit erstattet, vgl. Einnahmen bei HSt. 2704.1740)

zu 2704.5750

Überbetriebliche Lehrgänge der Maßnahmeteilnehmenden sowie Betriebsbesichtigungen und Lehrfahrten, Teilnahme an Messen.

zu 2704.5759

Kosten der Eintragung Lehrlingsrollen, Prüfungsgebühren, Materialien für die Zwischen- u. Abschlussprüfungen der Maßnahmeteilnehmer/-innen

zu 2704.5790

Aufwendungen Freizeit im Bereich Wohnen

zu 2704.5811

Verpflegungsgelder für Teilnehmende für entgangene Verpflegung (z.B. Praktikum)

zu 2704.6321

Hosting und Relaunch Homepage, Öffentlichkeitsarbeit und Absolventenfeier

zu 2704.6330

Material für Lehrwerkstätten (Ausbildung, Berufsvorbereitung etc.), zum Beispiel Werkstättenbedarf Holztechnik für Möbel, welche selbst gebaut werden, und Lebensmittel für Ausbildungswerkstatt Hauswirtschaft.

zu 2704.6360

Sicherheits- und Empfangsdienst in der Pommernstraße zur Vertretung von hauseigenem Personal und für die Nacht sowie das Wochenende und Feiertage

zu 2704.6367

Reha-medizinische Leistungen, Externe Lernförderung, Gesundheitsschutz und Hautpflegeprodukt lt. Hautpflegekonzept, Gebärdensprachdolmetscher

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2704 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	4.000	685,94	ZuD-Me=240,übtr.	237,11,13,23
6374	IT-Software und Wartung	7.500	7.500	5.554,10	ZuD-Me=240,übtr.	237,11,13,23
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	4.300	4.300	29,02	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6410	Umsatzsteuer und dgl.	1.500	1.200	507,74	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
6413	Umsatzsteuer u.dgl.	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
6430	Haftpfl.versicherungen	0	-	255,68	ZuD-Me=240,übtr.	233,11,16,23
6441	vermögenseigenschaden-versicherung	800	800	771,15	ZuD-Me=240,übtr.	233,11,16,23
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
6500	Bürobedarf	3.600	2.000	4.431,76	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.000	900	1.887,14	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.000	900	1.077,14	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.100	2.000	1.060,18	ZuD-Me=240,übtr.	237,13,23
6522	mobile Geräte (SIM)	1.000	1.000	577,95	ZuD-Me=240,übtr.	237,13,23
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	237,13,23
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	100	-	ZuD-Me=240,übtr.	237,13,23
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	200	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
6528	Sonstige Internetgebühren	0	100	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,23
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.000	870,81	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,12,23
6540	Dienstreisen	1.500	1.500	56,44	ZuD-Me=240,übtr.	235,15,23
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6551	Sachverständigenkosten	3.000	1.300	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23,60
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	200	-	7,44	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	-	10,37	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6582	Behördenumzüge	1.000	26.000	408,59	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3.400	3.400	3.226,92	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6611	Beitrag an den Bayerischen kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	0,46	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Zins-Ausgaben - Anteil BAW	0	-	-	Maßn.=120, ZuD-Me=240,übtr.	23,11

zu 2704.6410

Umsatzsteuerzahllast aus den steuerpflichtigen Einnahmen (vgl. 2704.1198).

zu 2704.6551

Zulassung als Träger nach §178 SGB III (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) und Zertifizierung nach ISO 9001:2015

zu 2704.6610

Mitgliedsbeiträge Innungen, Bundesarbeitsgemeinschaft der BBWs, Qualitätsgemeinschaft etc.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2704 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
6740	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich GuV-Ausgleich	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11,23
6760	Erstattungen an private Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
6761	Erst. an private Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23,11
6790	Innere Verrechnungen	255.500	216.800	30.096,39	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
6800	Abschreibungen auf AHK	19.300	20.000	19.274,42	ZueD-Me=6,übtr.	23,11
6850	Verzinsung Anlagekapital	1.400	1.500	1.396,96	ZueD-Me=7,übtr.	23,11
7129	Budgetübertragung	0	-	-	ZuD-Me=240,übtr.	23
8603	Zuführung z. Vermögenshaushalt (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-	übtr.	23,11
Ausgaben UA 2704		3.467.200	2.994.600	2.732.178,69		
Abgleich Unterabschnitt 2704						
Einnahmen		1.759.000	1.799.600	1.776.271,30		
Ausgaben		3.467.200	2.994.600	2.732.178,69		
Abgleich		1.708.200-	1.195.000-	955.907,39-		

zu 2704.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2705 Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1184	Sonst. Schulgeb. und Entgelte	0	-	6.529,70	Maßn.=203, ZueD-Me=876,übtr.	23,23
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	323.000	323.000	413.698,73	übtr.	23,23
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23,29
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,23
1400	Mieten und Pachten	0	-	51.367,15	übtr.	23,11,23,29
1401	Mieten und Pachten	43.500	8.200	-	übtr.	23,11,23,29
1408	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	23,23
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	übtr.	23,11,12,23
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	1.700.000	1.700.000	2.177.361,76	übtr.	23,12,23
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,16,23
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	23,11,16,23,29
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	23,11,12,23
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	6.380,87	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,12,23,29,60
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	übtr.	23,11,23,29
1610	Erstattungen des Landes	3.700	20.000	14.580,47	Maßn.=204,übtr.	23,11,12,23,29
1611	Erstattungen des Landes	0	-	-	Maßn.=204, ZuD-Me=248,übtr.	23,23
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	65.000	41.000	98.418,15	Maßn.=204,übtr.	23,11,23,29
1629	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	Maßn.=204,übtr.	23,11,23,29
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	232,12
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	29,29
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	238,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	238,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	8.000	8.000	7.816,00	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23,29
1729	Budgetübertragung	0	-	6.625,85	ZueD-Me=876,übtr.	23,11

**Erläuterungen
zu HUA 2705
Alfred-Welker-Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung,
Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg
-Verwaltungshaushalt-**

Die Alfred-Welker Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung, Förderschwerpunkt Lernen (HUA 2705) steht unter der Trägerschaft des Bezirks Mittelfranken und einer gemeinsamen Verwaltung mit dem BBW Hören Sprache Lernen.

Klassenbildung 2024/25 und 2025/26

2024/2025

	Jugendliche	rechn. Klassen	tats. Klassen	Lehrerstunden
BvB	46	3,17	4	38
BvB-HS	16	1,10	1	18
BVJ	218	15,03	15	556
TZ 2	78	5,38	6	97
TZ 3	189	13,03	9	156
TZ 3 FW	118	8,14	11	146
Summe	665	45,85	46	1011

2025/2026

	Jugendliche	rechn. Klassen	tats. Klassen	Lehrerstunden
BvB	55	3,79	4	46
BvB-HS	16	1,10	1	18
BVJ	225	15,52	15	574
TZ 2	70	4,83	7	87
TZ 3	175	12,07	9	145
TZ 3 FW	101	6,97	10	125
Summe	642	44,28	46	995

zu 2705.1401 (im Jahr 2024 .1400)

Mietverrechnungen für Raumnutzung in den Schulgebäuden durch Referat 7 BV

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2705 Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	23,11,12, 23,29
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=132,übtr.	23,23
	Einnahmen UA 2705	2.143.200	2.100.200	2.782.778,68		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	786.300	723.500	749.702,96	GD=1,übtr.	232,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	627.000	722.000	722.083,36	GD=1,übtr.	232,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	1.464,72	GD=1,übtr.	232,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	727.000	746.000	717.007,06	GD=1,übtr.	232,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	50.200	57.900	58.613,82	GD=1,übtr.	232,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	232,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	232,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	131.900	139.900	143.719,97	GD=1,übtr.	232,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	232,11,12
4690	Personalnebenausgaben	300	300	13,00	GD=1,übtr.	232,11,12, 23
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	-	-	übtr.	23,23
5000	Gebäude- und Grundstücks-unterhalt	250.000	200.000	163.523,28	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	50.000	25.000	79.636,97	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,13, 60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	237,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	10.700	10.700	1.214,13	übtr.	23,23
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	1.600	111,12	GD=30,übtr.	237,11,13, 23
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	236,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung	1.800	2.100	1.796,77	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5202	Verwaltungs- u. Zweck-ausstattung kurzfristig nutzbare Anlagegüter	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,10,11, 23
5203	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung - Instandhaltung	33.000	13.000	32.128,01	ZueD-Me=876,übtr.	23,10,11, 23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	8.000	8.000	11.602,42	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23

zu 2705.5220

Werkzeuersatz- und -neubeschaffung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2705 Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5223	IT-Hardware	0	10.500	1.423,08	ZueD-Me=876,übtr.	237,11,13,23
5224	IT-Hardware Digitalisierung	94.000	4.900	4.678,27	ZueD-Me=291,übtr.	238,13,29
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	29,29
5238	wäschereinigung außer Haus	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5270	Schulausstattung	1.000	8.000	629,50	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	-	24,99	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5300	Mieten und Pachten	1.210.000	1.555.000	1.328.471,77	übtr.	23,11,23,29
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5321	Mieten für Kopiergeräte	8.700	8.500	8.613,09	ZueD-Me=876,übtr.	237,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	15.000	12.000	12.799,03	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5420	Heizungskosten	127.500	130.000	119.081,92	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5430	Reinigungskosten	160.000	191.000	156.713,18	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5431	Reinigungsmittel	4.500	3.500	4.295,70	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5440	Strom, Gas u.ä	65.000	64.000	45.692,15	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	800	4.000	548,20	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	500	500	546,49	ZueD-Me=876,übtr.	235,15,23
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=132,übtr.	23,23
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	62.000	62.000	55.403,94	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,23
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	100	1.000	454,20	ZueD-Me=876,übtr.	23,23
5750	Versch.Schulaufwendungen	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5759	Sonstige Schulaufwendungen	0	-	-	ZuD-Me=248,übtr.	23,23
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	5.400	10.000	3.456,90	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	0	-	90,04	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5810	Lebensmittel	300	300	67,92	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
5910	Allg. med. Sachbedarf	900	200	883,92	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6310	Gemeinschaftspflege	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23

zu 2705.5300

Miete incl. Nebenkosten für Liegenschaften:

- Muggenhofer Str.
- Klassenzimmer BvB
- Bielefelder Straße

zu 2705.5710

Unterrichts- und Lehrmaterial, Übungsmaterial, Anschauungsmaterial

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2705 Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6321	Öffentlichkeitsarbeit	2.000	8.000	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.900	1.900	1.798,06	GD=2,übtr.	232,11,12,23
6360	Dienstleist. durch Dritte	20.000	19.000	17.918,30	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,12,23
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	-	übtr.	232,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.200	-	1.785,90	GD=10,übtr.	233,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	2.000	-	1.410,00	ZueD-Me=876,übtr.	23,23
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	30.000	45.500	23.547,44	übtr.	23,11,23
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	1.000	-	741,26	GD=3,übtr.	233,11,12,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	200	2.500	151,76	ZueD-Me=876,übtr.	237,11,13,23
6374	IT-Software und wartung	10.700	10.700	7.590,87	ZueD-Me=876,übtr.	237,11,13,23
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	4.300	4.300	4.666,32	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6410	Umsatzsteuer und dgl.	323.000	323.000	-	übtr.	23,11
6430	Haftpflichtversicherungen	700	700	667,70	GD=7,übtr.	233,11,16
6441	Vermögenseigenschaden-versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	233,11,16,23
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	23,11,23
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6500	Bürobedarf	3.500	3.000	3.461,22	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.600	500	1.565,70	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.200	1.800	1.135,00	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.300	2.000	1.054,84	ZueD-Me=876,übtr.	237,13
6522	mobile Geräte (SIM)	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	237,13
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	-	-	übtr.	237,13,23
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	146,88	ZueD-Me=876,übtr.	23,23
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	23,11,12
6540	Dienstreisen	100	100	73,20	ZueD-Me=876,übtr.	235,15,23
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	100	100	-	GD=6,übtr.	23,11,23
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	0	-	-	GD=6,übtr.	233,11,16
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	200	200	177,89	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23

zu 2705.6321

Öffentlichkeitsarbeit, u.a. Umgestaltung der Homepage

zu 2705.6360

Winterdienst, Schließdienst

zu 2705.6362

Honorare für Dienstleistungen durch Dritte (früher 4160)

zu 2705.6368

Externe Dienstleistung Gebäudemanagement (Überwachungsanlage, Brandmeldeanlage, Wartung, TÜV Aufzüge, Gerätesicherung Feuerlöscher, Wartung der Türe, Wartung Kühlräume, Sicherheitsprüfung Tafel, DGUV)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2705 Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6582	Behördenumzüge	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6611	Beitrag an den Bayerischen kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	23,11,23
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	23,11,23
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6741	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	übtr.	23,11,23
6760	Erstattungen an private Unternehmen	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,11,23
6761	Erst. an private Unternehmen	0	-	-	ZueD-Me=876,übtr.	23,23
6790	Innere Verrechnungen	407.500	359.000	66.184,75	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
6800	Abschreibungen auf AHK	90.600	117.800	90.568,31	ZueD-Me=6,übtr.	23,11,23
6850	Verzinsung Anlagekapital	11.600	11.800	11.589,17	ZueD-Me=7,übtr.	23,11,23
7129	Budgetübertragung	0	-	32.909,65	ZueD-Me=876,übtr.	23,11
Ausgaben UA 2705		5.348.300	5.627.500	4.695.636,10		
Abgleich Unterabschnitt 2705						
Einnahmen		2.143.200	2.100.200	2.782.778,68		
Ausgaben		5.348.300	5.627.500	4.695.636,10		
Abgleich		3.205.100-	3.527.300-	1.912.857,42-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2706 Blindenanstalt Nürnberg e.V.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	29,11,12,29
1660	Erstattungen durch private Unternehmen	0	38.000	-	übtr.	29,11,12,29
1670	Erstattungen durch den übrigen Bereich	38.000	-	36.241,62	übtr.	29,11,12,29
Einnahmen UA 2706		38.000	38.000	36.241,62		
A u s g a b e n						
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	38.000	38.000	36.241,62	GD=1,übtr.	292,11,12
7098	Zusch.f.lfd.Zwecke an Soz.Einr	0	-	2.012.842,11	übtr.	29,11,29
7099	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige Verbände,Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	1.476.800	2.055.500	1.310.487,55	übtr.	29,11,29
7270	Schuldendiensthilfen an den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	29,11,29
Ausgaben UA 2706		1.514.800	2.093.500	3.359.571,28		
Abgleich Unterabschnitt 2706						
Einnahmen		38.000	38.000	36.241,62		
Ausgaben		1.514.800	2.093.500	3.359.571,28		
Abgleich		1.476.800-	2.055.500-	3.323.329,66-		

**Erläuterungen
zu HUA 2706
Blindenanstalt Nürnberg e.V.
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2706.1670

Erstattung der Umlage an den Versorgungsverband von der Blindenanstalt Nürnberg

zu 2706.7099

Für die Bezirke Mittelfranken, Oberfranken, Oberpfalz, Unterfranken und Niederbayern entfällt die Aufgabe, Schulen für Blinde und wesentlich Sehbehinderte als kommunale Schulen zu betreiben, da diese Aufgabe durch den Verein „Blindenanstalt Nürnberg e.V.“ im Rahmen von Privatschulen wahrgenommen wird.

Sofern Verluste entstehen, tragen die o.g. fünf Bezirke diese im Verhältnis der jeweils maßgeblichen Schülerzahlen.

Nach Mitteilung des Bildungszentrums für Blinde und Sehbehinderte (-bbs-) vom 19.08.2025 schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Gesamtverlust von rund 1,9 Mio. € ab. Es ist ein anteiliger Verlustausgleich in Höhe von rd. 1,5 Mio. € im Haushaltsjahr 2026 erforderlich.

Anmerkung zur Verlustausgleichszahlung

1. Im Jahr 2015 wurde letztmals das frühere Umlage-Verfahren nach Kameralistik zum Abgleich des Haushalts der Blindenanstalt angewandt.
2. Die Blindenanstalt hat ihr Rechnungswesen im Jahr 2013 auf Doppik umgestellt. Damit ergibt sich das Jahresergebnis aus einer Gewinn- und Verlust-Rechnung. Die Umstellung auf das doppelische Rechnungssystem bedingt auch eine andere Erfassung von Erträgen und Kosten, bei letzteren vor allem der nicht gedeckten Abschreibungen. Insbesondere diese AfA-Verluste haben eine deutliche Wirkung auf den Jahresverlust.
3. Im Jahr 2015 wurde dementsprechend die Satzung für die Blindenanstalt geändert.
4. Mit der Neufassung der Satzung wurde auch das Verfahren bzgl. des Ausgleichs umgestellt: Im Planungsjahr des Bezirks wird der (nach doppelischem Verfahren ermittelte) etwaige Verlust aus dem Vor-Vorjahr ausgeglichen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2707 BBW München-Johanneskirchen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	60.000	56.500	29.142,69	übtr.	29,11,29
	Ausgaben UA 2707	60.000	56.500	29.142,69		
	Abgleich Unterabschnitt 2707					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	60.000	56.500	29.142,69		
	Abgleich	60.000-	56.500-	29.142,69-		

**Erläuterungen
zu HUA 2707
Berufsbildungswerk München-Johanneskirchen
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2707.6720

Anteil am ungedeckten Bedarf des Berufsbildungswerks München-Johanneskirchen (entsprechend der mittelfränkischen Schülerzahl) aufgrund der Zweckvereinbarung über die Berufsbildungswerke für Hör- und Sprachgeschädigte Nürnberg und München-Johanneskirchen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2711 Schule am westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	0	-	-	Maßn.=203, ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26,29
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,26
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	0	-	-	übtr.	26,11,26
1408	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,26
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	26,11,16,26
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26
1599	Vermischte Einnahmen	2.000	2.000	1.830,00	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
1610	Erstattungen des Landes	4.500	10.000	8.164,37	Maßn.=204,übtr.	26,29
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	328.000	348.000	362.779,20	Maßn.=204,übtr.	26,11,26,29
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	4.000	4.000	-	Maßn.=204,übtr.	26,11,26,29
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	-	übtr.	26,11,26
1701	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	-	-	übtr.	26,11,26,29
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	26,11,26,29
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	268,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	268,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	5.100	5.100	5.138,00	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26,29
1729	Budgetübertragung	0	-	10.687,70	ZueD-Me=886,übtr.	26,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	26,12
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich Spenden, Schenkungen	0	-	-	übtr.	26,26
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=136,übtr.	26,26
	Einnahmen UA 2711	343.600	369.100	388.599,27		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12,26

**Erläuterungen
zu HUA 2711
Schule am Westpark, Förderzentrum Förderschwerpunkt Sprache
-Verwaltungshaushalt-**

Die Schülerzahl beträgt im Schuljahr 2024/25 (Stand 20.10.2024) **179** Schülerinnen und Schüler.

zu 2711.1620

Erstattungen von Landkreisen und kreisfreien Städten für die Jahrgangstufen 5 und 6

zu 2711.1718 und 2711.5770

Für die zuwendungsfähigen Lernmittel werden pauschale Zuweisungen pro Schüler und Jahr bereitgestellt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2711 Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4690	Personalnebensausgaben	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12, 26
4697	Personalnebensausgaben -Verwaltungsdienst UA 2700-	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	425.000	150.000	223.240,70	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	300.000	500.000	119.841,24	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	267,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	4.000	3.000	3.896,13	übtr.	26,26
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	3.000	15,60	GD=30,übtr.	267,11,13, 26
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	50.000	50.000	8.644,99	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	1.000	1.000	909,42	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	500	500	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5223	IT-Hardware	4.000	1.600	1.301,85	ZueD-Me=886,übtr.	267,13,26
5224	IT-Hardware Digitalisierung	32.000	-	16.480,24	ZueD-Me=291,übtr.	268,29
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	29,29
5238	Wäschereinigung außer Haus	500	1.000	290,31	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5270	Schulausstattung	4.000	4.000	25.377,17	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,13, 26
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	800	800	64,26	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	5.000	5.000	-	übtr.	26,11,26
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5321	Mieten für Kopiergeräte	3.800	4.800	4.358,30	ZueD-Me=886,übtr.	267,13

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2711 Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5410	Haus-, Grundstückslasten	13.000	13.000	12.249,79	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5420	Heizungskosten	63.000	70.000	60.894,35	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5430	Reinigungskosten	82.000	80.000	77.425,73	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5431	Reinigungsmittel	5.500	5.000	5.287,49	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5440	Strom, Gas u.ä	30.000	40.000	28.582,33	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,16,26
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	4.000	3.800	4.315,33	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	1.500	1.500	1.251,13	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5500	Haltung von Fahrzeugen	100	100	106,00	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	265,11,15,26
5700	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	26
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=136,übtr.	26,26
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	6.000	6.000	9.834,51	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5717	Spiel- und Sportgeräte	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-	4.178,60	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,13,26
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	1.000	1.000	311,07	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5752	Großveranstaltungen	0	-	-	übtr.	26,11,26
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	3.000	7.000	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	5.000	3.000	4.840,45	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,12,26,36
5791	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand Beförderung in Ferienzeiten	3.000	5.000	243,50	übtr.	26,11,13,26
5810	Lebensmittel	0	-	-	übtr.	26,11,26
5910	Allg. med. Sachbedarf	500	800	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6310	Gemeinschaftspflege	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6319	Sonstige Veranstaltungen	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	200	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6360	Dienstleist. durch Dritte	18.500	18.500	18.777,04	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,13,26
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	2.500	2.500	1.848,56	ZueD-Me=886,übtr.	26,26
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	24.000	24.000	23.999,70	übtr.	26,11,26

zu 2711.5790

Aufwand für Schulfeiern, diverse Testmaterialien für die Psychologen, therapeutisches Instrumentarium für den mobilen Dienst.

zu 2711.6360

Schließ- und Wachdienst

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2711 Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6370	IT-Verbrauchsmaterial	3.500	2.500	-	ZueD-Me=886,übtr.	267,11,13,26
6374	IT-Software und Wartung	3.000	3.000	2.845,29	ZueD-Me=886,übtr.	267,11,13,26
6395	Lernmittel (Zuschußf.)	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	400	400	-	ZueD-Me=886,übtr.	263,11,26
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	263,11,16,26
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	263,11,26
6500	Bürobedarf	2.500	3.000	1.115,01	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,13,26
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	18,69	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.500	1.000	1.370,17	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	800	800	792,75	ZueD-Me=886,übtr.	267,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	300	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	267,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	267,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	73,44	ZueD-Me=886,übtr.	26,26
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	26,11,12,26
6532	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	übtr.	26,11,26
6540	Dienstreisen	0	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	265,15,26
6611	Beitrag an den Bayerischen kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	26,11,26
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	2.660,59	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6710	Erstattungen an das Land	0	60.000	-	übtr.	26,11,26
6711	Erstattungen an das Land	64.000	-	-	ZueD-Me=886,übtr.	26,11,26
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Hausmeister	0	-	-	übtr.	26,11,26
6770	Erstattungen an den übrigen Bereich	0	-	63.280,00	übtr.	26,11,26
6790	Innere Verrechnungen	104.800	84.300	40.813,90	ZueD-Me=1,übtr.	26,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	26,11,26
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	26,11,26
7129	Budgetübertragung	0	-	88,04	ZueD-Me=886,übtr.	26,11

zu 2711.6711

Erstattung an die Regierung von Mittelfranken für das Ganztagsangebot

zu 2711.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2711 Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
7170	Zuschüsse für laufende zwecke an private Unternehmen	10.000	10.000	8.687,26	übtr.	26,11,26
	Ausgaben UA 2711	1.285.000	1.171.900	780.310,93		
	Abgleich Unterabschnitt 2711					
	Einnahmen	343.600	369.100	388.599,27		
	Ausgaben	1.285.000	1.171.900	780.310,93		
	Abgleich	941.400-	802.800-	391.711,66-		

zu 2711.7170

Maßnahme zur vertieften Berufsorientierung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2712 Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklu						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	0	-	-	Maßn.=203, ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26,29
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget PV Anlage	0	-	4.287,38	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11,26
1392	Einspeisevergütung N-Ergie	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11,26
1393	Eigenverbrauch Strom	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11,26
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	-	20.572,51	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11,26
1408	Mieten und Pachten	0	-	1.992,64	übtr.	26,26
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,26
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11
1556	Ust.-Rückverg. (sonstiger Bereich)	0	-	-	übtr.	268
1557	Ust.-Rückverg. (sonstiger Bereich)	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26,29,60
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen Zivildienstleistende	0	-	-	übtr.	26,11,26,29
1610	Erstattungen des Landes	35.000	30.000	47.886,79	Maßn.=204,übtr.	26,11,26,29
1622	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	0	-	-	Maßn.=204,übtr.	26,11,26,29
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	29,29
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	268,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	268,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	3.300	3.300	3.293,00	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26,29
1729	Budgetübertragung	0	-	16.734,41	ZueD-Me=888,übtr.	26,11
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	26
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	115,33	ZueD-Me=138,übtr.	26,26
	Einnahmen UA 2712	38.300	33.300	94.882,06		

**Erläuterungen
zu HUA 2712
Bertha-von-Suttner-Schule,
Förderzentrum Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung
-Verwaltungshaushalt-**

Die Schülerzahl beträgt im Schuljahr 2024/25 (Stand 01.10.2024) **155** Schülerinnen und Schüler (davon 8 SVE-Kinder).

zu 2712.1718 und 2712.5770

Für die zuwendungsfähigen Lernmittel werden für die Grundschule und für die Mittelschule pauschale Zuweisungen pro Schüler und Jahr.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2712 Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklu						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12, 26
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4690	Personalnebenausgaben	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12, 26
4697	Personalnebenausgaben -Verwaltungsdienst UA 2700-	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	100.000	120.000	286.400,48	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	300.000	575.000	157.696,80	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	267,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	2.000	2.000	2.000,00	übtr.	26,26
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	3.000	665,20	GD=30,übtr.	267,11,13, 26
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	100.000	50.000	142.668,59	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	1.000	500	115,47	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	1.000	3.000	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5223	IT-Hardware	32.500	1.000	92,89	ZueD-Me=888,übtr.	267,11,13, 26
5224	IT-Hardware Digitalisierung	31.000	-	11.702,76	ZueD-Me=291,übtr.	268,29
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	29,29
5230	Textilien u. Bettenzubehör	300	300	142,95	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5238	Wäschereinigung außer Haus	1.800	1.800	1.466,33	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	-	500,00	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2712 Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklu						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5270	Schulausstattung	4.000	4.500	7.091,54	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,13,26
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	800	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	0	1.000	-	übtr.	26,11,26
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.500	2.800	2.898,37	ZueD-Me=888,übtr.	267,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	13.000	13.000	11.401,49	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5420	Heizungskosten	60.000	65.000	56.677,36	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5430	Reinigungskosten	80.000	80.000	71.833,44	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5431	Reinigungsmittel	7.000	11.000	615,04	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5440	Strom, Gas u.ä	50.000	60.000	35.892,04	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,16,26
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	4.500	4.100	4.315,34	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5461	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,26
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	6.500	6.500	7.479,67	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5500	Haltung von Fahrzeugen	600	600	216,47	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	265,11,15,26
5700	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	26
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	115,33	ZueD-Me=138,übtr.	26,26
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	4.000	6.500	8.226,03	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,13,26
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-	233,83	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,13,26
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	300	300	68,27	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5723	Schülerbücherei (nicht zuschußfähig)	200	200	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5752	Großveranstaltungen	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	2.400	4.900	1.288,58	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	2.000	2.000	1.650,13	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
5810	Lebensmittel	0	-	-	übtr.	26,11,26
5910	Allg. med. Sachbedarf	2.000	4.000	934,52	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
6310	Gemeinschaftspflege	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26

zu 2712.5790

Aufwand für Schulfesteiern, div. Testmaterialien, therapeutisches Instrumentarium für den mobilen Dienst

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2712 Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BVS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklu						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6321	Öffentlichkeitsarbeit	400	400	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
6323	Betriebsaufwand	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,26, 268,60
6360	Dienstleist. durch Dritte	19.500	17.500	18.189,21	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,13, 26,60
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	3.000	2.000	1.848,56	ZueD-Me=888,übtr.	26,26
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	40.000	37.500	37.382,81	übtr.	26,11,26
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.500	1.500	856,99	ZueD-Me=888,übtr.	267,11,13, 26
6374	IT-Software und Wartung	5.600	4.000	5.246,37	ZueD-Me=888,übtr.	267,11,13, 26
6395	Lernmittel (zuschußf.)	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	100	100	-	ZueD-Me=888,übtr.	263,11,26
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	4.017,19	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11
6411	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich) PV Anlage	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268,11,26
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer, Hypothekengewinnabgabe u. dgl.	0	-	412,05	Maßn.=250, ZueD-Me=250,übtr.	268
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	263,11,16, 26
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	263,11,26
6500	Bürobedarf	2.000	2.000	2.271,93	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,13, 26
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	300	500	178,80	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.300	1.000	1.092,62	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	792,76	ZueD-Me=888,übtr.	267,13
6522	mobile Geräte (SIM)	400	-	31,72	ZueD-Me=888,übtr.	267,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	267,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	146,88	ZueD-Me=888,übtr.	26,26
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	26,11,12
6532	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	übtr.	26,11,26
6540	Dienstreisen	0	-	-	ZueD-Me=888,übtr.	265,15,26
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	26,11,26
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	3.459,31	ZueD-Me=888,übtr.	26,11,26

zu 2712.6360

Schließ- und Bewachungsdienst

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2712 Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklun						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	26,11,26
6790	Innere Verrechnungen	121.800	114.300	62.397,94	ZueD-Me=1,übtr.	26,11
7129	Budgetübertragung	0	-	47.586,25	ZueD-Me=888,übtr.	26,11
	Ausgaben UA 2712	1.004.800	1.205.900	1.000.300,31		
	Abgleich Unterabschnitt 2712					
	Einnahmen	38.300	33.300	94.882,06		
	Ausgaben	1.004.800	1.205.900	1.000.300,31		
	Abgleich	966.500-	1.172.600-	905.418,25-		

zu 2712.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2714 Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	800	300	315,56	ZuD-Me=244,übtr.	23,23,29
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23,29
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	4.000	1.500	4.508,00	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
1400	Mieten und Pachten	600	2.000	580,59	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
1430	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,12,23
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	367,22	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23,29
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,29
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	1.000.000	1.660.000	1.211.987,15	Maßn.=201, ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23,29
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	-	Maßn.=201, ZuD-Me=244,übtr.	23,12
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	-	Maßn.=201, ZuD-Me=244,übtr.	23,12
1644	Erstattungen IHK	0	-	-	Maßn.=201, ZuD-Me=244,übtr.	23
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	232,11,12
1690	Innere Verrechnungen Erstattung Berufsschule	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	150.000	150.000	134.843,13	Maßn.=202, ZueD-Me=243,übtr.	23,11,12,23,29
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	Maßn.=202, ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23,29
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
1761	Förderungszuschüsse und Spenden für lfd. Zwecke	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
1771	Spenden/sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=140,übtr.	23,11,23

**Erläuterungen
zu HUA 2714
Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen
Reha Lernen
Außenstelle Ansbach
-Verwaltungshaushalt-**

Das Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören Sprache Lernen (BBW HSL) ist eine Rehabilitationseinrichtung mit dem Ziel, jungen Menschen mit Beeinträchtigung neben der sozialen Integration die berufliche Eingliederung in die Gesellschaft zu ermöglichen. Es umfasst in der Außenstelle Ansbach den Ausbildungsbereich und Berufsvorbereitung mit dem Förderschwerpunkt Lernen.

zu 2714.1318

Netto-Einnahmen aus dem steuerpflichtigen Verkauf von Erzeugnissen der Lehrwerkstätten. Die Höhe der Einnahmen richtet sich nach der konjunkturellen Lage sowie der Zahl und den praktischen Fähigkeiten der Auszubildenden und kann deshalb stark nach oben oder unten abweichen. (Umsatzsteuer vgl. 2714.1198)

zu 2714.1640

Erstattung der Agenturen für Arbeit für die durchgeführten Maßnahmen der beruflichen Rehabilitation Lernbeeinträchtigter. Die Erstattungen erfolgen auf der Basis eines maßnahmebezogenen Teilnahmekostensatzes, welcher prospektiv ermittelt und vereinbart wird.

zu 2714.1740

Erstattung der Kosten der Sozialversicherung der Auszubildenden durch die Arbeitsverwaltung (vgl. HSt. 2714.5700)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2714 Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
2060	Zinsen von privaten Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
2090	Zinsen aus inneren Dar- lehen einschließlich innere Kassenkredite	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
2802	Zuführung vom Vermögenshaush. (BBW-Betriebsmittel)	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11
2804	Zuführung vom Vermögenshaush. (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-	übtr.	23,11
	Einnahmen UA 2714	1.155.400	1.813.800	1.352.601,65		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	22.200	17.700	16.772,32	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.095.600	1.325.400	1.262.058,46	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	1.464,72	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	9.000	9.000	9.688,30	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	86.600	106.300	101.777,26	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	232,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	246.600	272.300	259.962,69	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4690	Personalnebenausgaben	100	100	340,45	ZuD-Me=244,übtr.	232,12
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	400	400	117,31	übtr.	23,23
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	10.000	10.000	19.606,51	Maßn.=112,GD=13, übtr.	236,11,23, 60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	10.000	10.000	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	236,11,23, 60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	3.000	3.000	853,90	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	237,11,13, 23
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	236,11,23, 60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	3.000	4.000	4.257,00	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	1.500	1.500	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	3.000	3.000	2.563,25	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23

zu 2714.5203

Instandhaltung und Reparaturen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2714 Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5223	IT-Hardware	2.500	4.500	5.035,69	ZuD-Me=244,übtr.	237,11,13,23
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5238	wäschereinigung außer Haus	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5291	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung - Beschaffung	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5300	Mieten und Pachten	164.000	191.000	175.480,07	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5301	Mieten und Pachten	20.000	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	3.500	3.500	4.365,90	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.100	1.100	672,31	ZuD-Me=244,übtr.	237,13,23
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.100	1.100	883,45	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5420	Heizungskosten	9.000	8.000	7.757,61	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,16,23
5430	Reinigungskosten	25.000	27.500	24.245,44	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5431	Reinigungsmittel	700	700	413,67	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5440	Strom, Gas u.ä	12.000	18.000	17.339,60	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23
5500	Haltung von Fahrzeugen	9.000	8.000	8.547,02	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	17.500	12.000	13.869,22	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.100	3.000	3.911,03	ZuD-Me=244,übtr.	235,15,23
5621	Aus- und Fortbildung, Umschulung REZA	2.000	-	20,00	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete	0	500	1.055,49	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5700	Schul. Betriebsaufwand	150.000	150.000	134.843,13	ZueD-Me=243,übtr.	23,11,23
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=140,übtr.	23
5710	Lehr- u. Unterrichtsmittel	800	800	257,90	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	500	500	293,08	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
5750	versch. Schulaufwendungen	3.500	2.500	3.767,35	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5759	Sonstige Schulaufwendungen	4.000	4.200	3.173,25	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	0	-	16,77	ZuD-Me=244,übtr.	23,12,13,23,36
5810	Lebensmittel	0	10.000	16.939,52	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
5811	Fleisch- und wurstwaren entgangene Verpflegung	17.500	8.000	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,23

zu 2714.5223

Ersatz- und Neubeschaffung IT-Hardware (geringwertige Wirtschaftsgüter)

zu 2714.5600

Kauf und Leasing von Arbeitsschutzbekleidung (PSA) für Maßnahmeteilnehmende und Mitarbeitende, Sicherstellen der Einhaltung von arbeitsrechtlichen Auflagen.

zu 2714.5621

Rehabilitationspädagogische Zusatzqualifizierung gemäß der Empfehlung des Bundesinstituts für Berufsbildung (BIBB)

zu 2714.5700

Kosten der Sozialversicherung der Rehabilitanden
(Kosten werden durch die Arbeitsverwaltung erstattet, vgl Hst. 2714.1740)

zu 2714.5759

Kosten der Eintragung Lehrlingsrollen, Prüfungsgebühren, Materialien für die Zwischen- u. Abschlussprüfungen der Maßnahmeteilnehmer/-innen

zu 2714.5811

Verpflegungsgelder für Teilnehmende

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2714 Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5910	Allg. med. Sachbedarf	300	300	219,87	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
6321	Öffentlichkeitsarbeit	5.700	8.500	10.940,90	ZuD-Me=244,übtr.	23,12,23,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.000	2.000	1.887,97	ZuD-Me=244,übtr.	232,12,23
6330	Werkstättenbedarf	30.000	30.000	28.863,95	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
6360	Dienstleist. durch Dritte	5.000	5.000	3.692,72	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	400	300	337,50	ZuD-Me=244,übtr.	232,12,23
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.100	2.100	1.648,49	ZuD-Me=244,übtr.	233,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	6.000	10.000	5.160,56	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	6.000	9.000	5.038,94	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	5.000	6.000	-	ZuD-Me=244,übtr.	233,11,12,19,23,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.000	3.200	1.111,75	ZuD-Me=244,übtr.	237,11,13,23
6374	IT-Software und Wartung	4.000	4.000	5.052,57	ZuD-Me=244,übtr.	237,11,13,23
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	200	200	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
6410	Umsatzsteuer und dgl.	800	300	315,56	ZuD-Me=244,übtr.	23,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11
6413	Umsatzsteuer u.dgl.	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23
6430	Haftpflichtversicherungen	700	700	817,85	ZuD-Me=244,übtr.	233,11,16,23
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	233,11,16,23
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11
6500	Bürobedarf	2.500	2.500	2.259,56	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.200	1.000	1.321,14	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	900	1.000	565,45	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.500	867,88	ZuD-Me=244,übtr.	237,13,23
6522	mobile Geräte (SIM)	1.700	1.700	1.217,29	ZuD-Me=244,übtr.	237,13,23
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	237,23
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	600	500	514,08	ZuD-Me=244,übtr.	23,23
6528	Sonstige Internetgebühren	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,23

zu 2714.6321

Öffentlichkeitsarbeit und Absolventenfeier

zu 2714.6330

Material für Lehrwerkstätten (Ausbildung, Berufsvorbereitung etc.), z.B. Lebensmittel für Ausbildungswerkstatt Hauswirtschaft.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2714 Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	2.000	2.000	77,51	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,12,23	
6540	Dienstreisen	1.000	1.000	765,40	ZuD-Me=244,übtr.	235,15,23	
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23	
6551	Sachverständigenkosten	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23	
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	0	-	-	GD=6,übtr.	233,11,16	
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	19,97	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23	
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23	
6582	Behördenumzüge	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23	
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	2.700	2.700	2.497,10	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23	
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23	
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	49,81	ZuD-Me=244,übtr.	23,11,23,24,29	
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Zins-Ausgaben - Anteil BAW AN	0	-	-	Maßn.=120, ZuD-Me=244,übtr.	23,11	
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11	
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11	
6740	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,23	
6760	Erstattungen an private Unternehmen	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11	
6770	Erstattungen an den übrigen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=244,übtr.	23,11	
6790	Innere Verrechnungen	218.100	178.400	26.632,89	ZueD-Me=1,übtr.	23,11	
6800	Abschreibungen auf AHK	39.900	39.400	39.828,34	ZueD-Me=6,übtr.	23,11	
6850	Verzinsung Anlagekapital	2.100	2.000	2.007,82	ZueD-Me=7	23,11	
8604	Zuführung z. Vermögenshaushalt (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-	übtr.	23,11	
	Ausgaben UA 2714	2.284.700	2.532.900	2.245.235,20			
	Abgleich Unterabschnitt 2714						
	Einnahmen	1.155.400	1.813.800	1.352.601,65			
	Ausgaben	2.284.700	2.532.900	2.245.235,20			
	Abgleich	1.129.300-	719.100-	892.633,55-			

zu 2714.6610

Mitgliedsbeiträge Innungen, Bundesarbeitsgemeinschaft der BBWs, Qualitätsgemeinschaft etc.

zu 2714.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2715 Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	33,05	übtr.	23,23
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	23,11,23
1408	Mieten und Pachten	0	-	173,95	übtr.	23,23
1430	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen	0	-	-	übtr.	23
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,16,23
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	23,11,12,23
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23,60
1610	Erstattungen des Landes	5.500	5.000	-	Maßn.=204,übtr.	23,11,23,29
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	-	ZuD-Me=241,übtr.	23,11,23,29
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	80.000	-	-	übtr.	29,23,29
1715	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=291,übtr.	238,29
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	238,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	4.000	4.000	3.736,00	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23,29
1729	Budgetübertragung	0	-	2.238,54	ZueD-Me=878,übtr.	23,11
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=142,übtr.	23,11,29
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	-	-	übtr.	29,23
Einnahmen UA 2715		89.500	9.000	6.181,54		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	6.300	3.500	3.260,76	GD=1,übtr.	232,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	81.400	13.700	12.432,71	GD=1,übtr.	232,12
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	418,50	GD=1,übtr.	232,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	1.000	1.000	1.194,57	GD=1,übtr.	232,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	6.500	1.100	991,70	GD=1,übtr.	232,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	232,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 2715
Robert-Limpert-Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung,
Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach
-Verwaltungshaushalt-**

Die Robert-Limpert-Berufsschule (RLBS), eine Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung in Ansbach, steht für Jugendliche und junge Erwachsene mit sonderpädagogischem Förderbedarf im Lernen zur Verfügung, die in Ansbach (Stadt und Landkreis) sowie in den Landkreisen Neustadt a. d. Aisch/Bad Windsheim, Weißenburg/Gunzenhausen und Roth wohnhaft sind.

So wird außer am Standort Ansbach auch für Teilnehmer an BVB-Maßnahmen in Neustadt an der Aisch und in Roth Berufsschulunterricht angeboten.

Dies geschieht im Schuljahr 2024/2025 in 32 Klassen für 306 Schülerinnen und Schüler.

Berufliche Orientierung und Ausbildung wird in vielfältigen Fachbereichen angeboten wie Holz, Metall, Gastronomie, Hauswirtschaft, Pflege und Versorgung, Lager und Verkauf.

Darüber hinaus unterstützen wir Berufs- und Berufsfachschulen in Westmittelfranken in Form von Beratung und Vorschlägen zur Förderung bei Lernproblemen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2715 Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	-	GD=1,übtr.	232,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.600	2.900	2.631,48	GD=1,übtr.	232,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	232
4690	Personalnebenausgaben	0	-	-	GD=1,übtr.	232
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	25.000	75.000	40.686,87	Maßn.=112,GD=13, übtr.	236,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	5.000	5.000	24.143,32	Maßn.=112,GD=13, übtr.	236,11,13, 60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	200	200	103,90	übtr.	23,23
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	55,56	GD=30,übtr.	237,11,13, 23
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	2.500	-	1.515,11	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5202	Verwaltungs- u. Zweck- ausstattung kurzfristig nutzbare Anlagegüter	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,10,11, 23
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	5.000	2.500	2.401,01	ZueD-Me=878,übtr.	23,10,11, 23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	4.000	4.000	3.883,14	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5223	IT-Hardware	2.500	800	234,37	ZueD-Me=878,übtr.	237,13,23
5224	IT-Hardware Digitalisierung	36.000	5.000	2.587,16	ZueD-Me=291,übtr.	238,13,29
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	29,29
5238	wäschereinigung außer Haus	0	300	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
5270	Schulausstattung	7.500	7.500	17.742,23	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	5,00	übtr.	23,23
5300	Mieten und Pachten	631.000	630.000	580.146,80	übtr.	23,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	200	200	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5321	Mieten für Kopiergeräte	4.500	4.500	5.009,27	ZueD-Me=878,übtr.	237,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	3.000	2.500	3.025,45	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
5420	Heizungskosten	30.000	35.000	23.029,45	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5430	Reinigungskosten	59.000	56.400	63.836,97	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5431	Reinigungsmittel	1.000	3.000	707,94	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
5440	Strom, Gas u.ä	31.000	25.000	46.881,12	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	100	-	380,85	ZueD-Me=878,übtr.	23,23

zu 2715.5300

Miete City-Park, Kanalstr. 14 und KFM, Kanalstr. 12 in Ansbach inklusive Nebenkosten sowie Nutzungsentgelte Klassenzimmeranmietung in Neustadt

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2715 Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	2.000	3.000	518,03	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	235,15,23
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=142,übtr.	23,23
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	33.000	36.500	29.375,61	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	0	100	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5750	versch.Schulaufwendungen	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5770	Staatlich geförderte Lernmittel ohne Hauptschulen	5.000	4.000	4.056,83	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	100	500	76,23	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
5810	Lebensmittel	300	200	172,64	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
5910	Allg. med. Sachbedarf	700	200	640,60	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.500	7.000	3.035,37	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	0	-	-	GD=2,übtr.	232
6360	Dienstleist. durch Dritte	40.000	40.000	38.597,81	übtr.	23,23
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	4.000	3.000	4.000,78	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	20.000	11.000	14.874,50	übtr.	23,11,23
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	233,11,19,23,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	800	2.000	610,32	ZueD-Me=878,übtr.	237,13,23
6374	IT-Software und Wartung	10.000	6.000	5.068,32	ZueD-Me=878,übtr.	237,11,13,23
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	1.100	1.100	1.096,98	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	übtr.	23,11
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	-	GD=7,übtr.	233,11,16
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	233,11,16,23
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	23,11,23
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6500	Bürobedarf	2.500	2.000	3.815,84	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.300	1.300	1.297,79	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	600	600	602,54	ZueD-Me=878,übtr.	23,23

zu 2715.6360

Kosten für Hausmeisterservice

zu 2715.6368

Externe Dienstleistung Gebäudemanagement (Überwachungsanlage, Brandmeldeanlage, Wartung, TÜV Aufzüge, Gerätesicherung Feuerlöscher, Wartung der Türe, Wartung Kühlräume, Sicherheitsprüfung Tafel, DGUV)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2715 Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.500	867,85	ZueD-Me=878,übtr.	237,13
6522	mobile Geräte (SIM)	500	500	149,49	ZueD-Me=878,übtr.	237,13
6524	IT - Verbindungsgebühren	0	200	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	81,44	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	23,11,12
6540	Dienstreisen	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	235,15,23
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	116,30	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
6582	Behördenumzüge	0	30.000	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	23,11,23
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,23
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	45.000	35.000	65.612,10	übtr.	23,23,29
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	23,23
6741	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=241,übtr.	23,23
6770	Erstattungen an den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=878,übtr.	23,11,23
6790	Innere Verrechnungen	132.400	117.700	41.065,53	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
6800	Abschreibungen auf AHK	70.700	59.100	70.616,76	ZueD-Me=6	23,11,23
6850	Verzinsung Anlagekapital	2.200	1.800	2.142,53	ZueD-Me=7	23,11,23
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.500	7.500	7.263,18	übtr.	23,23
7129	Budgetübertragung	0	-	3.322,34	ZueD-Me=878,übtr.	23,11
	Ausgaben UA 2715	1.344.600	1.251.000	1.136.382,95		
	Abgleich Unterabschnitt 2715					
	Einnahmen	89.500	9.000	6.181,54		
	Ausgaben	1.344.600	1.251.000	1.136.382,95		
	Abgleich	1.255.100-	1.242.000-	1.130.201,41-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2750 Schule für Kranke Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,29
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.000	50.000	52.294,28	Maßn.=204, ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
1718	Zuweisungen f.lfd. Zwecke Lernmittelfreiheit	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=144,übtr.	27,11,29
	Einnahmen UA 2750	50.000	50.000	52.294,28		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	1.000	1.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=280,übtr.	276,11,29, 60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	900	900	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,13, 29
5223	IT-Hardware	2.000	2.000	-	ZuD-Me=280,übtr.	277,11,13, 27,29
5300	Mieten und Pachten	34.000	36.000	33.879,00	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5321	Mieten für Kopiergeräte	600	1.200	311,00	ZuD-Me=280,übtr.	277,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	500	500	247,20	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5420	Heizungskosten	2.000	4.000	224,69-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5430	Reinigungskosten	2.000	6.500	161,77	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5440	Strom, Gas u.ä	1.500	1.500	1.726,52	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=144,übtr.	27,11,29
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	2.000	2.500	706,89	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5712	Lehrerbücherei	100	500	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	500	1.000	366,86	ZuD-Me=280,übtr.	27,10,11, 29
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	300	300	105,56	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6321	Öffentlichkeitsarbeit	100	100	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.500	1.000	255,85	ZuD-Me=280,übtr.	276,29
6370	IT-Verbrauchsmaterial	500	1.000	-	ZuD-Me=280,übtr.	277,11,29

**Erläuterungen
zu HUA 2750
Schule für Kranke Ansbach
-Verwaltungshaushalt-**

Laut Beschluss des Bezirkstages Mittelfranken vom 22.07.1999 wurde am Bezirksklinikum (BK) Ansbach des KU Bezirkskliniken Mittelfranken eine Tagesklinik für Kinder- und Jugendpsychiatrie sowie eine Schule für Kranke errichtet. Der Schulbetrieb begann am 26.11.2001.

Vereinbarung

Der Bezirk Mittelfranken übernimmt entsprechend der Vereinbarung vom 04.02.2002 nach Art. 8 Abs. 2 BaySchFG für die Schule für Kranke in Ansbach anstelle der verpflichteten kommunalen Körperschaften die Sachaufwandsträgerschaft. Die Landkreise Ansbach, Neustadt/Aisch - Bad Windsheim und Weißenburg-Gunzenhausen sowie die kreisfreie Stadt Ansbach erstatten entsprechend dieser Vereinbarung dem Bezirk den Sachaufwand. Lehrpersonalaufwand fällt nicht an, weil es sich um eine staatliche Schule mit kommunaler Sachaufwandsträgerschaft handelt.

zu 2750.1620

Erstattung des Sachaufwandes lt. Vereinbarung durch die in der Vorbemerkung genannten Körperschaften

zu 2750.5300

Mietzahlung an das KU Bezirkskliniken Mittelfranken für die Bereitstellung von Räumen

zu 2750.5410 / .5420 / .5440

Nebenkosten insbes. für Wasser/Abwasser, Heizung und Strom

zu 2750.5430

Kosten für Fremdreinigung

zu 2750.5710 / .5712 / .5719

Div. Lehr- und Lernmittel

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2750 Schule für Kranke Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6374	IT-Software und Wartung	1.500	1.500	1.482,84	ZuD-Me=280,übtr.	277,11,13,29
6500	Bürobedarf	1.000	600	1.030,85	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	0	200	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	800	531,00	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	284,21	ZuD-Me=280,übtr.	277,11,13,29
6522	mobile Geräte (SIM)	0	200	-	ZuD-Me=280,übtr.	277,13,29
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,29
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6620	Vermischte Ausgaben	0	100	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6753	Erstattungen an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischen Rechnungswesen	0	500	-	ZuD-Me=280,übtr.	27,11,29
6790	Innere Verrechnungen	47.900	41.800	3.900,00	ZueD-Me=1,übtr.	27,11
6800	Abschreibungen auf AHK	700	700	674,27	ZueD-Me=6,übtr.	27,11,29
6850	Verzinsung Anlagekapital	100	100	64,32	ZueD-Me=7,übtr.	27,11,29
	Ausgaben UA 2750	102.500	107.500	45.503,45		
	Abgleich Unterabschnitt 2750					
	Einnahmen	50.000	50.000	52.294,28		
	Ausgaben	102.500	107.500	45.503,45		
	Abgleich	52.500-	57.500-	6.790,83		

zu 2750.6753

Erstattung an KU Bezirkskliniken Mittelfranken für technische Dienste

zu 2750.6790

Erstattungen für zentrale Dienste (Bildungs- und Umweltreferat)

zu 2750.6800/6850

Nach § 12 Abs. 1 Satz 2 KommHV sind die kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen, Zinsen) insgesamt im Epl. 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft - als Einnahme zu veranschlagen (siehe Hst. 9151.2700/2750).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2901 Schülerbeförderung von volks und Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig)				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	übtr.	28,11,16,29
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	28,11,22,26
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	Maßn.=204,übtr.	28,11,23,26
1660	Erstattungen durch private Unternehmen Rückzahlung Beförderungskosten	0	-	252.964,90	übtr.	28,23,26
1716	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Schülerbeförderung	1.400.000	1.250.000	1.434.727,00	ZueD-Me=290,übtr.	28,11,26,29
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	7.000	7.000	5.841,90	übtr.	28,11,22,23,26,29
	Einnahmen UA 2901	1.407.000	1.257.000	1.693.533,80		
A u s g a b e n						
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	17.900	7.454,01	GD=1,übtr.	282,11,12,29
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	282,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	1.100	579,16	GD=1,übtr.	282,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	282,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	5.100	1.985,11	GD=1,übtr.	282,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	282,11,12
4690	Personalnebenausgaben	0	-	-	GD=1,übtr.	282,11,12
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	-	-	übtr.	282,22
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	-	übtr.	28,11,26,29
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	100	100	-	GD=2,übtr.	282,11,12,29
6390	Kosten der Schülerbeförderung sofern n.dem Gesetz notwendig Schüler-Beförderung BBW Mfr	140.000	121.000	270.146,45	ZueD-Me=290,übtr.	28,11,23,26,29
6391	Kosten der Schülerbeförderung sofern n. dem Gesetz notwendig BBW Nürnberg	3.000	3.000	3.485,08	ZueD-Me=290,übtr.	28,11,23,29
6393	Kosten der Schülerbeförderung sofern n.dem Gesetz notwendig Zentrum für Hörgeschädigte	1.130.000	1.120.000	1.066.107,21	ZueD-Me=290,übtr.	28,11,22,26,29
6394	Kosten der Schülerbeförderung sofern n.dem Gesetz notwendig Zentr. f. Sprach-u.Körperbeh.	1.100.000	1.300.000	870.879,86	ZueD-Me=290,übtr.	28,11,26,29
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	28,11,29

**Erläuterungen
zu HUA 2901
Schülerbeförderung
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2901.1716

Der Zuschuss zu den notwendigen Beförderungskosten auf dem Schulweg ist pauschaliert und orientiert sich an den beförderungsberechtigten Schülern und den Aufwendungen im Vorjahr

zu 2901.1720

Erstattung der Landkreise und kreisfreien Städte für die Schülerbeförderungskosten (Nettokosten)

zu 2901.6390

Kosten der notwendigen Beförderung der Schüler der Staatlichen Alfred-Welker-Berufsschule Nürnberg am „Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen“ und der Staatlichen Robert-Limpert-Berufsschule Ansbach auf dem Schulweg

zu 2901.6391

Kosten der notwendigen Beförderung der Schüler der Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache am „Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen“ auf dem Schulweg

zu 2901.6393

Kosten der notwendigen Beförderungen (Kleinbus- und Taxilinen, VAG-Wertmarken im Verbundsystem) der Schülerinnen, Schüler und SVE-Kinder der **Paul-Ritter-Schule** im Zentrum für Hörgeschädigte auf dem Schulweg:

zu 2901.6394

Kosten der notwendigen Schülerbeförderung (Kleinbus- und Taxilinen, VAG-Wertmarken im Verbundsystem) der Schülerinnen und Schüler **der Schule am Westpark (Förderzentrum Förderschwerpunkt Sprache) und der Bertha-von-Suttner-Schule (Förderzentrum Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung) mit SVE im Pädagogischen Zentrum Bertha von Suttner** auf dem Schulweg

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2901 Schülerbeförderung von volks und Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6532	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	übtr.	28,11,22,26,29
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	100	100	-	GD=6,übtr.	28,26
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZueD-Me=290,übtr.	28,11,26,29
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	28
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	28,11,29
Ausgaben UA 2901		2.373.200	2.568.300	2.220.636,88		
Abgleich Unterabschnitt 2901						
Einnahmen		1.407.000	1.257.000	1.693.533,80		
Ausgaben		2.373.200	2.568.300	2.220.636,88		
Abgleich		966.200-	1.311.300-	527.103,08-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2950 Übrige schulische Aufgaben						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
5745	Wettbewerbe, Preise u.ä.	0	-	-	GD=111,übtr.	29,11,17
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	-	-	übtr.	29,11,29,36
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	15.000	18.000	10.557,54	übtr.	29,11,29
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	29,11,29
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	-	-	übtr.	29,11,29,36
	Ausgaben UA 2950	15.000	18.000	10.557,54		
	Abgleich Unterabschnitt 2950					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	15.000	18.000	10.557,54		
	Abgleich	15.000-	18.000-	10.557,54-		

**Erläuterungen
zu HUA 2950
Übrige schulische Aufgaben
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2950.6720

Gastschulbeitrag bzw. Kostenersatz für Schülerinnen und Schüler mit genehmigten Gast-schulverhältnis bzw. Zuweisung, die nicht im Sprengel der besuchten Schule ihren ge-wöhnlichen Aufenthalt haben

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2951 Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1183	Heimgelder und ähnliches	0	-	-	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	52.300	49.400	47.841,19	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	30.000	30.000	25.150,66	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1302	Sonst. Abgabe Verpflegung	610.000	600.000	617.035,52	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1308	Verkauf von Lebensmitteln	275.000	260.000	257.934,91	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,20
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1544	Dienstleistungsersätze	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	7.400	22.700	7.310,60	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	1.000	2.700	831,89	übtr.	20,11,20
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1599	Vermischte Einnahmen	5.000	10.000	205,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,60
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
1690	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
1729	Budgetübertragung	0	-	81.729,21	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=146,übtr.	20,20
	Einnahmen UA 2951	980.700	974.800	1.038.038,98		
A u s g a b e n						
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	610.700	589.400	516.217,62	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4160	Beschäftigungsentgelte	8.500	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 2951
Mensa der LLA Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2951.1198

Umsatzsteuer von HH-Stelle 2951.1308

zu 2951.1302

Verpflegung an Schüler und Studierende (umsatzsteuerfrei)

zu 2951.1308

Netto-Einnahmen für steuerpflichtige Abgabe von Verpflegung an Teilnehmer Erwachsenenbildung und Gäste sowie Einnahmen Cafeteria und Automaten, Veranstaltungen

zu 2951.1555

Rückerstattung der Vorsteuer (Budget) (vgl. 2951.6412) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

zu 2951.1558

Rückerstattung der Vorsteuer (nicht Budget) (vgl. 2951.6413) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2951 Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	47.700	46.100	40.487,23	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	136.700	119.800	110.230,26	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4690	Personalnebenausgaben	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	300	300,00	übtr.	20,20
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	5.800	5.600	13.878,23	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	207,20
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	11.700	11.200	13.598,96	GD=208,übtr.	20,20
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	-	GD=30,übtr.	207,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	11.700	11.200	32.821,56	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	5.800	5.600	4.732,04	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5223	IT-Hardware	1.200	1.100	336,28	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
5230	Textilien u. Bettenzubehör	1.200	1.100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5238	wäschereinigung außer Haus	16.300	15.700	12.835,83	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	2.300	2.200	1.538,17	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.200	1.100	754,14	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	17.500	16.800	16.327,13	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	19.800	22.400	14.691,67	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
5430	Reinigungskosten	19.800	19.000	22.166,18	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5440	Strom, Gas u.ä	61.500	60.500	55.552,47	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2951 Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	2.500	2.000	2.480,57	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5461	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	übtr.	208
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.900	2.800	1.260,95	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	6.300	6.000	4.366,73	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000	3.000	-	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=146,übtr.	20,20
5810	Lebensmittel	416.600	417.700	375.191,28	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5910	Allg. med. Sachbedarf	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6321	Öffentlichkeitsarbeit	600	600	2.005,10	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20,36
6323	Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	208
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.100	2.000	2.034,33	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.300	2.400	274,75	GD=10,übtr.	203,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	22.900	20.000	19.516,98	GD=208,übtr.	20,11,20
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	4.000	3.400	-	GD=3,übtr.	203,11,19,20,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.100	2.000	1.144,66	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
6374	IT-Software und wartung	4.700	4.500	1.457,21	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	700	700	721,91	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6410	Umsatzsteuer und dgl.	52.300	49.400	37.561,42	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6411	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	übtr.	208
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	7.400	22.700	7.226,79	ZueD-Me=801,übtr.	208,11,12,15,20,60
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	1.000	2.700	883,82	GD=13,übtr.	206,20,60
6430	Haftpflichtversicherungen	500	500	460,43	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20
6441	Vermögenseigenschaden-versicherung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20

zu 2951.6410

Umsatzsteuerzahllast aus den steuerpflichtigen Einnahmen (vgl. 2951.1198)

zu 2951.6412

Vorsteuer aus steuerpflichtigem Anteil (Budget) (vgl. 2951.1555)

zu 2951.6413

Vorsteuer aus steuerpflichtigem Anteil (Nicht-Budget) (vgl. 2491.1558).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2951 Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6500	Bürobedarf	600	600	256,42	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.100	1.000	1.264,89	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	200	200	8,95	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	200	200	139,92	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6522	mobile Geräte (SIM)	600	600	211,34	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500	1.500	1.646,26	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20
6540	Dienstreisen	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,20
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,20
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	8.700	8.400	6.655,18	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,36
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6620	Vermischte Ausgaben	5.700	11.200	1.664,69	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	157.800	137.500	9.200,00	ZueD-Me=1,übtr.	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	92.300	107.000	92.265,61	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	10.600	11.300	10.517,13	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
7129	Budgetübertragung	0	-	30.000,00	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
	Ausgaben UA 2951	1.791.400	1.751.900	1.466.885,09		
	Abgleich Unterabschnitt 2951					
	Einnahmen	980.700	974.800	1.038.038,98		
	Ausgaben	1.791.400	1.751.900	1.466.885,09		
	Abgleich	810.700-	777.100-	428.846,11-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2952 Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1183	Heimgelder und ähnliches	650.000	640.000	549.520,80	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1188	Heimgelder (Gäste)	140.000	110.000	140.049,28	Maßn.=203, ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	26.600	20.900	9.945,95	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1408	Mieten und Pachten	0	-	1.004,67	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	100	1.000	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,20
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	125.000	100.000	128.771,74	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	0	-	378,15	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	5.700	17.500	4.335,27	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	1.500	3.600	56.437,16	übtr.	20,11
1599	Vermischte Einnahmen	1.000	1.000	48,30	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	250.000	220.000	264.989,95	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.000	60.000	56.987,46	Maßn.=204, ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	823,04	ZueD-Me=801,übtr.	202,12,20
1729	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11
	Einnahmen UA 2952	1.259.900	1.174.000	1.213.291,77		
A u s g a b e n						
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	649.000	590.800	481.900,72	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12, 20
4160	Beschäftigungsentgelte	8.600	100	25.022,92	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	50.400	47.200	36.756,33	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4360	Zusatzversicherung Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	100	100	1.751,02	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	142.000	126.300	100.265,77	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12
4460	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	202,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	4.921,41	ZueD-Me=801,übtr.	202,12

**Erläuterungen
zu HUA 2952
Wohnheime der LLA Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2952.1183

Heimgelder im schulischen Bereich

zu 2952.1188 (vormals .1408)

Einnahmen für steuerpflichtige Übernachtungen (Gäste, Erwachsenenbildung)

zu 2952.1198

Umsatzsteuer von HH-Stellen 2952.1308 u. 2952.1408

zu 2952.1555

Rückerstattung der Vorsteuer (Budget) (vgl. 2952.6412) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

zu 2952.1558

Rückerstattung der Vorsteuer (nicht Budget) (vgl. 2952.6413) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

zu 2952.1620

Personalkostenerstattung Heimleitung/Sicherheitsdienst/Reinigung für Schülerinnen und Schüler der Berufsschule

zu 2952.1621

Personalkostenerstattung Heimleitung/Sicherheitsdienst/Reinigung und Wohnheimgebäudeunterhalt für Schülerinnen und Schüler der FOS/BOS

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2952 Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4690	Personalnebensausgaben	2.700	100	199,68	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	100	90,00	übtr.	20,20
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	11.700	11.200	47.156,65	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	0	-	4.424,39	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	207,20
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	9.300	9.000	5.657,72	GD=208,übtr.	20,20
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	-	GD=30,übtr.	207,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	29.958,44	Maßn.=112,GD=13,übtr.	206,11,20,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	11.700	11.200	13.166,46	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	1.700	1.700	740,62	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5221	Arbeitsgeräte und Maschinen sicherheitstechn. Nachrüstung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5223	IT-Hardware	900	900	626,31	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
5230	Textilien u. Bettenzubehör	5.200	5.000	5.220,45	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5238	Wäschereinigung außer Haus	33.200	29.100	30.097,25	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	100	100	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5321	Mieten für Kopiergeräte	300	300	-	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	40.800	39.200	36.366,39	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	72.900	78.400	67.762,38	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,16,20
5430	Reinigungskosten	15.000	20.000	13.495,28	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5440	Strom, Gas u.ä	25.700	24.600	27.609,87	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	7.000	7.000	6.896,10	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5500	Haltung von Fahrzeugen	600	600	127,87	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.200	1.100	78,25	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.000	1.000	-	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	29,44	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6321	Öffentlichkeitsarbeit	600	600	163,29	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,12,20,36

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2952 Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.900	2.900	2.712,44	ZueD-Me=801,übtr.	202,11,12,20
6360	Dienstleist. durch Dritte Sicherheitsdienst	50.700	47.000	47.943,13	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	52.500	35.000	48.169,97	GD=208,übtr.	20,11,20
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	2.300	2.200	-	GD=3,übtr.	203,11,19,20,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	1.700	536,56	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,20
6374	IT-Software und Wartung	1.500	1.100	1.433,86	ZueD-Me=801,übtr.	207,11,13,20
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	1.600	1.600	1.373,09	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6410	Umsatzsteuer und dgl.	26.600	20.900	7.760,73	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	5.700	17.500	4.300,32	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,12,13,20
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	1.500	3.600	2.773,37	GD=13,übtr.	206,20,60
6430	Haftpflichtversicherungen	200	200	156,92	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	203,11,16,20
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6500	Bürobedarf	700	700	1.190,08	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	400	400	396,31	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.200	1.100	297,10	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	200	200	55,97	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6522	mobile Geräte (SIM)	1.700	1.700	2.005,13	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	900	900	117,95	ZueD-Me=801,übtr.	207,13,20
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	800	600	805,09	ZueD-Me=801,übtr.	20,20
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500	1.500	2.909,83	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6540	Dienstreisen	200	200	-	ZueD-Me=801,übtr.	205,15,20
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	5.800	5.600	3.558,96	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20,36
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZueD-Me=801,übtr.	20,11,20
6620	Vermischte Ausgaben	0	1.100	-	ZueD-Me=801	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	151.000	131.300	9.200,00	ZueD-Me=1	20,11

zu 2952.6410

Umsatzsteuerzahllast aus den steuerpflichtigen Einnahmen (vgl. 2952.1198)

zu 2952.6412

Vorsteuer aus steuerpflichtigem Anteil (Budget) (vgl. 2952.1555)

zu 2952.6413

Vorsteuer aus steuerpflichtigem Anteil (Nicht-Budget) (vgl. 2952.1558)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Beträge in EUR

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2954 Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1183	Heimgelder und ähnliches	1.100.000	1.200.000	917.290,23	Maßn.=203,übtr.	22,11,22
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	-	übtr.	22
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	0	-	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
1308	Verkauf von Lebensmitteln	0	-	-	übtr.	22
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=844,übtr.	227,13
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,22
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	22,11,16,22
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	übtr.	22,16
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	222,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	1,24	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	übtr.	22,11,22
1629	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	45.000	30.000	37.650,93	Maßn.=204, ZuD-Me=225,übtr.	22,11,22
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	150.000	150.000	149.762,90	ZuD-Me=286,übtr.	22,11,22
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	222,12
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,22,29
1729	Budgetübertragung	0	-	20.991,80	ZueD-Me=844,übtr.	22,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	22,12
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	22
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	564,96	ZueD-Me=150,übtr.	22,22
1773	Zuschüsse	0	-	63.886,11	ZueD-Me=846,übtr.	22,22,60
	Einnahmen UA 2954	1.295.000	1.380.000	1.190.148,17		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.252.000	1.112.000	1.090.451,44	GD=1,übtr.	222,11,12,22
4160	Beschäftigungsentgelte	14.000	100	5.059,99	GD=1,übtr.	222,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	3.000	3.000	2.413,32	GD=1,übtr.	222,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 2954
Tagesstätte für Hörgeschädigte
am Zentrum für Hörgeschädigte
-Verwaltungshaushalt-**

Die aktuelle Betriebserlaubnis umfasst acht Gruppen mit maximal 76 Kindern und Jugendlichen.

zu 2954.1640

Erstattung von Krankenkassen für therapeutische Leistungen (Ausgaben vgl. HSt. 2954.6780, Zweckbindungsring)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2954 Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	95.100	89.200	87.131,52	GD=1,übtr.	222,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	267.700	230.000	229.175,19	GD=1,übtr.	222,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	3.000	-	869,81	GD=1,übtr.	222,11,12
4690	Personalnebenausgaben	7.200	7.000	13.410,35	GD=1,übtr.	222,11,12, 22
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	200	500	359,75	übtr.	22,22
4697	Personalnebenausgaben -Verwaltungsdienst UA 2700-	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	300	300	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	226,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	3.000	3.000	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	226,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	2.000	2.000	742,85	übtr.	22,22
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	900	11,28	GD=30,übtr.	227,11,13, 22
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	200	200	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	226,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	3.000	3.500	1.553,20	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	1.000	1.000	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5223	IT-Hardware	1.500	5.800	-	ZueD-Me=844,übtr.	227,11,22
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	22
5230	Textilien u. Bettenzubehör	500	500	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5238	wäschereinigung außer Haus	4.000	4.000	3.449,94	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	-	979,98	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5270	Schulausstattung	0	-	269,18	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	500	96,89	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	500	-	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.200	1.200	561,91	ZueD-Me=844,übtr.	227,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	4.000	4.000	3.550,88	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5420	Heizungskosten	10.000	18.000	9.335,29	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5430	Reinigungskosten	3.500	1.000	3.317,23	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5431	Reinigungsmittel	2.000	6.000	999,65	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2954 Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5440	Strom, Gas u.ä	26.000	25.000	25.647,42	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,16,22
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	3.800	3.200	3.627,09	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	1.200	1.200	1.220,44	ZueD-Me=844,übtr.	22,22
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.200	1.700	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	200	200	200,00	ZueD-Me=844,übtr.	22,22
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.500	6.500	5.365,81	ZueD-Me=844,übtr.	225,15,22
5700	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	22
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	564,96	ZueD-Me=150,übtr.	22,22
5703	Projekte aus Erbschaften	0	-	-	ZueD-Me=846,übtr.	22,11,22
5759	Sonstige Schulaufwendungen	200	200	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	6.300	6.300	15.272,10	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5791	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand Beförderung in Ferienzeiten	45.000	38.000	40.641,97	ZuD-Me=225,übtr.	22,11,22
5810	Lebensmittel	300	-	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
5910	Allg. med. Sachbedarf	300	200	318,93	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
6310	Gemeinschaftspflege	200	100	84,95	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	300	128,49	ZueD-Me=844,übtr.	22,22
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.500	2.200	2.474,37	GD=2,übtr.	222,11,12,22
6360	Dienstleist. durch Dritte	6.000	6.000	4.700,00	übtr.	22,11,22
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	-	übtr.	222,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	4.400	2.100	3.709,15	GD=10,übtr.	223,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.500	1.500	881,12	ZueD-Me=844,übtr.	22,22
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	20.000	16.000	12.676,96	übtr.	22,11,22
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	4.000	4.000	-	GD=3,übtr.	223,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	800	800	497,74	ZueD-Me=844,übtr.	227,11,13,22
6374	IT-Software und Wartung	2.100	2.400	2.063,93	ZueD-Me=844,übtr.	227,11,13,22
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	0	-	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22

zu 2954.6360

Streifen- und Revierdienst

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2954 Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6430	Haftpflichtversicherungen	1.000	900	891,98	GD=7,übtr.	223,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	223,11,16, 22
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	22,11,22
6500	Bürobedarf	400	700	214,20	ZueD-Me=844,übtr.	22,10,11, 13,22
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.000	1.000	769,11	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	200	227,07	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	400	600	513,15	ZueD-Me=844,übtr.	227,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.200	100	267,75	ZueD-Me=844,übtr.	227,13,22
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	-	ZueD-Me=844,übtr.	227,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	300	-	ZueD-Me=844,übtr.	22,22
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	4.000	4.000	-	ZuD-Me=9,übtr.	22,12,22
6540	Dienstreisen	200	200	204,26	ZueD-Me=844,übtr.	225,15,22
6551	Sachverständigenkosten	1.200	1.000	1.341,18	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,22, 29
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	22,11,22
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	223,51	ZueD-Me=844,übtr.	22,11,16, 22
6780	Erstattungen an übrige Bereich	150.000	150.000	163.747,45	ZuD-Me=286,übtr.	22,11,22
6790	Innere Verrechnungen	181.600	150.700	5.547,60	ZueD-Me=1,übtr.	22,11
6800	Abschreibungen auf AHK	3.600	3.700	3.538,96	ZueD-Me=6,übtr.	22,11,22
6850	Verzinsung Anlagekapital	300	300	205,54	ZueD-Me=7,übtr.	22,11,22
7129	Budgetübertragung	0	-	20.153,96	ZueD-Me=844,übtr.	22,11
	Ausgaben UA 2954	2.158.100	1.925.900	1.771.660,80		
	Abgleich Unterabschnitt 2954					
	Einnahmen	1.295.000	1.380.000	1.190.148,17		
	Ausgaben	2.158.100	1.925.900	1.771.660,80		
	Abgleich	863.100-	545.900-	581.512,63-		

zu 2954.6551

Kosten für Gebärdendolmetscher

zu 2954.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2955 Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	500	500	-	übtr.	22,22
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	0	-	-	übtr.	22,11,22
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZuD-Me=850,übtr.	227,13
1541	Personalkostenersatz	0	-	-	übtr.	22,11,22
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	3.000	3.000	-	übtr.	22,22
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	4.124,21-	ZuD-Me=850,übtr.	22,22
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	22,11,16,22
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	0	-	-	übtr.	22
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	222,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	0,69	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	540.000	640.000	14.746,44	Maßn.=204,übtr.	22,11,22
1629	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	Maßn.=204,übtr.	22
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	40.000	40.000	69.607,61	ZuD-Me=227,übtr.	22,11,22
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	222,12
1680	Übrige Bereiche Erstattungen	10.000	10.000	-	übtr.	222,11,22
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	22,11,22
1729	Budgetübertragung	0	-	9.438,72	ZuD-Me=850,übtr.	22,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	2.000	2.000	1.620,00	übtr.	22,12
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	22
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=152,übtr.	22,22
	Einnahmen UA 2955	595.500	695.500	91.289,25		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	588.000	488.500	482.767,88	GD=1,übtr.	222,11,12,22
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	2.200	2.000	2.064,42	GD=1,übtr.	222,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 2955
Interdisziplinäre Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte
-Verwaltungshaushalt-**

zu 2955.1548

Erstattung der Unikliniken Erlangen für die Chochlea-Implantat-Kooperation

zu 2955.1620

Entgelte für heilpädagogische Frühförderleistungen von überörtlichen Sozialhilfeträgern

zu 2955.1640

Einnahmen aus medizinisch-therapeutischen Leistungen, die angeboten und mit den Krankenkassen abgerechnet werden müssen. Dabei handelt es sich um die Eingangsdiagnostik zu Beginn der Frühförderung und um verschiedene Einzelbehandlungen (Logopädie, Ergotherapie, Krankengymnastik).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2955 Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	46.600	39.700	39.791,42	GD=1,übtr.	222,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	128.500	103.700	103.438,29	GD=1,übtr.	222,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11,12
4690	Personalnebenausgaben	200	200	13,00	GD=1,übtr.	222,11,12, 22
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	200	300	180,00	übtr.	22,22
4697	Personalnebenausgaben -Verwaltungsdienst UA 2700-	0	-	-	GD=1,übtr.	222,11
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	226,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	3.000	3.000	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	226,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	2.000	1.000	270,25	übtr.	22,22
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	500	11,28	GD=30,übtr.	227,11,13, 22
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	226,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	600	600	703,12	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,13, 22
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	300	300	-	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5223	IT-Hardware	500	2.000	513,14	ZuD-Me=850,übtr.	227,11,22
5230	Textilien u. Bettenzubehör	0	-	-	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5238	Wäschereinigung außer Haus	600	600	546,79	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	-	-	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5270	Schulausstattung	1.000	1.000	1.003,88	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	6.000	8.000	6.950,79	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5321	Mieten für Kopiergeräte	500	500	567,85	ZuD-Me=850,übtr.	227,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	2.000	2.200	1.966,40	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5420	Heizungskosten	6.000	8.000	5.169,55	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5430	Reinigungskosten	700	1.000	472,07	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5431	Reinigungsmittel	500	500	142,75	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5440	Strom, Gas u.ä	13.500	14.000	13.054,02	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,16, 22

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2955 Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	1.700	1.500	1.586,85	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	700	700	700,00	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5500	Haltung von Fahrzeugen	7.000	9.000	6.648,16	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	100	100	100,00	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000	3.000	866,01	ZuD-Me=850,übtr.	225,15,22
5700	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	22
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=152,übtr.	22,22
5710	Lehr- u.Unterrichtsmittel	800	900	662,36	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	0	-	-	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5752	Großveranstaltungen	0	-	-	übtr.	22,11,22
5759	Sonstige Schulaufwendungen	200	200	-	ZuD-Me=850,übtr.	22,22
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	2.000	2.000	1.533,25	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
5810	Lebensmittel	200	-	-	übtr.	22,11,22
5910	Allg. med. Sachbedarf	200	200	25,63	ZuD-Me=850,übtr.	22,22
6310	Gemeinschaftspflege	200	200	-	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	200	26,08	ZuD-Me=850,übtr.	22,11,22
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.300	1.300	1.194,52	GD=2,übtr.	222,11,12,22
6360	Dienstleist. durch Dritte	6.000	6.000	3.000,00	übtr.	22,11,22
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	2.600	1.700	2.197,99	GD=10,übtr.	223,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.300	1.800	307,30	ZuD-Me=850,übtr.	22,19,22
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	20.000	15.000	14.645,60	übtr.	22,11,22
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	2.000	2.000	-	GD=3,übtr.	223,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	400	600	234,99	ZuD-Me=850,übtr.	227,11,13,22
6374	IT-Software und wartung	3.500	2.400	3.201,67	ZuD-Me=850,übtr.	227,11,13,22
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	0	-	-	ZuD-Me=850,übtr.	223,11,22
6410	Umsatzsteuer und dgl.	500	500	-	übtr.	22,11
6430	Haftpflchtversicherungen	500	500	430,77	GD=7,übtr.	223,11,16

zu 2955.6360

Streifen- und Revierdienst

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2955 Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4, übtr.	223,11,16, 22
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5, übtr.	223,11,22
6500	Bürobedarf	300	600	214,20	ZuD-Me=850, übtr.	22,11,13, 22
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	200	128,85	ZuD-Me=850, übtr.	22,22
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	700	512,19	ZuD-Me=850, übtr.	22,11,22
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	500	500	513,15	ZuD-Me=850, übtr.	227,13,22
6522	mobile Geräte (SIM)	3.400	1.200	1.862,86	ZuD-Me=850, übtr.	227,13,22
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	600	600	-	ZuD-Me=850, übtr.	227,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	-	ZuD-Me=850, übtr.	22,22
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	4.000	4.000	-	ZuD-Me=9, übtr.	22,11,12
6540	Dienstreisen	3.000	5.000	2.561,35	ZuD-Me=850, übtr.	225,15,22
6551	Sachverständigenkosten	600	100	-	ZuD-Me=850, übtr.	22,11,22, 29
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8, übtr.	22,11,22
6620	Vermischte Ausgaben	0	400	179,95	ZuD-Me=850, übtr.	22,11,16, 22
6710	Erstattungen an das Land	0	-	-	ZuD-Me=227, übtr.	22,11,22
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	22,22
6780	Erstattungen an übrige Bereich	40.000	40.000	33.637,27	ZuD-Me=227, übtr.	22,11,22
6790	Innere Verrechnungen	103.200	91.000	6.449,43	ZueD-Me=1, übtr.	22,11
6800	Abschreibungen auf AHK	1.400	-	-	ZueD-Me=6, übtr.	22,11,22
6850	Verzinsung Anlagekapital	100	-	-	ZueD-Me=7, übtr.	22,11,22
7129	Budgetübertragung	0	-	15.578,64	ZuD-Me=850, übtr.	22,11
	Ausgaben UA 2955	1.014.500	871.800	758.625,97		
	Abgleich Unterabschnitt 2955					
	Einnahmen	595.500	695.500	91.289,25		
	Ausgaben	1.014.500	871.800	758.625,97		
	Abgleich	419.000-	176.300-	667.336,72-		

zu 2955.6551

Kosten für Gebärdendolmetscher zur barrierefreien Kommunikation im Rahmen der öffentlichen Informationsveranstaltungen der Interdisziplinären Frühförderstelle

zu 2955.6780

Ausgaben für die Durchführung medizinisch-therapeutischer Leistungen (Logopädie, Ergotherapie, Krankengymnastik) durch externe Praxen/Therapeuten

zu 2955.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2958 Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1183	Heimgelder und ähnliches	2.000.000	1.800.000	1.557.137,54	Maßn.=203,übtr.	26,11,26
1301	Abgabe von Verpflegung an Bedienstete	0	-	-	übtr.	26,11,26
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	übtr.	26,11,12,26
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,12,16,26
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	26,11,16,26
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	übtr.	26,11,26
1629	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	50.000	40.000	45.307,97	Maßn.=204, ZuD-Me=252,übtr.	26,11,26
1640	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	650.000	650.000	602.125,92	übtr.	26,11,26
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	-	ZuD-Me=258,übtr.	26,11,12,26,29
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	25,06	übtr.	12,12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	21.474,97	übtr.	262,12
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,29
1729	Budgetübertragung	0	-	22.435,56	ZueD-Me=890,übtr.	26,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	26,11,12,26
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	26,26
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	120,00	ZueD-Me=158,übtr.	26,26
1772	Bußgelder	0	-	-	ZuD-Me=260,übtr.	26,11,26
2050	Zinsen von öffentl. wirtschaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,22
	Einnahmen UA 2958	2.700.000	2.490.000	2.248.627,02		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	2.251.800	2.148.600	1.917.397,86	GD=1,übtr.	262,11,12,26
4160	Beschäftigungsentgelte	169.300	20.000	128.913,40	GD=1,übtr.	262,11,12
4255	Versorgungsbezüge 'Arbeiter' Wirtsch./Vers./Techn. Dienst	1.500	1.500	-	GD=1,übtr.	262,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 2958
Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagogischen Zentrum Bertha von Suttner
-Verwaltungshaushalt-**

Die Schülerzahl beträgt im Schuljahr 2022/23 (Stand 01.10.2022) **99** Schülerinnen und Schüler.

zu 2958.1183

Die Abrechnung mit den überörtlichen Sozialhilfeträgern und den örtlichen Jugendhilfeträgern erfolgt nach tatsächlichen Anwesenheitstagen

zu 2958.1629

Fahrtkostenerstattungen für Öffnungstage der Tagesstätte an Ferientagen (Ausgaben siehe 2958.5791)

zu 2958.1640

Behandlungsgebühren für Krankengymnastik und Ergotherapie durch von den Krankenkassen anerkannte Therapeuten der Einrichtung.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2958 Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	177.600	166.600	150.689,11	GD=1,übtr.	262,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	2.900	-	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	487.100	434.100	396.801,03	GD=1,übtr.	262,11,12, 26
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	10.900	100	-	GD=1,übtr.	262,11,12
4690	Personalnebenausgaben	11.000	10.700	8.375,56	GD=1,übtr.	262,11,12, 26
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	800	700	274,99	übtr.	26,26
4697	Personalnebenausgaben -Verwaltungsdienst UA 2700-	0	-	-	GD=1,übtr.	262,11
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	8.000	8.000	600.883,29	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	3.000	3.000	17.658,92	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	267,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	2.000	1.000	2.458,15	übtr.	26,26
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	3.000	1.695,12	GD=30,übtr.	267,11,13, 26
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	266,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	5.800	5.000	4.640,96	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	2.000	4.000	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5223	IT-Hardware	1.000	2.000	-	ZueD-Me=890,übtr.	267,11,13, 26
5226	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	26
5230	Textilien u. Bettenzubehör	500	500	98,81	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5238	wäschereinigung außer Haus	3.800	3.500	3.233,52	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5241	Medizinische Geräte und Apparate -Beschaffung- Krankengymnastik	0	300	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5253	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	0	-	749,68	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	1.000	552,87	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5291	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung - Beschaffung	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2958 Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	500	500	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.500	1.500	1.493,21	ZueD-Me=890,übtr.	267,13	
5410	Haus-, Grundstückslasten	5.500	6.000	5.104,08	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5420	Heizungskosten	28.000	30.000	25.372,45	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5430	Reinigungskosten	57.000	60.000	51.874,25	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5431	Reinigungsmittel	8.500	11.000	7.795,11	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5440	Strom, Gas u.ä	12.000	10.000	11.909,35	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,16,26	
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	3.800	3.800	4.295,70	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	3.000	3.000	2.529,44	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.100	2.000	2.072,18	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.500	1.000	1.980,51	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	12.500	15.000	9.221,05	ZueD-Me=890,übtr.	265,15,26	
5700	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	26	
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	119,99	ZueD-Me=158,übtr.	26,26	
5702	Schul. Betriebsaufwand	0	-	-	ZuD-Me=260,übtr.	26,11,26	
5750	versch.Schulaufwendungen	0	-	69,00	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5752	Großveranstaltungen	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5759	Sonstige Schulaufwendungen Therapie	2.500	2.000	2.527,67	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	7.000	7.000	23.275,78	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,12,13,26	
5791	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand Beförderung in Ferienzeiten Therapie	50.000	50.000	45.307,92	ZuD-Me=252,übtr.	26,26	
5810	Lebensmittel	300	-	-	übtr.	26,11,26	
5910	Allg. med. Sachbedarf	3.000	3.300	2.182,47	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
6310	Gemeinschaftspflege	500	500	525,00	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26	
6321	Öffentlichkeitsarbeit	300	300	-	ZueD-Me=890,übtr.	26,10,11,26	
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	4.700	4.700	9.264,65	GD=2,übtr.	262,11,12,26	
6360	Dienstleist. durch Dritte	20.000	18.500	18.549,11	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,12,26,36	
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	-	übtr.	262,12	
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	6.000	4.500	4.396,05	GD=10,übtr.	263,19	

zu 2958.6360

Schließ- und Bewachungsdienst für die Tagesstätte

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2958 Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.500	1.500	800,45	ZueD-Me=890,übtr.	26,26
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	17.000	14.700	13.239,32	übtr.	26,11,26
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	6.000	7.000	1.693,09	GD=3,übtr.	263,11,19, 60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.000	-	ZueD-Me=890,übtr.	267,11,13, 26
6374	IT-Software und Wartung	3.000	4.000	2.230,73	ZueD-Me=890,übtr.	267,11,13, 26
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	263,11,26
6430	Haftpflichtversicherungen	1.700	1.700	1.645,51	GD=7,übtr.	263,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	263,11,16, 26
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	26,11,26
6500	Bürobedarf	500	500	974,61	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,13, 26
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.500	1.500	892,95	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	1.000	1.000	801,62	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.500	1.500	1.245,72	ZueD-Me=890,übtr.	267,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.600	-	144,06	ZueD-Me=890,übtr.	267,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	0	-	-	ZueD-Me=890,übtr.	267,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	146,88	ZueD-Me=890,übtr.	26,26
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	9.000	9.000	3.855,37	ZuD-Me=9,übtr.	26,11,12
6532	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	übtr.	26,11,26
6540	Dienstreisen	1.000	1.000	562,45	ZueD-Me=890,übtr.	265,15,26
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	100	100	-	GD=6,übtr.	26,11,26
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	13,75	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	26,11,26
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	3.881,54	ZueD-Me=890,übtr.	26,11,26
6780	Erstattungen an übrige Bereich	5.000	5.000	-	ZuD-Me=258,übtr.	26,11,26
6790	Innere Verrechnungen	327.200	288.800	8.590,19	ZueD-Me=1,übtr.	26,11
6800	Abschreibungen auf AHK	100.400	103.600	100.379,55	ZueD-Me=6,übtr.	26,11,26
6850	Verzinsung Anlagekapital	15.400	15.500	15.388,37	ZueD-Me=7,übtr.	26,11,26
7129	Budgetübertragung	0	-	33.644,30	ZueD-Me=890,übtr.	26,11
	Ausgaben UA 2958	3.864.000	3.507.000	3.654.418,70		

zu 2958.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert		Beträge in EUR
Einzelplan:	2 Schulen	
Unterabschnitt:	2958 Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS	

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 2 Schulen				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
20	Einnahmen	584.900	560.000	712.937,20
	Ausgaben	5.312.100	4.917.900	4.038.169,30
	Abgleich	4.727.200-	4.357.900-	3.325.232,10-
24	Einnahmen	2.330.200	1.988.200	2.340.786,67
	Ausgaben	8.573.600	9.322.300	7.545.649,76
	Abgleich	6.243.400-	7.334.100-	5.204.863,09-
25	Einnahmen	4.299.400	4.131.600	5.194.878,46
	Ausgaben	10.291.700	9.827.600	9.130.993,13
	Abgleich	5.992.300-	5.696.000-	3.936.114,67-
26	Einnahmen	90.000	91.000	88.670,12
	Ausgaben	141.100	133.900	82.321,72
	Abgleich	51.100-	42.900-	6.348,40
27	Einnahmen	19.305.600	18.401.600	18.985.711,39
	Ausgaben	40.503.700	39.061.500	37.258.567,01
	Abgleich	21.198.100-	20.659.900-	18.272.855,62-
29	Einnahmen	8.238.100	7.971.300	7.474.928,99
	Ausgaben	12.916.400	12.214.300	11.258.163,22
	Abgleich	4.678.300-	4.243.000-	3.783.234,23-
2	Einnahmen	34.848.200	33.143.700	34.797.912,83
	Ausgaben	77.738.600	75.477.500	69.313.864,14
	Abgleich	42.890.400-	42.333.800-	34.515.951,31-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 3

Wissenschaft, Forschung,
Kulturpflege

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3002		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Förd. Regionalpartnerschaften und Völkerverständigung				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	0	-	840,34	übtr.	39,39
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	159,66	übtr.	39,11,39
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	0	-	-	übtr.	39,39
1338	Verkauf von Drucksachen	0	-	-	übtr.	39,39
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	39,11,39
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erstattung von Kosten für Reisen	0	-	-	übtr.	39,39
1680	Übrige Bereiche Erstattungen Erstattung von Kosten für Reisen	0	-	10.804,00	übtr.	39,39
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	200,00	ZuD-Me=39,übtr.	39,39
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	-	4.209,32	übtr.	39,39
Einnahmen UA 3002		0	-	16.213,32		
A u s g a b e n						
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	200,00	ZuD-Me=39,übtr.	39,39
6311	Gemeinschaftsveranstaltung	76.500	76.500	28.402,63	übtr.	39,11,12, 36,39
6321	Öffentlichkeitsarbeit	50.200	50.200	61.332,76	übtr.	39,11,12, 36,39
6410	Umsatzsteuer und dgl. Umsatzsteuerzahllast	0	-	-	übtr.	39,11
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	800	800	300,00	übtr.	39,11,39
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	155.400	155.400	137.057,71	übtr.	39,11,39
7181	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	5.000	5.000	5.000,00	übtr.	39,11,39
7182	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	1.300	1.300	1.300,00	übtr.	39,11,39
7183	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	2.000	2.000	2.000,00	übtr.	39,39
Ausgaben UA 3002		291.200	291.200	235.593,10		
Abgleich Unterabschnitt 3002						
Einnahmen		0	-	16.213,32		
Ausgaben		291.200	291.200	235.593,10		
Abgleich		291.200-	291.200-	219.379,78-		

**Erläuterungen
zu HUA 3002
Förderung der Regionalpartnerschaften und Völkerverständigung
-Verwaltungshaushalt-**

zu 3002.1108

Steuerpflichtige Einnahmen aus Reisen

zu 3002.1599

Steuerfreie Einnahmen insbesondere aus Teilnehmerbeiträgen

zu 3002.1620

Erstattungen von Kosten für Reisen von Gemeinden/Gemeindeverbänden

zu 3002.1680

Erstattungen von Kosten für Reisen – übrige Bereiche

zu 3002.6311

Ausgaben für Besuche und Gegenbesuche von Delegationen u.ä. und für Maßnahmen gemäß der Partnerschaftvereinbarung zwischen dem Bezirk Mittelfranken und der Woiwodschaft Pommern vom 05.04.2000 sowie für die Partnerschaft mit der Region Südmähren gemäß der Vereinbarung vom 18.04.2023.

5.000 Euro der Mittel des Haushaltsansatzes sind für ein Projekt Jugendaustausch mit Südmähren und Polen vorgesehen. Der Bezirksjugendring Mittelfranken ist hierüber zu informieren.

zu 3002.6321

Ausgaben für Besuche und Gegenbesuche von Delegationen u.ä. und für Maßnahmen gemäß den Vereinbarungen mit den drei Départements Haute-Vienne (1981), Creuse (1989) und Corrèze (1994) sowie mit der Region Nouvelle-Aquitaine laut Vereinbarung vom 08.06.2022.

zu 3002.6610

Ausgaben für den Mitgliedsbeitrag an den Bayer. Landesverband der Europa-Union (300 Euro) und an das Deutsche Polen-Institut Darmstadt e.V. (500 Euro)

zu 3002.7180

Zuschüsse für Begegnungsmaßnahmen in Mittelfranken, Nouvelle-Aquitaine, Pommern und Südmähren von Schulen, Vereinen, Institutionen etc.

zu 3002.7181

Zuschuss an das Deutsch-Französische Institut Erlangen für die laufende Arbeit

zu 3002.7182

Zuschuss für den Bezirksverband Mittelfranken e.V. der Europa-Union Deutschland

zu 3002.7183

Zuschuss an Deutsch-Polnische Gesellschaft Franken e.V.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3120 Zweckverband Hochschule für Musik Nürnberg-Augsburg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	36,36
1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl.	0	-	-	übtr.	36,11,36
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	36,11,36
Einnahmen UA 3120		0	-	-		
A u s g a b e n						
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	0	-	-	übtr.	36,11,36
7130	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	110.000	110.000	103.197,50	übtr.	36,11,36
Ausgaben UA 3120		110.000	110.000	103.197,50		
Abgleich Unterabschnitt 3120						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		110.000	110.000	103.197,50		
Abgleich		110.000-	110.000-	103.197,50-		

**Erläuterungen
zu HUA 3120
Zweckverband Hochschule für Musik Nürnberg-Augsburg
-Verwaltungshaushalt-**

Der Zweckverband „Hochschule für Musik Nürnberg-Augsburg“ (-ZV-MHS-) wurde von den Städten Nürnberg und Augsburg sowie den Bezirken Schwaben und Mittelfranken (BT-Beschluss vom 19.03.1988) als Träger der zum 01.08.1999 durch Zusammenschluss des Meistersingerkonservatoriums in Nürnberg und des Leopold-Mozart-Konservatoriums in Augsburg errichteten, i.S.v. Art. 108 des Bayer. Hochschulgesetzes staatlich anerkannten Hochschule gebildet.

Die vollständige Übernahme der Trägerschaft durch den Freistaat Bayern ist zum 01.01.2008 erfolgt. Allerdings verbleiben Folgekosten für das verbeamtete Personal bei den kommunalen Trägern. Der Zweckverband wird noch administrativ weitergeführt.

Grundlage der Kalkulation des Ansatzes im Bezirkshaushalt ist das vorangehende Schuljahr.

Bisher begann das Geschäftsjahr des Zweckverbandes jeweils am 01. Oktober und endete am 30. September des Folgejahres. Vom 1. Oktober 2019 an beginnt das Wirtschaftsjahr gemäß § 63 Abs. 4 GO am 1. Januar und endet mit Ablauf des 31. Dezember, somit Wirtschaftsjahr gleich Kalenderjahr.

zu 3120.1630

Erstattung des Überschusses, welcher aufgrund unverbrauchter Anteilszahlungen an den Zweckverband entstanden ist.

zu 3120.7130

Die Umlage des Bezirks Mittelfranken beträgt lt. § 17 Abs. 1 der Satzung des ZV 25 % des ungedeckten Bedarfs. Dieser beinhaltet neben geringen Verwaltungskosten die Abwicklung der Pensionslasten (über die Mitgliedschaft in der Bayerischen Versorgungskammer). Laut dem Haushaltsplan des Zweckverbands erhöht sich in den nächsten Jahren die Umlage.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3122		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Hochschule WeihenstephanTriesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,12
1599	Vermischte Einnahmen	800	800	100,51	übtr.	20,11,20, 60
1610	Erstattungen des Landes	115.000	108.500	118.364,84	übtr.	20,11,20
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=160,übtr.	20,20
	Einnahmen UA 3122	115.800	109.300	118.465,35		
A u s g a b e n						
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	6.000	6.000	5.500,24	GD=1,übtr.	202,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	209
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	0	-	5.760,50	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	8.000	8.000	9.525,95	GD=208,übtr.	20,20
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	206,11,20, 60
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	übtr.	20,20
5238	wäschereinigung außer Haus	1.500	1.500	1.014,61	übtr.	20,11,20
5290	Sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.000	2.000	975,80	übtr.	20,11,20
5410	Haus-, Grundstückslasten	13.000	11.000	13.148,74	übtr.	20,11,20
5420	Heizungskosten	50.000	50.000	41.953,40	übtr.	20,11,20
5440	Strom, Gas u.ä	43.000	45.000	41.043,80	übtr.	20,11,20
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=160,übtr.	20,20
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	40.000	35.000	42.921,74	GD=208,übtr.	20,11,20
6790	Innere Verrechnungen	57.100	51.000	-	ZueD-Me=1	20,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6,übtr.	20,11,20
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7,übtr.	20,11,20
	Ausgaben UA 3122	220.600	209.500	161.844,78		
Abgleich Unterabschnitt 3122						
	Einnahmen	115.800	109.300	118.465,35		
	Ausgaben	220.600	209.500	161.844,78		
	Abgleich	104.800-	100.200-	43.379,43-		

**Erläuterungen
zu HUA 3122
Hochschule Weihenstephan–Triesdorf
-Verwaltungshaushalt-**

Die Vereinbarung zwischen dem Freistaat Bayern und dem Bezirk Mittelfranken über die Nutzung von Einrichtungen der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf für Zwecke der Fachhochschule Weihenstephan vom 20./22.12.1983 trat mit Wirkung vom 01.01.1983 in Kraft.

Der Bezirk Mittelfranken stellt für den Hochschulbetrieb Räume zur unentgeltlichen Nutzung zur Verfügung. Der Freistaat Bayern erstattet dem Bezirk Mittelfranken anteilig die laufenden Betriebskosten.

zu 3122.1610

Erstattung der Bewirtschaftungskosten (Haus-, Grundstücklasten, Strom, Heizöl, anteilige Kosten Altes Reithaus) - ohne Bauunterhalt

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Unterabschnitt: 3123 Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
5970	Aufwendungen für die Wissenschaft	31.000	31.000	30.478,54	übtr.	20,11,20
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	900	900	325,00	übtr.	29,10,11,29
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	1.000	1.000	633,00	übtr.	29,11,20,29
	Ausgaben UA 3123	32.900	32.900	31.436,54		
	Abgleich Unterabschnitt 3123					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	32.900	32.900	31.436,54		
	Abgleich	32.900-	32.900-	31.436,54-		

**Erläuterungen
zu HUA 3123
Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz
-Verwaltungshaushalt-**

zu 3123.5970

1. Mittel für Projektgruppen (Verteilung durch Fachbeirat)	9.000 €
2. Klimaschutz und Biodiversität	4.800 €
3. Beschaffung von Apfel-, Fledermausmodellen	4.000 €
4. Dienstleistungen Dritter (Laboruntersuchungen, IT etc.)	13.200 €
Summe:	31.000 €

zu 3123.6610

1. Mitgliedsbeitrag an den Bund der Freunde der Fachhochschule Nürnberg	300 €
2. Mitgliedsbeitrag an die Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Nürnberg	500 €
3. Mitgliedsbeitrag an den Förderverein Fachhochschule Ansbach	26 €
Summe:	826 €

zu 3123.7180

Förderung des ökologischen Landbaus; Umstellungsberatung von landwirtschaftlichen Betrieben sowie beispielhafte Betriebsumstellungen; Verbraucheraufklärung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3211		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Fränkisches Freilandmuseum				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	850.000	840.000	650.416,45	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	6.000	6.000	5.956,95	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1109	Sonst. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	70.000	70.000	60.163,60	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	56.600	60.500	48.031,42	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1308	Verkauf von Lebensmitteln	54.000	50.000	54.692,01	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	30.000	30.000	25.356,02	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1331	Verkauf von Drucksachen Museumsshop	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
1338	Verkauf von Drucksachen wiss. Publikationen	20.000	30.000	20.096,74	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1398	Einnahmen aus Verkauf Shop	130.000	130.000	102.870,37	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1400	Mieten und Pachten	7.400	6.700	9.101,51	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1408	Mieten und Pachten steuerpflichtig	162.300	182.000	133.692,13	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	307,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	100	100	100,00-	ZueD-Me=301,übtr.	307,13
1538	Rückvergütungen	10.000	10.000	8.841,92	ZueD-Me=301,übtr.	307,30
1541	Personalkostenersätze	0	180.000	145.158,21	übtr.	30,11,30,36
1544	Dienstleistungsersätze	1.200	1.200	1.146,02	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	1.031,00	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,16,30,36
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	100	100	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,16,30,36
1555	Ust.-Rückverg. (aus Budget)	19.800	19.700	17.122,62	ZueD-Me=301,übtr.	30,11
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	17.300	17.300	31.632,54	übtr.	30,11,30
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12,16,30
1590	Verschiedene Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	1.500	1.500	1.646,50	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	302,12

**Erläuterungen
zu HUA 3211
Fränkisches Freilandmuseum
-Verwaltungshaushalt-**

zu 3211.1100

Eintritts- und Führungsentgelte (Ansatz auf der Grundlage der Rechnungsergebnisse der letzten fünf Jahre mit dem Durchschnitt der drei mittleren Jahresrechnungsergebnisse). Wenn Mindereinnahmen von mehr als 5% des HH-Ansatzes im Zuge der Budgetabrechnung neutralisiert werden, dann gibt es keinen positiven Budgetübertrag.

zu 3211.1108

Steuerpflichtige Gebühren für den gewerblichen Bereich, Gebühren für den Bollerwagenverleih, Stellplatzgebühren für Reisemobile, Gebühren und für gewerbliche Film- und Fotoaufnahmen oder Nutzung von Museumseinrichtungen (Backhaus Badenhausen, Stehtische, technische Ausstattung Seminare usw.).

zu 3211.1109

Gebühren und Unkostenbeiträge für museumspädagogische Programme, Nutzungsgebühren für Museumsräume, Gebühren für standesamtliche Trauungen im Museum, Gebühren für Kurse und Seminare, Gebühren für private Film- und Fotoaufnahmen.

zu 3211.1198

Umsatzsteuer auf alle steuerpflichtigen Verkäufe (vgl. 1338, 1398, 1408, 1538).

zu 3211.1308

Steuerpflichtige **Netto**-Einnahmen aus dem Verkauf von Speisen und Getränken bei größeren Veranstaltungen.

zu 3211.1318

Steuerpflichtige **Netto**-Einnahmen aus dem Verkauf von eigenen Erzeugnissen und Tieren aus der museumseigenen Landwirtschaft und Tierhaltung (Eier, Schnaps, Apfelsaft usw.).

zu 3211.1338

Netto-Einnahmen aus dem Versand von wissenschaftlichen Publikationen an Buchhandlungen, Bibliotheken, Archive, Universitäten etc. sowie an private Besteller, Auslieferung von Sammelbestellungen, an den Museumsladen etc. (steuerpflichtig!).

zu 3211.1398

Netto-Einnahmen aus dem steuerpflichtigen Verkauf von Shop-Artikeln an der Museumseingangskasse, Erlöse aus dem Pflanzenverkauf beim Heil- und Gewürzkräutermarkt, Obst, Getreide
(Aufwendungen für den Wareneinkauf siehe HHSt. 0.3211.6328, Umsatzsteuer siehe HHSt. 0.3211.1198)

zu 3211.1400

Einnahmen aus der Vermietung von Räumen und landwirtschaftlichen Ackerflächen (De-kanat B.W., Förderverein FFM e.V.),
Standmieten für Fieranten an verschiedenen Märkten.

zu 3211.1408

Netto-Einnahmen aus der Verpachtung gewerblich-gastronomischer Betriebe im Museum einschl. Nebenkostenumlagen (Umsatzsteuer siehe HHSt. 0.3211.1198).

zu 3211.1538 (früher 1598)

Netto-Einnahmen aus Rückvergütungen (Rahmen-Liefervertrag mit Froneri-Schöller für Speiseeis) sowie Nutzungsgebühren für die Motivnutzung von Museumsgebäuden auf Etiketten der Museumsbrauerei (Umsatzsteuer siehe HHSt. 0.3211.1198).

zu 3211.1544

Personalkosten-Erstattungen einer gewerblichen Zimmerei für geleistete Arbeitsstunden der Zimmerer-Auszubildenden des Museums im Verbundbetrieb. Kostenerstattungsvereinbarung im Rahmen einer „Verbundausbildung-Zimmerer“.

zu 3211.1555

Umsatzsteuer-Erstattungen der Finanzbehörden bei Beschaffungen in den gewerblich-gastronomischen Betrieben des Museums (4 Gastwirtschaften, Museumsladen, Kommunbrauhaus) (**Budget**) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

zu 3211.1558

Umsatzsteuer-Erstattungen der Finanzbehörden bei Bau-Investitionen sowie für Bau-Unterhalt und den Unterhalt betriebstechnischer Anlagen in den gewerblichen Betrieben des Museums (4 Gastwirtschaften, Museumsladen, Kommunbrauhaus) (**Nicht-Budget**) sowie Rückerstattungen im Rahmen der Umsatzsteuer-Jahreserklärung

zu 3211.1590

Verkaufserlöse aus dem Verkauf sonstiger museumseigener Erzeugnisse (z.B. Schmiedegegenstände, Leinen, Holzschuhe etc.)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3211 Fränkisches Freilandmuseum						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1597	Versch.verwalt.-/Betriebseinn. Kassenüberschuss	0	-	-	ZueD-Me=301	30,30
1598	Rückzahlungen (soweit nicht bei 1599 - Budget)	0	-	2.352,82	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
1599	Vermischte Einnahmen	4.000	4.000	4.182,45	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36,60
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	14.400	14.400	13.950,00	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1610	Erstattungen des Landes FOS Praktikanten	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1641	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs	0	-	7.080,58	ZueD-Me=301,übtr.	30,12,30
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	577,34	ZueD-Me=301,übtr.	30,12,30
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	6.485,49	übtr.	30,11,12,30
1680	Übrige Bereiche Erstattungen	0	-	339,85	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1700	Zuweisungen für lfd.Zw.v.Bund	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1701	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	-	-	übtr.	11,11
1702	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	-	-	übtr.	30,30
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	21.300	30.000	5.340,00	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1712	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	44.000	90.339,96	ZuD-Me=303,übtr.	30,11,30,36
1713	Zuweisungen für laufende Zwecke: vom Land	0	-	-	übtr.	30
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	460,46	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1721	Zuweisungen für lfd. Zwecke: von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
1729	Budgetübertragung	0	-	67.889,71	ZueD-Me=301,übtr.	30,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,12,30,36
1760	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	-	-	übtr.	30
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	2.000	2.000	2.964,32	ZueD-Me=162,übtr.	30,11,30
1778	Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich steuerpfl. Sponsoring	2.500	2.500	1.000,00	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	20.900	20.900	20.768,29	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30

zu 3211.1598

Rückerstattung von Energiekosten der Versorgungsunternehmen

zu 3211.1599

Vermischte sonstige steuerfreie Einnahmen (z.B. Metallschrott etc.)

zu 3211.1600

Erstattungsleistungen des Bundes für Praktikanten im „Bundesfreiwilligendienst“ (BFD-Monatspauschale)

zu 3211.1671

Erstattung anteiliger Personalausgaben bei Elternzeitvereinbarungen.

zu 3211.1710

Staatliche Zuwendungen insbesondere von der „Landesstelle für die nichtstaatlichen Museen“, München für Ausgaben in den Bereichen Dokumentation, Inventarisierung, Archivierung, Konservierung, Digitalisierung etc. sowie in der Bau- und Hausforschung und im Bereich Sammlungen/Depot und Museumspädagogik/Inklusion.

zu 3211.1720

Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden bzw. von kommunalen Stiftungen u. dgl. zur Förderung wissenschaftlicher Projekte und anderer Aufgaben des Museums in den Bereichen Hausforschung, Ausstellungs- und Publikationswesen etc., außerdem vereinbarte Kostenumlagen von den gemeindlichen Museumsträgern für gemeinsame Ausstellungs- und Forschungsprojekte im süddeutschen Ausstellungsverbund.

zu 3211.1721

Zuwendung der LAG-Aischgrund für das Projekt „Kulturelle Teilhabe für alle im Freilandmuseum“. Zuwendung im VW-HH unter 3211.1721 und im VM-HH unter 3211.3622. Ausgaben bei HH-Stelle 3211.6360 und 3211.9353.

zu 3211.1771

Spendeneinnahmen sowie Sponsoringleistungen (ZWR 176)

zu 3211.1780

Zuschuss des Fördervereins „Fränk. Freilandmuseum e.V.“ zu den Personalkosten für ein wissenschaftliches Volontariat (60% der Brutto-PK aus EG 13, Stufe 1 mit 50%) und zu den Praktikantenvergütungen für wissenschaftliche Studenten.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3211		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Fränkisches Freilandmuseum				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
1781	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
1782	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche Zuschuss Evang. Landeskirche "Evang. Pfarrhäuser in Bayern"	0	-	-	übtr.	30,30
1783	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche Zuwend. Mühlenbauer-Innung Bay	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
	Einnahmen UA 3211	1.501.400	1.752.900	1.540.587,28		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	3.390.300	3.233.800	2.975.753,11	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12, 30,36
4141	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	33.900	67.254,46	ZuD-Me=303,übtr.	302,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	179.500	165.200	155.703,14	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12, 30
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12, 30
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	302,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	69.000	54.000	64.750,01	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	266.000	258.300	234.040,25	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12
4341	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	2.800	5.419,46	ZuD-Me=303,übtr.	302,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	1.500	1.320,65	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	727.700	653.500	605.553,27	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12
4441	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	7.200	13.858,04	ZuD-Me=303,übtr.	302,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	39.000	38.300	43.649,80	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12, 30
4481	Sozialvers.Beiträge: Sonstige	0	-	-	ZuD-Me=303,übtr.	302
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	309,11,99
4690	Personalnebenausgaben	39.500	35.100	38.536,58	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12, 30,36
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	500.000	500.000	500.358,01	Maßn.=112,GD=13, übtr.	306,11,30, 60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	140.000	140.000	101.689,21	Maßn.=112,GD=13, übtr.	306,11,13, 30,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	307,11,13

zu 3211.1781

Zuwendungen des Fördervereins „Fränk. Freilandmuseum e.V.“ für laufende Maßnahmen im Bereich der Bildung und Vermittlung (Museumpädagogik/Inklusion), der Museums-Didaktik und Präsentation, für (Dauer-)Ausstellungen und Publikationen, für Digitalisierung, Inventarisierung, Archivierung etc.

zu 3211.5000

Größere Bauunterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen an Museumsgebäuden sowie an Betriebs- und Funktionsgebäuden nach Absprache und Priorisierung zwischen Liegenschaftsreferat und Museumsleitung. Bei Kleinmaßnahmen/Aufträgen mit Ausgaben bis zu 500,- € brutto im Einzelfall und bis zu einer Höhe von 6.000,- € jährlich durch die Museumsverwaltung.

zu 3211.5040

Größere Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen an betriebstechnischen Anlagen (z.B. Heizungsanlagen, Wasser- und Abwasseranlagen, Sanitäranlagen, TK-Anlagen, Einbruchmelde- und Brandmeldeanlagen, Aufzugsanlagen, RWA-Anlagen etc.), teilweise nach Absprache und Priorisierung zwischen Liegenschaftsreferat und Museumsleitung. Bei Kleinmaßnahmen/Aufträgen mit Ausgaben bis zu 500,- € im Einzelfall und bis zu einer Höhe von 4.000,- € jährlich durch die Museumsverwaltung.

zu 3211.5042

Größere Unterhaltungs-, Ergänzungs- und Instandsetzungsmaßnahmen am EDV-Netzwerk und der IT-Serverlandschaft im Museum einschl. Netzwerkleitungen (mit EDV-Zentrale im Keller des Verwaltungsgebäudes Aumühle)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3211		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Fränkisches Freilandmuseum				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	20.000	20.000	8.122,81	übtr.	30,30
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	2.000	55,56	GD=30,übtr.	307,11,13, 30
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	45.000	45.000	69.772,75	Maßn.=112,GD=13, übtr.	306,11,30, 60
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	20.000	15.000	25.091,93	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	2.000	4.500	2.964,32	ZueD-Me=162,übtr.	30,11,30
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	25.000	24.000	25.183,52	ZueD-Me=301,übtr.	30,10,11, 13,30,36
5223	IT-Hardware	5.000	5.000	1.918,09	ZueD-Me=301,übtr.	307,11,13, 30,36
5300	Mieten und Pachten	180.000	250.000	183.251,77	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	2.500	2.500	1.011,25	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5321	Mieten für Kopiergeräte	5.000	7.500	1.310,63	ZueD-Me=301,übtr.	307,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	65.000	65.000	62.418,94	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5420	Heizungskosten	40.000	40.000	9.907,52	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,16, 30,36
5430	Reinigungskosten	120.000	120.000	115.240,97	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5440	Strom, Gas u.ä	230.000	230.000	227.306,39	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,16, 30,36
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	120.000	120.000	144.314,49	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5500	Haltung von Fahrzeugen	45.000	45.000	47.218,58	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	8.000	8.000	10.182,78	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000	10.000	12.864,89	ZueD-Me=301,übtr.	305,15,30
5870	Tierhaltung	18.000	15.000	25.080,52	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
6310	Gemeinschaftspflege	3.600	3.600	10.733,83	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
6316	Tagungen	5.000	10.000	1.487,60	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,12, 30,36
6317	Ausstellungen	65.000	25.000	25.145,61	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
6319	Sonstige Veranstaltungen	72.500	72.500	66.922,06	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,12, 30,36
6320	Versch. Betriebsaufwand Beschaffungen Gastronomie	6.000	6.000	4.999,34	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30

zu 3211.5043

Ausgaben für die Instandhaltung (Reparaturen) von gebäude- und brandschutztechnischen Anlagen im Fränk. Freilandmuseum, die im Zuge der Neuorganisation bzw. der Umstrukturierung des „Techn. Gebäudemanagements“ (TGM) zukünftig dezentral vom Museum selbst zu überwachen und zu beauftragen sind.

zu 3211.5045

Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen an der zentralen Kommunikationsanlage des Museums durch das IT-Referat.

zu 3211.5100

Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen an Wegen, Brücken und Gewässern im Museumsgelände. Landschaftspflegerische Maßnahmen (Bepflanzungen etc.).

zu 3211.5200

Beschaffung von betrieblicher Ausstattung und des laufenden Betriebsbedarfs an Kleingeräten, Mobiliar, Kleinmaschinen etc.

zu 3211.5300

Nießbrauchsentgelt für das Gebäude „Rothenburger Straße“ (Kiosk) sowie Pachtzinsen für verschiedene andere außerhalb des Museums angemietete Lager- und Depothallen (z.B. „Magna-Halle“ etc.), außerdem Zimmermieten für die Unterbringung von BFD-/ FÖJ- und FJD-Praktikanten.

zu 3211.5320

Leasing-Miete für EC-Terminal an der Hauptkasse.

zu 3211.5321

Leasing-Miete für Kopiergeräte

zu 3211.5410

Wasser- und Kanalgebühren, Abfallentsorgung, Kaminkehrgebühren, Wartungsgebühren für die Verbrauchs- und Energiezähler, Entsorgungskosten Ölabscheider Kfz-Werkstatt, Grundsteuer B für alle gewerblich-gastronomischen Betriebe im Museum.

zu 3211.5420

Erdgaslieferungen für alle Heizungsanlagen und die Warmwasseraufbereitung, Heizöl für die Werkstätten, Brennholz für Beheizung der Öfen in den Museumsgebäuden.

zu 3211.5430

Lfd. Unterhaltsreinigung aller WC-Anlagen sowie Betriebs-, Sozial- und Funktionsgebäude, einmal jährliche Grundreinigung von Museums- und Sonderbereichen (Ausstellungsräume) sowie Stundenlohnarbeiten nach Einzelaufträgen, zusätzliche qualifizierte Werkstatt- und Depotreinigungen für Schadstoffbelastungen

zu 3211.5440

Stromkosten für alle Museumsgebäude, gewerblich-gastronomischen Betriebe sowie Werkstätten und Verwaltung, Erdgaslieferung für Wirtschaftsküchen in der Gastronomie.

zu 3211.5490

Kosten für die Nachtbewachung des Museumsgeländes, Ausgaben zur Bewirtschaftung und Pflege der Museumsgrundstücke, insbesondere der landwirtschaftlich und gärtnerisch genutzten Flächen und sämtlicher Außenanlagen, Kosten für den Winterdienst, Baumsicherungs- und -pflegemaßnahmen, Erstellen und Datenpflege Baumkataster.

zu 3211.5500

Laufende Betriebs- und Unterhaltungskosten für den Fahrzeugpark im Museum (5 PKW, 1 LKW 7,5 t, 1 VW-Kleintransporter, 2 Gabelstapler, verschiedene Schlepper und Traktoren in Betriebsbauhof und Landwirtschaft mit diversen Anhängern, Kleinbagger und Sonderfahrzeuge etc.), Betriebs- und Schmierstoffe, Reparaturen, TÜV-/ Wartungskosten, Kfz-Steuern

zu 3211.5870

Netto-Kosten für Tierhaltung, Einkauf von Tieren, Futter und Tierarztkosten (Vorsteuer bei HHSt. 3211.6412)

zu 3211.6316

Ausgaben für Einweihungen, Tagungen, Kurse, Seminare, Jubiläen etc.

zu 3211.6317

Ausgaben für die Planung und Realisierung von großen Wechsel- und Sonderausstellungen, Material für die Ausstellungsarchitektur und -infrastruktur, Gestaltung bzw. Erneuerung von Dauerausstellungen in verschiedenen Museumsgebäuden.

zu 3211.6319

Aufwendungen für die Durchführung von Sonderveranstaltungen in der Museumssaison, allg. Bewirtungskosten von offiziellen Museumsgästen, GEMA- und KSK-Gebühren, Kosten für sanitätsdienstliche Betreuung von Großveranstaltungen.

zu 3211.6320

Netto-Ausgaben für die Ausstattung der sechs gewerblich-gastronomischen Betriebe im Museum mit Kleininventar, Geräten und Kleinmaschinen (Vorsteuer bei HHSt. 3211.6412).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3211		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Fränkisches Freilandmuseum				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6321	Öffentlichkeitsarbeit	60.000	60.000	51.766,39	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
6322	EDV-Kosten AKDB - HKR Museumsshop	30.000	28.000	24.465,38	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial Museumspädagogik	10.000	10.000	5.906,21	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	11.600	11.000	10.080,42	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12,30,36
6328	Sonst. Betriebsaufwand Museumsshop	90.000	90.000	90.885,16	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
6329	Sonst. Betriebsaufwand	30.000	45.000	17.773,71	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
6330	Werkstättenbedarf	20.000	15.000	12.829,35	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
6360	Dienstleist. durch Dritte wissenschaftliche Werkverträge	60.000	55.000	76.111,43	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,12,30,36
6361	Dienstleitungen durch Dritte Museumsführer	6.000	6.000	-	ZueD-Me=301,übtr.	302,11,12,30
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	75.000	75.000	36.456,00	ZueD-Me=301,übtr.	302,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	7.500	11.900	6.181,96	GD=10,übtr.	303,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	90.000	80.000	65.650,32	übtr.	30,11,30,36
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	14.000	15.000	5.530,53	GD=3,übtr.	303,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	2.000	1.500	1.808,26	ZueD-Me=301,übtr.	307,11,13,30,36
6374	IT-Software und wartung	16.000	16.000	8.383,98	ZueD-Me=301,übtr.	307,11,13,30
6376	IT-Software und wartung - projektbezogen - Bavarikon	0	-	3.808,00	ZuD-Me=303,übtr.	30,30
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	27.500	25.000	25.105,28	ZueD-Me=301,übtr.	303,11,30,36
6410	Umsatzsteuer und dgl.	56.600	60.500	44.343,33	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30,36
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	19.800	19.700	16.419,57	ZueD-Me=301,übtr.	30,30,36,60
6413	Umsatzsteuer u.dgl. Ust. außerhalb Budgets	17.300	17.300	32.630,99	GD=13,übtr.	306,30,60
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer, Hypothekengewinnabgabe u. dgl.	0	-	-	übtr.	30,11
6430	Haftpflichtversicherungen	2.700	2.700	2.691,76	ZueD-Me=301,übtr.	303,11,16,30,36

zu 3211.6321

Druck von kostenlosem Prospekt- und Informationsmaterial u.ä., allgemeine Werbungskosten für Öffentlichkeitsarbeit, Marketing, Insertionen sowie Aktualisierung des Internet-Auftrittes, Kostenumlagen für „Museumszeitung“ (Nürnberger Nachrichten) etc.

zu 3211.6322

Netto-Druckkosten von museumseigenen Publikationen zum Verkauf
(Vorsteuer bei HHSt. 3211.6412)

zu 3211.6325

Ausgaben für museumspädagogische Aktionen

zu 3211.6328

Netto-Ausgaben für den Wareneinkauf von Artikeln und Produkten (inkl. Einkauf von Backwaren und Heil- und Gewürzkräutern), die im Sortiment des „Museums-Shops“ im Kassengebäude Knittelsbach zum Verkauf angeboten werden (bzgl. Verkaufs-Einnahmen siehe HHSt. 3211.1308 bzw. 1398, Vorsteuer bei HHSt. 3211.6412).

zu 3211.6329

Ausgaben für die Gästebewirtung bei Besprechungen, Dokumentation, Inventarisierung, Konservierung, Archivierung und Digitalisierung von Museumsgut, dendrochronologische Gutachten, Aufmaße, Befunduntersuchungen, Druckkosten für Eintrittskarten, Digitalisierung von Filmen, Bildern, Plänen, Dias, Archivalien etc. sowie Sach- und Materialkosten für Handwerkervorführungen.

zu 3211.6330

Verbrauchsmaterialien aller Art in den Museumswerkstätten (Zimmerei, Schreinerei, Schlosserei/Schmiede, Kfz-Werkstatt, Maurer-/Putzerwerkstatt) sowie in der Landschaftswirtschaft, Gärtnerei sowie für Museums-Restauratoren und Hausmeister.

zu 3211.6360

Vergabe von Dienstleistungsaufträgen an Dritte (z.B. Vergabe wissenschaftlicher Werkverträge bei Ausstellungs-/Publikationsprojekten, Gestaltungs-, Layout- und Grafikerkosten bei der Erstellung von Werbematerial, Publikationen, Ausstellungen, Forschungsprojekten, Archivrecherchen etc.). Ausgaben für das Projekt „Kulturelle Teilhabe für alle im Freilandmuseum“. Zuwendung im VW-HH unter 3211.1721 und im VM-HH unter 3211.3622.

zu 3211.6362

Führungs-Vergütungen für die auf Honorarbasis arbeitenden, freiberuflich tätigen Museumsführer/innen.

zu 3211.6364

Kosten für betriebsmedizinischen Dienst (Stabstelle 05, Sicherheit und Gesundheitsschutz).

zu 3211.6367

Externe Dienstleistungen für sicherheits-, brandschutz- oder gesundheitsrelevante Aufgaben (z.B. Gefährdungsbeurteilungen, Raumluftmessungen, Dokumentation der Messergebnisse, BGM, ErgoChecks, Laboruntersuchungen etc.)

zu 3211.6368

Wartungs- und Prüfungskosten aller gebäudetechnischen und brandschutztechnischen Anlagen im Museum (z.B. EMA, BMA, RWA, Abluft, Aufzüge, Rolll Tore etc.), Polizeinotruf-Aufschaltung der Brandmeldezentrale sowie für die Prüfung und Wartung aller ortsfesten Arbeitsmittel, Geräte und Maschinen im TGM/pitFM.

zu 3211.6369

Kosten für Arbeitssicherheit und Unfallschutz (Stabstelle 05, Sicherheit und Gesundheitsschutz).

zu 3211.6370

Beschaffung von IT-Verbrauchsmaterialien für EDV, Kasse, (Bon-)Drucker etc.

zu 3211.6374

Kosten für die IT-Software, für die laufende Betreuung und Pflege aller IT-Systeme, Hosting- und Servergebühren, IT-Wartungsverträge für Spezial-Software (Kassensystem).

zu 3211.6400

Gebäudebrandversicherung für alle Museumsgebäude, Sachversicherung für Inventar (Einbruch-Diebstahl- und Feuerversicherung), Tierversicherungen, Ausstellungs- und Transportversicherung bei großen Sonderausstellungen.

zu 3211.6410

Umsatzsteuerzahllast aus dem Verkauf von Waren und Produkten im „Museums-Shop“, aus gewerblichen Pachteinnahmen und umlagefähigen Pachtnebenkosten, aus Rückvergütungen und Tantiemen von Lieferanten (vgl. HHSt. 3211.1198).

zu 3211.6412

Vorsteuerbeträge aus der Beschaffung von Geräten, Maschinen, Gegenständen für die gewerblich-gastronomischen Betriebe einschl. Reparaturen im Museumsbudget und für Artikel im Museums-Shop (vgl. HHSt. 6320, 6321, 6328, 6360 und 9355). Vorsteuerbeträge außerhalb des Budgets werden bei HHSt. 3211.6413 veranschlagt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3211		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Fränkisches Freilandmuseum				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	303,11,16, 30,36
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
6500	Bürobedarf	4.000	4.000	2.956,21	ZueD-Me=301,übtr.	30,10,11, 30,36
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	4.000	4.000	3.855,24	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	11.000	11.000	11.583,53	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	4.300	4.300	3.905,20	ZueD-Me=301,übtr.	307,13
6522	mobile Geräte (SIM)	2.800	2.800	2.137,75	ZueD-Me=301,übtr.	307,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	300	300	242,04	ZueD-Me=301,übtr.	307,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	500	500	734,40	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	6.000	6.000	11.267,38	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,12, 30
6540	Dienstreisen	2.600	2.600	2.468,24	ZueD-Me=301,übtr.	305,15
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	303,11,30, 36
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	303,11,12, 30,36
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	0	-	-	GD=6,übtr.	303,11,16
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	-	-	übtr.	60,60
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	15.000	15.000	10.750,06	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	212,55	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
6582	Behördenumzüge	0	80.000	-	übtr.	30,11,30
6585	Kassenfehlbeträge	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1.000	1.000	1.146,00	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	ZueD-Me=301	30,30
6716	Erstattungen an das Land	0	-	-	ZuD-Me=303,übtr.	30
6790	Innere Verrechnungen	637.000	554.900	-	ZueD-Me=1,übtr.	30,11
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	0	-	12.859,08	ZueD-Me=301,übtr.	30,30
7129	Budgetübertragung	0	-	83.305,66	ZueD-Me=301,übtr.	30,11
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	-	-	ZueD-Me=301,übtr.	30,11,30, 36
Ausgaben UA 3211		7.798.200	7.600.300	6.576.643,51		

zu 3211.6510

Aufbau einer wissenschaftlichen Museumsbibliothek, Abonnements von Fachzeitschriften und der Tagespresse, Vorschriftensammlungen etc.

zu 3211.6520

Postgebühren, Portokosten/Frankaturen und Tele-Aufladegebühren für elektronische Frankiermaschine.

zu 3211.6521

Telefon- und Leitungsgebühren für große TK-Anlage und zusätzliche ISDN-Anschlüsse im Alten Bauhof, in den gastronomischen Betrieben des Museums und in den Mietwohnungen (Praktikanten), Autorisierungs- und Transfergebühren für EC-Cash-Terminals.

zu 3211.6522

Grundgebühren und Kosten der Telefonie für ca. 30 mobile Dienst-Telefone.

zu 3211.6525

Gebühren für Rundfunk und Kabelgebühren

zu 3211.6580

Vollständiger Sanitär- und Toilettenbedarf für alle Sozialräume, öffentliche WC-Anlagen und Personaltoiletten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausgaben. Ausgaben für die Hygiene- und Desinfektionsschutz-Prävention (Desinfektionsmittel etc.)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3211 Fränkisches Freilandmuseum						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	Abgleich Unterabschnitt 3211					
	Einnahmen	1.501.400	1.752.900	1.540.587,28		
	Ausgaben	7.798.200	7.600.300	6.576.643,51		
	Abgleich	6.296.800-	5.847.400-	5.036.056,23-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3212		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Museum "Kirche in Franken" Spitalkirche Bad Windsheim				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.000	15.000	10.019,00	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1109	Sonst. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300	300	558,75	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	100	100	199,16	ZuD-Me=310,übtr.	30,30
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1338	Verkauf von Drucksachen	1.400	1.200	1.564,58	ZuD-Me=310,übtr.	30,30
1398	Einnahmen aus Verkauf	100	100	472,08	ZuD-Me=310,übtr.	30,30
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1590	Verschiedene Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30
1598	Rückzahlungen (soweit nicht bei 1599 - Budget)	0	-	114,78	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1599	Vermischte Einnahmen	3.000	3.000	42,50	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erstattg. Lkr. Neustadt/Bad W.	58.300	39.400	40.000,00	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erstattg.Stadt Bad Windsheim	58.300	39.400	40.000,00	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1680	Übrige Bereiche Erstattungen Erstattg.Landeskirche	58.300	39.400	40.000,00	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1681	Übrige Bereiche Erstattungen Erstattg. Förderverein Spitk. u. FFM	9.700	6.600	7.000,00	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	3.959,78	ZueD-Me=176,übtr.	30,30
1780	Zuschüsse für laufende zwecke übrige Bereiche	0	-	10.000,00	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
Einnahmen UA 3212		204.500	144.500	153.930,63		
A u s g a b e n						
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	72.700	67.500	64.728,26	GD=1,übtr.	302,11,12,30
4160	Beschäftigungsentgelte	800	800	-	GD=1,übtr.	302,11,12,30

**Erläuterungen
zu HUA 3212
Museum „Kirche in Franken“ (Spitalkirche Bad Windsheim)
-Verwaltungshaushalt-**

Aufgrund der Größe und überregionalen Bedeutung des Museums „Kirche in Franken“ (MKF) – das am 16. Juli 2006 in der ehem. Spitalkirche der Hospitalstiftung Bad Windsheim eröffnet wurde – wird der laufende Museumsbetrieb von den sechs Kommunen bzw. Institutionen Evang.-Luth. Kirche in Bayern (ELKB), Bezirk Mittelfranken, Landkreis Neustadt/Aisch-Bad Windsheim, Stadt Bad Windsheim, Förderverein Spitalkirche e.V. und Förderverein Fränkisches Freilandmuseum e.V. gemeinsam getragen.

Das Museum „Kirche in Franken“ ist eine eigenständige Abteilung innerhalb der Baugruppe „Stadt“ des Fränkischen Freilandmuseums Bad Windsheim und zeigt in acht Ausstellungsbereichen Schwerpunktthemen evangelischer Volksfrömmigkeit in Franken. Das Museum wird unter wissenschaftlich-fachlicher Leitung des Fränkischen Freilandmuseums geführt. Daneben ist auch ein unabhängiger „Fachbeirat“ bestellt.

Die Zuständigkeit für die Haushaltsführung des Museums „Kirche in Franken“ liegt beim Bezirk Mittelfranken bzw. der Verwaltungsleitung des Fränkischen Freilandmuseums. Der speziell hierfür eingerichtete Haushaltsunterabschnitt 3212 wird mit den beteiligten Institutionen entsprechend der jeweils geltenden Betriebsträgervereinbarung abgestimmt und vollzogen. Der Bezirk Mittelfranken und die anderen o.g. Kommunen/Institutionen tragen hier nach je 24 % des ungedeckten Bedarfes (ab 2020 max. 40.000,- €), die beiden Fördervereine je 2 % des ungedeckten Bedarfs (ab 2019 max. 3.500,- €).

Für den gesamten HUA 3212 wird ein ZWR 310 (ähnlich einem Budget, mit Ausnahme des Spenden-/Sponsoring-ZWR) eingerichtet, damit beim laufenden Haushalts-Vollzug größere Flexibilität gegeben ist.

zu 3212.1100

Eintrittsgelder und Führungsentgelte inklusive Eintrittskostenanteile von Kirchenbesuchern, die bereits das Museum besucht haben

zu 3212.1109

Unkostenbeiträge für kirchen- und museumspädagogische Programme

zu 3212.1198

Umsatzsteuer aus dem Versand/Verkauf von Schriften und Publikationen des MKF (7% MwSt.)

zu 3212.1338 (neu)

Netto-Einnahmen aus dem Versand von wissenschaftlichen Publikationen an Buchhandlungen, Bibliotheken, Archive, Universitäten etc. sowie an private Besteller, Auslieferung von Sammelbestellungen, an den Museumsladen etc. (steuerpflichtig!).

zu 3212.1398 (neu)

Netto-Einnahmen aus dem steuerpflichtigen Verkauf von Shop-Artikeln an der MKF-Kasse (Umsatzsteuer bei HHSt. 3212.1198)

zu 3212.1599

Verkauf von sonstigen Artikeln im Museum „Kirche in Franken“ (z.B. Kerzen, Lesezeichen, Spitalkonfekt, CDs etc.) sowie Einnahmen aus Konzerteintritten einschl. Bewirtungen.

zu 3212.1620

Erstattung des Betriebskostenanteils vom Landkreis Neustadt/Aisch-Bad Windsheim

zu 3212.1621

Erstattung des Betriebskostenanteils von der Stadt Bad Windsheim

zu 3212.1680

Erstattung des Betriebskostenanteils von der Evang.-Luth. Kirche in Bayern

zu 3212.1681

Erstattung des Betriebskostenanteils vom Förderverein Spitalkirche e.V. und vom Förderverein Freilandmuseum e.V.

zu 3212.1720

Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden für gemeinsame Ausstellungsprojekte, die Herausgabe wissenschaftlicher Publikationen u.ä.

zu 3212.1771 (ZWR 176)

Spenden und Sponsoring-Zuwendungen für den laufenden Betrieb

zu 3212.1780

Zuweisungen für laufende Zwecke vom übrigen Bereich, z.B. für Ausstellungsprojekte u.ä.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3212		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Museum "Kirche in Franken" Spitalkirche Bad Windsheim				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	5.500	5.100	4.793,60	GD=1,übtr.	302,11,12,30
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	302,11,12,30
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.600	14.000	13.213,55	GD=1,übtr.	302,11,12,30
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	302,11,12,30
5000	Gebäude- und Grundstücks-unterhalt	4.000	3.000	867,08	Maßn.=112, ZuD-Me=310,übtr.	306,11,30,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	1.500	1.000	3.602,75	Maßn.=112, ZuD-Me=310,übtr.	306,11,30,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	1.500	1.000	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,30
5200	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung	800	1.000	636,68	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	3.959,78	ZueD-Me=176,übtr.	30,11,30
5223	IT-Hardware	500	500	1.058,79	ZuD-Me=310,übtr.	307,11,13,30
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	200	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
5321	Mieten für Kopiergeräte	200	100	-	ZuD-Me=310,übtr.	307,13
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.200	1.000	1.037,94	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
5420	Heizungskosten	20.000	20.000	19.271,62	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
5430	Reinigungskosten	4.500	4.500	3.555,82	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
5440	Strom, Gas u.ä	10.000	12.000	7.779,00	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,16,30
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	58,42	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
6317	Ausstellungen	17.400	18.500	34.895,04	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30,36
6319	Sonstige Veranstaltungen	2.500	2.500	5.305,73	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30,36
6321	Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	6.391,73	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	300	200	206,68	ZuD-Me=310,übtr.	302,11,12,30
6329	Sonst. Betriebsaufwand	1.000	1.000	1.555,83	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
6360	Dienstleist. durch Dritte	5.000	3.000	4.431,20	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,12,30,36
6361	Dienstleitungen durch Dritte Museumsführer	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	302,11,12,30,36
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	2.000	2.000	860,00	ZuD-Me=310,übtr.	302,12

zu 3212.5200

Ergänzung der Innenausstattung des Museums „Kirche in Franken“ (Beschriftungen, Besucherleitsystem, Beleuchtung, Kasseneinrichtung etc.)

zu 3212.5223

Ergänzung und Instandhaltung der EDV-Ausstattung (Kassenplatz), insbes. Wartung und Installation von Updates für das KLC Kassensystem und Video-Überwachungsanlage.

zu 3212.6317

Allg. Ausstellungsbedarf (Vitrinen, Tafeln etc.) sowie Kosten für die Erarbeitung von wissenschaftlichen Konzepten und die Realisierung von Wechsel- und Sonderausstellungen.

zu 3212.6319

Durchführung von Veranstaltungen, Konzerten, pädagogischen Programmen etc.

zu 3212.6321

Druckkosten für Publikationen, Kataloge, Prospekte, Postkarten, Plakate etc.

zu 3212.6329

Ausgaben für Dokumentation, Archivierung, Inventarisierung, Exponatre Restaurierung etc.

zu 3212.6360

Vergabe von Aufträgen an freiberuflich tätige Grafiker/(Ausstellungs-)Gestalter o.ä. (z.B. Layout für Flyer, Tafeln, Beschriftungen etc.)

zu 3212.6362

Führungs-Vergütungen für die auf Honorarvertragsbasis arbeitenden, freiberuflich tätigen Museumsführer/innen im MKF.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3212 Museum "Kirche in Franken" Spitalkirche Bad windsheim						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	100	100	-	ZuD-Me=310,übtr.	302,30
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	16.000	15.000	16.103,79	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30, 36
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	303,11,19, 60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	-	ZuD-Me=310,übtr.	307,11,30
6374	IT-Software und Wartung	500	500	424,83	ZuD-Me=310,übtr.	307,11,13, 30
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	2.000	2.000	1.945,17	ZuD-Me=310,übtr.	303,11,30
6410	Umsatzsteuer und dgl.	100	100	114,81	ZuD-Me=310,übtr.	30,11
6412	Umsatzsteuer (sonst.Bereich)	200	200	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30, 36,60
6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	59,33	GD=7,übtr.	303,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	303,16,30
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	30,11,30, 36
6500	Bürobedarf	400	300	130,37	ZuD-Me=310,übtr.	30,10,11, 30
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	300	200	113,40	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	500	500	17,14	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	700	700	594,28	ZuD-Me=310,übtr.	307,13
6522	mobile Geräte (SIM)	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	307,13
6523	Verbindungsgebühren für sicherheitstechnische Systeme	100	100	-	ZuD-Me=310,übtr.	307,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,30
6540	Dienstreisen	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	305,11,15, 30
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	200	200	207,35	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
6780	Erstattungen an übrige Bereich	0	-	-	ZuD-Me=310	30
6790	Innere Verrechnungen	69.300	58.400	-	ZueD-Me=1,übtr.	30,11
7129	Budgetübertragung	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11
7180	Zuschüsse für laufende zwecke an den übrigen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=310,übtr.	30,11,30
Ausgaben UA 3212		262.800	242.200	197.919,97		
Abgleich Unterabschnitt 3212						
Einnahmen		204.500	144.500	153.930,63		
Ausgaben		262.800	242.200	197.919,97		
Abgleich		58.300-	97.700-	43.989,34-		

zu 3212.6367

Aufwand für Maßnahmen der Arbeitssicherheit und Arbeitsmedizin

zu 3212.6368

Wartungs- und Prüfungskosten für alle gebäudetechnischen und brandschutztechnischen Anlagen im MKF, Polizeinotruf-Aufschaltung der Einbruchmelde- sowie der Brandmeldezentrale MKF (z.B. EMA, BMA, RWA, Aufzug etc.) sowie für die Prüfung und Wartung aller ortsfesten Arbeitsmittel, Geräte und Maschinen im TGM / pitFM

zu 3212.6375

Installation neuer Server für Kassen-PC

zu 3212.6521

Internet- und Telefonanschlüsse, Gesprächsgebühren

zu 3212.6580

Sachausgaben allgemeiner Art, z.B. bei Konzerten, für WC-Bedarf, Verbandkasten etc.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3215 Jüdisches Museum Franken						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6760	Erstattungen an private Unternehmen	439.000	421.400	421.315,43	übtr.	11,11,36
7160	Zuweis.u.sonst.Zusch.f.lfd.Zw.	0	-	-	übtr.	11,11,36
	Ausgaben UA 3215	439.000	421.400	421.315,43		
	Abgleich Unterabschnitt 3215					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	439.000	421.400	421.315,43		
	Abgleich	439.000-	421.400-	421.315,43-		

**Erläuterungen
zu HUA 3215
Jüdisches Museum Franken
-Verwaltungshaushalt-**

Ab dem Haushaltsjahr 2013 werden entsprechend dem Beschluss des Bezirksausschusses vom 12.07.2012 die Umlagen an den Trägerverein des „Jüdischen Museums Franken in Fürth, Schnaittach und Schwabach e.V.“ wieder im Bezirkshaushalt ausgewiesen. Die Umlagen waren von 1997 bis 2012 in die Stiftung ausgegliedert und im Stiftungshaushalt veranschlagt.

zu 3215.6760

Bezirksanteil für das Jüdische Museum Franken.

Die Mehrung des Finanzbedarfs ab 2026 ergibt sich aus den Tarifsteigerungen und den aufgrund der Inflation gestiegenen Sachausgaben.

Ab 2024 ist eine neue Finanzvereinbarung gültig (BA-Beschluss TOP 11, 02.05.2024). Die Ansätze wurden gemäß der Vereinbarung entsprechend übernommen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3321		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Forschungsstelle fränkische Volksmusik				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	200	200	144,82	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,37
1310	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,30,36,37
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	1.000	1.000	135,86	ZueD-Me=380,übtr.	37,37
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	0	-	6,00	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,30,36,37
1338	Verkauf von Drucksachen	1.500	1.500	1.445,65	ZueD-Me=380,übtr.	37,37
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	377,11,13,37
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	0	-	100,00	ZueD-Me=380,übtr.	377,13,37
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,16,36,37
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	372,11,12,36,37
1599	Vermischte Einnahmen	200	200	59,04	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36,37
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	147.700	135.700	132.410,84	übtr.	37,11,36,37
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erstattungen für FSJ	1.000	1.000	-	übtr.	372,11,36,37
1628	Steuerpfl. Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	übtr.	37,37
1670	Erstattungen durch den übrigen Bereich Erstattungen für Herstellung von Drucksachen und CDs	0	-	-	übtr.	37,37
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	6.432,03	übtr.	37,12
1680	Übrige Bereiche Erstattungen	0	-	594,65	übtr.	37,37
1700	Zuweisungen für lfd.Zw.v.Bund	0	-	-	übtr.	37,36,37
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	15.000	15.000	15.000,00	übtr.	37,11,36,37
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZuD-Me=382,übtr.	37,36,37
1712	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	1.622,64	ZuD-Me=383,übtr.	37,11,37
1729	Budgetübertragung	0	-	5.000,00	ZueD-Me=380,übtr.	37,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	ZuD-Me=382,übtr.	37,12,36,37
1741	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.500	-	-	übtr.	37,36,37

**Erläuterungen
zu HUA 3321
Forschungsstelle für fränkische Volksmusik
-Verwaltungshaushalt-**

zu 3321.1318 (früher 1310)

Verkauf von eigenen Produkten mit USt-Satz 19% (Tonträger)
(Ausgaben vgl. Hst. 3321.6321)

zu 3321.1338 (früher 1330)

Verkauf von eigenen Produkten mit USt-Satz 7% (Druckerzeugnisse)
(Ausgaben vgl. Hst. 3321.6321)

zu 3321.1620

Der ungedeckte Aufwand des Verwaltungshaushalts für die Forschungsstelle wird von den Bezirken Oberfranken, Unterfranken und Mittelfranken gemäß der Zweckvereinbarung vom 14.12.2017 gemeinsam getragen.

zu 3321.1621

Erstattungen der anderen Bezirke für die FSJ-Stelle

zu 3321.1710

Zweckgebundene Zuschüsse vom Land

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege		Unterabschnitt: 3321 Forschungsstelle fränkische Volksmusik					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	600,00	ZueD-Me=164,übtr.	37,37	
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	-	-	ZuD-Me=382,übtr.	37,36,37	
	Einnahmen UA 3321	170.100	154.600	163.551,53			
	A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	372,11,12	
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	372,11,12	
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	252.800	237.900	226.505,03	GD=1,übtr.	372,11,12,36	
4141	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	-	-	ZuD-Me=383,übtr.	372,11,12,372	
4160	Beschäftigungsentgelte	2.000	1.700	3.410,00	GD=1,übtr.	372,11,12	
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	-	-	ZuD-Me=382,übtr.	372,11,12,36	
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	372,11,12	
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	2.200	2.000	2.071,55	GD=1,übtr.	372,11,12	
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	20.400	19.200	17.475,60	GD=1,übtr.	372,11,12	
4341	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	ZuD-Me=383,übtr.	372,11,12,372	
4361	Zusatzversicherung Sonstige	0	-	-	ZuD-Me=382,übtr.	372,11,12	
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	372,11,12	
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	52.000	46.400	43.381,70	GD=1,übtr.	372,11,12	
4441	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	-	ZuD-Me=383,übtr.	372,11,12,372	
4461	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	ZuD-Me=382,übtr.	372,11,12	
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	1.341,92	GD=1,übtr.	372,11,12	
4481	Sozialvers.Beiträge: Sonstige	0	-	-	ZuD-Me=383,übtr.	372,12	
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	379,11,99	
4690	Personalnebenausgaben	0	-	-	GD=1,übtr.	372,12	
5000	Gebäude- und Grundstücks-unterhalt	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	376,11,60	
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	377,11,13	
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	100	500	-	GD=25,übtr.	376,60	
5200	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung	500	1.600	1.170,63	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,13,36,37	

zu 3321.5200

Beschaffung von Behältnissen aller Art zur Noten-, Video-, Ton- und Bildarchivierung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege		Unterabschnitt: 3321 Forschungsstelle fränkische Volksmusik				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	600,00	ZueD-Me=164,übtr.	37,37
5203	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung - Instandhaltung	100	100	95,31	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36,37
5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.000	1.000	1.662,84	ZueD-Me=380,übtr.	37,36,37
5223	IT-Hardware	1.200	1.000	311,52	ZueD-Me=380,übtr.	377,11,13,36,37
5300	Mieten und Pachten	33.000	31.000	29.809,23	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36,37
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36,37
5321	Mieten für Kopiergeräte	600	1.000	388,26	ZueD-Me=380,übtr.	377,13
5430	Reinigungskosten	3.000	4.000	3.284,33	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36,37
5440	Strom, Gas u.ä	2.900	3.100	1.876,87	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,16,36,37
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	1.600	603,35	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36,37
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	200	200	137,68	ZueD-Me=380,übtr.	375,15,37
6310	Gemeinschaftspflege	200	200	95,48	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36,37
6319	Sonstige Veranstaltungen	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36
6321	Öffentlichkeitsarbeit	6.000	5.600	4.588,37	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,12,36,37
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	600	600	516,69	GD=2,übtr.	372,11,12,36,37
6360	Dienstleist. durch Dritte	9.000	9.000	455,50	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,13,16,36,37
6361	Dienstleitungen durch Dritte	8.400	8.400	1.320,00	übtr.	372,11,12,36,37
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	-	übtr.	372,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	400	600	274,75	GD=10,übtr.	373,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	37,19,37
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.000	2.000	-	GD=26,übtr.	376,11,36,37,60
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	300	500	-	GD=3,übtr.	373,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	200	200	-	ZueD-Me=380,übtr.	377,11,13,37
6374	IT-Software und Wartung	7.000	7.000	10.917,20	ZueD-Me=380,übtr.	377,11,13,37

zu 3321.5209

Ankauf von nicht gedruckten Archivalien wie Musikinstrumenten, Tonträgern etc.

zu 3321.5223

Beschaffung von Datenträgern zur Langzeitarchivierung

zu 3321.5300

a) Mietkosten für Räume in Uffenheim, "Alte Post"	22.100 €
b) Mietkosten für Archivräume Würzburger Straße	2.900 €
c) Nebenkosten außer Strom (vgl. Hst. 3321.5440) für beide Adressen	6.000 €
	31.000 €

zu 3321.5321

Leasing-Vertrag (im Rahmenvertrag des Bezirks) für Multifunktionsdrucker

zu 3321.5430

Reinigungskosten für Räume „Alte Post“ (wöchentlich; Glasreinigung einmal jährlich)

zu 3321.6321

V.a. Publikationen

zu 3321.6360

Rechtliche Beratung, Digitalisierung durch Dritte

zu 3321.6361

Entgelt für kurzfristig geringfügig Beschäftigte (Bestandserfassung)

Ab September 2025 ist die FFV voraussichtlich wieder Einsatzstelle für FSJ Kultur.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3321		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Forschungsstelle fränkische Volksmusik				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6410	Umsatzsteuer und dgl.	200	200	92,97	ZueD-Me=380,übtr.	37,11
6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	92,96	GD=7,übtr.	373,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	373,11,16, 36,37
6445	Feuer-/Hausratversicherung	800	800	720,21	übtr.	37,11,36, 37
6500	Bürobedarf	200	700	801,48	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36, 37
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.000	3.000	1.792,73	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36, 37
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	800	828,12	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,37
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	377,13
6522	mobile Geräte (SIM)	500	500	214,36	ZueD-Me=380,übtr.	377,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	100	100	73,44	ZueD-Me=380,übtr.	37,37
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	37,11,12, 36,37
6540	Dienstreisen	2.000	1.100	847,75	ZueD-Me=380,übtr.	375,15,36, 37
6570	Geschäftsausgaben Beteiligung an Einnahmen aus Drucksachen und CDs	200	200	227,50	ZueD-Me=380,übtr.	37,37
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	ZueD-Me=380,übtr.	37,11,36, 37
6582	Behördenumzüge	0	200	-	übtr.	37,11,36, 37
6716	Erstattungen an das Land	0	-	1.435,28	ZuD-Me=383,übtr.	37,37
6790	Innere Verrechnungen	84.800	75.800	-	ZueD-Me=1,übtr.	37,11
7129	Budgetübertragung	0	-	13.298,23	ZueD-Me=380,übtr.	37,11
Ausgaben UA 3321		496.900	470.000	372.718,84		
Abgleich Unterabschnitt 3321						
Einnahmen		170.100	154.600	163.551,53		
Ausgaben		496.900	470.000	372.718,84		
Abgleich		326.800-	315.400-	209.167,31-		

zu 3321.6510

einschließlich Ankauf von gedruckten Archivalien wie Bilddokumenten und Literatur

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3401		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Bezirksheimatpflege				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Einnahmen Popmusikberater (Konzerte, workshops etc.)	0	-	-	übtr.	36,36
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	600	-	-	übtr.	36,36
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	600	300	38,00	übtr.	36,36
1330	Verkauf von Druck- sachen aller Art	0	-	-	übtr.	36,11,36
1338	Verkauf von Drucksachen	1.000	-	-	übtr.	36,36
1398	Einnahmen aus Verkauf	500	-	-	übtr.	36,36
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,10,11,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten- karten, Privatkopien	700	600	200,00	übtr.	13,13
1543	Beratungen	0	-	-	übtr.	36,36
1544	Dienstleistungsersätze	0	-	-	übtr.	11,11,36
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä.	300	400	-	übtr.	36,11,36
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	36,11,16,36
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	362,12
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	36,11,16,36
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	7.590,88	übtr.	36,11,12,36
1680	Übrige Bereiche Erstattungen	0	-	-	übtr.	36,11,36
1690	Innere Verrechnungen	133.000	121.000	-	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	22.400	36.000	-	übtr.	36,36
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	15.000	-	-	übtr.	36,36
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	36,11,36
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	36,11,12,36
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	12.441,80	ZueD-Me=166,übtr.	36,11,36
1778	Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich steuerpfl. Sponsoring	1.000	1.000	-	übtr.	36,36
	Einnahmen UA 3401	175.100	159.300	20.270,68		

**Erläuterungen
zu HUA 3401
Bezirksheimatpflege, Allgemeine Kulturverwaltung
-Verwaltungshaushalt-**

Im Haushaltsunterabschnitt (-HUA-) 3401 sind die Einnahmen und Ausgaben der **Allgemeinen Kulturverwaltung** sowie der **Bezirksheimatpflege** ausgewiesen.

zu 3401.1108

Einnahmen aus Teilnahmegebühren für Handarbeitskurse. Die Ausgaben für die Honorare der Kursleiter sind auf der 3401.6362.

zu 3401.1338

Verkauf des Buches „Heimat im Gepäck“

zu 3401.1398

Verkauf kleinerer Gegenstände der Trachtenforschung und -beratung (Kalender, bestickte Taschen, Mäppchen u.Ä.)

zu 3401.1518

Steuerpflichtige Ersätze v.a. von privater Handynutzung

zu 3401.1548

Steuerpflichtige Dienstleistungsersätze der Grau-Stiftung

zu 3401.1710 /.6311 /.6321

Projekt „Pop-Mobil“

Die Ausgaben für dieses Projekt werden zu 90 % durch den staatlichen Zuschuss finanziert.

zu 3401.1711

Zuschuss zur Wanderausstellung aus LEADER-Förderung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3401		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Bezirksheimatpflege				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	71.900	58.300	69.493,43	GD=1,übtr.	362,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	362,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	968.500	764.200	655.931,55	GD=1,übtr.	362,11,12,36
4160	Beschäftigungsentgelte	45.100	11.500	36.021,32	GD=1,übtr.	362,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	362,11,12,36
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	22.000	18.000	69.372,18	GD=1,übtr.	362,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	78.600	62.800	52.995,49	GD=1,übtr.	362,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	500	-	-	GD=1,übtr.	362,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	204.100	156.300	133.502,34	GD=1,übtr.	362,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	12.800	2.600	7.527,36	GD=1,übtr.	362,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	369,11,99
4690	Personalnebenausgaben	400	400	282,55	GD=1,übtr.	362,11,12,36
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	0	-	-	übtr.	366
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	-	GD=40,übtr.	366,11,60
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	12.441,80	ZueD-Me=166,übtr.	36,11,36
5208	Verwaltungs- u.Zweckausstattg.	1.000	-	-	übtr.	36,36
5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500	-	-	GD=340,übtr.	36,36
5223	IT-Hardware	13.800	6.800	5.315,70	GD=16,übtr.	367,11,13,36
5300	Mieten und Pachten	300	300	-	übtr.	366,11,60
5321	Mieten für Kopiergeräte	3.000	3.000	1.919,66	GD=22,übtr.	13,13
5420	Heizungskosten	0	-	-	übtr.	366,11,36,60
5430	Reinigungskosten	0	-	-	übtr.	366,11,36,60
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	-	übtr.	366,11,36,60
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	-	GD=27,übtr.	366,11,60
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.500	2.500	-	GD=15,übtr.	365,11,15
6311	Gemeinschaftsveranstaltung Popmobil	1.000	500	500,00	übtr.	36,36

zu 3401.5208

Ausstattung für die Jahresarbeit der Trachtenforschung, unter anderem Anschaffungen für den Färbegarten (= Garten mit Färbepflanzen für künftige Workshops)

zu 3401.5209

Erwerb historischer Trachtenstücke, Trachtengrafik und antiquarischer Trachtenbücher.

zu 3401.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 3401.5300

Anmietung eines Lagerraumes für Bilder, Kunstwerke etc.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3401		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Bezirksheimatpflege				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6317	Ausstellungen Trachtenforschung u. -beratung	10.000	-	-	GD=340,übtr.	36,36
6318	Veranstaltungen Angehörigentreffen Euthanasie	500	500	177,80	übtr.	36,36
6320	Versch. Betriebsaufwand	40.000	-	-	übtr.	36,36
6321	Öffentlichkeitsarbeit Popmobil	23.000	30.000	10.000,00	übtr.	36,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	2.100	1.900	1.618,52	GD=2,übtr.	362,11,12,36
6328	Sonst. Betriebsaufwand Popmusikberater Sachkosten	43.000	43.000	37.999,18	GD=340,übtr.	36,11,12,36
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	übtr.	36,11,12,36
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	700	-	-	übtr.	362,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	600	700	412,16	GD=10,übtr.	19,19
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	500	-	-	GD=3,übtr.	19,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	700	300	93,79	GD=16,übtr.	367,11,13,36
6374	IT-Software und Wartung	8.000	8.000	5.241,74	GD=16,übtr.	367,11,13,36
6410	Umsatzsteuer und dgl.	600	300	-	übtr.	36,11
6430	Haftpflichtversicherungen	700	600	549,03	GD=7,übtr.	16,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	16,11,16
6445	Feuer-/Hausratversicherung	600	-	-	übtr.	36,36
6500	Bürobedarf	2.300	2.200	1.254,51	GD=32,übtr.	10,10,11,36
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	200	100	-	GD=35,übtr.	10,10,11
6511	Bücher, Zeitschriften u.ä.	2.900	2.500	2.183,10	übtr.	36,11,36
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	6.500	6.300	4.459,01	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	400	1.000	279,30	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	3.000	3.000	2.957,76	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.500	6.555,29	ZuD-Me=9,übtr.	362,11,12
6540	Dienstreisen	10.000	10.000	3.761,75	GD=19,übtr.	365,11,15
6582	Behördenumzüge	0	-	-	übtr.	366,36,60
6790	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1	11,11
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.000	20.000	-	übtr.	36,11,36
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	-	16.000,00	übtr.	36,11,36

zu 3401.6317

Jahresarbeit und Veranstaltungen der Trachtenforschung und -beratung wie der Tag der Franken, 40-jähriges Jubiläum im Jahr 2026, Messen (v.a. Gredinger Trachtenmarkt).

zu 3401.6318

Durchführen von offenen Angehörigentreffen der Opfer der NS-Krankenmorde

zu 3401.6320

Wanderausstellung zur Geschichte und Kultur Mittelfranken " KulturLandFranken"

zu 3401.6328

Sachkosten der Popularmusikberatung

zu 3401.6362

Honorare für Kursleiter

zu 3401.6410

Umsatzsteuerzahllast

zu 3401.6445

Feuerversicherung der Trachtensammlung

zu 3401.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Vordrucke und Papier

zu 3401.6511

Bücherei Heimatpflege inklusive Trachtenforschung und -beratung

zu 3401.6540

Dienstreisen Bezirksheimatpflege und Kulturreferat

zu 3401.7120

Zusammenarbeit mit der Stadt Erlangen und der Friedrich-Alexander-Universität im Rahmen des Projektes Erinnerungs- und Zukunftsort am Standort der ehemaligen Heil- und Pflegeanstalt Erlangen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3401 Bezirksheimatpflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	36,11,36
7181	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	135.700	189.700,00	übtr.	36,11,36
7182	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	36
Ausgaben UA 3401		1.605.300	1.356.800	1.328.546,32		
Abgleich Unterabschnitt 3401						
Einnahmen		175.100	159.300	20.270,68		
Ausgaben		1.605.300	1.356.800	1.328.546,32		
Abgleich		1.430.200-	1.197.500-	1.308.275,64-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Unterabschnitt: 3402 Kulturhaus Stein						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	0	34.200	-	übtr.	366,11
1690	Innere Verrechnungen	0	-	26.394,96	ZueD-Me=1,übtr.	36,11
	Einnahmen UA 3402	0	34.200	26.394,96		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	100	100	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	366,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	366,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	300	-	GD=25,übtr.	366,60
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	-	-	GD=30,übtr.	367,13
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	1.000	1.000	-	übtr.	366,11,36, 60
5223	IT-Hardware	0	-	-	GD=16,übtr.	367,11,13, 36
5300	Mieten und Pachten	60.000	57.500	47.695,99	übtr.	366,11,36, 60
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-	-	übtr.	365,11,15
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.300	2.000	148,85	GD=26,übtr.	366,11,36, 60
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	19
6370	IT-Verbrauchsmaterial	0	-	31,73	GD=16,übtr.	367,11,13, 36
6374	IT-Software und wartung	0	-	-	GD=16,übtr.	367,11,13, 36
6445	Feuer-/Hausratversicherung	1.400	1.300	114,27	übtr.	60,11,36, 60
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	-	übtr.	60,60
	Ausgaben UA 3402	64.300	62.200	47.990,84		
Abgleich Unterabschnitt 3402						
	Einnahmen	0	34.200	26.394,96		
	Ausgaben	64.300	62.200	47.990,84		
	Abgleich	64.300-	28.000-	21.595,88-		

**Erläuterungen
zu HUA 3402
Kulturhaus des Bezirks Mittelfranken in Stein
-Verwaltungshaushalt-**

Im Haushaltsunterabschnitt (-HUA-) 3402 werden alle Einnahmen und Ausgaben, die im Zusammenhang mit den laufenden Betriebskosten des Kulturhauses stehen, ausgewiesen.

Der Bezirksausschuss hat beschlossen, das renovierungsbedürftige Wohnstallhaus Asbacher Weg 3, 90547 Stein anzumieten

Seit 1. Juni 2017 ist der Bezirk Mittelfranken für 25 Jahre Mieter des Kulturhauses.

Im Kulturhaus des Bezirks Mittelfranken sind die Trachtenforschungs- und -beratungsstelle, die Popularmusikberatung und Büros der Bezirksheimatpflege sowie Lagermöglichkeiten, ein Besprechungs- und ein Veranstaltungsraum untergebracht. Das Kulturhaus soll als kleines, überörtliches Kulturzentrum dienen, in dem Workshops, Kurse, Vorträge, Diskussionen und Ausstellungen stattfinden.

zu 3402.1400

Vereinnahmung des Anteils von 55% an Miete, Betriebs- und Nebenkosten nach dem Verteilungsschlüssel 55% (Trachtenforschungs- und -beratungsstelle) zu 45% (Bezirksheimatpflege inkl. Popularmusikberatung) von der Trachtenforschungs- und -beratungsstelle im Rahmen einer Inneren Verrechnung. Der Verteilungsschlüssel entspricht der nach Bezug des Hauses aktualisierten Flächenbelegung der jeweiligen Nutzer im Kulturhaus.

zu 3402.5300

Miet-, Betriebs- und Verbrauchskosten, die das Kulturhaus Stein insgesamt betreffen. Da die Vermieterin sämtliche Betriebs- und Verbrauchskosten in einer einzigen Abrechnung vorlegt, werden diese lediglich auf HhSt. 3402.5300 gebucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3405 Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	0	1.000	880,68	ZueD-Me=330,übtr.	38,38
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,36,38
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	500	305,56	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,38
1330	verkauf von Drucksachen aller Art	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,30,36,38
1338	verkauf von Drucksachen	0	2.000	1.637,93	ZueD-Me=330,übtr.	38,36,38
1340	verkauf ander. bewegl. Sachen verkauf von Trachten	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,36
1398	Einnahmen aus Verkauf	0	1.000	79,83	ZueD-Me=330,übtr.	38,38
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	387,10,11,13,38
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	0	100	100,00	ZueD-Me=330,übtr.	387,13
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
1690	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	38,11
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
1729	Budgetübertragung	0	-	9.349,54	ZueD-Me=330,übtr.	38,11
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=168,übtr.	38,36
	Einnahmen UA 3405	0	4.600	12.353,54		
A u s g a b e n						
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	102.000	100.882,05	GD=1,übtr.	382,11,12,36
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	382,382
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	7.800	8.005,24	GD=1,übtr.	382,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	382,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	20.300	19.669,89	GD=1,übtr.	382,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	382,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	389,11,99
4690	Personalnebenausgaben	0	-	-	GD=1,übtr.	382,11,12,36
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	0	-	-	Maßn.=112,übtr.	386,11,36,60

**Erläuterungen
zu HUA 3405
Trachtenforschungs- und -beratungsstelle
-Verwaltungshaushalt-**

Die Trachtenforschungs- und -beratungsstelle ist laut Beschluss des Bezirkstags ab 2025 in die Bezirksheimatpflege bzw. in das Kulturreferat integriert.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3405 Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	0	-	-	übtr.	386
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	100	-	GD=30,übtr.	387,11,13, 36,38
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	0	1.300	2.438,63	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=168,übtr.	38,36
5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	500	264,27	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36, 38
5223	IT-Hardware	0	100	-	ZueD-Me=330,übtr.	387,36
5300	Mieten und Pachten	0	34.200	-	übtr.	38,11,36, 60
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	-	-	übtr.	38,11,36
5420	Heizungskosten	0	-	-	übtr.	38,11,36
5430	Reinigungskosten	0	-	-	übtr.	38,11,36
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	-	übtr.	38,11,36
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36, 38,60
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	200	-	ZueD-Me=330,übtr.	385,11,15
6310	Gemeinschaftspflege	0	100	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
6319	Sonstige Veranstaltungen	0	3.000	2.481,54	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,12, 36
6320	Versch. Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	38,36
6321	Öffentlichkeitsarbeit	0	5.000	2.916,86	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	0	200	170,37	GD=2,übtr.	382,11,12, 36
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	700	3.998,75	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
6361	Dienstleitungen durch Dritte	0	-	-	übtr.	38,11,36, 38
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	700,00	ZueD-Me=330,übtr.	382,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesund- heitsmanagement	0	700	274,75	GD=10,übtr.	383,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	1.500	-	ZueD-Me=330,übtr.	38,36
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	0	300	-	GD=26,übtr.	386,11,36
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	500	-	GD=3,übtr.	383,11,19, 60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	0	300	-	ZueD-Me=330,übtr.	387,11,13, 36,38

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3405 Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6374	IT-Software und Wartung	0	800	11,70	ZueD-Me=330,übtr.	387,11,13,36,38
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	500	165,64	ZueD-Me=330,übtr.	38,11
6430	Haftpflichtversicherungen	0	100	59,33	GD=7,übtr.	383,11,16
6441	Vermögenseigenschaden-versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	383,11,16,36
6445	Feuer-/Hausratversicherung	0	600	468,22	übtr.	38,11,36
6500	Bürobedarf	0	400	139,09	ZueD-Me=330,übtr.	38,10,11,13,36
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	0	400	216,60	ZueD-Me=330,übtr.	38,11,36
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	0	300	15,98	ZueD-Me=330,übtr.	38,10,11,38
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	100	34,78	ZueD-Me=330,übtr.	387,13
6522	mobile Geräte (SIM)	0	400	499,77	ZueD-Me=330,übtr.	387,11,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	300	73,44	ZueD-Me=330,übtr.	38,36
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0	-	-	ZuD-Me=9,übtr.	38,11,12
6540	Dienstreisen	0	300	-	ZueD-Me=330,übtr.	385,15
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	ZueD-Me=330,übtr.	383
6582	Behördenumzüge	0	-	-	übtr.	38,11,36,38,60
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	19,00	ZueD-Me=330	38,36
6790	Innere Verrechnungen	0	57.700	26.394,96	ZueD-Me=1	38,11
7129	Budgetübertragung	0	-	9.677,49	ZueD-Me=330,übtr.	38,11
	Ausgaben UA 3405	0	240.700	179.578,35		
	Abgleich Unterabschnitt 3405					
	Einnahmen	0	4.600	12.353,54		
	Ausgaben	0	240.700	179.578,35		
	Abgleich	0	236.100-	167.224,81-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3605		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Naturschutz und Landschaftspflege				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	übtr.	12
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	12,12
1680	Übrige Bereiche Erstattungen Zonierungsverfahren Frankenhöhe	0	-	-	übtr.	29,29
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	12,11,12
	Einnahmen UA 3605	0	-	-		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	58.900	57.500	267.900,95	GD=1,übtr.	292,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	2.025,38	GD=1,übtr.	292,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	5.000	4.900	5.010,81	GD=1,übtr.	292,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	292,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.600	11.300	86.711,18	GD=1,übtr.	292,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	11,38	GD=1,übtr.	292,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	299,11,12,99
4690	Personalnebenausgaben	100	100	-	GD=1,übtr.	292,11,12,36
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	300	300	-	GD=15,übtr.	295,11,15
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	900	900	562,75	GD=2,übtr.	12,11,12
6360	Dienstleist. durch Dritte Zonierungsverfahren Frankenhöhe	0	-	148.700,00	übtr.	29,29
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	500	700	412,16	GD=10,übtr.	19,19
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	200	200	-	GD=3,übtr.	19,11,19,60
6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	64,87	GD=7,übtr.	16,11,16
6540	Dienstreisen	0	-	-	GD=19,übtr.	295,11,15
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	30,00	übtr.	29,29
6780	Erstattungen an übrige Bereich Erstattung für Personal- u. Sachaufwand	263.500	255.000	87.424,13	übtr.	29,11,12,29
7181	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	0	204.400	204.400,00	übtr.	29,29
	Ausgaben UA 3605	341.200	535.500	803.253,61		

**Erläuterungen
zu HUA 3605
Naturschutz und Landschaftspflege
-Verwaltungshaushalt-**

Der Unterabschnitt HUA 3605 wurde aufgrund der Neu-Einteilung der Referate der Bezirksverwaltung zum 01.03.2005 neu geschaffen. In dem neuen Unterabschnitt sind seit Haushaltsjahr 2006 die Ansätze für das Sachgebiet Naturschutz und Landschaftspflege (LPV, früheres SG 602) gesondert ausgewiesen.

Die Ansätze für dieses Sachgebiet waren bis zum Haushaltsjahr 2005 im Haushaltsunterabschnitt - HUA 0200 - Bezirkshauptverwaltung mit enthalten (vgl. zur Neueinteilung ab 2006 die Vorbemerkung im HUA 0200).

zu 3605.1680

Erstattung der Kosten für das Zonierungskonzept für Photovoltaik-Freiflächen im Naturpark Frankenhöhe durch den Naturpark Frankenhöhe e.V.

zu 3605.6360

Durchführung des Zonierungsverfahrens für Photovoltaik-Freiflächenanlagen auf dem Gebiet des Naturparks Frankenhöhe zu. Hierfür wird die Hochschule Weihenstephan-Triesdorf beauftragt.

zu 3605.6610

Mitgliedsbeitrag Landschaftspflegeverband Mittelfranken e.V.
(Umsetzung ab 2024 vom Stiftungshaushalt in den Bezirkshaushalt)

zu 3605.6780

Erstattung von ungedeckten Sachkosten/anfallenden Reisekosten (pauschal 51.000 €) und anteiligen Personalkosten des LPV Mittelfranken. Ab dem Jahr 2021 wird die Geschäftsführerin/der Geschäftsführer des LPV Mittelfranken nicht mehr über den Bezirk Mittelfranken angestellt, sondern nur noch die Kosten für die Geschäftsführerin/den Geschäftsführer übernommen. Zukünftig sollen schrittweise auch der stv. Geschäftsführer/in sowie die Verwaltungsstelle nicht mehr beim Bezirk Mittelfranken angestellt werden, sondern nur noch die Kosten für diese Mitarbeiter übernommen werden.

zu 3605.7181

Zuschüsse für Projekte der Landschaftspflege, den Aufbau und Erhalt eines Biotopverbundnetzes mit bezirksweiter Bedeutung sowie die Förderung innovativer Regionalprojekte
(Umsetzung ab 2026 vom Bezirkshaushalt in den Stiftungshaushalt)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert		Beträge in EUR
Einzelplan:	3	wissenschaft, Forschung, Kulturpflege
Unterabschnitt:	3605	Naturschutz und Landschaftspflege

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Unterabschnitt: 3651		Denkmalschutz u. -pflege				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=365,übtr.	36,11,36
	Einnahmen UA 3651	0	-	-		
A u s g a b e n						
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZueD-Me=365,übtr.	36,11,36
7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	400.000	390.000	399.908,00	ZueD-Me=365,übtr.	36,11,36
7181	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	200.000	200.000	199.854,00	ZueD-Me=365,übtr.	36,11,36
7182	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	10.000	10.000	10.000,00	übtr.	36,36
	Ausgaben UA 3651	610.000	600.000	609.762,00		
Abgleich Unterabschnitt 3651						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	610.000	600.000	609.762,00		
	Abgleich	610.000-	600.000-	609.762,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 3651
Denkmalschutz und -pflege
-Verwaltungshaushalt-**

Vorbemerkung

Die Einnahmen und Ausgaben für die Denkmalpflege (disponible Pflichtleistung des Bezirks) waren bis Haushalt 2015 im Stiftungshaushalt enthalten. Sie wurden mit Beschluss des Bezirkstags vom 10.12.2015 ab HH-Jahr 2016 in den Bezirkshaushalt übertragen.

zu 3651.7120/.7180/.7181

Zuwendungen zur Förderung der Denkmalpflege insg.:

600.000 €

(excl. der Zuwendungen für PV-Anlagen, siehe 3651.7182)

zu 3651.7180

Zuwendungen an natürliche und juristische Personen des privaten Rechts

zu 3651.7181

Zuwendungen an diverse kirchliche Gemeinden

Deckungsvermerk:

Die Ausgabebefugnisse der Hsten. 3651.7120/.7180/.7181 sind gegenseitig deckungsfähig und erhöhen sich um den Betrag der Einnahmen aus zurückgezahlten Zuschüssen (Hst. 3651.1599)

zu 3651.7182

Zuwendungen für den denkmalpflegerischen Mehraufwand bei Errichtung von Photovoltaik-Anlagen auf Baudenkmalern

Die Verteilung der Mittel erfolgt durch die zuständigen Gremien.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Unterabschnitt: 3652 Denkmalpflege ZV Burg Abenberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7130	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	250.000	250.000	250.000,00	übtr.	36,11,36
	Ausgaben UA 3652	250.000	250.000	250.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 3652					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	250.000	250.000	250.000,00		
	Abgleich	250.000-	250.000-	250.000,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 3652
Denkmalpflege – Zweckverband Burg Abenberg
-Verwaltungshaushalt-**

zu 3652.7130

Umlagen-Anteil (Verwaltungshaushalt) des Bezirks Mittelfranken an den Zweckverband "Burg Abenberg" (einschließlich anteiligen Schuldendienstes).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert
 Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes
 Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege

Beträge in EUR

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
30	Einnahmen	0	-	16.213,32
	Ausgaben	291.200	291.200	235.593,10
	Abgleich	291.200-	291.200-	219.379,78-
31	Einnahmen	115.800	109.300	118.465,35
	Ausgaben	363.500	352.400	296.478,82
	Abgleich	247.700-	243.100-	178.013,47-
32	Einnahmen	1.705.900	1.897.400	1.694.517,91
	Ausgaben	8.500.000	8.263.900	7.195.878,91
	Abgleich	6.794.100-	6.366.500-	5.501.361,00-
33	Einnahmen	170.100	154.600	163.551,53
	Ausgaben	496.900	470.000	372.718,84
	Abgleich	326.800-	315.400-	209.167,31-
34	Einnahmen	175.100	198.100	59.019,18
	Ausgaben	1.669.600	1.659.700	1.556.115,51
	Abgleich	1.494.500-	1.461.600-	1.497.096,33-
36	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	1.201.200	1.385.500	1.663.015,61
	Abgleich	1.201.200-	1.385.500-	1.663.015,61-
3	Einnahmen	2.166.900	2.359.400	2.051.767,29
	Ausgaben	12.522.400	12.422.700	11.319.800,79
	Abgleich	10.355.500-	10.063.300-	9.268.033,50-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 4

Soziale Sicherung

Erläuterungen zum Einzelplan 4 Sozialetat

1. Vorbemerkungen

Rechtsänderungen zum 01.01.2005

Das Bundessozialhilfegesetz ist mit Ablauf des 31.12.04 aufgehoben worden. Das Sozialhilferecht ist ab 01.01.2005 neu gegliedert und in das Sozialgesetzbuch als Zwölftes Buch eingefügt worden. Zu den wesentlichen strukturellen Änderungen zählen:

- Es wird nicht mehr ausschließlich nach Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfe in besonderen Lebenslagen unterschieden
- Die eigenständigen Leistungen nach dem Grundsicherungsgesetz sind in das SGB XII eingearbeitet
- Die Leistungen zur Existenzsicherung werden auf zwei Gesetze aufgeteilt. Erwerbstätige und deren Angehörige erhalten Leistungen nach dem SGB II; Nichterwerbsfähige erhalten Leistungen nach dem SGB XII
- Die Hilfe zum Lebensunterhalt ist weitgehend pauschaliert, einmalige Hilfen verlieren an Bedeutung
- Der notwendige Lebensunterhalt umfasst wie bisher auch einen angemessenen Barbetrag (Taschengeld). Die vorher geltende Zusatzbarbetragsregelung für Personen, die einen Teil der Unterbringungskosten aus eigenem Einkommen oder Vermögen tragen, ist für Neufälle (ab 01.01.2005) ersatzlos gestrichen worden. Lediglich Personen, die sich bereits am 31.12.2004 in einer Einrichtung befunden und zu diesem Zeitpunkt einen Zusatzbarbetrag bezogen haben, erhalten diesen in der bisherigen Höhe im Rahmen einer Übergangsregelung weitergezahlt.
- Es gilt nur noch eine Einkommensgrenze für alle Hilfearten
- Für volljährige, unterhaltsberechtigte Personen geht, wenn Leistungen nach dem Dritten Kapitel SGB XII (HLU) gewährt werden, zusätzlich ein Unterhaltsanspruch in Höhe von bis zu 20 Euro mtl. über.
- In der Eingliederungshilfe und in der Hilfe zur Pflege wird das trägerübergreifende Persönliche Budget eingeführt.

Empfänger von Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII, Empfänger der Grundsicherung nach dem SGB XII (früher GSiG) und Empfänger des Arbeitslosengeldes II bzw. Sozialgeldes nach dem SGB II haben keinen Wohngeldanspruch mehr.

Rechtsänderung zum 01.01.2006

Mit Wirkung zum 01.01.2006 ist die Sonderzuständigkeit der Bezirke im SGB II und im SGB XII für Leistungen an Ausländer, Aussiedler und Spätaussiedler aufgehoben worden.

Rechtsänderung zum 01.01.2008

Durch Änderungsgesetz zum AGSG ging die sachliche Zuständigkeit für die ambulante Eingliederungshilfe für körperlich und geistig behinderte Menschen ab 1.1.2008 von den kreisfreien Städten und Landkreisen auf die Bezirke über. Diese Hilfen blieben vorerst auf die örtlichen Sozialhilfeträger delegiert, wurden aber im Laufe des Jahres 2008 zusammen mit anderen delegierten Hilfen Zug um Zug in die unmittelbare Zuständigkeit des Bezirks Mittelfranken übernommen.

Die ersten Hilfen (ambulant betreute Wohnformen inklusiv Annexleistungen wie Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege und Tagesstätten für erwachsene behinderte Menschen) wurden zum 1.7.2008 in die unmittelbare Zuständigkeit übernommen. Zum 1.12.2008 wurden weitere Hilfen (Frühförderung, Hilfen in teilstationären Einrichtungen für Kinder und Jugendliche, Hilfe zur Schulbildung) zurückgeholt. Der Behindertenfahrdienst, Versorgung mit Hilfsmitteln, regionale OBA (Offene Behindertenarbeit) etc. wurden zum 1.1.2009 übernommen.

Rechtsänderung zum 01.01.2012

Ab dem Jahr 2012 erstattet der Bund stufenweise den Nettoaufwand der im Rahmen der Grundsicherung nach den §§ 41 ff SGB XII gewährten Leistungen. In 2012 wurden 45 v.H. der Nettoaufwendungen des Vorjahres entsprechend dem Anteil der einzelnen Sozialhilfeträger an den Gesamtaufwendungen des Vorjahres erstattet.

Für 2013 bzw. 2014 ff erfolgen die Erstattungen in Höhe von 75 v. H. bzw. 100 v. H. des im Rahmen der Grundsicherung angefallenen Nettoaufwands des laufenden Jahres.

Rechtsänderung zum 01.01.2017

Zum 1.1.2017 tritt ein weiterer Teil des Zweiten Pflegestärkungsgesetzes in Kraft u. a. mit der Folge, dass die Pflegebedürftigkeit nicht mehr nach 3 Pflegestufen, sondern in 5 Pflegegrade eingeteilt wird.

Rechtsänderungen zum 01.01.2018

Das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wurde Ende 2016 beschlossen und tritt stufenweise in Kraft, wobei die ersten Änderungen schon ab 01.01.2017 gelten (v.a. angehobene Vermögensfreigrenzen bei der Gewährung von Eingliederungshilfe bzw. der Hilfe zur Pflege, geänderter Einkommenseinsatz).

Zum 01.01.2018 treten die neuen Regelungen des SGB IX Teil 1 (§§ 1 bis 89 – Zuständigkeiten, Bedarfsfeststellungen, Teilhabeplanverfahren, etc.) in Kraft. Des Weiteren werden in den für den Zeitraum 01.01.2018 bis 31.12.2019 geltenden Regelungen im SGB XII Regelungen des erst ab 01.01.2020 geltenden SGB IX Teil 2 (Eingliederungshilfe) „vorgezogen“. Das betrifft insbesondere das Gesamtplanverfahren mit der zwingenden Orientierung an der Internationalen Klassifikation, Behinderung und Gesundheit (ICF), die Teilhabe am Arbeitsleben – „Budget für Arbeit“ und „andere Leistungsanbieter“. Auch das neue

Vertragsrecht zur Eingliederungshilfe im SGB IX (§§ 123, 134) tritt zum 01.01.2018 in Kraft, damit auf dieser Grundlage Vereinbarungen für den Zeitraum ab 01.01.2020 geschlossen werden können.

Das Bayerische Staatsministerium des Innern hat die Vorschriften über die kommunale Haushaltssystematik nach den Grundsätzen der Kameralistik geändert, die ab dem Haushaltsjahr 2018 gelten. Es ist eine Neustruktur v.a. der Haushaltsstellen im Bereich der Hilfe zur Pflege vorgesehen. Hier wird den Änderungen durch die in Kraft getretenen Pflegestärkungsgesetze (PSG) Rechnung getragen.

Im Rahmen der Umstellung entfällt sowohl bei den Einnahmen als auch den Ausgaben die Differenzierung nach Personengruppen.

Rechtsänderung zum 1.3.2018

Mit dem Bayerischen Teilhabegesetz I (BayTHG I) wurde das AGSG zum 1.3.2018 dahingehend geändert, als die bayerischen Bezirke ab diesem Zeitpunkt auch für die ambulante Hilfe zur Pflege zuständig wurden. Diese Hilfe wurde anfänglich auf die mittelfränkischen örtlichen Sozialhilfeträger delegiert, von diesen aber ab 1.8.2018 Zug um Zug in die eigene Bearbeitung übernommen.

Im Zuge dieser Gesetzesänderung wurde der Bezirk aber auch u. a. für die Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe bei Krankheit und Bestattungskosten zuständig, soweit die Leistungsberechtigten laufende ambulante Leistungen der Eingliederungshilfe oder Hilfe zur Pflege erhalten.

Rechtsänderung zum 1.1.2020

Am 1.1.2020 tritt die dritte Reformstufe des BTHG in Kraft. Dadurch werden die Leistungen der Eingliederungshilfe aus dem SGB XII herausgelöst und als „besondere Leistungen zur selbstbestimmten Lebensführung für Menschen mit Behinderungen“ in das SGB IX überführt. Als Folge dessen wird in der Eingliederungshilfe die Differenzierung zwischen „ambulant“ und „stationär“ aufgegeben. Daraus folgt eine Aufsplittung der derzeitigen Heimkosten in Kosten der Fachleistung und in Kosten der Existenzsicherung.

In der Praxis bedeutet dies, dass ab 2020 nur noch die Fachleistung an die „Einrichtungen“ bezahlt wird, während die Auszahlung der existenzsichernden Leistungen bei Anspruch direkt an die leistungsberechtigte Person erfolgt. In diesem Zuge sind alle bisher vom Bezirk übergeleiteten Einkommen der leistungsberechtigten Personen (z. B. Renten) frei zu geben, d.h. diese Einkommen werden ab 2020 direkt an die leistungsberechtigte Person ausgezahlt.

Durch das Herauslösen der Eingliederungshilfe aus dem SGB XII wurden ab 2020 durch das Bayer. Staatsministerium des Innern, für Sport und Integration die Vorschriften über die kommunale Haushaltssystematik geändert. Dadurch wird der bisherige Unterabschnitt 412 aufgelöst und die Einnahmen und Ausgaben dieses Unterabschnitts in einen neuen Unterabschnitt 488 überführt, wobei dieser neue Unterabschnitt eine vollkommen neue Systematik aufweist, die mit der jetzigen Systematik nicht vergleichbar ist. Insoweit ist auch eine Vergleichbarkeit der Haushaltsansätze 2020 mit den Zahlen der Vorjahre nicht gegeben.

Rechtsänderung zum 01.01.2022

Im Bereich der Hilfe zur Pflege hat das Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz (GVWG) ab 01.01.2022 größere Auswirkungen. So sieht das Gesetz u.a. für die stationäre Hilfe zur Pflege eine Begrenzung des Eigenanteils an den pflegebedingten Aufwendungen abhängig von der Dauer des Bezugs von Pflegeleistungen vor. Dies wirkt sich in zweierlei Hinsicht kostenmindernd aus: Durch die Begrenzung des Eigenanteils werden Leistungsberechtigte komplett aus dem Leistungsbezug des Bezirks Mittelfranken fallen (allerdings vermindert sich dadurch auch die Einnahmenseite v.a. in Form der Renteneinnahmen der bisherigen Leistungsberechtigten) und die Ausgabenseite wird des Weiteren durch die gestaffelten verbesserten Leistungen der Pflegekassen entlastet. Auch für den ambulanten Bereich gibt es u.a. eine Erhöhung der Pflegeversicherungsleistungen für die Häusliche Pflege.

Allerdings beinhaltet das GVWG auch die Vorgabe, dass ab 01.09.2022 nur noch mit tarifgebundenen Einrichtungen Versorgungsverträge abgeschlossen werden dürfen, was sich kostensteigernd auswirken wird.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4001 Sozialreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	76,00	übtr.	40,11,13
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	100	100	400,00	übtr.	13,13
1541	Personalkostenersätze	0	-	-	übtr.	402,11,12
1549	Sonstige Kostenersätze	0	-	-	übtr.	40,11,40
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	180.000	180.000	192.421,86	übtr.	40,11,16,40
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	40,11,12,16,40
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	402,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	4.000	4.000	7.169,20	übtr.	40,11,40,41,60
1610	Erstattungen des Landes	234.400	234.400	136.835,33	übtr.	40,40
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	9.315,58	übtr.	40,11,12,40
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	58.000	58.000	52.252,55	übtr.	40,12,40
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	8.000	8.000	8.580,00	übtr.	40,11,12,40
2610	Säumniszuschläge, Stundungszinsen u.ä.	0	-	-	übtr.	40,11,40
	Einnahmen UA 4001	484.500	484.500	407.050,52		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	7.163.300	6.758.100	6.372.237,92	GD=1,übtr.	402,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	402,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	13.666.000	11.548.300	11.046.202,51	GD=1,übtr.	402,11,12,15,40
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	GD=1,übtr.	402,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	402,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	3.503.000	3.441.000	3.185.914,87	GD=1,übtr.	402,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	1.088.100	955.400	886.296,07	GD=1,übtr.	402,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	402,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	9.597,30	GD=1,übtr.	402,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 4001
Sozialreferat
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4001.1552

Ersatz der Bayer. Versicherungskammer für Vermögenseigenschäden.

zu 4001.1610

Erstattungen des Landes

ab 2023: Modellprojekte § 45c SGB XI + BayAVSG – Fachstelle Demenz und Pflege

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4001 Sozialreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.974.700	2.482.700	2.299.648,60	GD=1,übtr.	402,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	402,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	409,11,99
4690	Personalnebensausgaben	11.200	7.900	2.975,72	GD=1,übtr.	402,11,12, 40
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	406,11
5020	Unterhalt nichteigener Gebäude	55.000	55.000	284,06	Maßn.=112,GD=13, übtr.	406,13,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen Wartungskosten Telefonanlage	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	406,11,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	407,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	1.000	500	-	GD=25,übtr.	406,60
5045	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage Service-Zentrum Nürnberg	0	1.000	145,68	GD=30,übtr.	13,11,13
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	406,11
5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung	50.000	50.000	7.373,93	GD=40,übtr.	406,11,60
5203	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung - Instandhaltung	0	-	-	übtr.	10,11
5223	IT-Hardware	78.600	61.000	49.999,88	GD=401,übtr.	407,11,13, 40
5300	Mieten und Pachten	725.000	700.000	699.882,24	GD=38,übtr.	406,11,60
5321	Mieten für Kopiergeräte	60.000	60.000	34.136,19	GD=22,übtr.	13,13
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	0	-	-	GD=38,übtr.	406
5410	Haus-, Grundstückslasten Kanal/Muellabf./Wasser/H+Grund	0	-	-	GD=38,übtr.	406
5420	Heizungskosten	0	-	-	GD=38,übtr.	406
5430	Reinigungskosten	112.000	100.000	77.957,37	GD=38,übtr.	406,51,60
5440	Strom, Gas u.ä	2.500	2.500	553,87	GD=38,übtr.	406,16,60
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	-	GD=27,übtr.	406,11,60
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	85.000	90.000	85.216,23	GD=15,übtr.	405,11,15, 40
6321	Öffentlichkeitsarbeit	50.500	48.000	33.199,27	übtr.	40,11,40
6323	Betriebsaufwand	500	1.500	100,00	übtr.	40,11,40
6324	Schmuck v.Sträßen, Räumen u.ä.	0	-	-	übtr.	406,11

zu 4001.5020/.5300/.5430/.5440

Kosten für Bauunterhalt, Miete und Reinigung in angemieteten Räumen in Ansbach und Stromkosten für die angemieteten Räume im Tilly-Park Nürnberg.

zu 4001.5045

Kosten für die Fernsprechanlage in den angemieteten Räumen im Tilly-Park Nürnberg.

zu 4001.5200

Nachrüstung mit höhenverstellbaren Schreibtischen

zu 4001.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 4001.6321

Durchführung von Fachtagen, Beteiligungen an Sozialmessen und externen Fachveranstaltungen; Information über psych. Erkrankungen, Wegweiser, Sozialatlas, Bedarfsabfrage Teilhabe älterer Menschen (Neu in 2020); Durchführung eines Informations- und Erfahrungsaustausches zur „Palliativversorgung für Menschen mit Behinderung in Mittelfranken“ (Neu in 2022); Neu ab 2025: Öffentlichkeitsarbeit GeFa, Ausbau Homepage (nur 2025+2026) und lfd. Kosten Homepage, Fachtag Ex-In (nur 2025)

zu 4001.6323

Informationskampagne zum Budget für Arbeit

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4001 Sozialreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	32.000	32.000	30.906,83	GD=2,übtr.	402,11,12,40
6360	Dienstleist. durch Dritte	1.000	1.000	616,00	übtr.	406,11,12,60
6361	Dienstleitungen durch Dritte	2.000	2.000	-	übtr.	407,11,13
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	58.000	58.000	36.385,17	übtr.	402,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	9.100	12.300	7.143,54	GD=10,übtr.	19,19
6365	Internetzugangsgebühren Scan Sozialhilfeakten	300.000	-	-	übtr.	40,10,11,40
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	3.000	5.000	18.075,61	GD=26,übtr.	406,60
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	402,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	14.000	10.000	15.000,00	GD=401,übtr.	407,11,13,40
6374	IT-Software und Wartung	360.000	550.000	420.000,00	GD=401,übtr.	407,11,13,40
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	0	-	-	übtr.	40,11,40
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	übtr.	40,11
6430	Haftpflichtversicherungen	12.200	12.400	12.800,03	GD=7,übtr.	16,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	274.900	291.100	279.575,02	GD=4,übtr.	16,11,16
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	11,11,40
6460	Selbstreg. Schadensfälle	0	-	-	übtr.	16
6500	Bürobedarf	75.300	73.100	29.988,90	GD=32,übtr.	10,10,11,60
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	214.600	134.100	30.289,64	GD=35,übtr.	10,10,11,13,40
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	276.300	268.300	98.209,31	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	7.500	8.000	8.248,21	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	13.000	15.000	8.310,66	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	20.000	20.000	14.187,03	ZuD-Me=9,übtr.	402,11,12
6540	Dienstreisen	36.000	36.000	33.043,96	GD=19,übtr.	405,11,15
6551	Sachverständigenkosten	340.000	330.000	360.478,63	GD=400,übtr.	40,11,40,41
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	übtr.	16,11,16
6554	Kassen- und Organisations- prüfung u.ä.	40.000	50.000	93.338,51	GD=400,übtr.	40,11,12,40
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	-	-	übtr.	40,11,40

zu 4001.6365

Digitalisierung von Sozialhilfeakten

zu 4001.6374

Microsoft-Lizenzen, SV-Verfahren Folgeentwicklung, Schnittstellen von Alt- und Neuverfahren,
Behindertenfahrdienst, Videosprechstunde

zu 4001.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Papier und Vordrucke

zu 4001.6510

umfasst auch Kosten für digitale Produkte (Online-Gesetze, Urteile und Kommentare)

zu 4001.6551

Vergütungen an Sachverständige, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher- u.ä. Kosten, Erstattung von Auslagen an Prozess- und Vertragsgegner. Kosten für Untersuchung durch medizinischen Dienst zur Bestimmung der Pflegestufe der pflegebedürftigen Hilfeempfänger, die nicht pflegeversichert sind. Kosten nach der Bayer. Kommunikationshilfe-Verordnung. MDK-Gutachten und Pflegebedarfsfeststellungen für die ambulante Hilfe zur Pflege. Schiedsstellenverfahren, Rentenberater.

zu 4001.6554

Kosten für überörtliche Rechnungsprüfungen durch den Bayer. Kommunalen Prüfungsverband und für Art. 15 BayFAG-Gutachten (allj.) durch BKPV

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4001 Sozialreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	übtr.	40,11,40
6581	Bank-, Postscheckgebühren	0	-	-	übtr.	40,11,40
6582	Behördenumzüge	10.000	10.000	-	übtr.	406,60
6589	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	GD=20,übtr.	10,10,11,40
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	37.700	37.700	33.312,88	übtr.	40,11,40
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	54.500	47.800	44.948,36	GD=8,übtr.	11,11,40
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	übtr.	40,11,40,41
6750	Erstattungen an öffentl. wirtschaftliche Unternehmen	0	-	-	übtr.	40,11,40
6780	Erstattungen an übrige Bereich	4.000	4.000	-	übtr.	40,11,15,40
6790	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	11,11
7001	Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an wohlfahrtsverbände und Dritte	293.000	293.000	122.808,67	übtr.	40,40
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	-	-	übtr.	40,40
8411	Stundungs-, Verzugs-, und Prozeßzinsen	0	-	-	GD=400,übtr.	40,11,40
Ausgaben UA 4001		32.114.600	28.663.800	26.489.388,67		
Abgleich Unterabschnitt 4001						
Einnahmen		484.500	484.500	407.050,52		
Ausgaben		32.114.600	28.663.800	26.489.388,67		
Abgleich		31.630.100-	28.179.300-	26.082.338,15-		

zu 4001.6589

Vernichtung von Sozialhilfe-Einzelakten

zu 4001.6610

Mitgliedsbeiträge, Verwaltungskostenbeiträge, u.ä. für

1. Deutscher Verein für öffentl. u. private Fürsorge	320 €
2. Deutsche Vereinigung f. d. Rehabilitation Behinderter	280 €
3. Verwaltungskostenbeiträge f. d. Bundesarbeitsgemein- schaft der überörtlichen Sozialhilfeträger	15.800 €
4. Verband Dt. Rentenversicherungsträger	1.120 €
5. Vereinigung Kommunalen Interessenvertreter von Menschen mit Behinderung in Bayern	100 €
6. Werkstatt für Deutschland e.V.	9.200 €
7. Bundes-Netzwerk der Frauen-Beauftragten	9.200 €
8. Fördermitgliedschaft EX-IN	2.000 €
	<u>37.620 €</u>

zu 4001.6611

Anteil der Sozialverwaltung an dem Mitgliedsbeitrag bzgl. Bayerischer Kommunalen Prüfungsverband

zu 4001.6780

Mittel für Fachveranstaltungen „Sozialhilfe“ in Kooperation mit den Einrichtungen

zu 4001.7001 (bis 2023: 7170)

Ambulant leben in Mittelfranken – Umsetzung des Rahmenkonzeptes Ambulantisierung in Modellregionen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4100 Hilfe zum Lebensunterhalt -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	19.500	20.000	18.515,36	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2401	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2405	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	200	200	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungs-trägern	125.000	131.000	84.719,89	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2441	Leistungen von Sozialleistungs-trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2447	Leistungen von Sozialleistungs-trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	1.800	5.000	3.744,20	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	227.000	220.000	204.214,08	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2481	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	213.000	180.000	175.254,74	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2502	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2505	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	100	100	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2521	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2522	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2540	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	71.500	101.000	102.222,21	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2541	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41

Abschnitt 410

Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4100 Hilfe zum Lebensunterhalt -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	6.500	8.000	16.937,81	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	47.000	69.000	73.512,88	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2581	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
Einnahmen UA 4100		711.600	734.300	679.121,17		
A u s g a b e n						
kein Konto vorhanden						
Abgleich Unterabschnitt 4100						
Einnahmen		711.600	734.300	679.121,17		
Ausgaben		-	-	-		
Abgleich		711.600	734.300	679.121,17		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4101 Lfd. Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit) -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
Einnahmen UA 4101		0	-	-		
A u s g a b e n						
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	500	500	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.700.000	5.845.000	5.638.073,11	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Pflegegrad 1	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	10.580.000	11.100.000	10.512.502,73	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
Ausgaben UA 4101		16.280.500	16.945.500	16.150.575,84		
Abgleich Unterabschnitt 4101						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		16.280.500	16.945.500	16.150.575,84		
Abgleich		16.280.500-	16.945.500-	16.150.575,84-		

UA 4101**zu 4101.7300 (außerhalb von Einrichtungen)****Rechtslage ab 1.3.2018 bzw. 1.1.2020:**

Nach Änderung des Art. 82 AGSG zum 1.3.2018 ist der Bezirk Mittelfranken ab diesem Zeitpunkt für die Hilfe zum Lebensunterhalt zuständig, wenn der Leistungsberechtigte zugleich laufende ambulante Leistungen der Hilfe zur Pflege oder Blindenhilfe bzw. Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX bezieht.

zu 4101.7400 (in Einrichtungen)

Seit dem 01.07.2005 wird bei stationärer Unterbringung auf dem UA 4101 nur noch die notwendige HLU (§ 35 Abs. 1 Satz 2 i. V. m. § 42 Satz 1 - 3 SGB XII) nachgewiesen. Der Teil der Hilfe, der die notwendige HLU übersteigt, wird beim UA 4149 (Hilfe in sonstigen Lebenslagen) gebucht.

Rechtslage ab 1.1.2020:

Aufgrund des Inkrafttretens der 3. Stufe des Bundesteilhabegesetzes und der damit verbundenen Trennung von existenzsichernden Leistungen und Fachleistung wird im Bereich der Eingliederungshilfe für leistungsberechtigte Personen in besonderen Wohnformen (bis 31.12.2019 stationäres Wohnen) kein Barbetrag und auch keine Bekleidungspauschale mehr erbracht.

Die Leistungsberechtigten in besonderen Wohnformen der Eingliederungshilfe, die dem Grunde nach keinen Anspruch auf Grundsicherungsleistungen haben, haben abgesehen vom Wegfall von Barbetrag und Bekleidungspauschale weiterhin Anspruch auf HLU-Leistungen. Diese Leistungen sind dann allerdings bei der Haushaltsstelle 4101.7300 zu veranschlagen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4103 Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	77.500	61.500	56.147,36	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	50.000	25.000	29.082,05	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7407	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4103	127.500	86.500	85.229,41		
	Abgleich Unterabschnitt 4103					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	127.500	86.500	85.229,41		
	Abgleich	127.500-	86.500-	85.229,41-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung		Unterabschnitt: 4110 Hilfe zur Pflege: Einnahmen insgesamt; Ausgaben: Pflegegeld nach § 64a SGB XII				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	215.000	245.000	204.711,31	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtllich Unterhaltsverpflichtete	15.000	22.000	21.480,00	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	341.000	383.000	405.185,91	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2441	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	17.000	59.000	50.233,35	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	15.026.000	13.908.000	13.552.357,48	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2502	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	490.000	407.000	411.098,43	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2521	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2522	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2540	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	73.232.000	68.098.000	63.427.720,07	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2541	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2542	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2545	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	5.260.000	4.588.000	4.555.366,83	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	15.249,97	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2562	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2565	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2567	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	394.000	190.000	253.991,48	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41

Abschnitt 411 Hilfe zur Pflege

UA 4110

Hilfe zur Pflege - üöTr.

Einnahmen

Im Unterabschnitt 4110 werden **alle** Einnahmen des Bereichs Hilfe zur Pflege veranschlagt.

zu 4110.2540

Leistungen von Sozialleistungsträgern

Zu den Leistungen von Sozialleistungsträgern zählen vor allem gesetzliche Renten und Wohngeldleistungen.

zu 4110.2560

Sonstige Ersatzleistungen

Bei den „Sonstigen Ersatzleistungen“ werden z. B. Beihilfen, Firmenrenten, Beamtenpensionen, Leibgeding-Abgeltungen vereinnahmt.

Im Übrigen werden bei den sonstigen Ersatzleistungen auch Rückzahlungen aus „abgelaufenen Haushaltsjahren“ gebucht, die naturgemäß größeren Schwankungen unterworfen sind.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4110 Hilfe zur Pflege: Einnahmen insgesamt; Ausgaben: Pflegegeld nach § 64a SGB XII						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
2581	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Einnahmen UA 4110	94.990.000	87.900.000	82.897.394,83		
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Pflegegeld	5.025.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 2	0	1.014.000	881.625,38	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 3	0	2.060.000	1.819.399,31	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7304	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 4	0	1.298.000	1.095.290,45	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 5	0	568.000	510.441,53	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4110	5.025.000	4.940.000	4.306.756,67		
	Abgleich Unterabschnitt 4110					
	Einnahmen	94.990.000	87.900.000	82.897.394,83		
	Ausgaben	5.025.000	4.940.000	4.306.756,67		
	Abgleich	89.965.000	82.960.000	78.590.638,16		

Ausgaben – Pflegegeld

Im Unterabschnitt 4110 werden auch die Ausgaben für das Pflegegeld nach § 64a SGB XII verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4111 Häusliche Pflege (§ 64b SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	27.511.000	4.978.000	3.455.518,47	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 2	0	2.032.000	1.690.220,56	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 3	0	4.346.000	3.857.633,91	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7304	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 4	0	4.941.000	4.366.970,84	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 5	0	3.758.000	3.290.687,39	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7306	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40
	Ausgaben UA 4111	27.511.000	20.055.000	16.661.031,17		
	Abgleich Unterabschnitt 4111					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	27.511.000	20.055.000	16.661.031,17		
	Abgleich	27.511.000-	20.055.000-	16.661.031,17-		

UA 4111**Häusliche Pflege****Ausgaben**

Die Ausgaben der häuslichen Pflege nach § 64b SGB XII werden hier verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4112 Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	44.000	39.000	38.136,95	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	365.000	315.000	335.319,55	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4112	409.000	354.000	373.456,50		
	Abgleich Unterabschnitt 4112					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	409.000	354.000	373.456,50		
	Abgleich	409.000-	354.000-	373.456,50-		

UA 4112**Verhinderungspflege****Ausgaben**

Die Ausgaben für Verhinderungspflege nach § 64c SGB XII werden hier verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4113 Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	195.000	163.000	152.690,85	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4113	195.000	163.000	152.690,85		
	Abgleich Unterabschnitt 4113					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	195.000	163.000	152.690,85		
	Abgleich	195.000-	163.000-	152.690,85-		

UA 4113**Pflegehilfsmittel****Ausgaben**

Die Ausgaben für Pflegehilfsmittel nach § 64d SGB XII werden hier verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4114 Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes (§ 64e SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.000	5.000	3.735,61	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen Digitale Pflegeanwendung i.v.E (§ 64j SGB XIII)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7402	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen Ergänzende Unterstützung bei Nutzung v.digitalen Pflegeanwe	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4114	15.000	5.000	3.735,61		
	Abgleich Unterabschnitt 4114					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	15.000	5.000	3.735,61		
	Abgleich	15.000-	5.000-	3.735,61-		

UA 4114

Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes sowie digitale Pflegeanwendungen und ergänzende Unterstützung bei Nutzung von digitalen Pflegeanwendungen

Ausgaben

Die Ausgaben für

- Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes nach § 64e SGB XII,
- digitale Pflegeanwendungen nach § 64j SGB XII und
- ergänzende Unterstützung bei Nutzung digitaler Pflegeanwendungen nach § 64k SGB XII

werden hier verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4115 Andere Leistungen (§ 64f SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Aufwendungen f.d. Pflegeperson (§ 64 f Abs.1 SGB XII)	51.000	44.000	3.392,47-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Beratungskosten f.d. Pflegeperson (§ 64 f Abs.2 SGB XII)	1.000	1.000	438,00	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Kostenübernahme f.d. Arbeitgebermodell, § 64f Abs.3 SGB XII	18.000	22.000	21.000,90	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4115	70.000	67.000	18.046,43		
	Abgleich Unterabschnitt 4115					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	70.000	67.000	18.046,43		
	Abgleich	70.000-	67.000-	18.046,43-		

UA 4115**Andere Leistungen****Ausgaben**

Die Ausgaben für andere Leistungen nach § 64f SGB XII werden hier verbucht. Dies sind:

- Aufwendungen für die Beiträge einer Pflegeperson oder einer besonderen Pflegekraft für eine angemessene Alterssicherung nach § 64f Abs. 1 SGB XII,
- Beratungskosten für Pflegepersonen nach § 64f Abs. 2 SGB XII,
- Kostenübernahme für das sogenannte Arbeitgebermodell nach § 64f Abs. 3 SGB XII.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4116 Entlastungsbetrag (§§ 64i, 66 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	270.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 1	0	121.000	97.247,67	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 2	0	52.000	44.928,99	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 3	0	64.000	53.543,23	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7304	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 4	0	38.000	24.998,58	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen - Pflegegrad 5	0	7.000	5.000,25	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen - Pflegegrad 1 -bis 2017:stat.Pflege (=>4119)	2.000	2.000	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7407	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4116	272.000	284.000	225.718,72		
	Abgleich Unterabschnitt 4116					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	272.000	284.000	225.718,72		
	Abgleich	272.000-	284.000-	225.718,72-		

UA 4116**Entlastungsbetrag****Ausgaben**

Die Ausgaben für den Entlastungsbetrag nach §§ 64i, 66 SGB XII werden hier verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4117 Teilstationäre Pflege (§§ 64g SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	314.000	349.000	295.473,18	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4117	314.000	349.000	295.473,18		
	Abgleich Unterabschnitt 4117					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	314.000	349.000	295.473,18		
	Abgleich	314.000-	349.000-	295.473,18-		

UA 4117**Teilstationäre Pflege****Ausgaben**

Die Ausgaben für die teilstationäre Pflege in Einrichtungen der Tages- und Nacht-Pflege nach § 64g SGB XII werden hier verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4118 Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	368.000	453.000	396.358,12	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4118	368.000	453.000	396.358,12		
	Abgleich Unterabschnitt 4118					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	368.000	453.000	396.358,12		
	Abgleich	368.000-	453.000-	396.358,12-		

UA 4118**Kurzzeitpflege****Ausgaben**

Die Ausgaben für die Kurzzeitpflege nach § 64h SGB XII werden hier verbucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4119 Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen (bis HH 2017 veranschlagt bei Hsten. 4116.7401ff)	173.148.000	153.003.000	138.729.528,95	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4119	173.148.000	153.003.000	138.729.528,95		
	Abgleich Unterabschnitt 4119					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	173.148.000	153.003.000	138.729.528,95		
	Abgleich	173.148.000-	153.003.000-	138.729.528,95-		

UA 4119**Stationäre Pflege****Ausgaben**

Die Ausgaben für die stationäre Pflege nach § 65 SGB XII werden hier verbucht.

Es sind ausschließlich die Kosten der Hilfe zur Pflege (Maßnahmekosten) veranschlagt.

Mit erhöhten Ausgaben ist zu rechnen durch noch in der Verhandlung befindliche ausgabebesteigernde Themen in der Landespflegesatzkommission (LPSK) bzw. vor der Schiedsstelle.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4120 Eingliederungshilfe für Behinderte -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1601	Erstattungen des Bundes	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	0	-	16.106,82-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2401	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2402	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2405	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2420	übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0	-	5.740,81-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	0	-	4.268,06	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2441	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2442	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	0	-	67.309,77-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2465	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	108.925,05	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2502	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2503	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2505	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2511	Kostenbeitrag,Aufwendungs-ersatz und Kostenersatz (i.E)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	0	-	16.991,50-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2521	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41

Abschnitt 412

Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem SGB IX (bis 31.12.2019 nach dem SGB XII)

Dieser Unterabschnitt wurde mit Ablauf des 31.12.2019 aufgehoben und durch den neuen Unterabschnitt 488 ersetzt. Es wird hier auf die Ausführungen in der Vorbemerkung verwiesen.

Insoweit sind in diesem Unterabschnitt keine Haushaltsansätze mehr veranschlagt.

Soweit noch Ausgaben bzw. Einnahmen als Rechnungsergebnis ab 2020 genannt sind, handelt es sich um Abwicklungen, die die Zeit vor dem 1.1.2020 betreffen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4120 Eingliederungshilfe für Behinderte -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
2522	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2525	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2527	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2540	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	23.114,30-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2541	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2542	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2545	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2547	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	12.431,74	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2562	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2565	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2567	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2571	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	527,84-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2581	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2585	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2587	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
Einnahmen UA 4120		0	-	4.166,19-		
A u s g a b e n						
kein Konto vorhanden						
Abgleich Unterabschnitt 4120						
Einnahmen		0	-	4.166,19-		
Ausgaben		-	-	-		
Abgleich		0	-	4.166,19-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4121 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
6726	Erstattung der bayerischen Bezirke i.R.d. Bayreuther Vereinbarung	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7402	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4121	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4121					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4123 Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	1.415,92-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4123	0	-	1.415,92-		
	Abgleich Unterabschnitt 4123					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	1.415,92-		
	Abgleich	0	-	1.415,92		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4124 Hilfe zur Berufsausbildung, Fortbildung,Arbeitsplatzbesch. -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	1.265,28-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4124	0	-	1.265,28-		
	Abgleich Unterabschnitt 4124					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	1.265,28-		
	Abgleich	0	-	1.265,28		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4125 Beschäftigung in einer Werkstatt für Behinderte -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	2.167,84	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4125	0	-	2.167,84		
	Abgleich Unterabschnitt 4125					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	2.167,84		
	Abgleich	0	-	2.167,84-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4126 Suchtkrankenhilfe -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4126	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4126					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4128 Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	5.136,63	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7302	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7303	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7307	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	4.735,54-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7402	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7407	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4128	0	-	401,09		
	Abgleich Unterabschnitt 4128					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	401,09		
	Abgleich	0	-	401,09-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4129 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	466,88-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4129	0	-	466,88-		
	Abgleich Unterabschnitt 4129					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	466,88-		
	Abgleich	0	-	466,88		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4130 Krankenhilfe; Hilfe:Schwangerschaft/Steril./Familienplanung		-überörtlicher Träger-				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	1.000	1.000	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2401	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtllich Unterhaltsverpflichtete	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungsträgern	500	500	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2441	Leistungen von Sozialleistungsträgern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	100	100	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	100	100	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	6.000	4.000	6.000,00	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhaltsverpflichtete (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2540	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	500	1.000	23,00-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2541	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2556	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	200	200	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	100	100	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
Einnahmen UA 4130		8.500	7.000	5.977,00		
A u s g a b e n						
kein Konto vorhanden						
Abgleich Unterabschnitt 4130						
Einnahmen		8.500	7.000	5.977,00		
Ausgaben		-	-	-		
Abgleich		8.500	7.000	5.977,00		

Abschnitt 413

Hilfe bei Krankheit, Hilfe bei Schwangerschaft oder bei Sterilisation

UA 4130**Einnahmen**

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4131 Krankenhilfe; Hilfe:Schwangerschaft/Steril./Familienplanung		-überörtlicher Träger- -1-				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	11.265.000	10.000.000	8.629.666,14	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	5.225.000	5.500.000	6.329.377,19	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
Ausgaben UA 4131		16.490.000	15.500.000	14.959.043,33		
Abgleich Unterabschnitt 4131						
Einnahmen		-	-	-		
Ausgaben		16.490.000	15.500.000	14.959.043,33		
Abgleich		16.490.000-	15.500.000-	14.959.043,33-		

UA 4131
Ausgaben

zu HhSt. 4131.7300 (außerh. v. Einrichtungen) und 4131.7400 (i. Einrichtungen)

Seit 01.01.2004 werden die notwendigen Hilfen bei Krankheit für nicht krankenversicherte Leistungsberechtigte überwiegend über die Krankenkassen sichergestellt. Es handelt sich um eine gesetzliche Vorgabe (§ 48 SGB XII i.V.m. § 264 SGB V). Die von den Krankenkassen erbrachten Leistungen zuzüglich einer Verwaltungsgebühr sind vom zuständigen Sozialhilfeträger zu erstatten.

Die Hilfe bei Krankheit in Einrichtungen (7400) und außerhalb von Einrichtungen (7300) müssen gemeinsam betrachtet werden, da es buchungstechnisch immer wieder zu Verschiebungen kommt. Nur so lässt sich die Entwicklung bei den Aufwendungen für die Hilfe bei Krankheit darstellen.

Aufgrund der Änderung des AGSG (siehe Vorbemerkung) und der damit verbundenen Zuständigkeitsänderung zum 1.3.2018 ist der Bezirk ab diesem Zeitpunkt auch für die Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII oder bzw. in Verbindung mit § 264 SGB V) für die Leistungsberechtigten zuständig, die u.a. laufende ambulante Hilfen der Eingliederungshilfe (z. B. Leistungen des Behindertenfahrdienstes) bzw. der Hilfe zur Pflege erhalten.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4132 Krankenhilfe Vorbeugende Gesundheitshilfe -überörtlicher Träger-		-1-				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Gesundheitshilfe	200	200	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen Gesundheitshilfe	200	200	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4132	400	400	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4132					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	400	400	-		
	Abgleich	400-	400-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4140 Sonstige Hilfe in besonderen Lebenslagen -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1601	Erstattungen des Bundes	590.000	596.200	483.052,43	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.100.000	1.700.000	2.136.367,43	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	42.000	42.000	24.900,46	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	220.000	250.000	278.681,18	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	6.000	6.000	8.020,17	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	100	100	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2421	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	200	200	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	200	200	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2468	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2469	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2478	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2479	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.) Bund	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	200	200	2.985,06	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2481	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	580.000	855.000	727.340,41	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2501	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2505	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2520	Unterhaltsansprüche gegen bürgerl.-rechtl. Unterhalts-verpflichtete (i.E.)	3.000	3.000	2.940,50	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2540	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	2.800.000	3.100.000	2.688.927,41	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2541	Leistungen von Sozial-leistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41

Abschnitt 414**Sonstige Hilfe in besonderen Lebenslagen****zu 4140.1601**

Erstattungen des Bundes nach dem zum 1.1.2020 neu in das Sozialgesetzbuch XII eingefügten § 136 a. Nach dieser Vorschrift erstattet der Bund ab dem Jahr 2020 den Sozialhilfeträgern für Leistungen an Leistungsberechtigte in einer stationären Einrichtung, die zugleich Grundsicherungsleistungen erhalten, einen Betrag, dessen Höhe sich nach prozentualen Anteilen (§ 136a Abs.1 Satz 2 SGB XII) der Regelbedarfsstufe 1 nach der Anlage zu § 28 SGB XII bemisst. Die Erstattungen beziehen sich auf das jeweilige Vorjahr (letztmalig für 2025 im Jahr 2026).

Des Weiteren werden hier die Erstattungen des Bundes für Aufwendungen für Deutsche, die außerhalb des Geltungsbereiches des SGB XII, aber innerhalb des Gebiets nach Art. 116 Abs. 1 Grundgesetz geboren sind, verbucht.

Erstattet werden die Ausgaben (HhSt. 4140.7309 und HhSt. 4140.7409) nach Abzug der Einnahmen.

zu 4140.1621

Seit Februar 2022 Zusammenfassung der Einnahmen aus Kostenerstattung von anderen Leistungsträgern gem. §§ 16, 98 SGB IX sowie §§ 102 ff. SGB X und § 106 SGB XII auf dieser Haushaltsstelle zur Vereinheitlichung der Buchungen

zu 4140.1623**Einnahmen bei den delegierten Hilfen**

Seit 01.07.2009 ist lediglich noch die Gewährung von Krankenhilfe bei stationärer Krankenbehandlung (inklusive Annexleistungen) auf die örtlichen Sozialhilfeträger in Mittelfranken delegiert.

Nach dem Übergang der Zuständigkeit der ambulanten Hilfe zur Pflege auf die bayerischen Bezirke zum 1.3.2018 blieb diese Hilfe auf die örtlichen Sozialhilfeträger delegiert. Diese Hilfe wurde sukzessive ab 1.8.2018 in den eigenen Aufgabenvollzug übernommen.

zu 4140.1625

Sonstige Kostenerstattung mit Ausnahme des § 106 SGB XII.

zu 4140. 2400 - 2580

Ab 01.07.2005 wird im UA 4101 nur noch die notwendige HLU nach § 35 Abs. 1 Satz 2 i.V.m. § 42 Satz 1 - 3 SGB XII ausgewiesen. Die über die notwendige HLU hinausgehenden Hilfen sind beim UA 4149, die dazu gehörigen Einnahmen beim UA 4140 zu buchen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung		Unterabschnitt: 4140 Sonstige Hilfe in besonderen Lebenslagen -überörtlicher Träger-				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
2551	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	115.000	114.000	130.760,71	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2568	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2569	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2578	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.) Deutsche Im Ausland -Bezirk-	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2579	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.) Deutsche Im Ausland -Bund-	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	2.000	2.000	13,18	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2581	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Einnahmen UA 4140	6.458.700	6.668.900	6.483.988,94		
	A u s g a b e n					
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.700.000	2.782.500	3.458.595,90	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	10.900.000	9.500.000	9.929.113,22	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	60.000	60.000	46.338,09	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	32.500	19.000	22.398,41	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7308	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Deutsche i.Ausland -Bezirk-a.	40.000	40.000	56.529,48-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7309	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Deutsche i.Ausland -Bund-a.v	5.000	5.000	3.541,13	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7408	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen Deutsche i.Ausland -Bezirk-i.	52.000	51.000	46.085,78	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7409	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen Deutsche i.Ausland -Bund-i.e.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4140	13.789.500	12.457.500	13.449.543,05		

Ausgaben**zu 4140.6721**

Seit Februar 2022: Kostenerstattung an andere Leistungsträger gem. §§ 16, 98 SGB IX sowie z. B. §§ 102 ff. SGB X, § 106 SGB XII

zu 4140.6723**Ausgaben bei den delegierten Hilfen**

1. Seit 01.07.2009 ist lediglich noch die Gewährung von **Krankenhilfe bei stationärer Krankenbehandlung** in Akutkrankenhäusern auf die örtlichen Sozialhilfeträger in Mittelfranken delegiert, soweit nicht die Leistungsberechtigten bereits im Hilfebezug des Bezirks Mittelfranken stehen.. Hinzu kommt die Gewährung von Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt, soweit diese in der Zeit der stationären Krankenbehandlung anfallen.
2. Der Bezirk Mittelfranken ist der Vereinbarung der Bayer. Kommunalen Spitzenverbände zum § 264 Abs. 7 SGB V beigetreten, nach der er den örtlichen Sozialhilfeträgern 16 % deren **Aufwand nach § 264 SGB V** (bereinigt um die Ausgaben für den stationären Bereich) zu erstatten hat. Dies gilt für die Zeit ab 01.01.2010.

zu 4140.6725

Hier werden die restlichen Kostenerstattungen - mit Ausnahme der Kostenerstattung nach § 106 SGB XII - gebucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4141 Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1626	Erstattung Bayreuther Vereinbarung	0	-	-	übtr.	40,40
	Einnahmen UA 4141	0	-	-		
A u s g a b e n						
6726	Erstattung der bayerischen Bezirke i.R.d. Bayreuther Vereinbarung	3.100.000	2.590.000	1.420.058,03	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	8.000	12.600	7.342,81	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	6.700.000	7.455.000	6.188.170,80	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4141	9.808.000	10.057.600	7.615.571,64		
Abgleich Unterabschnitt 4141						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	9.808.000	10.057.600	7.615.571,64		
	Abgleich	9.808.000-	10.057.600-	7.615.571,64-		

UA 4141**Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten****zu 4141.6726**

Erstattungen an den Bezirk Oberbayern für die Hilfe an Nichtsesshafte im Rahmen der Bayreuther Vereinbarung. In 2025 und 2026 fallen zusätzlich Abschlagszahlungen an den Bezirk Oberbayern an, der das zentral für die bay. Bezirke abrechnet.

zu 4141.7400

Hilfen für die stationäre Versorgung von Leistungsberechtigten, deren Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind (§ 67 SGB XII).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4144 Blindenhilfe -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	200.000	220.500	199.543,09	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	35.000	34.700	30.063,42	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4144	235.000	255.200	229.606,51		
	Abgleich Unterabschnitt 4144					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	235.000	255.200	229.606,51		
	Abgleich	235.000-	255.200-	229.606,51-		

UA 4144**Blindenhilfe**

Das Bayer. Blindengeld wird seit 01.01.2004 um 15 % gekürzt. Der Bezirk als überörtlicher Sozialhilfeträger hat gem. § 97 Abs. 2 Satz 1 SGB XII i.V.m. Art. 82 Nr. 2 AGSG diese Kürzung im Rahmen der Blindenhilfe nach § 72 SGB XII aufzufangen, soweit sich unter Berücksichtigung des Einkommens und Vermögens im Einzelfall ein entsprechender Anspruch errechnet.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4148 Hilfe in besonderen Lebenslagen -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	390.000	380.000	338.716,43	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40
	Ausgaben UA 4148	390.000	380.000	338.716,43		
	Abgleich Unterabschnitt 4148					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	390.000	380.000	338.716,43		
	Abgleich	390.000-	380.000-	338.716,43-		

UA 4148

Bestattungskosten nach § 74 SGB XII.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4149 Hilfen in sonstig. Lebenslagen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	9.284.000	9.187.500	8.415.071,54	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7405	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4149	9.284.000	9.187.500	8.415.071,54		
	Abgleich Unterabschnitt 4149					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	9.284.000	9.187.500	8.415.071,54		
	Abgleich	9.284.000-	9.187.500-	8.415.071,54-		

UA 4149**Hilfe in sonstigen Lebenslagen**

Hier wird ab 01.07.2005 die den Hilfe-zum-Lebensunterhalt-Anteil übersteigende „sonstige Hilfe zum Lebensunterhalt“ verbucht (ab 1.1.2017 grundsätzlich unterhalb des Pflegegrades 2).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4151 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1611	Erstattungen des Landes Erstattungen des Landes	31.008.000	68.391.300	68.775.923,68	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erstattung durch Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä. Delegation (Einnahme)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz	132.000	316.000	265.545,01	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	9.500	33.200	24.624,42	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	975.000	2.250.000	2.149.018,88	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	217.000	213.000	180.598,17	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	417.000	980.000	1.041.124,79	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2481	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2485	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen a.v.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	30.000	36.000	38.399,58	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	500	500	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2561	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Einnahmen UA 4151	32.789.000	72.220.000	72.475.234,53		
A u s g a b e n						
6711	Erstattungen an das Land Erstattungen des Landes	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä. Delegation (Ausgabe)	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	26.660.000	59.100.000	59.088.602,67	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7305	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41

Abschnitt 415**Grundsicherung****4151 Grundsicherung im Alter****zu 4151.1611**

Erstattungen des Landes/Bundes

Seit dem Jahr 2012 erstattet der Bund stufenweise den Nettoaufwand der im Rahmen der Grundsicherung nach den §§ 41 ff SGB XII gewährten Leistungen. In 2012 wurden 45 v.H. der Nettoaufwendungen des Vorjahres entsprechend dem Anteil der einzelnen Sozialhilfeträger an den Gesamtaufwendungen des Vorjahres erstattet. Für 2013 lag die Erstattung bei 75 v.H. des Nettoaufwands des laufenden Jahres. Seit 2014 liegen die Erstattungen bei 100 v.H. des Nettoaufwands des laufenden Jahres.

zu 4151.7300**Leistungen nach §§ 41 ff SGB XII (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) im ambulanten Bereich bzw. in der besonderen Wohnform**

Rechtslage ab 1.3.2018:

Nach Änderung des Art. 82 AGSG zum 1.3.2018 ist der Bezirk Mittelfranken ab diesem Zeitpunkt für die Grundsicherung zuständig, wenn der Leistungsberechtigte zugleich laufende ambulante Leistungen der Eingliederungshilfe, der Hilfe zur Pflege oder Blindenhilfe bezieht.

Ab 1.1.2020 wurde im Bereich der Eingliederungshilfe aufgrund des Bundesteilhabegesetzes der Begriff der stationären Einrichtung aufgehoben. Stattdessen gibt es die „besondere Wohnform“. Leistungsberechtigte Personen in diesen besonderen Wohnformen erhalten damit Leistungen der Grundsicherung wie Personen in einer eigenen Wohnung oder einer betreuten Wohnform. Insoweit sind die Leistungen der Grundsicherung für diesen Personenkreis ab 2020 nicht mehr der Haushaltsstelle 4151.7400, sondern der Haushaltsstelle 4151.7300 zuzuordnen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4151 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	6.129.000	13.120.000	13.338.483,32	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7401	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7821	Weitere soziale Bereiche GSiG GSiG	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
	Ausgaben UA 4151	32.789.000	72.220.000	72.427.085,99		
	Abgleich Unterabschnitt 4151					
	Einnahmen	32.789.000	72.220.000	72.475.234,53		
	Ausgaben	32.789.000	72.220.000	72.427.085,99		
	Abgleich	0	0	48.148,54		

zu 4151.7400**Leistungen nach § 41 und 42 SGB XII (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) in Einrichtungen**

Unmittelbare Leistungen des Bezirks für stationär untergebrachte Leistungsberechtigte, die Leistungen nach dem SGB XII erhalten, mit Anspruch auf Grundsicherung.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4152 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1611	Erstattungen des Landes Erstattungen des Landes	38.925.900	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz	164.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2420	übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	11.500	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	1.210.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	68.500	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	520.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	15.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	100	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2580	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen i.E.	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
Einnahmen UA 4152		40.915.000	-	-		
A u s g a b e n						
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	33.270.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	7.645.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
Ausgaben UA 4152		40.915.000	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 4152						
Einnahmen		40.915.000	-	-		
Ausgaben		40.915.000	-	-		
Abgleich		0	-	-		

4152 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (neu ab 2026)**zu 4152.2400**

GruSi avE bei EM: Kostenbeiträge und Aufwendungsersätze; Kostenersatz

zu 4152.2420

GruSi avE bei EM: Übergeg. Unterhaltsansprüche gegen bürgerl. rechtl. Unterhaltsverpfl.

zu 4152.2440

GruSi avE bei EM: Leistungen der gesetzl. Rentenversicherung, einschl. Altershilfe f. Landwirte und Sonstige Erstattungen o. Auszahlungen anderer Sozialleistungsträger

zu 4152.2460

GruSi avE bei EM: Sonstige Ersatzleistungen und Rückzahlungen aus abgelaufenen Haushaltsjahren

zu 4152.2480

GruSi avE bei EM: Rückzahlung gewährter Hilfen (Zinsen und Tilgung)

zu 4152.2500

GruSi ivE bei EM: Kostenbeiträge und Aufwendungsersätze ; Kostenersatz

zu 4152.2560

GruSi ivE bei EM: Sonstige Ersatzleistungen und Rückzahlungen aus abgelaufenen Haushaltsjahren

zu 4152.2580

GruSi ivE bei EM: Rückzahlung gewährter Hilfen (Zinsen und Tilgung)

zu 4152.7300

Leistungen der Grundsicherung a.v.E. bei Erwerbsminderung

zu 4152.7400

Leistungen der Grundsicherung i.v.E. bei Erwerbsminderung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4153 Grundsicherung bei EV / BBB (4. Kapitel SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1611	Erstattungen des Landes Erstattungen des Landes	895.400	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungs ersatz; Kostenersatz	3.800	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unter- haltsverpflichtete	300	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungs trägern	28.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	1.500	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	12.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
Einnahmen UA 4153		941.000	-	-		
A u s g a b e n						
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	765.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	176.000	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
Ausgaben UA 4153		941.000	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 4153						
Einnahmen		941.000	-	-		
Ausgaben		941.000	-	-		
Abgleich		0	-	-		

4153 Grundsicherung für Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII**zu 4153.2400**

GruSi avE EV/BB: Kostenbeiträge und Aufwendungsersätze; Kostenersatz

zu 4153.2420

GruSi avE EV/BB: Übergeg. Unterhaltsansprüche gegen bürgerl. rechtl. Unterhaltsverpfl.

zu 4153.2440

GruSi avE EV/BB: Leistungen der gesetzl. Rentenversicherung, einschl. Altershilfe f. Landwirte und Sonstige Erstattungen o. Auszahlungen anderer Sozialleistungsträger

zu 4153.2460

GruSi avE EV/BB: Sonstige Ersatzleistungen und Rückzahlungen aus abgelaufenen Haushaltsjahren

zu 4153.2480

GruSi avE EV/BB: Rückzahlung gewährter Hilfen (Zinsen und Tilgung)

zu 4153.7300

Leistungen der Grundsicherung a.v.E. im Eingangsverfahren/ Berufsbildungsbereich

zu 4153.7400

Leistungen der Grundsicherung i.v.E. im Eingangsverfahren/ Berufsbildungsbereich

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung		Unterabschnitt: 4411 Kriegsopferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge) -überörtlicher Träger-				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1601	Erstattungen des Bundes	2.277.100	2.450.300	2.469.809,49	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40
2451	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	250.000	400.000	377.270,88	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
2458	Leistungen von Sozialleistungs trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
Einnahmen UA 4411		2.527.100	2.850.300	2.847.080,37		
A u s g a b e n						
6701	Erstattungen an den Bund	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7531	Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7532	Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7533	Beihilfe an Hinterbliebene, HLU a. v. E.	52.000	68.000	66.708,48	ZuD-Me=441,übtr.	40,41
7534	Beihilfe an Beschädigte, HLU a. v. E.	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,41
7561	Hilfe i.besonderen Lebenslagen KOF n.d. BVG: ambulante Hilfen	90.000	95.000	101.454,26	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7563	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. z. Beschaf., zum Betrieb usw. eines Kfz.	2.000	1.700	1.500,00	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7565	Beihilfe an Beschädigte	10.000	20.000	4.297,38-	ZuD-Me=441,übtr.	40,41
7566	Beihilfe an Hinterbliebene	2.150.000	2.400.000	2.355.563,38	ZuD-Me=441,übtr.	40,41
7567	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. ohne Hilfe zur Pflege u. ohne Kfz-Beih.	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7568	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beihilfen an Hinterbliebene	200	200	175,85	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7570	Hilfe zur Pflege an Beschädigte (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7571	Hilfe zur Pflege an Hinterbliebene (a.v.E.)	3.000	3.000	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,41
7572	Hilfe zur Pflege: Beihilfen an Beschädigte (i.E)	2.500	5.000	7.985,57	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7574	Hilfe zur Pflege: Beihilfen an Hinterblieben (i.E)	350.000	400.000	516.490,07	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41
7596	Hilfe in besond. Lebenslagen: rückzahlbare Hilfen (Darlehen)	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40,41

**Erläuterungen
zu HUA 4411
Kriegsopferfürsorge nach dem BVG
-Verwaltungshaushalt-**

Bis 31.12.2023 sind die Bezirke nach Art. 100 Abs. 2 AGSG auch überörtliche Träger der Kriegsopferfürsorge für Leistungen der Kriegsopferfürsorge nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG), soweit sie nach dem Zwölften oder Neunten Buch Sozialgesetzbuch für entsprechende Leistungen der Sozialhilfe bzw. der Eingliederungshilfe zuständig sind. Der Bund beteiligt sich mit 80 % an diesen Aufwendungen.

Ab 01.01.2024 tritt das SGB XIV (Gesetz zur Regelung des sozialen Entschädigungsrechts) in Kraft, für dessen Vollzug das Zentrum Bayern Familie und Soziales sachlich und örtlich zuständig ist (Art. 99 AGSG in der Fassung ab 1.1.2024). Diese Zuständigkeitsregelung gilt ausnahmslos für alle Neufälle ab 1.1.2024. Abweichend davon besteht für die bisherigen Leistungsempfänger ein Wahlrecht, ob sie in den Leistungsbezug des SGB XIV verbunden mit einem Zuständigkeitswechsel wechseln möchten oder im bisherigen Recht bleiben möchten (Besitzstand), wonach dann weiterhin der Bezirk Leistungsträger bliebe. Es haben nur sehr wenige Leistungsberechtigte in das SGB XIV gewechselt, sodass der Großteil im Leistungsbezug des Bezirks geblieben ist. Der Bund beteiligt sich ab 01.01.2024 mit 94,5 % an diesen Aufwendungen.

zu 4411.1601

Für das Jahr 2026 sind veranschlagt:

Verrechnungsfähige Ausgaben	2.659.700 Euro
Verrechnungsfähige Einnahmen	- 250.000 Euro
Reinaufwand	2.409.700 Euro
davon 94,5%iger Anteil des Bundes	2.277.167 Euro

zu 4411.7531 und 4411.7532

Beihilfe an Beschädigte bzw. Hinterbliebene; Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen (Rüstige)

zu 4411.7533 und 4411.7534

Beihilfe an Beschädigte bzw. Hinterbliebene; Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen und in der besonderen Wohnform

zu 4411.7561

Beihilfen an Hinterbliebene i. R. ambulanter Eingliederungshilfe

zu 4411.7565 und 4411.7566

Beihilfen an Beschädigte bzw. Hinterbliebene; Hilfe in besonderen Lebenslagen (besondere Wohnformen und 2. Lebensbereich, z.B. WfbM, Förderstätte)

zu 4411.7570 und 4411.7571

Beihilfen an Beschädigte bzw. Hinterbliebene; ambulante Hilfe zur Pflege

zu 4411.7572 und 4411.7574

Beihilfe an Beschädigte bzw. Hinterbliebene; Hilfe zur Pflege in Einrichtungen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4411 Kriegsofferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge) -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
7597	Hilfe zur Pflege: rückzahlbare Hilfen (Darlehen)	0	-	-	ZuD-Me=441,übtr.	40,40
	Ausgaben UA 4411	2.659.700	2.992.900	3.045.580,23		
	Abgleich Unterabschnitt 4411					
	Einnahmen	2.527.100	2.850.300	2.847.080,37		
	Ausgaben	2.659.700	2.992.900	3.045.580,23		
	Abgleich	132.600-	142.600-	198.499,86-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4441 Kriegsopferfürsorge nach dem SVG (ohne Sonderfürsorge) -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1601	Erstattungen des Bundes	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
2451	Leistungen von Sozialleistungs-trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
2458	Leistungen von Sozialleistungs-trägern (a.v.E.)	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
Einnahmen UA 4441		0	-	-		
A u s g a b e n						
6701	Erstattungen an den Bund	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40
7563	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. z. Beschaf., zum Betrieb usw. eines Kfz.	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
7567	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beih. an Beschäd. ohne Hilfe zur Pflege u. ohne Kfz-Beih.	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
7568	Hilfe in besond. Lebenslagen: Beihilfen an Hinterbliebene	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
7574	Hilfe zur Pflege: Beihilfen an Hinterblieben (i.E)	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
7596	Hilfe in besond. Lebenslagen: rückzahlbare Hilfen (Darlehen)	0	-	-	ZuD-Me=444,übtr.	40,40,41
Ausgaben UA 4441		0	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 4441						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		0	-	-		
Abgleich		0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4511 Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	16.000	-	3.382,89	übtr.	14,14
	Einnahmen UA 4511	16.000	-	3.382,89		
A u s g a b e n						
7092	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen	1.216.200	1.176.100	1.119.365,00	übtr.	14,14
7099	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige Verbände,Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	27.400	27.400	4.426,50	übtr.	14,14
	Ausgaben UA 4511	1.243.600	1.203.500	1.123.791,50		
Abgleich Unterabschnitt 4511						
	Einnahmen	16.000	-	3.382,89		
	Ausgaben	1.243.600	1.203.500	1.123.791,50		
	Abgleich	1.227.600-	1.203.500-	1.120.408,61-		

**Erläuterungen
zu HUA 4511
Außerschulische Jugendbildung
-Verwaltungshaushalt-**

Aus haushaltssystematischen Gründen wird ab dem Haushalt 2023 aus dem HUA 4681 der HUA 4511.

zu 4511.1599

u.a. Rückzahlung von nicht verbrauchten Mitteln des Bezirksjugendrings aus dem Vorjahr

zu 4511.7092 (bis 2022 4681.7092)

Es handelt sich um die Förderzuschüsse für laufende Zwecke der Jugendhilfe an Wohlfahrtsverbände:

1. Bezirksjugendring Mittelfranken	
a) Personalkosten (auch für Geschäftsführer, früher Jugendsekretär)	395.300 €
b) Sachkosten	67.900 €
c) Aktivitäten und Projekte	45.000 €
d) Projektförderung	35.000 €
e) Jugend-Medienarbeit	121.600 €
f) Sachkosten für Fachberatung Kinder- und Jugendkultur	5.000 €
g) Inklusive Medienarbeit	35.000 €
Summe 1:	704.800 €
2. Grundförderung Jugendverbände auf Bezirksebene	76.700 €
3. Jugendbildungsstätte Burg Hoheneck	392.600 €
4. Jugendleitercard (für Besuche des Fränk. Freilandmuseums)	2.100 €
5. Förderung der demokratischen Jugendarbeit gegen Radikalismus und Fundamentalismus	10.000 €
6. Förderung DokuPäd	30.000 €
Pädagogik rund um das Dokumentationszentrum am Reichsparteitagsgelände Nürnberg (ab 2018 ausgegliedert aus Nr. 1d) Erhöhung um 2.000 € lt. BT-Beschluss vom 06.12.2022	
Gesamtsumme:	1.216.200 €

zu 4511.7099 (bis 2022 4681.7099)

Bis 2020 im Haushalt der Mittelfranken-Stiftung Natur-Kultur-Struktur

Zuschüsse im Rahmen der Jugendhilfe

1. Förderung der polit. Jugendarbeit über den "Ring politischer Jugend (RPJ)"	16.400 €
2. Für Sonderveranstaltungen	10.000 €
3. Ab 2014: Zuschuss Bayerisches Jugendfilmfest	1.000 €

Gesamtbetrag: **27.400 €**

Die Verteilung der Mittel erfolgt durch die zuständigen Gremien.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4557 Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1611	Erstattungen des Landes Minderjährige	17.800.000	12.500.000	9.272.679,63	ZuD-Me=451,übtr.	40,40,41
1612	Erstattungen des Landes: volljährige	1.800.000	1.600.000	-	ZuD-Me=452,übtr.	40,40,41
1621	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=455,übtr.	40,11
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	15.000	15.000	-	ZuD-Me=455,übtr.	40,40,41
	Einnahmen UA 4557	19.615.000	14.115.000	9.272.679,63		
	A u s g a b e n					
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	ZuD-Me=455,übtr.	40,11,40
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	4.145.000	4.145.000	4.144.941,00	ZuD-Me=455,übtr.	40,40
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	1.300.000	1.250.000	1.565.300,09	ZuD-Me=455,übtr.	40,40,41
6728	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände volljährige	8.800.000	6.000.000	-	ZuD-Me=452,übtr.	40,41
6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Minderjährige	18.000.000	13.000.000	10.645.086,03	ZuD-Me=451,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4557	32.245.000	24.395.000	16.355.327,12		
	Abgleich Unterabschnitt 4557					
	Einnahmen	19.615.000	14.115.000	9.272.679,63		
	Ausgaben	32.245.000	24.395.000	16.355.327,12		
	Abgleich	12.630.000-	10.280.000-	7.082.647,49-		

**Erläuterungen
zu HUA 4557
Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform
-Verwaltungshaushalt-**

In Bayern sind die Bezirke nach Art. 52 AGSG für die Erstattung von Jugendhilfeleistungen zuständig. Deshalb sind sie auch für die Kostenerstattung nach § 89d SGB VIII (u. a. ausländische Minderjährige ohne Geburtsbeziehung im Inland, die unbegleitet in das Bundesgebiet einreisen) zuständig.

Zum 1.11.2015 erfolgte eine Rechtsänderung dahingehend, dass das Kostenverteilungsverfahren nach § 89d Abs. 3 SGB VIII abgelöst wurde, indem ab 1.11.2015 neu in Obhut genommene minderjährige Flüchtlinge an die einzelnen Bundesländer nach festen Aufnahmequoten weiterverteilt werden und das jeweilige Bundesland (in Bayern die Bezirke) für die Kostentragung zuständig ist. Die Erstattung des Freistaats Bayern für Fälle, die unter das Bayerische Aufnahmengesetz fallen, bleibt bestehen.

Der Freistaat Bayern erstattet den Bezirken die im Rahmen der Kostenerstattung zu erbringenden Aufwendungen der Jugendhilfe, die die mittelfränkischen Jugendämter an minderjährige Flüchtlinge gewähren. Die Kosten für volljährige Flüchtlinge werden seit 2016 nur teilweise vom Freistaat erstattet; im Übrigen müssen diese aus der Bezirksumlage finanziert werden.

zu 4557.1611

Bei dieser Haushaltsstelle werden die Einnahmen aus Erstattungen des Freistaats Bayern für minderjährige unbegleitete Flüchtlinge aus dem Ausland, mdj. UMA) gebucht – geregelt in Art. 52a AGSG

zu 4557.1612

Hier werden die Erstattungen des Freistaats Bayern für volljährige UMA (vollj. UMA) nach der zwischen dem Freistaat Bayern und den bayerischen Bezirken geschlossenen Vereinbarung **veranschlagt**.

In den Vorjahren wurden jeweils 40 € pro Person und Tag erstattet (maximal für 12 Monate). Ab dem 1.1.2023 erstattet der Freistaat 50 € pro Person und Tag, maximal 1.500 Euro/Monat für maximal 12 Monate. Die weitere Entwicklung dieser Erstattung in den Folgejahren bleibt abzuwarten.

Die Begrenzung des Erstattungszeitraums auf 12 Monate pro Leistungsberechtigten ist insoweit problematisch, als ein allerdings nicht abschätzbarer, höchstwahrscheinlich jedoch beträchtlicher Teil der volljährigen Jugendlichen länger als ein Jahr in Betreuung bleiben muss (abhängig von der persönlichen Entwicklung), diese Personen dann aber aus der Erstattungspflicht des Freistaats Bayern fallen. Die übersteigenden Kosten hierfür hat der Bezirk zu tragen und über die Bezirksumlage zu finanzieren.

Der Zufluss der Einnahmen wird durch die tatsächlichen Zuweisungen der Regierung von Mittelfranken bestimmt, auf den der Bezirk nur bedingt Einfluss hat.

zu 4557.6723

Beteiligung der Bezirke an den Kosten der Unterbringung von Minder- und Volljährigen in Heimen der Erziehungshilfe nach Art. 51 AGSG in Verbindung mit den §§ 33 ff AVSG (ehemals Kostenbeteiligungsverordnung -KostBetV-).

Durch eine Gesetzesänderung wurde das Beteiligungsverfahren nach Art. 51 AGSG ab 2010 neu geregelt. Danach gilt ab 01.01.2010 ein jährlicher Festbetrag in Höhe von 4,145 Mio. €.“ Die 4,145 Mio. € sind der fixe, konkrete Anteil des Bezirks Mittelfranken (aus der Gesamtheit vom Freistaat und den jeweiligen Bezirken) zur Finanzierung der überörtlichen Jugendhilfe.

zu 4557.6725

Ausgaben für Erstattungen an örtliche Träger der Jugendhilfe in außergewöhnlichen und seltenen im Gesetzestext konkret benannten Fallkonstellationen nach §§ 89, 89a Abs. 2, § 89b Abs. 2, § 89c Abs. 3 und § 89e SGB VIII wie Zuständigkeitswechsel oder vorläufige Maßnahmen durch

- fehlenden gewöhnlichen Aufenthalt
- fortdauernde Vollzeitpflege
- pflichtwidriges Handeln
- Hilfen zur Erziehung im Ausland

zu 4557.6728

Hier werden die im Zusammenhang mit den Erstattungen an mittelfränkische örtliche Träger der Jugendhilfe für unbegleitete **volljährige** Flüchtlinge aus dem Ausland –**UMA**- anfallenden **Ausgaben** veranschlagt (volljährige UMA).

Die Ersatzleistungen vom Freistaat Bayern für diese Erstattungen sind bei Hst. 4557.1612 angesetzt (s.o.).

Die Höhe der Ausgaben ist ganz erheblich davon abhängig, wann die Jugendämter dem Bezirk ihre Abrechnungen vorlegen. Hier kommt es immer wieder zu zeitlichen Verzögerungen. Insoweit ist der Haushaltsansatz nur schwer kalkulierbar.

zu 4557.6729

Hier werden die seit im Zusammenhang mit den Erstattungen an mittelfränkische örtliche Träger der Jugendhilfe für unbegleitete **minderjährige** Flüchtlinge aus dem Ausland –**UMA**- anfallenden **Ausgaben** veranschlagt (minderjährige UMA).

Die Ersatzleistungen vom Freistaat Bayern für diese Erstattungen sind bei Hst. 4557.1611 angesetzt (s.o.).

Die Höhe der Ausgaben ist ganz erheblich davon abhängig, wann die Jugendämter dem Bezirk ihre Abrechnungen vorlegen. Hier kommt es immer wieder zu zeitlichen Verzögerungen. Insoweit ist der Haushaltsansatz nur schwer kalkulierbar.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4701 Förderung der Wohlfahrtspflege -01-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	220.000	220.000	305.509,05	ZuD-Me=402,übtr.	40,11,40,41
1611	Erstattungen des Landes	1.500.000	1.320.000	1.287.667,53	ZuD-Me=402,übtr.	40,11,40
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	übtr.	40,11,40
2020	Zinsen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	übtr.	40,11,40
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	40,11,40
Einnahmen UA 4701		1.720.000	1.540.000	1.593.176,58		
A u s g a b e n						
7001	Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	31.600.100	30.802.400	28.379.818,33	ZuD-Me=402,übtr.	40,11,36,40,41
Ausgaben UA 4701		31.600.100	30.802.400	28.379.818,33		
Abgleich Unterabschnitt 4701						
Einnahmen		1.720.000	1.540.000	1.593.176,58		
Ausgaben		31.600.100	30.802.400	28.379.818,33		
Abgleich		29.880.100-	29.262.400-	26.786.641,75-		

**Erläuterungen
zu HUA 4701
Förderung der Wohlfahrtspflege
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4701.1599

Einnahmen aus Rückforderung von Zuschüssen nach Prüfung der Verwendungsnachweise

zu 4701.1611

Erstattung vom Freistaat Bayern für den Krisendienst (bisher noch keine Vollbesetzung)

zu 4701.7001

1.	Zuschüsse für Maßnahmen für psychisch kranke Menschen	
a)	Sozialpsychiatrische Dienste	7.597.400 €
b)	Pandora (Selbsthilfeverein)	160.000 €
c)	TREFF Begegnungsstätte	50.000 €
d)	frauenBeratung nürnberg für gewaltbetroffene Frauen & Mädchen	90.000 €
e)	Frauengesundheitszentrum e.V.	16.000 €
f)	Jadwiga	12.000 €
g)	RosaAsyl women	3.200 €
h)	Wildwasser e.V.	32.000 €
i)	Krisendienst - BorderlineDialog Kontakt- und Informationsstelle	93.000 €
j)	Krisendienst - Sachkosten, Honorarkräfte Zentrale und Außenstellen	474.844 €
k)	Krisendienstleitstelle	1.820.000 €
l)	wabene	72.000 €
m)	AURA	18.000 €
n)	Dreycedern	49.000 €
o)	Ruhepunkt	49.000 €
p)	TraumaHilfeZentrum Nürnberg	75.000 €
q)	Rauhreif e.V.	56.000 €
r)	SelbsthilfeBüro Caritasverband NEA e.V.	8.000 €
s)	Verein ApK Mittelfranken e.V.	8.000 €
2.	Zuschüsse für Maßnahmen für suchtkranke Menschen	
a)	Suchtberatungsstellen	9.524.948 €
b)	Hängematte	593.400 €
c)	dick und dünn	313.400 €
d)	Kassandra	88.050 €
e)	Methadon-Ambulanz Klinikum Nürnberg	95.750 €
f)	Sprungbretter	91.700 €
g)	Chem-Sex-Beratungsstelle der AIDS-Hilfe	45.850 €
3.	Zuschüsse für Beschäftigungsmaßnahmen	
3.1	Integrationsunternehmen für psychisch kranke Menschen	
a)	Die WABE e.V.	75.600 €
b)	Stadtmission Nürnberg e.V.	92.000 €
c)	Caritasverband Nürnberger Land	53.400 €
d)	AWO Roth-Schwabach	59.900 €
e)	Mosaik GmbH	14.800 €
f)	Lebenshilfe Erlangen-Höchstädt (West)	29.700 €
g)	Lebenshilfe Nürnberg	30.200 €
h)	Förderung Inklusionsbetriebe (arbewe) neu ab 2024	43.600 €
3.2	Integrationsunternehmen für suchtkranke Menschen Laufer Mühle	42.500 €
3.3	Zuverdienststarbeitsprojekte	
a)	Wohnheime Frühlingsstraße, Zuverdienst (Fürth)	26.000 €
b)	Die WABE e.V.	143.000 €
c)	Stadtmission Nürnberg e.V.	330.000 €
d)	Laufer Mühle	149.100 €
e)	AWO Fürth-Stadt e.V.	123.200 €
f)	arbewe gGmbH	123.200 €
g)	Caritasverband Nürnberger Land	181.500 €
h)	AWO Bezirksverband Ober- und Mittelfranken	181.500 €
i)	Sozialpädagogische Lebensgemeinschaft DomiZiel	90.800 €
j)	AWO Wohnstätte Möhren	10.000 €
k)	Westmittelfränkische Lebenshilfe Werkstätten GmbH	46.400 €

1010

i) SCH-LAU e.V.	17.500 €
3.4 Weitere Soziale Fachdienste	
a) ACCESS gGmbH	20.000 €
b) Mudra Arbeitsprojekte	80.000 €
4. Gerontopsychiatrische Versorgung	
Qualifizierungskonzept Gerontopsychiatrie	60.000 €
5. Gemeinsame Förderung durch die bayer. Bezirke	200.000 €
6. Überregionale Dienste der offenen Behindertenarbeit	2.000.000 €
a) Ambulanter sozialer Dienst für Blinde und hochgradig Sehbehinderte in Nürnberg	
b) Psychosoziale Krebsberatungsstelle in Nürnberg	
c) Ambulante sozialpädagogische Betreuung und Rehabilitation für MS-Betroffene und deren Angehörige in Mittelfranken	
d) Ambulante Beratung und Betreuung von Muskelkranken im Muskelzentrum Erlangen	
e) Beratungsstelle für Menschen mit Schädel-Hirn-Verletzungen	
f) Beratungsstelle für Epilepsiekranken	
g) Versorgung schwer- und chronischkranker Kinder (Klabautermann e.V.)	
h) Autismus-Kompetenz-Zentrum Mittelfranken	
i) Überregionale Dienste der offenen Behindertenarbeit für Gehörlose und Hörgeschädigte in Mittelfranken	
7. Regionale Dienste der offenen Behindertenarbeit	3.850.000 €
8. Freizeit-, Begegnungs- und Bildungsmaßnahmen für Menschen mit geistiger und körperlicher Behinderung	161.000 €
9. Sonstige Dienste für geistig und/oder körperlich behinderte Menschen	25.000 €
10. Behinderten- und Versehrtensport ab 2023 5500.7001	
11. Sonstige Zuschüsse	
a) Selbsthilfekontaktstellen Kiss Mittelfranken e.V.	665.000 €
b) Sachkostenzuschuss für AIDS-Beratungsstellen	73.000 €
c) Gehörlosendolmetscher-Einsätze	17.400 €
d) Gebärdensprachdolmetscher-Vermittlung	78.000 €
e) Bundesarbeitsgemeinschaft für Nichtsesshafte	1.000 €
f) Veranstaltungen für Menschen mit Behinderung (Sondermittel)	5.000 €
g) Hospizarbeit	10.200 €
12. Pflegestützpunkte	360.000 €
13. a) Stellenerweiterung überregionale OBA	entfällt
b) befristeter Stellenausbau Regens Wagner und Ev. Gehörlosenseelsorge	entfällt
14. Qualifizierung EX-IN-Genesungsbegleitende	20.990 €
15. Koordinationsstelle BIBay	8.000 €
16. Kompetenzzentrum „Unterstützte Kommunikation“	250.000 €
17. Förderrichtlinie Praktikantenförderung	360.000 €
18. Umsetzung Ergebnisse Runder Tisch Sucht	55.000 €
Hhst. 4701.7001 gesamt:	31.600.032 €

1012

Bezirk Mittelfranken

Abschnitt 488

Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem SGB IX

Dieser Unterabschnitt ersetzt seit 1.1.2020 den Unterabschnitt 412. Diesbezüglich wird auf die Ausführungen in der Vorbemerkung verwiesen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4880 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX - Einnahmen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1601	Erstattungen des Bundes	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
1611	Erstattungen des Landes	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40
1625	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
2400	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	3.000.000	3.365.000	3.750.828,91	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2420	Übergele. Unterhaltsansprüche gg. bürgerl.-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	15.000	11.200	10.426,54	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2440	Leistungen von Sozialleistungsträgern	11.900.000	12.520.000	11.908.276,28	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2460	Sonstige Ersatzleistungen	1.220.000	1.250.000	1.038.085,80	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
2480	Rückzahlung gew. Hilfen Tilgung/Zinsen Darlehen	1.000.000	650.000	783.418,66	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Einnahmen UA 4880	17.135.000	17.796.200	17.491.036,19		
	A u s g a b e n					
	kein Konto vorhanden					
	Abgleich Unterabschnitt 4880					
	Einnahmen	17.135.000	17.796.200	17.491.036,19		
	Ausgaben	-	-	-		
	Abgleich	17.135.000	17.796.200	17.491.036,19		

**Erläuterungen
zu HUA 4880
Eingliederungshilfe nach dem SGB IX
-Einnahmen-
-Verwaltungshaushalt-**

Bis 31.12.2019 wurde bei den Einnahmen unterschieden, ob die leistungsberechtigte Person ambulante oder stationäre Hilfe erhalten hat. Durch die Auflösung der Begrifflichkeiten „ambulant“ und „stationär“ im Bereich der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX durch das Bundesteilhabegesetz wird ab dem Haushaltsjahr 2020 in diesem Unterabschnitt nicht mehr danach unterschieden.

zu 4880.2400

Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz

zu 4880.2420

Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete

zu 4880.2440

Leistungen von Sozialleistungsträgern

Zu den Leistungen von Sozialleistungsträgern zählen vor allem Leistungen der gesetzlichen Rentenversicherung, der Pflegekassen nach den §§ 43, 43 a SGB XI, Wohngeldleistungen, BAföG - Leistungen etc.

Als Konsequenz der ab 1.1.2020 eingeführten Trennung von Fachleistung und existenzsichernden Leistungen waren ab 1.1.2020 teilweise Einnahmen der leistungsberechtigten Person wie Renten oder Wohngeld, die bisher vom Bezirk vereinnahmt wurden, frei zu geben, d. h. diese Leistungen werden folglich direkt an die leistungsberechtigte Person ausbezahlt.

zu 4880.2460

Sonstige Ersatzleistungen

Bei den „Sonstigen Ersatzleistungen“ wurden/werden z. B. Beihilfen, Firmenrenten, Beamtenpensionen, Leibgedings-Abgeltungen vereinnahmt.

Hinsichtlich Firmenrenten, Beamtenpensionen o.ä. gilt, dass auch diese Einnahmen frei zu geben waren (siehe Erläuterung zu 4880.2440).

Im Übrigen werden bei den sonstigen Ersatzleistungen auch Rückzahlungen aus „abgelaufenen Haushaltsjahren“ gebucht, die naturgemäß größeren Schwankungen unterworfen sind.

zu 4880.2480

Rückzahlung gewährter Hilfen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4881 Eingliederungshilfe Leistungen zur med. Reha / Heilpädagog. Leistung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Medizin. Reha	190.000	970.000	594.266,27	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Heilpad. Leistungen	25.045.000	21.730.000	19.670.030,73	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Heilpad. Leistungen	26.300.000	18.515.000	18.799.279,16	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4881	51.535.000	41.215.000	39.063.576,16		
	Abgleich Unterabschnitt 4881					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	51.535.000	41.215.000	39.063.576,16		
	Abgleich	51.535.000-	41.215.000-	39.063.576,16-		

UA 4881 ff
Ausgaben

Nach der neuen Haushaltssystematik erfolgt die Differenzierung der Hilfearten nicht allein nach den Gliederungs-, sondern auch über die Gruppierungsziffern

**Erläuterungen
zu HUA 4881
Eingliederungshilfe
Leistungen zur med. Reha / Heilpädagogische Leistungen
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4881.7891

Leistungen zur medizinischen Rehabilitation

zu 4881.7892

Ambulante Frühförderung

zu 4881.7893

Heilpädagogische Leistungen in integrativen Tageseinrichtungen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4882 Eingliederungshilfe Leistungen zur Beschäftigung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Beschäftigung in wfbm	126.850.000	116.680.000	115.227.563,33	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Beschäftigung - anderer Leistungsanbieter	650.000	605.000	646.515,50	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Beschäftigung - private/ öffentl. Arbeitgeber	994.000	815.000	845.179,34	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4882	128.494.000	118.100.000	116.719.258,17		
	Abgleich Unterabschnitt 4882					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	128.494.000	118.100.000	116.719.258,17		
	Abgleich	128.494.000-	118.100.000-	116.719.258,17-		

**Erläuterungen
zu HUA 4882
Eingliederungshilfe
Leistungen zur Beschäftigung
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4882.7891

Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen inklusiv Sozialversicherungsbeiträge und Fahrtkosten

zu 4882.7892

Leistungen zur Beschäftigung bei einem anderen Leistungsanbieter (§ 60 SGB IX)

zu 4882.7893

Leistungen zur Beschäftigung bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern (Budget für Arbeit)(§ 61 SGB IX)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4883 Eingliederungshilfe Leistungen zur Teilhabe						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Leistungen zur Teilhabe an Bildung	26.300.000	19.570.000	21.021.376,87	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Leistungen zur Teilhabe an Bildung (Tag und Nacht)	78.720.000	72.649.500	69.419.403,09	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Hilfsmittel im Rahmen der Sozialen Teilhabe	95.000	95.000	81.857,60	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7894	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Besuchsbeihilfe	8.000	8.000	6.537,69	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4883	105.123.000	92.322.500	90.529.175,25		
	Abgleich Unterabschnitt 4883					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	105.123.000	92.322.500	90.529.175,25		
	Abgleich	105.123.000-	92.322.500-	90.529.175,25-		

**Erläuterungen
zu HUA 4883
Eingliederungshilfe
Leistungen zur Teilhabe
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4883.7891/7892

Leistungen zur Teilhabe an Bildung
Beruf-/Hochschulhilfe, Schulbegleiter, Unterbringung (Wohnen) von Schülern über Tag und Nacht, Tagesstättenbesuch i. R. der Schulbildung bzw. einer schulvorbereitenden Einrichtung (SVE)

zu 4883.7893/7894

Hilfsmittel i. R. der sozialen Teilhabe, Besuchsbeihilfe

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4884 Eingliederungshilfe Leistungen für Wohnraum						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX in einer eigenen wohnung	25.000	25.000	24.295,52	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Besondere wohnform	1.741.000	895.000	859.526,88	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7893	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX wohngemeinschaft	0	1.000	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4884	1.766.000	921.000	883.822,40		
	Abgleich Unterabschnitt 4884					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.766.000	921.000	883.822,40		
	Abgleich	1.766.000-	921.000-	883.822,40-		

**Erläuterungen
zu HUA 4884
Eingliederungshilfe
Leistungen für Wohnraum
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4884.7891/7892/7893

Leistungen für Wohnraum

Beschaffung, Umbau, Ausstattung und Erhalt von Wohnraum, Fachleistung 2

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4885 Eingliederungshilfe Assistenzleistungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7890	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Assistenzleistungen Allgemein	11.460.000	8.675.000	8.410.602,94	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX nach § 78 Abs.2 Nr.1 SGB IX	619.000	470.000	442.248,13	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7894	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX nach § 78 Abs.2 Nr.2 SGB IX - eigene Wohnung	77.780.000	70.000.000	67.842.193,37	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7895	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX nach § 78 Abs.2 Nr.2 SGB IX - besondere Wohnform	259.440.000	239.000.000	236.146.966,50	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7896	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX nach § 78 Abs.2 Nr.2 SGB IX - Wohngemeinschaft	14.580.000	13.200.000	12.969.582,48	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4885	363.879.000	331.345.000	325.811.593,42		
	Abgleich Unterabschnitt 4885					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	363.879.000	331.345.000	325.811.593,42		
	Abgleich	363.879.000-	331.345.000-	325.811.593,42-		

**Erläuterungen
zu HUA 4885
Eingliederungshilfe
Assistenzleistungen
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4885.7890

Assistenzleistungen nach § 113 SGB IX

Kosten der Unterbringung (ausschließlich Fachleistung) in Bezirks- bzw. Nervenkrankenhäusern; Auffangtatbestand (z.B. Mutter-Kind-Einrichtungen).

zu 4885.7894

Assistenzleistungen nach § 113 SGB IX

Kosten der Unterbringung (ausschließlich Fachleistung) in einer eigenen Wohnung

zu 4885.7895

Assistenzleistungen nach § 113 SGB IX

Kosten der Unterbringung (ausschließlich Fachleistung) in einer besonderen Wohnform (ehemals stationäres Wohnen)

zu 4885.7896

Assistenzleistungen nach § 113 SGB IX

Kosten der Unterbringung (ausschließlich Fachleistung) in einer betreuten Wohnform (Wohngemeinschaft)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4886 Eingliederungshilfe Leist. Erwerb prakt. Kenntn./ Fähigk. u. Förd. Verständigung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Maßnahmen zur Tagesstruktur	74.145.000	66.935.000	68.546.454,15	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Leistungen zur Förderung der Verständigung	15.000	15.000	10.808,48	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
Ausgaben UA 4886		74.160.000	66.950.000	68.557.262,63		
Abgleich Unterabschnitt 4886						
Einnahmen		-	-	-		
Ausgaben		74.160.000	66.950.000	68.557.262,63		
Abgleich		74.160.000-	66.950.000-	68.557.262,63-		

**Erläuterungen
zu HUA 4886
Eingliederungshilfe
Leistungen z. Erwerb prakt. Kenntnisse u. Fähigkeiten
sowie Förderung der Verständigung
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4886.7891

Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten
Förderstätten, Tagesstätten f. Menschen mit einer psych. Behinderung, TENE, Arbeitstherapie

zu 4886.7892

Leistung zur Förderung der Verständigung
Gebärdendolmetscher, andere geeignete Kommunikationshilfen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4887 Eingliederungshilfe Leistungen zur Mobilität						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Leistung für ein Kraftfahrzeug	49.000	48.000	45.678,44	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7892	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX Leistungen zur Beförderung	21.000.000	17.280.000	16.411.578,62	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4887	21.049.000	17.328.000	16.457.257,06		
	Abgleich Unterabschnitt 4887					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	21.049.000	17.328.000	16.457.257,06		
	Abgleich	21.049.000-	17.328.000-	16.457.257,06-		

**Erläuterungen
zu HUA 4887
Eingliederungshilfe
Leistungen zur Mobilität
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4887.7891

Leistungen für ein Kraftfahrzeug

zu 4887.7892

Leistung zur Beförderung, insbesondere durch einen Beförderungsdienst

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4889 Eingliederungshilfe Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7890	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
7891	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	2.780.000	2.195.000	3.896.386,57	ZuD-Me=410,übtr.	40,41
	Ausgaben UA 4889	2.780.000	2.195.000	3.896.386,57		
	Abgleich Unterabschnitt 4889					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	2.780.000	2.195.000	3.896.386,57		
	Abgleich	2.780.000-	2.195.000-	3.896.386,57-		

**Erläuterungen
zu HUA 4889
Eingliederungshilfe
Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4889.7891

Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4932 KV gemäß 276/276a LAG -überörtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1601	Erstattungen des Bundes	0	-	-	übtr.	40,40,41
1623	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	100	100	-	übtr.	40,40,41
2461	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.)	0	-	-	übtr.	40,41
2560	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	100	100	-	übtr.	40,40
2571	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.)	0	-	-	übtr.	40,40
Einnahmen UA 4932		200	200	-		
A u s g a b e n						
6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	GD=493,übtr.	40,40
6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	500	500	-	GD=493,übtr.	40,40,41
7861	Leistungen nach 276 Abs. 1 LAG (ohne Härtefonds)	0	-	-	GD=493,übtr.	40,40,41
7883	KV gem. § 276 LAG	7.000	11.000	6.432,60	GD=493,übtr.	40,40,41
Ausgaben UA 4932		7.500	11.500	6.432,60		
Abgleich Unterabschnitt 4932						
Einnahmen		200	200	-		
Ausgaben		7.500	11.500	6.432,60		
Abgleich		7.300-	11.300-	6.432,60-		

**Erläuterungen
zu HUA 4932
Krankenversorgung
-Verwaltungshaushalt-**

Die Verpflichtung zur Gewährung von Krankenversorgung an Unterhaltshilfeempfänger ergibt sich aus § 276, LAG i.V.m. der im SGB XII getroffenen Zuständigkeitsregelung. An den Kosten der Krankenversorgung beteiligt sich der Ausgleichsfonds mit 25 %.

Ab 01.01.2005 hat das Bundesausgleichsamt die AOK Sachsen-Anhalt zu der Krankenkasse bestimmt, die im Bundesgebiet die Krankenversicherung für die Empfänger von Kriegsschadensrente nach § 264 SGBV durchführen soll. Da sich der Bund an diesen Kosten in Höhe von 25% beteiligt, hat der zuständige Sozialhilfeträger nur 75% der Kosten an die Krankenkasse zu erstatten.

zu HhSt 4932.6723

Erstattungen an Sozialhilfeträger für übertragene Aufgaben.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4941 KV gemäß 276/276 a LAG für Deutsche im Ausland						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1600	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	übtr.	40,40,41
1601	Erstattungen des Bundes	0	-	-	übtr.	40,40,41
1609	Sonstige Erstattungen durch den Bund	0	-	-	übtr.	40,40,41
	Einnahmen UA 4941	0	-	-		
	A u s g a b e n					
7861	Leistungen nach 276 Abs. 1 LAG (ohne Härtefonds)	0	-	-	übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4941	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4941					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4951 Sonstige soziale Angelegenh. - Schulgeld						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7300	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	490.000	665.000	416.967,32	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7301	Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	-	-	übtr.	40,41
7400	Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	500	1.000	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4951	490.500	666.000	416.967,32		
	Abgleich Unterabschnitt 4951					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	490.500	666.000	416.967,32		
	Abgleich	490.500-	666.000-	416.967,32-		

**Erläuterungen
zu HUA 4951
Sonstige soziale Angelegenheiten
-Verwaltungshaushalt-**

zu HhSt 4951.7300 (bis 2017: 7301 – 7307) und 4951.7400 (bis 2017: 7401 – 7407)

Bei diesen Haushaltsstellen werden die Benutzungsgebühren (ehemals Schulgeld) für den Besuch einer Schulvorbereitenden Einrichtung (SVE) gebucht.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4958 Leistungen nach dem Unterbringungsgesetz -nur für Bezirke-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
2500	Kostenbeiträge u. Aufwendungs-ersatz; Kostenersatz in Einrichtungen	4.100	100	1.353,58	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Einnahmen UA 4958	4.100	100	1.353,58		
A u s g a b e n						
7870	Sonstige soziale Angelegenheiten	0	-	-	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
7889	Leistungen nach dem Unterbringungsgesetz	250.000	180.000	194.139,13	ZuD-Me=410,übtr.	40,40,41
	Ausgaben UA 4958	250.000	180.000	194.139,13		
Abgleich Unterabschnitt 4958						
	Einnahmen	4.100	100	1.353,58		
	Ausgaben	250.000	180.000	194.139,13		
	Abgleich	245.900-	179.900-	192.785,55-		

**Erläuterungen
Zu HUA 4958
Leistungen nach dem Bayerischen Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz
-Verwaltungshaushalt-**

Das Bayerische Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (BayPsychKHG) ist 2019 in Kraft getreten. Gem. Art. 36 Abs 1 BayPsychKHG hat der Bezirk, in dessen Bereich der Betroffene untergebracht ist, die Kosten der Unterbringungs- und Heilbehandlung zu tragen, soweit der Untergebrachte oder andere diese nicht unmittelbar tragen. Der Bezirk kann vom Untergebrachten oder den anderen Verpflichteten Ersatz der Kosten in dem Umfang verlangen, deren Aufbringung ihnen zuzumuten wäre, wenn die untergebrachte Person Hilfen zur Gesundheit im Sinne des Fünften Kapitels des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch erhielte.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4992 Leistungen nach Art. 15 FAG -nur für Bezirke-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	243.908.900	167.267.300	167.780.419,00	übtr.	40,40
	Einnahmen UA 4992	243.908.900	167.267.300	167.780.419,00		
	A u s g a b e n					
	kein Konto vorhanden					
	Abgleich Unterabschnitt 4992					
	Einnahmen Ausgaben	243.908.900 -	167.267.300 -	167.780.419,00 -		
	Abgleich	243.908.900	167.267.300	167.780.419,00		

**Erläuterungen
zu Hst. 4992.1710
Ausgleichsbetrag nach Art. 15 BayFAG (Sozialhilfe-Ausgleich)
-Verwaltungshaushalt-**

zu 4992.1710

Der Ansatz 2026 beruht auf einer Probeberechnung des Bayerischen Bezirkstags vom 14.11.2025 und ist noch vorläufig, da das Gutachten vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband bzw. die endgültigen Berechnungen vom Bayerischen Landesamt für Statistik noch nicht vorliegen.

Auf der Basis dieser Probeberechnung ergibt sich ein Ausgleichsbetrag von rd. 243,91 Mio. Euro im Ansatz 2026.

Ausführlichere Informationen sind im Vorbericht zum Haushalt enthalten.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert
 Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes
 Einzelplan: 4 Soziale Sicherung

Beträge in EUR

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
40	Einnahmen	484.500	484.500	407.050,52
	Ausgaben	32.114.600	28.663.800	26.489.388,67
	Abgleich	31.630.100-	28.179.300-	26.082.338,15-
41	Einnahmen	176.813.800	167.530.200	162.537.550,28
	Ausgaben	348.376.900	316.763.200	294.832.660,79
	Abgleich	171.563.100-	149.233.000-	132.295.110,51-
44	Einnahmen	2.527.100	2.850.300	2.847.080,37
	Ausgaben	2.659.700	2.992.900	3.045.580,23
	Abgleich	132.600-	142.600-	198.499,86-
45	Einnahmen	19.631.000	14.115.000	9.276.062,52
	Ausgaben	33.488.600	25.598.500	17.479.118,62
	Abgleich	13.857.600-	11.483.500-	8.203.056,10-
47	Einnahmen	1.720.000	1.540.000	1.593.176,58
	Ausgaben	31.600.100	30.802.400	28.379.818,33
	Abgleich	29.880.100-	29.262.400-	26.786.641,75-
48	Einnahmen	17.135.000	17.796.200	17.491.036,19
	Ausgaben	748.786.000	670.376.500	661.918.331,66
	Abgleich	731.651.000-	652.580.300-	644.427.295,47-
49	Einnahmen	243.913.200	167.267.600	167.781.772,58
	Ausgaben	748.000	857.500	617.539,05
	Abgleich	243.165.200	166.410.100	167.164.233,53
4	Einnahmen	462.224.600	371.583.800	361.933.729,04
	Ausgaben	1197.773.900	1076.054.800	1032.762.437,35
	Abgleich	735.549.300-	704.471.000-	670.828.708,31-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 5

Gesundheit, Sport
und Erholung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5181		Gesundheit, Sport und Erholung Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1460	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	26.600	25.000	23.107,50	übtr.	60,11,60
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	12,12
1653	Erstattungen v.kommunalen Krankenhäusern mit kauf- männischen Rechnungswesen	210.000	240.000	241.424,84	übtr.	12,11,12
1657	Erstattungen v.kommunalen Krankenhäusern mit kauf- männischen Rechnungswesen	370.000	310.000	316.715,20	übtr.	12,11,12
1659	Erstattungen von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen Erstattung für Umsatzsteuer	0	-	-	übtr.	12,11
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	übtr.	11,11
Einnahmen UA 5181		606.600	575.000	581.247,54		
A u s g a b e n						
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	502,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	502,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	2.700.000	2.500.000	2.468.596,49	GD=1,übtr.	502,11,12
4309	Versorgungsbeiträge: Beamte	210.000	240.000	241.424,84	GD=1,übtr.	502,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	950.000	960.000	1.130.454,42	GD=1,übtr.	509,11,99
4690	Personalnebenausgaben	0	-	120,00	GD=1,übtr.	502,11,12
5360	Erbbau-Zinsen	21.000	21.000	17.735,12	übtr.	60,11,60
5490	Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	-	-	übtr.	60,11,60
6410	Umsatzsteuer und dgl. Umsatzsteuerzahllast	44.000	34.000	20.032,62	übtr.	11,11
6551	Sachverständigenkosten	10.000	10.000	66.711,40	übtr.	50,11,16, 50
6554	Kassen- und Organisations- prüfung u.ä.	0	-	-	übtr.	50,50
6753	Erstattungen an kommunale Krankenhäuser mit kauf- männischen Rechnungswesen	0	-	-	übtr.	11,11
7153	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen	50.000	-	-	übtr.	11,11
7154	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen Zinsverrechnung	0	-	-	übtr.	11,11
7155	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen	0	-	-	übtr.	11,11

**Erläuterungen
zu HUA 5181
Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken (-KU-)
-Verwaltungshaushalt-**

Vorbemerkung

Entsprechend dem Grundsatz-Beschluss des Bezirkstags Mittelfranken vom 25.03.2004 wurden zum 01.01.2005 die bis 2004 als Regiebetriebe geführten Bezirkskliniken und -heime „ausgegründet“ und in einem gemeinsamen Kommunalunternehmen „Bezirkskliniken Mittelfranken – Anstalt des öffentlichen Rechts des Bezirks Mittelfranken“ zusammengefasst (vgl. Unternehmenssatzung vom 10. November 2004, MFrABI 2004, S. 164, neugefasst mit Satzung vom 23.10.2014, MFrABI 2014, S. 170 ff, zuletzt geändert mit Änderungssatzung vom 28.10.2019, MFrABI 2019, S. 144).

Damit ergaben sich auch im Bezirkshaushalt ab 2005 verschiedene Änderungen infolge

- a) Integration bisher selbständiger Buchungskreise von Nebeneinrichtungen der Kliniken in den Bezirkshaushalt (vgl. hierzu ab HH-Jahr 2006 im Einzelnen die HUAe 5493, 5494, 5495 sowie 8801, 8802, 8803 und ab 2024 die HUAe 8804, 8806),
- b) Übergang von Zinsen und Lasten aus bestehenden Erbbaurechts-Verträgen des Klinikums Erlangen (vgl. Hsten. 5181.1460 und .5360),
- c) Übernahme von Versorgungslasten und Beihilfen für Pensionisten bzw. von Versorgungslasten für aktive Beamte (für letztere mit Erstattung der Kosten durch das KU; vgl. Hsten. 5181.1653 und .1657 sowie 5181.4110 bis .4590) und
- d) Wegfall von bisherigen Leistungen des Bezirks als Träger an die eigenen Kliniken (insbesondere Erstattungen für die Krankenpflegeschulen und das sog. Trägerbudget).

zu 5181.1653

Erstattung des Kommunalunternehmens für die Versorgungskosten der dem KU zur Dienstleistung zugewiesenen aktiven Beamten (lt. der Vereinbarung über zugewiesene Beamte mit dem KU in Höhe der Umlage an den Versorgungsverband, vgl. Hst. 5181.4309)

zu 5181.1657

Erstattung des Kommunalunternehmens für die anteiligen Versorgungskosten der Pensionisten aus dem Bereich Forensik (vgl. Ausgabe bei Hst. 5181.4300)

zu 5181. 4309

Kosten der Altersversorgung der dem KU zur Dienstleistung zugewiesenen aktiven Beamten der früheren Krankenhaus-Regiebetriebe.

Da das KU nach § 12 der Unternehmenssatzung (vgl. Vorbemerkung) keine Dienstherreneigenschaft ausübt, verbleiben die Beamten der früheren Krankenhaus-Regiebetriebe statusrechtlich beim Bezirk Mittelfranken als Dienstherren und sind dem KU nach Art. 76 Abs. 5 BezO zur Dienstleistung zugewiesen. Die Umlage an den Versorgungsverband (Hst. 5181.4309) werden deshalb vom Bezirk aus dem Bezirkshaushalt getragen und vom KU in voller Höhe erstattet (vgl. Hst. 5181.1653).

Die Beiträge zur Versorgungsrücklage sind ab dem Haushaltsjahr 2019 entfallen (Hsten. 5181.4110 und .4210).

zu 5181.4300 und .4590

Die Kosten für Pensionisten der Bezirkskliniken und -heime für Versorgungsrücklage, Umlage an den Versorgungsverband und Beihilfen werden ab 2005 im Bezirkshaushalt veranschlagt und verbucht.

Da die im Bereich des neuen Kommunalunternehmens eingesetzten Beamten der Kliniken und Heime statusrechtlich beim bisherigen Dienstherren Bezirk verbleiben (s.o. Erl. zu Hst. 5181.4309), muss der Bezirk nach Ende ihrer Zuweisung zum KU die auf die Pensionisten entfallenden Umlage- (Hst. 5181.4300) und Beihilfe-Zahlungen (.4590) übernehmen und erhält hierfür nur im Bereich Forensik anteilige Erstattungen vom KU (vgl. Hst. 5181.1657). Damit entfallen im Wirtschaftsplan des KU bisher von den Kliniken und Heimen weitgehend nicht refinanzierbare Aufwendungen in Höhe von netto rd. 2,8 Mio. € (Ansatz 2022). Der Bezirkshaushalt wird (ggf. zeitversetzt) entsprechend entlastet (bei der Position Verlustausgleich, Hst. 5181.7153).

zu 5181.5360

Erbbau-Zinsen an die Stadt Fürth für das Grundstück der Tagesklinik Fürth des Klinikums Erlangen. Die Pflicht zur Entrichtung der Erbbau-Zinsen verbleibt beim Bezirk als (rechtl.) Inhaber des Erbbaurechts am Grundstück der Stadt Fürth. Die Erbbauzinsen sind deshalb aus dem Bezirkshaushalt zu entrichten (vgl. auch Einnahme-Hst. 5181.1460).

zu 5181.6410

Ab dem 1.1.2023 gelten die neuen Vorschriften des UStG ausnahmslos für alle steuerbaren und steuerpflichtigen Leistungen. Infolgedessen werden die Besoldung und die damit verbundenen Nebenleistungen (Versorgungsumlage, Beihilfen) für die an das Kommunalunternehmen zugewiesenen Verwaltungsbeamten steuerpflichtig. Der Bezirk Mittelfranken ist Steuerschuldner für seine Beamten und führt die Steuer an das zuständige Finanzamt ab.

zu 5181.6551

Mittel für Beratungsleistungen, z.B. Änderungen Vorstandsverträge

zu 5181.7153 – Verlustausgleich**Zuschuss an das KU für Fehlbeträge aus Vorjahren**

1. **2024 ff.:** Im Geschäftsjahr 2023 wiesen die Bezirkskliniken Mittelfranken ein positives Ergebnis von rd. 2,7 Mio. EUR aus. Damit war in den Bezirkshaushalten 2024 und 2025 kein Ansatz erforderlich.
Im Geschäftsjahr 2024 ergab sich im KU in Summe ein negatives Ergebnis in Höhe von rd. 3,3 Mio. Euro. Für das Haushaltsjahr 2026 wird ein zu tragender Verlustausgleich von 285.000 Euro veranschlagt (Aufteilung bei GRZ 7153: 50.000 Euro und bei GRZ 7251: 235.000 Euro). Dem negativen Ergebnis 2024 wird der Gewinnvortrag aus dem Geschäftsjahr 2023 angerechnet.
Die Beträge der Finanzplanung können sich mit der Vorlage des Wirtschaftsplans 2026 ändern (WP 2026 lag bis zum 09/2025 noch nicht vor).
2. **2023:** Der Jahresverlust 2022 in Höhe von -2.331.242,65 € wurde im Haushaltsjahr 2023 vom Bezirk Mittelfranken ausgeglichen.
3. **Bis 2021: Kein Ansatz**
Ein Verlustausgleich war aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2014 bis 2021 nicht erforderlich.
4. **Entwicklung der Vorjahre:**
Die Verluste der Vorjahre sind bis einschl. Geschäftsjahr 2012 ausgeglichen. Der Verlust 2013 konnte vom KU aufgrund der Verbesserung der wirtschaftlichen Lage aus eigenen Mitteln ausgeglichen werden.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung						
Unterabschnitt: 5181 Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
7156	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen	0	-	-	übtr.	11,11
7251	Schuldendiensthilfen	235.000	-	-	übtr.	11,11
8411	Stundungs-, Verzugs-, und Prozeßzinsen	0	-	-	übtr.	11,11
Ausgaben UA 5181		4.220.000	3.765.000	3.945.074,89		
Abgleich Unterabschnitt 5181						
Einnahmen		606.600	575.000	581.247,54		
Ausgaben		4.220.000	3.765.000	3.945.074,89		
Abgleich		3.613.400-	3.190.000-	3.363.827,35-		

Zu 5181.7251

Nach § 5 Abs.3 des Nutzungsvertrags zwischen dem Bezirk Mittelfranken und den Bezirkskliniken ist der Bezirk verpflichtet, bei nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz förderfähigen Einzelmaßnahmen etwaige Kosten der Vorfinanzierung zu tragen. Durch diesen Schuldendienst sollen die Zinsleistungen des Kommunalunternehmens begrenzt werden. Die Vorfinanzierungszinsen stellen einen Aufwand für das Kommunalunternehmen dar und werden mit der Gewinn- und Verlustrechnung erfasst (vgl. Erl. zu 5181.7153).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport und Erholung				
Unterabschnitt: 5400		Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	übtr.	50,11,50
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	-	übtr.	50,11,50
Einnahmen UA 5400		0	-	-		
A u s g a b e n						
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	-	-	übtr.	50,11,50
7096	zuschüsse für lfd. Zwecke für Maßnahmen der Gesundheitspflege	0	-	-	übtr.	50,11,50
7153	zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen	40.000	40.000	35.710,04	übtr.	50,11,50
Ausgaben UA 5400		40.000	40.000	35.710,04		
Abgleich Unterabschnitt 5400						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		40.000	40.000	35.710,04		
Abgleich		40.000-	40.000-	35.710,04-		

**Erläuterungen
zu HUA 5400
Sonst. Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege
-Verwaltungshaushalt-**

zu 5400.7153

Anteil des Bezirks Mittelfranken am Erbbau-Zins des Behandlungszentrums für MS-Kranke in Kempfenhausen (Gemeinde Berg, Landkreis Starnberg). Ein ungedeckter Betriebsaufwand ist in den letzten Jahren nicht angefallen und wird nicht vorsorglich veranschlagt.

Die Mittel sind übertragbar

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5490		Gesundheit, Sport und Erholung Sozialdienst für Gehörlose				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	13
1400	Mieten und Pachten	1.700	1.700	1.723,00	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	237,13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	237
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	23,11,12,23
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
1629	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	350.000	320.000	168.436,87	übtr.	23,11,23
1690	Innere Verrechnungen	0	-	-	ZueD-Me=1,übtr.	23
1729	Budgetübertragung	0	-	8.562,62	ZueD-Me=858,übtr.	23,11
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=134,übtr.	23,23
	Einnahmen UA 5490	351.700	321.700	178.722,49		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	8.300	6.000	3.260,76	GD=1,übtr.	232,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	726.300	641.300	446.656,45	GD=1,übtr.	232,11,12,23
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	418,50	GD=1,übtr.	232,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	3.000	2.000	1.194,57	GD=1,übtr.	232,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	57.900	51.400	35.486,11	GD=1,übtr.	232,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	157.900	132.800	93.165,11	GD=1,übtr.	232,11,12
4690	Personalnebensausgaben	100	100	305,65	GD=1,übtr.	232,11,12,23
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	200	200	200,92	übtr.	23,23
4695	Personalkostenverrechnung	0	-	-	GD=268,übtr.	23
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	300	27,84	GD=30,übtr.	237,13
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	8.000	22.000	2.045,35	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	0	-	-	übtr.	23
5223	IT-Hardware	1.000	1.000	1.059,36	ZueD-Me=858,übtr.	237,23
5300	Mieten und Pachten	75.000	84.400	7.201,23	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	5.500	4.700	2.083,11	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23

**Erläuterungen
zu HUA 5490
Sozialdienst für Gehörlose
-Verwaltungshaushalt-**

Der Sozialdienst für Gehörlose ist eine Anlaufstelle für gehörlose und hörgeschädigte Menschen und deren Angehörige, der unterschiedliche teilweise refinanzierte Beratungs- und Betreuungsangebote bereitstellt.

Aufgrund bestehender Kommunikationsbarrieren haben hörgeschädigte Menschen einen besonderen Beratungs- und Unterstützungsbedarf. Dieser Bedarf erfordert den Einsatz von Fachkräften, die über fundierte Kenntnisse und Erfahrungen in der Arbeit mit Hörgeschädigten verfügen.

Die Zunahme an Klienten mit psychischer Erkrankung in den vergangenen Jahren erforderte eine Erweiterung der Plätze in der Assistenz für psychisch kranke Hörgeschädigte (ehem. Ambulant betreutes Einzelwohnen/ HUA 5492). Zudem kam es zu personellen Wechseln, die einen flexiblen Personaleinsatz erforderten. So wurden Mitarbeitende der HUA 5492 intern in Angebote des HUA 5490 ausgeliehen und umgekehrt. Dieser flexible Personaleinsatz hatte zur Folge, dass Ausgaben nicht mehr eindeutig einem HUA zugeordnet werden konnten. Deshalb wurden die beiden Haushaltsunterabschnitte 5490 und 5492 seit 2025 im Haushaltsunterabschnitt 5490 zusammengefasst.

Der flexible Personaleinsatz hat sich bewährt und ermöglicht eine an der Nachfrage orientierte Auslastung des Dienstes im Bereich der refinanzierten Angebote.

Der Sozialdienst für Gehörlose ist im Juli 2025 umgezogen und hat jetzt seine Büroräume in der Schweinauer Hauptstraße 80 in Nürnberg.

zu 5490.1400

Einnahmen aus Erbbaurechtsvertrag

zu 5490.5200

Möblierung der neuen Räumlichkeiten

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5490		Gesundheit, Sport und Erholung Sozialdienst für Gehörlose				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.000	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,23
5420	Heizungskosten	5.100	6.000	1.506,00	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5430	Reinigungskosten	8.000	5.600	84,94	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5431	Reinigungsmittel	300	300	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5440	Strom, Gas u.ä	6.000	11.600	2.004,00	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5500	Haltung von Fahrzeugen	6.500	6.500	1.865,73	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.000	6.000	2.061,50	ZueD-Me=858,übtr.	235,15,23,36
5701	Besch. aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=134,übtr.	23,23
5720	Lernmittel (nicht zuschußfähig)	400	400	399,39	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5810	Lebensmittel	1.700	3.200	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	2.500	137,44	ZueD-Me=858,übtr.	23,10,11,12,23,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.200	1.200	1.168,74	GD=2,übtr.	232,11,12,23
6329	Sonst. Betriebsaufwand	500	1.500	288,68	ZueD-Me=858,übtr.	23,23
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,23
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	0	-	-	übtr.	232
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	800	1.400	686,91	GD=10,übtr.	233,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	600	1.100	480,00	ZueD-Me=858,übtr.	23,19,23
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	0	300	-	übtr.	23,11,23
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	1.000	1.000	-	GD=3,übtr.	233,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	1.000	2.000	296,47	ZueD-Me=858,übtr.	237,11,13,23
6374	IT-Software und wartung	500	500	69,61-	ZueD-Me=858,übtr.	237,11,13,23
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	237
6430	Haftpflichtversicherungen	500	400	267,00	GD=7,übtr.	233,11,16
6441	Vermögenseigenschadenversicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	233
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	GD=5,übtr.	23,11,23
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	460,59	ZueD-Me=858,übtr.	23,10,11,23

zu 5490.5810

Kosten für Lebensmittel, zum Beispiel GIMWA: „Gemeinsam is(s)t man weniger allein“

zu 5490.6321

Kosten für Homepage und Gebärdenvideos sowie für Flyer

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5490		Gesundheit, Sport und Erholung Sozialdienst für Gehörlose				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	200	200	83,32	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	400	800	61,25	ZueD-Me=858,übtr.	23,11,23
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	600	600	551,71	ZueD-Me=858,übtr.	237,13
6522	mobile Geräte (SIM)	4.000	5.000	3.969,00	ZueD-Me=858,übtr.	237,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	110,16	ZueD-Me=858,übtr.	23,23
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	2.000	2.000	-	ZuD-Me=9,übtr.	23,12,23
6540	Dienstreisen	6.000	6.000	2.736,30	ZueD-Me=858,übtr.	235,15,23
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	23,23
6582	Behördenumzüge	0	2.000	-	übtr.	23,23
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	-	-	ZueD-Me=858,übtr.	23
6620	Vermischte Ausgaben	0	-	-	ZueD-Me=858	23,11,23
6790	Innere Verrechnungen	110.800	94.700	2.800,00	ZueD-Me=1	23,11
6800	Abschreibungen auf AHK	0	-	-	ZueD-Me=6	23,11,23
6850	Verzinsung Anlagekapital	0	-	-	ZueD-Me=7	23,11,23
7129	Budgetübertragung	0	-	13.223,53	ZueD-Me=858,übtr.	23,11
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	-	-	übtr.	23
7171	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	5.000	5.000	4.223,00	übtr.	23,11,23,29
Ausgaben UA 5490		1.215.700	1.115.400	632.501,01		
Abgleich Unterabschnitt 5490						
Einnahmen		351.700	321.700	178.722,49		
Ausgaben		1.215.700	1.115.400	632.501,01		
Abgleich		864.000-	793.700-	453.778,52-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5491		Gesundheit, Sport und Erholung Sozialpsychiatr. Dienst Fürth				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -a-	1.800	2.000	2.112,88	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	-	ZueD-Me=520,übtr.	51,51
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visitenkarten, Privatkopien	0	-	-	ZueD-Me=520,übtr.	517,13
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	-	-	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51,60
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	130,93	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,16,51
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	51,11,16,51
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	512,12
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4.500	6.400	6.488,00	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	720.000	680.000	712.610,00	übtr.	51,11,40,41,51
1721	Zuweisungen für lfd. Zwecke: von Gemeinden und Gemeindeverbänden	85.000	80.000	90.220,00	ZueD-Me=520,übtr.	51,40,41,51
1729	Budgetübertragung	0	-	11.026,43	ZueD-Me=520,übtr.	51,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	51,11,12,51
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=520,übtr.	51
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	11.118,40	ZueD-Me=172,übtr.	51,11,51
	Einnahmen UA 5491	811.300	768.400	833.706,64		
A u s g a b e n						
4091	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	6.300	8.900	10.350,00	GD=1,übtr.	512,11,12,51
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	635.200	618.300	584.949,74	GD=1,übtr.	512,12,51
4160	Beschäftigungsentgelte	6.800	6.600	6.785,49	GD=1,übtr.	512,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	51.100	49.900	46.868,35	GD=1,übtr.	512,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	152,79	GD=1,übtr.	512,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	137.500	129.100	121.098,85	GD=1,übtr.	512,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	100	100	211,48	GD=1,übtr.	512,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 5491
Sozialpsychiatrischer Dienst Fürth
-Verwaltungshaushalt-**

Der Bezirksausschuss des Bezirkstages Mittelfranken hat in seiner Sitzung am 15.03.1982 die Umwandlung der Außenfürsorgestelle des Bezirkskrankenhauses Erlangen in einen sozialpsychiatrischen Dienst des Bezirks Mittelfranken für die Stadt und den Landkreis Fürth beschlossen.

zu 5491.1720

Zuweisung der Sozialverwaltung des Bezirks Mittelfranken zu den Personalkosten.

zu 5491.1721

Zuweisung der Sozialverwaltung des Bezirks Mittelfranken zu den Sachkosten

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5491		Gesundheit, Sport und Erholung Sozialpsychiatr. Dienst Fürth				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	519,11,99
4690	Personalnebensausgaben	300	100	274,85	GD=1,übtr.	512,11,12,51
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	200	200	150,00	übtr.	51,51
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	1.000	1.000	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	516,11,51,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	516,11,13,51,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	517,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	-	GD=25,übtr.	516,60
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	200	49,56	GD=30,übtr.	517,11,13,51
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	516,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.000	2.000	3.424,21	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	11.118,40	ZueD-Me=172,übtr.	51,11,51
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	400	400	627,57	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
5223	IT-Hardware	2.400	2.700	1.669,70	ZueD-Me=520,übtr.	517,11,13,51
5300	Mieten und Pachten	85.000	85.000	81.674,76	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	4.400	4.300	3.976,24	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
5321	Mieten für Kopiergeräte	800	800	458,78	ZueD-Me=520,übtr.	517,13
5330	Leasing von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	übtr.	51,11,51
5430	Reinigungskosten	15.000	15.000	12.631,68	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
5500	Haltung von Fahrzeugen	6.500	7.500	2.015,85	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.000	8.500	7.743,60	ZueD-Me=520,übtr.	515,12,15,36,51
5810	Lebensmittel	200	200	152,48	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
5910	Allg. med. Sachbedarf	100	100	-	übtr.	51,11,51
6025	Gruppenbedarf (allgemein)	19.000	20.000	16.117,50	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
6318	Veranstaltungen Gesundheitstag	0	-	146,59	ZueD-Me=520,übtr.	51,51
6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	4.000	1.351,01	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	1.700	1.300	1.621,14	GD=2,übtr.	512,11,12,51
6329	Sonst. Betriebsaufwand	0	-	-	ZueD-Me=520,übtr.	51,51

zu 5491.5300

Miete für das Gebäude Frankenstraße 12, 90762 Fürth; Mieterhöhung und Steigerung der Nebenkosten im Jahr 2023.

zu 5491.5320 und .5500

Das Einzugsgebiet des Sozialpsychiatrischen Dienstes Fürth umfasst die Stadt und den Landkreis. Die neuen Leistungsvereinbarungen zwischen den bayerischen Bezirken und den Sozialpsychiatrischen Diensten weisen den aufsuchenden Hilfen durch die Mitarbeiter der Dienste hohe Priorität zu. Zudem beteiligt sich der SpDi Fürth seit dem 01.07.2021 an der mobilen Krisenversorgung.

zu 5491.5810

Bewertungskosten für dienstliche Veranstaltungen (PSAG-Sitzungen, Arbeitskreise etc.)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5491		Gesundheit, Sport und Erholung Sozialpsychiatr. Dienst Fürth				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6360	Dienstleist. durch Dritte	8.900	9.000	5.604,45	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,12,51
6362	Dienstleist. durch Dritte Honorare (bisher .4160)	5.300	4.300	6.146,34	übtr.	512,12
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	1.300	1.100	961,66	GD=10,übtr.	513,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	1.200	1.400	1.638,63	ZueD-Me=520,übtr.	51,19,51
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	500	5.000	148,85	GD=26,übtr.	516,11,51,60
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	1.000	1.000	-	GD=3,übtr.	513,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	800	1.000	374,75	ZueD-Me=520,übtr.	517,11,13,51
6374	IT-Software und wartung	9.500	9.500	5.436,80	ZueD-Me=520,übtr.	517,11,13,51
6430	Haftpflichtversicherungen	400	400	337,81	GD=7,übtr.	513,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	513,11,16,51
6445	Feuer-/Hausratversicherung	300	300	141,83	übtr.	51,11,51,60
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	925,76	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	600	600	670,60	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	800	900	450,00	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	2.600	3.200	2.275,45	ZueD-Me=520,übtr.	517,13
6522	mobile Geräte (SIM)	700	900	479,67	ZueD-Me=520,übtr.	517,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	300	300	220,32	ZueD-Me=520,übtr.	51,51
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	3.000	3.000	955,19	ZuD-Me=9,übtr.	51,12
6540	Dienstreisen	900	1.000	360,22	ZueD-Me=520,übtr.	515,15,51
6581	Bank-, Postscheckgebühren	100	100	81,25	ZueD-Me=520,übtr.	51,51
6582	Behördenumzüge	0	-	-	übtr.	51,11,51
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	51,11,51
6620	Vermischte Ausgaben	200	200	-	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
6770	Erstattungen an den übrigen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=520,übtr.	51,11,51
6790	Innere Verrechnungen	120.500	99.500	4.200,00	ZueD-Me=1,übtr.	51,11
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	3.000	1.000	1.085,00	übtr.	51,11,51
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	51,11,41,51

zu 5491.6360

Gemäß Nr. 4.2.1 der Förderrichtlinie der Sozialverwaltung des Bezirks Mittelfranken ist die Supervision der Fachkräfte des Dienstes sicherzustellen.

zu 5491.6367

Kosten für Innenraumschadstoffmessungen zur regelmäßigen Kontrolle der Belüftungsanlage und für das betriebliche Gesundheitsmanagement.

zu 5491.6374

Wartung des Klientenverwaltungsprogramms

zu 5491.6790

Erstattungen für zentrale Dienste

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung						
Unterabschnitt: 5491 Sozialpsychiatr. Dienst Fürth						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
7129	Budgetübertragung	0	-	32.030,19	ZueD-Me=520,übtr.	51,11
	Ausgaben UA 5491	1.151.400	1.111.400	980.145,39		
	Abgleich Unterabschnitt 5491					
	Einnahmen	811.300	768.400	833.706,64		
	Ausgaben	1.151.400	1.111.400	980.145,39		
	Abgleich	340.100-	343.000-	146.438,75-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport und Erholung				
Unterabschnitt: 5492		Ambulantes Betr. Einzelwohnen für psych. kranke Gehörlose				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1629	Sonst. Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	212.016,35	übtr.	23,11,23
1729	Budgetübertragung	0	-	3.320,78	ZuD-Me=860,übtr.	23,11
	Einnahmen UA 5492	0	-	215.337,13		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	-	2.523,63	GD=1,übtr.	232,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	0	-	150.631,83	GD=1,übtr.	232,11,12,23
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	209,27	GD=1,übtr.	232,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	0	-	973,98	GD=1,übtr.	232,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	11.760,51	GD=1,übtr.	232,11,12,23
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	-	31.034,16	GD=1,übtr.	232,11,12,23
4691	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0	-	88,50	übtr.	23,23
5200	Verwaltungs- und Zweck-ausstattung	0	-	766,68	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
5300	Mieten und Pachten	0	-	3.529,41	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	0	-	2.106,69	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
5420	Heizungskosten	0	-	811,20	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
5430	Reinigungskosten	0	-	84,93	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
5440	Strom, Gas u.ä.	0	-	1.078,80	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
5500	Haltung von Fahrzeugen	0	-	2.847,25	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-	1.166,74	ZuD-Me=860,übtr.	235,15,23,36
5810	Lebensmittel	0	-	837,28	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
6321	Öffentlichkeitsarbeit	0	-	2.177,70	ZuD-Me=860,übtr.	23,10,11,12,23,36
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	0	-	-	GD=2,übtr.	232,11,12,23
6329	Sonst. Betriebsaufwand	0	-	90,77		23,23
6370	IT-Verbrauchsmaterial	0	-	290,50	ZuD-Me=860,übtr.	237,11,13,23
6374	IT-Software und Wartung	0	-	77,40-	ZuD-Me=860,übtr.	237,11,13,23
6430	Haftpflichtversicherungen	0	-	99,29	GD=7,übtr.	233,11,16
6500	Bürobedarf	0	-	264,11	ZuD-Me=860,übtr.	23,10,11,23
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	0	-	10,00	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23

**Erläuterungen
zu HUA 5492
Ambulantes Betreutes Einzelwohnen für psychisch kranke Gehörlose
-Verwaltungshaushalt-**

Dieser Haushaltsunterabschnitt wurde ab dem Haushaltsjahr 2025 mit dem Haushaltsunterabschnitt 5490 zusammengefasst und dort integriert.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport und Erholung				
Unterabschnitt: 5492		Ambulantes Betr. Einzelwohnen für psych. kranke Gehörlose				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	0	-	85,75	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	0	-	551,69	ZuD-Me=860,übtr.	237,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	0	-	110,16	ZuD-Me=860,übtr.	23,23
6540	Dienstreisen	0	-	2.841,00	ZuD-Me=860,übtr.	235,15,23
6620	vermischte Ausgaben	0	-	-	ZuD-Me=860,übtr.	23,11,23
6790	Innere Verrechnungen	0	-	2.600,00	ZueD-Me=1,übtr.	23,11
7129	Budgetübertragung	0	-	5.064,53	ZuD-Me=860,übtr.	23,11
	Ausgaben UA 5492	0	-	224.558,96		
	Abgleich Unterabschnitt 5492					
	Einnahmen	0	-	215.337,13		
	Ausgaben	0	-	224.558,96		
	Abgleich	0	-	9.221,83-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung Unterabschnitt: 5493 Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZuD-Me=540,übtr.	60,11,60
	Einnahmen UA 5493	0	-	-		
	A u s g a b e n					
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	-	-	ZuD-Me=540,übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	-	ZuD-Me=540,übtr.	60,11,60
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	ZuD-Me=540,übtr.	60,11,60
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZuD-Me=540,übtr.	60,11
	Ausgaben UA 5493	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 5493					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu den HUAen 5493 / 5494 / 5495
Ehemals Betreutes und Therapeutisches Wohnen
in Ansbach und Eggenhof
-Verwaltungshaushalt-**

Vorbemerkung

Die Therapeutischen Nachsorge-Einrichtungen wurden im Lauf der Jahre in andere Gebäude verlegt oder beendet. Daher sind die betreffenden Liegenschaften nicht mehr gesundheitsbezogen genutzt und werden ab HH-Jahr 2024 im Einzelplan 8 ausgewiesen.

HUA 5493 - Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Straße 7)

Der Bezirk Mittelfranken betrieb in drei Wohnungen in der Königsberger Straße 7 in Ansbach Wohngruppen als „Betreutes Wohnen“. Der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens beschloss in seiner Sitzung am 24.09.2020, den Versorgungsauftrag Ambulant Betreutes Wohnen bis spätestens zum 31.12.2020 zu beenden.

Daher wird das Gebäude ab 2024 im HUA 8801 zusammen mit den übrigen Wohnungen in der Königsberger Straße veranschlagt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport und Erholung				
Unterabschnitt: 5494		Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,11
	Einnahmen UA 5494	0	-	-		
A u s g a b e n						
5410	Haus-, Grundstückslasten	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
5420	Heizungskosten	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
6445	Feuer-/Hausratversicherung	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,60
	Ausgaben UA 5494	0	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 5494						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 5494
Therapeutische Wohngemeinschaft Ansbach
(ehem. Wohnhaus des Gutsbetriebs, sog. Inspektorenhaus)
-Verwaltungshaushalt-**

(vgl. Vorbemerkung bei HUA 5393)

Der Bezirk Mittelfranken hatte das ehemalige Wohnhaus des Gutsbetriebs (sog. Inspektorenhaus) ursprünglich an die Arbeiterwohlfahrt Ansbach e.V. für den Betrieb einer Wohngruppe als „Therapeutische Wohngemeinschaft“ vermietet.

Mit Wirkung zum 01.11.2007 wurde das Mietverhältnis von der Arbeiterwohlfahrt Ansbach e.V. gekündigt. Die Einrichtung wird von der AWO in anderen Räumen weiterbetrieben.

Das ehemalige Inspektorenhaus wurde zwischenzeitlich als Asylbewerberunterkunft genutzt. Dahingehend bestand ein Nutzungsvertrag mit der Stadt Ansbach. Aktuell wird das Inspektorenhaus mit Nutzungsvertrag an die Stadt Ansbach zur Unterbringung von Flüchtlingen vermietet.

Da es keine gesundheitsbezogene Nutzung mehr ist, wird es nun in HUA 8806 veranschlagt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung Unterabschnitt: 5495 Therapeutisches Wohnheim Eggenhof						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,11
	Einnahmen UA 5495	0	-	-		
	A u s g a b e n					
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112, ZuD-Me=544,übtr.	606,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,11,60
6445	Feuer-/Hausratversicherung	0	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,11,60
	Ausgaben UA 5495	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 5495					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 5495
ehem. Wohnhaus des Guts Eggenhof (sog. Männerhaus)
-Verwaltungshaushalt-**

(vgl. Vorbemerkung bei HUA 5393)

Mit Beschluss des Bezirkstags vom 12.12.1991 errichtete der Bezirk Mittelfranken – durch Umbau des Männerhauses auf Gut Eggenhof – ein Therapeutisches Wohnheim mit 16 Plätzen.

Der Betrieb des Heims wurde vom Betreiber „Wabe e.V.“ (Verein zur Wiedereingliederung psychisch kranker Menschen) mittlerweile in ein anderes Gebäude verlegt. Eine Wiedervermietung des Gebäudes ist bisher nicht erfolgt.

Damit liegt keine gesundheitsbezogene Nutzung mehr vor, weswegen die Veranschlagung ab 2024 im HUA 8804 erfolgt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport und Erholung				
Unterabschnitt: 5500		Förderung des Sports				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	750,00	übtr.	14,11,14
1670	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	14
	Einnahmen UA 5500	0	-	750,00		
	A u s g a b e n					
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	-	-	übtr.	14,11,14
7001	Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	35.000	65.000	32.250,00	übtr.	14,14,36
7099	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige Verbände,Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	130.700	130.700	128.197,70	übtr.	14,11,14,36
	Ausgaben UA 5500	165.700	195.700	160.447,70		
	Abgleich Unterabschnitt 5500					
	Einnahmen	0	-	750,00		
	Ausgaben	165.700	195.700	160.447,70		
	Abgleich	165.700-	195.700-	159.697,70-		

**Erläuterungen
zu HUA 5500
Förderung des Sports
-Verwaltungshaushalt-**

Zu 5500.1670

Erstattung nicht verbrauchter Zuschüsse von eingetragenen Vereinen

Zu 5500.7001 (bis 2022: 4701.7001)

Behinderten- und Versehrtensport

a) Behinderten- und Versehrtensportverband – Bezirk Mittelfranken	27.000 €
b) Sportveranstaltungen mit Menschen mit Behinderung	5.000 €
c) Aus- und Fortbildung von Übungsleitern und Sportabzeichenprüfern	3.000 €

Hinweis: Die Verschiebung der Haushaltsmittel des Behinderten- und Versehrtensports vom HUA 4701 in den HUA 5500 wurde aufgrund einer Anregung des Rechnungsprüfungsamtes vorgenommen.

zu 5500.7099

Förderung des Sports und der Leibeserziehung

1. Bayerischer Landessportverband

a) allgemeine Aufgaben/Geschäftsstelle	29.000 €
b) Fortbildungen Sportpraxis und Sportmanagement	17.000 €
c) Förderung v. inklusiven Maßnahmen im Bereich d.Sports	10.000 €
d) Förderung der mfr. Sportfachverbände (über BLSV)	45.000 €
Summe 1:	101.000 €

2. Allgemeine Sportförderung	3.000 €
3. Bezirkssportabzeichen-Beauftragter	1.200 €
4. Mittelfränkischer Schützenbund zur Durchführung von Schulungsmaßnahmen in Mittelfranken	20.000 €
5. Mittelfränkischer Sportpreis	5.500 €
	130.700 €

Die Mittel verteilt der Jugend-, Sport- und Regionalpartnerschaftsausschuss mit Ausnahme der Mittel nach Nr. 3 gemäß Beschluss des Ausschusses vom 23.06.2005.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
51	Einnahmen	606.600	575.000	581.247,54
	Ausgaben	4.220.000	3.765.000	3.945.074,89
	Abgleich	3.613.400-	3.190.000-	3.363.827,35-
54	Einnahmen	1.163.000	1.090.100	1.227.766,26
	Ausgaben	2.407.100	2.266.800	1.872.915,40
	Abgleich	1.244.100-	1.176.700-	645.149,14-
55	Einnahmen	0	-	750,00
	Ausgaben	165.700	195.700	160.447,70
	Abgleich	165.700-	195.700-	159.697,70-
5	Einnahmen	1.769.600	1.665.100	1.809.763,80
	Ausgaben	6.792.800	6.227.500	5.978.437,99
	Abgleich	5.023.200-	4.562.400-	4.168.674,19-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 6

Bau- und Wohnungswesen,
Verkehr

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr Unterabschnitt: 6001 Liegenschaftsreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	9.400	9.400	-	ZuD-Me=600,übtr.	602,11,12
1391	Einnahmen sonst. Verkäufe	0	-	-	übtr.	60,11,60
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	übtr.	13,11,13
1540	Ersätze f. Dienstleistungen und ähnliches	0	-	-	übtr.	60,11,60
1548	Ersätze f. Dienstleist. u.ä. Blindenanstalt Nbg	49.500	49.500	-	ZuD-Me=600,übtr.	602,11,12
1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	-	-	übtr.	60,11,12,16,60
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	übtr.	11,11
1559	Ersätze von Versicherungen für Personalkosten	0	-	-	übtr.	602,11,12,16
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	602,11,12
1599	Vermischte Einnahmen	100	100	-	übtr.	60,11,60
1620	Erst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-	1.875,83	übtr.	60,20,60
1642	Erstattungen des sonstigen öffentlichen Bereichs (ZVK)	0	-	-	übtr.	602,11,12
1653	Erstattungen v.kommunalen Krankenhäusern mit kaufmännischen Rechnungswesen KU BK Mfr	500	500	-	übtr.	60,11,60
1654	Erstattungen von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen KU BK Mfr - UStP	500	500	-	ZuD-Me=600,übtr.	60,11,60
1670	Erstattungen durch den übrigen Bereich Blindenanstalt Nbg	0	-	-	ZuD-Me=600,übtr.	602,11,12,60
1671	Erstattungen durch den übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	602,11,12,60
1690	Innere Verrechnungen	911.500	870.500	168.628,76	ZueD-Me=1,übtr.	60,11
	Einnahmen UA 6001	971.500	930.500	170.504,59		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	356.700	279.700	221.278,72	GD=1,übtr.	602,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	602,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	2.262.100	2.062.600	1.865.162,82	GD=1,übtr.	602,11,12,60
4160	Beschäftigungsentgelte	100	100	-	GD=1,übtr.	602,11,12
4200	Versorgungsbezüge 'Beamte'	0	-	-	GD=1,übtr.	602,11,12

**Erläuterungen
zu HUA 6001
Liegenschaftsreferat
-Verwaltungshaushalt-**

zu 6001.1548

Erstattung für zentrale technische Dienste von der Blindenanstalt Nürnberg und Erstattung von Personalkosten (Abordnung)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr		Unterabschnitt: 6001 Liegenschaftsreferat				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	602,11,12
4240	Versorgungsbezüge'Angestellte'	0	-	-	GD=1,übtr.	602,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	259.000	251.000	161.602,80	GD=1,übtr.	602,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	180.800	166.500	148.104,09	GD=1,übtr.	602,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	602,11,12
4400	Nachversicherung Beamte	0	-	346,67	GD=1,übtr.	602,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	474.700	417.800	380.927,66	GD=1,übtr.	602,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	602,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	609,11,99
4690	Personalnebenausgaben	4.000	3.900	1.937,13	GD=1,übtr.	602,12
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	400.000	300.000	-	Maßn.=112,übtr.	608,60
5001	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	400.000	300.000	-	Maßn.=112,übtr.	608,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	0	-	-	Maßn.=112,übtr.	606,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	0	-	-	GD=25,übtr.	606,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,übtr.	606,11
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	140,00	GD=40,übtr.	60,11,60
5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Instandhaltung	0	-	-	übtr.	10,11
5223	IT-Hardware	26.200	20.300	11.938,56	GD=16,übtr.	13,11,13
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	übtr.	60,11,60
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	30.000	23.000	22.637,70	übtr.	60,11,60
5321	Mieten für Kopiergeräte	4.500	4.500	3.000,74	GD=22,übtr.	13,13
5341	Leasing von Maschinen, Fahrzeugen Elektro-Auto (Leasing und Nebenkosten)	42.500	42.500	33.049,39	übtr.	60,11,13,60
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	0	-	-		60,60
5500	Haltung von Fahrzeugen	100.000	120.000	88.462,50	GD=27,übtr.	60,11,60
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	0	-	-	übtr.	60,11,60
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	20.000	20.000	17.913,47	GD=15,übtr.	605,11,15

zu 6001.5000

Zweckgebundene Mittel für Bauunterhalts-Kosten im Zusammenhang mit der Digitalisierungs-Offensive Schulen (Anschlussarbeiten für das „Digitale Klassenzimmer“, IFU-Ausstattung, Förderung von Land und Bund).

Die zweckgebundenen Mittel dürfen nicht für andere Zwecke verwendet werden (auch nicht über Mittelbereitstellungen). Die Zuordnung zum Deckungsring 13 wurde deshalb aufgehoben. Buchungen haben jeweils auf die Hst. der betroffenen Einrichtung zu erfolgen. Es ist jeweils eine Genehmigung für üpl/apl. Ausgaben erforderlich.

zu 6001.5001

Bauunterhaltsmaßnahmen zur Modernisierung des Gebäudebestands. Maßgabe sind die Reduzierung von Betriebs- und Instandhaltungskosten sowie die Senkung von Energieverbrauch und klimarelevanten Emissionen (Beschluss BT vom 10.12.2020).

Die zweckgebundenen Mittel dürfen nicht für andere Zwecke verwendet werden (auch nicht über Mittelbereitstellungen). Die Zuordnung zum Deckungsring 13 wurde deshalb aufgehoben. Buchungen haben jeweils auf die Hst. der betroffenen Einrichtung zu erfolgen. Es ist jeweils eine Genehmigung für üpl/apl. Ausgaben erforderlich.

zu 6001.5223

Bereitstellung 2. Monitor

Regeneration Notebooks; Ausstattung für Testphase Desksharing

zu 6001.5341

Ausgaben für Elektro-Autos (Leasing und Nebenkosten)

Die Planungsmittel für erneuerbare Energieformen (vgl. 6001.9402) wurden um denselben Betrag gekürzt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr Unterabschnitt: 6001 Liegenschaftsreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6324	Schmuck v.Sträßen, Räumen u.ä.	0	-	-	übtr.	60,11
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	3.500	-	3.407,39	GD=2,übtr.	602,11,12,60
6360	Dienstleist. durch Dritte	0	-	-	übtr.	60,11,60
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	1.300	1.400	961,66	GD=10,übtr.	19,19
6366	Internet-Dienste	0	-	-	GD=16,übtr.	13
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	0	-	-	GD=26,übtr.	60,60
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	0	-	-	GD=3,übtr.	19,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	3.000	4.300	1.607,86	GD=16,übtr.	13,11,13,60
6374	IT-Software und Wartung	30.000	50.000	17.603,86	GD=16,übtr.	13,11,13,60
6410	Umsatzsteuer und dgl.	9.400	9.400	-	ZuD-Me=600,übtr.	60,11,60
6430	Haftpflichtversicherungen	1.400	1.300	1.258,27	GD=7,übtr.	16,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	16,11,16
6500	Bürobedarf	4.400	4.300	2.676,71	GD=32,übtr.	10,10,11,60
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	7.800	4.900	8.063,43	GD=35,übtr.	10,10,11,60
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	8.100	7.900	11.360,31	GD=36,übtr.	10,10,11
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	2.000	1.263,68	GD=37,übtr.	13,11,13
6522	mobile Geräte (SIM)	6.500	4.000	5.626,47	GD=37,übtr.	13,13
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	25.000	25.000	21.055,63	ZuD-Me=9,übtr.	602,11,12
6532	Öffentl. Bekanntmachungen	300	300	-	übtr.	60,11,60
6540	Dienstreisen	1.700	1.700	1.288,94	GD=19,übtr.	605,11,15
6551	Sachverständigenkosten	0	-	-	übtr.	60,60
6552	Gerichts-/Anwaltskosten	0	-	-	GD=6,übtr.	16,16
6553	Gerichts-/Anwaltskosten II	20.000	20.000	-	GD=6,übtr.	166,11,16,60
6554	Kassen- und Organisations- prüfung u.ä.	0	-	-	übtr.	60,11,60
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	20.000	20.000	357,00	übtr.	60,11,60
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	500	500	45,00	übtr.	60,11,60
6582	Behördenumzüge	20.000	10.000	-	übtr.	60,11,60
6589	Sonstige Geschäftsausgaben	0	-	-	GD=20,übtr.	10,11

zu 6001.6360

Erfassung der technischen Anlagen

zu 6001.6374

Microsoft-Lizenzen, Vektorworks

zu 6001.6410

Auf Einnahmen bei Hsten 6001.1653 und .1670 (anteilig)

zu 6001.6500

Anteilige Kosten für Bürobedarf, Briefumschläge, Vordrucke und Papier

zu 6001.6540

Dienstreisen der Mitarbeiter der Liegenschaftsverwaltung im Zusammenhang mit baulichen Maßnahmen der Einrichtungen des Bezirks.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6001 Liegenschaftsreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6620	Vermischte Ausgaben	100	100	-	übtr.	60,11,60
	Ausgaben UA 6001	4.724.600	4.179.000	3.033.078,46		
	Abgleich Unterabschnitt 6001					
	Einnahmen	971.500	930.500	170.504,59		
	Ausgaben	4.724.600	4.179.000	3.033.078,46		
	Abgleich	3.753.100-	3.248.500-	2.862.573,87-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6902 Seen-Zweckverbände Altmühl-, Brombach- und Rothsee						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7130	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	800.000	800.000	746.118,36	übtr.	29,11,29
	Ausgaben UA 6902	800.000	800.000	746.118,36		
	Abgleich Unterabschnitt 6902					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	800.000	800.000	746.118,36		
	Abgleich	800.000-	800.000-	746.118,36-		

**Erläuterungen
zu HUA 6902
Zweckverbände Altmühl-, Brombach- und Rothsee
-Verwaltungshaushalt-**

Vorbemerkung

Mit Beschluss des Bezirkstages vom 28.07.2022 wurde ab 2023 der Gesamtbetrag auf 1.100.000 € pro Jahr erhöht.

Durch den Beschluss des Bezirkstags vom 12.12.2024 wurden die Sonderinvestitionsmittel für die Jahre 2025 und 2026 auf die Summe von 150.000 € festgesetzt.

Damit ergibt sich ein Gesamtaufwand für die Seenzweckverbände von 1.250.000 € pro Jahr.

Die Verteilung der Gesamtmittel innerhalb der Seenzweckverbände bleibt diesen überlassen. Daraus können sich evtl. Über- und Unterschreitung der Ansätze im Vermögens- und im Verwaltungshaushalt ergeben, die im Rahmen der Rechnungslegung abgeglichen werden.

Die Obergrenze von 1.250.000 € ist dabei einzuhalten.

zu 6902.7130

Umlage des Bezirks Mittelfranken für Sach- und Personalaufwand an die Seenzweckverbände

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
60	Einnahmen	971.500	930.500	170.504,59
	Ausgaben	4.724.600	4.179.000	3.033.078,46
	Abgleich	3.753.100-	3.248.500-	2.862.573,87-
69	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	800.000	800.000	746.118,36
	Abgleich	800.000-	800.000-	746.118,36-
6	Einnahmen	971.500	930.500	170.504,59
	Ausgaben	5.524.600	4.979.000	3.779.196,82
	Abgleich	4.553.100-	4.048.500-	3.608.692,23-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 7

Öffentliche Einrichtungen,
Wirtschaftsförderung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung						
Unterabschnitt: 7500 Bestattungswesen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7099	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige Verbände,Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	1.600	1.600	1.600,00	übtr.	11,11
	Ausgaben UA 7500	1.600	1.600	1.600,00		
	Abgleich Unterabschnitt 7500					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.600	1.600	1.600,00		
	Abgleich	1.600-	1.600-	1.600,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 7500
Bestattungswesen
-Verwaltungshaushalt-**

zu 7500.7099

Zuschuss an den Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7		Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
Unterabschnitt: 7800		Förderung der Land- und Forstwirtschaft				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	11,11,12
	Einnahmen UA 7800	0	-	-		
	A u s g a b e n					
4200	Versorgungsbezüge 'Beamte'	0	-	-	GD=1,übtr.	12,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	12,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	0	2.000	808,57	GD=1,übtr.	12,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	129,11,99
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	übtr.	11,11
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	-	-	übtr.	11,11
	Ausgaben UA 7800	0	2.000	808,57		
	Abgleich Unterabschnitt 7800					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	2.000	808,57		
	Abgleich	0	2.000-	808,57-		

**Erläuterungen
zu HUA 7800
Förderung der Land- und Forstwirtschaft
-Verwaltungshaushalt-**

zu 7800.4300

1. Ab 01.01.1964 hat der Freistaat Bayern das aktive Kulturpersonal der Fachberatung Kulturbauunternehmen übernommen (siehe Gesetz zur Änderung der VO über die Regelung des kulturtechnischen Dienstes vom 24.02.1964 -GVBl. S. 15-). Die Ausgaben für die Versorgungsempfänger des ehemaligen Kulturpersonals und deren Hinterbliebene sind jedoch weiterhin vom Bezirk zu tragen.
2. In diesen Haushaltsstellen sind auch die Kosten für den Fachberater für Obst- und Gartenbau enthalten.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Unterabschnitt: 7801		Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Fachberatung für das Fischereiwesen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1000	Verwaltungsgebühren	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
1108	Benutzungsgeb.und ähn.Entgelte	2.500	2.000	2.211,72	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	700	13.400	15.863,82	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
1312	Verkauf von eigenen land-wirtschaftlichen Erzeugnissen	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
1318	Verkauf v.eigenen Erzeugnissen	3.000	3.000	2.492,97	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
1330	Verkauf von Druck-sachen aller Art	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
1408	Mieten und Pachten	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
1513	Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	707,10,11,13,70
1518	Steuerpfl. Ersätze für private Handynutzung, Visiten-karten, Privatkopien	300	300	200,00	ZueD-Me=700,übtr.	707,13
1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,16,70
1591	Ersätze durch den Versorgungsverband	0	-	-	übtr.	702,11,12,70
1599	Vermischte Einnahmen	200	200	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
1610	Erstattungen des Landes	10.000	26.300	-	ZueD-Me=712,übtr.	70,11,29,70
1618	Erstattungen des Landes	80.000	67.400	80.163,34	ZueD-Me=712,übtr.	70,29,70
1700	Zuweisungen für lfd.Zw.v.Bund	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Europäische WRRL	0	-	8.143,10	ZueD-Me=713,übtr.	70,11,70
1729	Budgetübertragung	0	-	9.717,28	ZueD-Me=700,übtr.	70,11
1740	Zuweisungen f.lfd. Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	-	übtr.	70,11,12,70
1771	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=170,übtr.	70,70
1780	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche Zuschüsse der EU	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
1781	Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche Zuschüsse des Landesfischerei verbands	9.300	9.300	8.925,00	übtr.	70,70
	Einnahmen UA 7801	106.000	121.900	127.717,23		

**Erläuterungen
zu HUA 7801
Fachberatung für das Fischereiwesen
-Verwaltungshaushalt-**

zu 7801.1000

Einnahmen durch Gutachtenerstellung

zu 7801.1108

u.a. Gebühren für Kochkurse und Einnahmen aus Vermietung Aquarium

zu 7801.1610 / .1618 / .4142 / .4342 / .4442 / .6320

Projektstelle „Teichbauberater“

Die Personalausgaben und Sachausgaben für dieses Projekt werden komplett durch den staatlichen Zuschuss finanziert (ZWR 712). Die Erstattungen für die Personalausgaben sind umsatzsteuerpflichtig.

zu 7801.1711

Einnahmen wegen der Durchführung von Befischungen im Rahmen der europäischen Wasserrahmenrichtlinie (EWRRL) (ZWR 713 – Ausgaben siehe 0.7801.6328)

zu 7801.1781

Zuschuss zum Projekt Migromat vom Landesfischereiverband Bayern e.V.
(Ausgaben siehe 7801.6363)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung						
Unterabschnitt: 7801 Fachberatung für das Fischereiwesen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	-	-	GD=1,übtr.	702,11,12
4110	Beiträge Versorgungsrücklage aus Dienstbezügen	0	-	-	GD=1,übtr.	702,11,12
4140	Entgelt Tariflich Beschäftigte	332.000	268.500	259.491,83	GD=1,übtr.	702,11,12,70
4142	Angestelltenvergütungen	71.400	63.700	60.714,74	ZueD-Me=712,übtr.	702,11,12
4160	Beschäftigungsentgelte	0	-	-	GD=1,übtr.	702,11,12
4200	Versorgungsbezüge 'Beamte'	0	-	-	GD=1,übtr.	702,11,12
4210	Beiträge Versorgungsrücklage aus Versorgungsleistungen	0	-	-	GD=1,übtr.	702,11,12
4300	Beiträge Versorgungskassen 'Beamte'	47.000	47.000	44.646,00	GD=1,übtr.	702,11,12
4340	Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	26.800	21.500	20.690,68	GD=1,übtr.	702,11,12
4342	Versorg.Kassenbeiträge:Angest.	5.900	5.100	4.812,47	ZueD-Me=712,übtr.	702,11,12
4380	Beiträge Versorgungskassen 'Sonstige'	0	-	-	GD=1,übtr.	702,11,12
4440	Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	72.100	48.800	47.695,69	GD=1,übtr.	702,11,12
4442	Sozialvers.Beiträge: Angest.	15.800	12.300	11.838,43	ZueD-Me=712,übtr.	702,11,12
4480	Beiträge zur gesetzlichen Soz.Vers. Sonstige	0	-	-	GD=1,übtr.	702,11,12
4590	Beihilfen,Unterstützungen	0	-	-	GD=1,übtr.	709,11,99
4690	Personalnebenausgaben	100	100	24,94	GD=1,übtr.	702,11,12,70
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	706,11,60
5042	Unterhalt IT-Netzwerk Bezirk	0	-	-	GD=18,übtr.	707,11,13
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	-	GD=25,übtr.	706,60
5045	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen - Unterhalt Telefonanlage	0	500	55,56	GD=30,übtr.	707,13
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13,übtr.	706,11,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	4.200	4.200	5.576,23	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,13,70
5201	Besch.aus Spenden/Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=170,übtr.	70,70
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	1.400	1.400	1.670,52	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5223	IT-Hardware	900	900	714,13	ZueD-Me=700,übtr.	707,11,13,70
5280	Sonst.Gebrauchsgegenstände	1.100	1.100	2.379,10	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5300	Mieten und Pachten	19.300	19.300	19.264,00	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70

zu 7801.5300

Ausgaben für Mietzahlungen der Büroräume in der Maiacher Straße 60 d, 90441 Nürnberg
Fachberatung für das Fischereiwesen und Garage in Triesdorf
Ausgaben für Pachtzahlungen von Nessenbach, Rohrach und Möhrenbach

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Unterabschnitt: 7801		Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Fachberatung für das Fischereiwesen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	4.500	4.500	4.657,44	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5321	Mieten für Kopiergeräte	1.000	1.000	743,70	ZueD-Me=700,übtr.	707,13
5330	Leasing von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.500	1.500	2.071,50	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5420	Heizungskosten	6.300	7.000	5.893,24	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5430	Reinigungskosten	2.300	2.300	2.256,12	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5440	Strom, Gas u.ä	2.400	2.400	2.487,94	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,16,70
5500	Haltung von Fahrzeugen	5.500	7.000	9.816,14	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5600	Dienst- u. Schutzkleidung pers. Ausrüstungsgegenstände	1.500	1.500	816,99	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.500	1.500	1.966,02	ZueD-Me=700,übtr.	705,11,15,70
6310	Gemeinschaftspflege	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6320	Versch. Betriebsaufwand Teichbau	10.000	26.300	8.257,23	ZueD-Me=712,übtr.	70,13,70
6321	Öffentlichkeitsarbeit	9.800	6.800	7.569,26	ZueD-Me=700,übtr.	70,10,11,70
6323	Betriebsaufwand	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6327	IT-Kosten AKDB - Pers.	600	600	426,62	GD=2,übtr.	702,11,12,70
6328	Sonst. Betriebsaufwand Europäische WRRL	0	-	8.143,10	ZueD-Me=713,übtr.	70,11,70
6329	Sonst. Betriebsaufwand	1.500	1.500	539,28	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6330	Werkstättenbedarf	0	-	-	übtr.	70,11,70
6360	Dienstleist. durch Dritte Projekt	67.000	67.000	58.359,74	übtr.	70,70
6361	Dienstleitungen durch Dritte Werkstudenten	5.600	-	-	übtr.	70,70
6364	Dienstleistungen durch Dritte Arbeitsmedizin/Betriebl.Gesundheitsmanagement	700	1.700	549,50	GD=10,übtr.	703,19
6367	Externe Dienstleistungen Sicherheit, Brandschutz und Gesundheit - dezentral -	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,19,70
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	2.000	5.000	1.244,25	GD=26,übtr.	706,11,60,70
6369	Sicherheit u. Gesundheit Zentrale Bewirtschaftung	1.000	1.000	-	GD=3,übtr.	703,11,19,60
6370	IT-Verbrauchsmaterial	100	100	-	ZueD-Me=700,übtr.	707,11,13,70
6374	IT-Software und wartung	1.000	1.000	11,69	ZueD-Me=700,übtr.	707,11,13,70

zu 7801.5320

Leasinggebühren für Fahrzeuge

zu 7801.6321

Informationsmaterial und Werbemittel zum Verteilen, Kochkurse, Messen (z.B. Consumenta) und Veranstaltungen

zu 7801.6329

Fischbesatzmaßnahmen u.a. in Triesdorf und ausgewählten Gewässern

zu 7801.6360

Neues Projekt im Rahmen der EU-Verordnung 1100/2007 und des mittelfränkischen Artenhilfsprogramms bezüglich effektiven Fangs von Blankaalen und deren Aussetzung im Rhein, damit sie zu ihren Laichgebieten schwimmen können

zu 7801.6361

Fischereiliches Fachthema, von Werkstudenten bearbeitet, zum Beispiel im Rahmen einer Abschlussarbeit

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Unterabschnitt: 7801		Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Fachberatung für das Fischereiwesen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6410	Umsatzsteuer und dgl.	700	13.400	15.638,74	ZueD-Me=700,übtr.	70,11
6430	Haftpflichtversicherungen	200	200	178,00	GD=7,übtr.	703,11,16
6441	Vermögenseigenschaden- versicherung	0	-	-	GD=4,übtr.	703,11,16, 70
6445	Feuer-/Hausratversicherung	200	200	139,90	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6500	Bürobedarf	1.000	1.000	697,80	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,13, 70
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.200	1.200	1.025,89	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6520	Postgebühren (Porto/Freistemp)	300	300	109,95	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6521	Telefon- und Leitungsgebühren	1.000	1.000	893,86	ZueD-Me=700,übtr.	707,13
6522	mobile Geräte (SIM)	1.200	1.200	1.167,45	ZueD-Me=700,übtr.	707,13
6525	Kabel- und Rundfunkgebühren	200	200	220,32	ZueD-Me=700,übtr.	70,70
6530	Öffentl. Bekanntmachungen	1.500	4.000	4.028,51	ZuD-Me=9,übtr.	70,11,12
6540	Dienstreisen	5.000	8.000	3.662,40	ZueD-Me=700,übtr.	705,15,70
6550	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	500	500	389,59	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6582	Behördenumzüge	0	-	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100	100	42,00	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	0	-	-	GD=8,übtr.	70,11,70
6725	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sonst. Erstattungen	0	100	-	ZueD-Me=700,übtr.	70,11,70
6790	Innere Verrechnungen	93.400	75.600	-	ZueD-Me=1,übtr.	70,11
7129	Budgetübertragung	0	-	7.994,75	ZueD-Me=700,übtr.	70,11
	Ausgaben UA 7801	830.800	741.600	631.573,24		
	Abgleich Unterabschnitt 7801					
	Einnahmen	106.000	121.900	127.717,23		
	Ausgaben	830.800	741.600	631.573,24		
	Abgleich	724.800-	619.700-	503.856,01-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7		Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
Unterabschnitt: 7901		Fremdenverkehr				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	800	800	255,65	übtr.	29,11,29
7170	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	15.000	15.000	15.000,00	übtr.	29,11,29
	Ausgaben UA 7901	15.800	15.800	15.255,65		
	Abgleich Unterabschnitt 7901					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	15.800	15.800	15.255,65		
	Abgleich	15.800-	15.800-	15.255,65-		

**Erläuterungen
zu HUA 7901
Fremdenverkehr
-Verwaltungshaushalt-**

zu 7901.6610

1. Beitrag für Mitgliedschaft des Bezirks an den Tourismusverband Franken e.V.	256 €
2. Beitrag für Mitgliedschaft des Bezirks im Tourismusverband Steigerwald ab 01.01.1995	500 €
	756 €

zu 7901.7170

Zuschuss an den Tourismusverband Franken e.V.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert				Beträge in EUR
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
75	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	1.600	1.600	1.600,00
	Abgleich	1.600-	1.600-	1.600,00-
78	Einnahmen	106.000	121.900	127.717,23
	Ausgaben	830.800	743.600	632.381,81
	Abgleich	724.800-	621.700-	504.664,58-
79	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	15.800	15.800	15.255,65
	Abgleich	15.800-	15.800-	15.255,65-
7	Einnahmen	106.000	121.900	127.717,23
	Ausgaben	848.200	761.000	649.237,46
	Abgleich	742.200-	639.100-	521.520,23-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 8

Wirtsch. Unternehmen,
Allgemeines Grund- und
Sondervermögen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8800		Allgemeines Grundvermögen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	8.000	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	60,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	2.000	-	-	GD=25,übtr.	60,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	4.000	-	-	übtr.	60,11,60
5420	Heizungskosten	24.000	-	-	übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	6.000	-	-	übtr.	60,11,16, 60
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	3.000	-	-	GD=26,übtr.	60,60
6445	Feuer-/Hausratversicherung	3.000	-	-	übtr.	60,11,60
	Ausgaben UA 8800	50.000	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8800					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	50.000	-	-		
	Abgleich	50.000-	-	-		

**Erläuterung
zu HUA 8800
Allgemeines Grundvermögen
-Verwaltungshaushalt-**

In diesem Unterabschnitt werden die Bewirtschaftungskosten von Gebäuden auf dem Gelände des Bezirkskrankenhauses Ansbach veranschlagt, die das Kommunalunternehmen nicht mehr nutzt und in die Zuständigkeit der Bezirksverwaltung zurückgibt.

1110

Bezirk Mittelfranken

**Erläuterungen
zu den HUA 8801 bis 8804
und 8806
Ehemalige Grundstücke und Gebäude
der Bezirkskliniken in Ansbach und Eggenhof
-Verwaltungshaushalt-**

Vorbemerkung

Mit Ausgründung der Kliniken in Ansbach, Erlangen und Engelthal sowie der Soziotherapeutischen Heime in Ansbach und Eggenhof in ein gemeinsames Kommunalunternehmen „Bezirkskliniken Mittelfranken“ (KU) ab 01.01.2005 wurden die bisher in eigenständigen Wirtschaftsplänen geführten therapeutischen Nachsorge-Einrichtungen ab Haushaltsjahr 2005 in den kameralen Haushalt integriert und ab 2024 wie folgt aufgeteilt:

1.	Grundstücke und Gebäude Königsberger Straße Ansbach	HUA 8801
2.	Ehem. Gutsbetrieb Ansbach	HUA 8802
3.	Ehem. Gutsbetrieb Eggenhof	HUA 8803
4.	Ehem. Wohnhaus des Guts Eggenhof, (sog. Männerbau)	HUA 8804
5.	Ehem. Wohnhaus des Gutsbetriebs Ansbach, (sog. Inspektorenhaus)	HUA 8806

Die an den Bezirk übergegangenen Überschüsse aus zweckgebundenen Einnahmen der Vorjahre sowie Einnahme-Überschüsse (insbesondere aus Miteinnahmen) sind jeweils in **zweckgebundene Sonderrücklagen** einzustellen (vgl. Rücklagen-Übersicht). Anfallende Unterdeckungen für diese Einrichtungen sind ggf. hieraus auszugleichen.

**Erläuterung
zu HUA 8801
Grundstücke Königsberger Straße Ansbach
-Verwaltungshaushalt-**

In diesem Unterabschnitt werden seit Haushaltsjahr 2006 die Ansätze für die bebauten Grundstücke Königsberger Straße 1, 3, 5, 7 und 9 sowie 35 ausgewiesen. Ab dem HH-Jahr 2024 wird auch das ehem. „Betreute Wohnen Ansbach“ im Haus Nr. 7, das vorher im HUA 5493 veranschlagt war, hier im HUA 8801 erfasst. Der Bezirk Mittelfranken betrieb in drei Wohnungen in der Königsberger Straße 7 in Ansbach Wohngruppen als „Betreutes Wohnen“. Der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens beschloss in seiner Sitzung am 24.09.2020, den Versorgungsauftrag Ambulant Betreutes Wohnen bis spätestens zum 31.12.2020 zu beenden.

Kosten fallen hierbei nur für Bauunterhalt bzw. Grundstückslasten an, die der Bezirk als Eigentümer bzw. als Vermieter zu tragen hat.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8801		Allgemeines Grundvermögen Ansbach Königsberger Straße				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	0	-	114,00	ZuD-Me=550,übtr.	60,60
1400	Mieten und Pachten	101.500	97.500	99.109,16	ZuD-Me=550,übtr.	60,11,60
1408	Mieten und Pachten Miete für Garage	0	-	600,00	ZuD-Me=550,übtr.	60,60
1460	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2.200	2.000	2.008,70	ZuD-Me=550,übtr.	60,11,60
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZuD-Me=550,übtr.	60,11,60
2050	Zinsen von öffentl. wirtsch. u. schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZuD-Me=550,übtr.	11,11
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	6.900	7.100	3.925,81	ZuD-Me=550,übtr.	11,11
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	23.600	-	-	ZuD-Me=550,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 8801	134.200	106.600	105.757,67		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	81.500	11.500	1.962,22	Maßn.=112, ZuD-Me=550,übtr.	606,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	2.500	5.500	1.839,68	Maßn.=112, ZuD-Me=550,übtr.	606,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	1.500	1.500	-	ZuD-Me=550,übtr.	606,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	2.000	2.000	1.386,19	Maßn.=112, ZuD-Me=550,übtr.	606,60
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	-	-	ZuD-Me=550,übtr.	60
5410	Haus-, Grundstückslasten	4.000	4.000	2.980,58	ZuD-Me=550,übtr.	60,60
5440	Strom, Gas u.ä	15.700	15.500	14.856,32	ZuD-Me=550,übtr.	60,16,60
6360	Dienstleist. durch Dritte	15.000	16.000	10.462,03	ZuD-Me=550,übtr.	60,60
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	4.000	3.000	607,60	ZuD-Me=550,übtr.	60,60
6410	Umsatzsteuer und dgl.	0	-	114,00	ZuD-Me=550,übtr.	60,11
6413	Umsatzsteuer u.dgl.	0	-	-	ZuD-Me=550,übtr.	60
6445	Feuer-/Hausratversicherung	1.100	800	629,91	ZuD-Me=550,übtr.	60,11,60
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	6.900	46.800	70.919,14	ZuD-Me=550,übtr.	60,11
	Ausgaben UA 8801	134.200	106.600	105.757,67		
Abgleich Unterabschnitt 8801						
	Einnahmen	134.200	106.600	105.757,67		
	Ausgaben	134.200	106.600	105.757,67		
	Abgleich	0	0	0,00		

zu 8801.1400

Mieten für Wohnungen in der Königsberger Str. 1, 3, 7 und 35 einschließlich Nebenkosten

zu 8801.1460

Erbauzins für Gebäude Königsberger Str. 1, 3, 5, 7 und 9

zu 8801.2890 und .3190 / .9090

Ggf. Zuführung von Mitteln der zweckgebundenen Rücklage für den Grundbesitz in der Königsberger Straße in Ansbach zum Abgleich der Kosten der Einrichtung, insbes. für den Bauunterhalt).

Die Mittel werden dem Verwaltungshaushalt über den Vermögenshaushalt zugeführt (vgl. hierzu im Vermögenshaushalt die Hsten. 8801.3190 Entnahme aus der Rücklage und 8801.9090 Zuführung an den Verwaltungshaushalt sowie die Hsten 8801.8690 und .3090 / .9190)

Vgl. hierzu auch die Rücklagen-Übersicht Nr. 2.2.

zu 8801.5000, 5040 und 5100

Bauunterhalt insbesondere für 6-Familienhaus-Wohnhaus Königsberger Str. 35 (Finanzierung vgl. oben Erl. zu Hsten. 8801.2890 und .3190 / .9090)

zu 8801.5000

Ab 2022: Sanierung einer Wohnung, die bis zur Renovierung nicht mehr vermietet wird

zu 8801.5410

Grundsteuern (Königsberger Str. 1, 3 und 35 sowie Obstgarten und Gärtnerei am Klinikum Ansbach), Brandversicherung und sonstige Hausgebühren.

zu 8801.6360

Gebühren für die Hausverwaltung durch eine Immobilien-Verwaltungs-Gesellschaft
Gebühren für die Hausverwaltung durch eine Immobilien-Verwaltungs-Gesellschaft und Hausgeld für die Wohnungen.

Die Tätigkeit der Gesellschaft umfasst insbesondere die Erbbauzins-Abrechnung (für den Bezirk) und die Instandhaltung der Gebäude (außerhalb der Wohnungen)

zu 8801.8690 und .3090 / .9190

Soweit aus den zweckgebundenen Einnahmen der Einrichtung aus Vermietung nach Abzug der Betriebskosten Überschuss-Mittel verbleiben, werden diese über die Hst. 8801.8690 dem Vermögenshaushalt zugeführt und (Einnahmen bei Hst. 8801.3090) von dort an die Sonderrücklage weitergeleitet (Hst. 8801.9090).

Vgl. hierzu aber die Erläuterung zu Hst. 8801.2890

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8802 Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	100	100	237,01	ZuD-Me=552,übtr.	60,60
1311	verkauf von eigenen forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	0	-	-	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
1398	Einnahmen aus Verkauf Verkauf eig. forstw. Erzeugn.	1.000	1.000	-	ZuD-Me=552,übtr.	60,60
1400	Mieten und Pachten	15.000	12.000	15.675,59	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
1408	Mieten und Pachten	0	-	1.247,40	ZuD-Me=552,übtr.	60,60
1460	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	13.000	12.000	12.058,11	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
1717	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	100	100	320,00	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
2050	Zinsen von öffentl. wirtschaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZuD-Me=552,übtr.	11,11
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	4.300	5.100	3.371,00	ZuD-Me=552,übtr.	11,11
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	18.000	15.900	-	ZuD-Me=552,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 8802	51.500	46.200	32.909,11		
	A u s g a b e n					
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	20.000	20.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=552,übtr.	606,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	5.000	5.000	1.298,61	Maßn.=112, ZuD-Me=552,übtr.	606,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	-	ZuD-Me=552,übtr.	606,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	3.000	3.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=552,übtr.	606,11,60
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	100	100	-	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.000	1.000	436,87	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	11.471,23	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
5860	Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	2.500	2.500	-	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
6360	Dienstleist. durch Dritte	10.000	10.000	805,75	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.500	500	92,13	ZuD-Me=552,übtr.	60,60
6410	Umsatzsteuer und dgl.	100	100	301,02	ZuD-Me=552,übtr.	60,11
6445	Feuer-/Hausratversicherung	2.500	2.500	2.210,56	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	600	600	608,94	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60

**Erläuterung
zu HUA 8802
Gutsbetrieb Ansbach
-Verwaltungshaushalt-**

Für den Gutsbetrieb Ansbach wurde bis Ende 2004 ein eigenständiger Wirtschaftsplan vom Bezirksklinikum Ansbach geführt. Im Jahr 2005 wurde der Gutsbetrieb in den Bezirkshaushalt übernommen.

Bis zum Jahr 2005 waren die Einnahmen und Ausgaben im HUA 2552 (zusammen mit dem Gutsbetrieb Eggenhof) und die Erbbau-Zinsen (Hst. 8802.1460) im HUA 8801 veranschlagt.

Seit dem HH-Jahr 2006 wird der Gutsbetrieb Ansbach zur transparenteren Darstellung getrennt von Eggenhof (siehe HUA 8803) und vom sonstigen Grundbesitz in der Königsberger Straße (siehe HUA 8801) geführt.

Die landwirtschaftlich genutzten Flächen und Gebäude des ehemaligen Gutsbetriebs werden z.T. bewirtschaftet (insbesondere Waldflächen), z.T. sind sie verpachtet (Hst. 8802.1400).

zu 8802.1311

Erlöse aus dem Verkauf von Holz aus Waldeinschlagsarbeiten nach Abstimmung mit den Forstbehörden

zu 8802.1400/1408

Neu-Verpachtung landw. Flächen ab 01.01.2005

zu 8802.1460

Erbbauzinsen für Messegelände, Verband Reit- und Fahrvereine Franken und von einer weiteren Betreiberfamilie

zu 8802.1717

Waldflächen: Zuschuss Forstbehörden für Wiederaufforstungsarbeiten (vgl. Ausgaben bei Hst. 8802.5860)

zu 8802.2890 / 8690

Defizite des HUA 8802 werden durch eine Entnahme aus der Sonderrücklage abgeglichen, Überschüsse dieser Sonderrücklage zugeführt (vgl. dazu unten Erläuterung zu Hsten. 6800 / 8690 sowie Hsten. 3090 / 3190 / 9090 und 9190 des Vermögenshaushalts)

Zur Sonder-Rücklage für die Einrichtung vgl. in der Rücklagen-Übersicht Nr. 2.3.

zu 8802.5000

Sicherungsmaßnahmen

zu 8802.5410

Grundsteuer, Kaminkehrergebühren etc.

zu 8802.5860

Waldflächen: Ausgaben für Jungpflanzen einschl. Sachaufwand für laufende kleinere Aufforstungen sowie Sachaufwand zur Ausübung der Bachpatenschaft am Fürstengraben

zu 8802.6360

Dienstleistungen durch Dritte für Waldflächen (Waldarbeiten, Werkvertrag über Betriebsleitung und -ausführung in Forsteinrichtungen durch das Amt für Landwirtschaft und Forsten Ansbach, Bachpatenschaft und sonstige Aufwendungen sowie Wege-Sanierung)

zu 8802.6441-6450

Versicherungen (Vermögenseigenschaden, Gebäude- und Waldbrandversicherung, Unfallversicherung bei der Landw. Berufsgenossenschaft)

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8802		Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Ansbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
6551	Sachverständigenkosten	0	-	2.249,10	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
6580	Sonstige Geschäftsausgaben	400	400	17,00	ZuD-Me=552,übtr.	60,11,60
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	4.300	-	13.417,90	ZuD-Me=552,übtr.	60,11
	Ausgaben UA 8802	51.500	46.200	32.909,11		
	Abgleich Unterabschnitt 8802					
	Einnahmen	51.500	46.200	32.909,11		
	Ausgaben	51.500	46.200	32.909,11		
	Abgleich	0	0	0,00		

zu 8802.8690 und .3090 / .9190

Soweit aus den zweckgebundenen Einnahmen der Einrichtung aus Vermietung / Verpachtung nach Abzug der Betriebskosten Überschuss-Mittel verbleiben, werden diese über die Hst. 8802.8690 dem Vermögenshaushalt zugeführt und von dort an die Sonderrücklage weitergeleitet (Einnahmen bei Hst. 8802.3090, Ausgaben bei Hst. 8802.9190).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8803		Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Eggenhof				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	1.600	-	1.656,24	ZuD-Me=554,übtr.	60,60
1398	Einnahmen aus Verkauf Verkauf eig. forstw. Erzeugn.	0	-	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,60
1400	Mieten und Pachten	33.000	26.000	27.341,05	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
1408	Mieten und Pachten	8.900	-	8.717,04	ZuD-Me=554,übtr.	60,60
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	-	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZuD-Me=554,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 8803	43.500	26.000	37.714,33		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	10.000	10.000	27.953,75	Maßn.=112, ZuD-Me=554,übtr.	606,11,60
5040	Unterhalt betriebs- technischer Anlagen	5.000	5.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=554,übtr.	606,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	-	ZuD-Me=554,übtr.	606,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	15.000	15.000	10.777,09	Maßn.=112, ZuD-Me=554,übtr.	606,11,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	6.500	6.000	1.347,35	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	0	-	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
6320	Versch. Betriebsaufwand	500	500	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.000	500	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,60
6400	Versicherungen, Leistungen bei nichtversicherten Schäden	300	300	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
6410	Umsatzsteuer und dgl.	1.600	-	1.567,46	ZuD-Me=554,übtr.	60,11
6445	Feuer-/Hausratversicherung	4.800	4.300	3.722,13	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
6450	Gesetzliche Unfallversicherung (Kommunale Unfallvers. Bayern)	0	-	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,11,60
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	-	-	ZuD-Me=554,übtr.	60,60
	Ausgaben UA 8803	45.200	42.100	45.367,78		
Abgleich Unterabschnitt 8803						
	Einnahmen	43.500	26.000	37.714,33		
	Ausgaben	45.200	42.100	45.367,78		
	Abgleich	1.700-	16.100-	7.653,45-		

**Erläuterung
zu HUA 8803
Gutsbetrieb Eggenhof
-Verwaltungshaushalt-**

Die Flächen und Gebäude des ehemaligen Gutsbetriebs sind z.T. verpachtet und vermietet (vgl. unten Erl. zu 8803.1400), z.T. sind sie den LLA Triesdorf zugeordnet.

Bis zum Jahr 2005 waren die Einnahmen und Ausgaben im HUA 2552 (Gutsbetriebe Ansbach und Eggenhof) zusammengefasst. Seit dem HH-Jahr 2006 wird der Gutsbetrieb zur transparenteren Darstellung getrennt von Ansbach (siehe HUA 8802) und vom sonstigen Grundbesitz in der Königsberger Straße (siehe HUA 8801) geführt.

Ein Teil der Flächen des Guts Eggenhof werden von Seiten der LLA Triesdorf bewirtschaftet.

zu 8803.1400

Einnahmen aus Verpachtung/Miete aus Landwirtschaft, vom Pflegeheim sowie aus der Jagdpacht

zu 8803.2890 / 8690

Defizite des HUA 8803 sollen durch eine Entnahme aus der Sonderrücklage abgeglichen, Überschüsse dieser Sonderrücklage zugeführt werden (vgl. dazu unten Erläuterung zu Hst. 8690 sowie Hsten. 3090 / 3190 / 9090 und 9190 des Vermögenshaushalts)

Derzeit (= nach der Abfinanzierung der Kanalsanierung in 2016) stehen keine Rücklagenmittel mehr zur Verfügung, um das Defizit lt. Haushaltsplan im aktuellen Haushaltsjahr auszugleichen. Die Rücklage wurde deshalb im Zuge der Jahresrechnung 2019 vorerst abgewickelt.

Die weitere Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben bleibt jedoch abzuwarten.

Zur Sonder-Rücklage für die Einrichtung vgl. in der Rücklagen-Übersicht Nr. 2.4.

zu 8803.5000 - 6450

Unterhaltskosten für die Gebäude etc.

zu 8803.8690 und .3090 / .9190

Soweit aus den zweckgebundenen Einnahmen der Einrichtung aus Vermietung nach Abzug der Betriebskosten ein Überschuss entsteht, wird dieser über die Hst. 8803.8690 dem Vermögenshaushalt zugeführt und (Einnahmen bei Hst. 8803.3090) von dort an die Sonderrücklage weitergeleitet (Hst. 8803.9190).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8804		Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	0	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,11,60
1599	Vermischte Einnahmen	0	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,60
2050	Zinsen von öffentl. wirtsch. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	11,11
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	9.700	13.300	10.247,42	ZuD-Me=544,übtr.	11,11
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	13.400	-	8.660,98	ZuD-Me=544,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 8804	23.100	13.300	18.908,40		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	5.000	5.000	2.086,50	Maßn.=112, ZuD-Me=544,übtr.	60,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	1.000	1.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=544,übtr.	606,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	1.000	-	ZuD-Me=544,übtr.	606,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	1.000	1.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=544,übtr.	606,11,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	500	500	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,60
5420	Heizungskosten	1.500	1.500	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	1.800	2.000	5.540,91	ZuD-Me=544,übtr.	60,16,60
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.000	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	606,60
6445	Feuer-/Hausratversicherung	1.100	600	1.033,57	ZuD-Me=544,übtr.	60,60
6559	Sonstige Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	-	-	ZuD-Me=544,übtr.	60,11,60
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	9.700	700	10.247,42	ZuD-Me=544	60,11
	Ausgaben UA 8804	23.100	13.300	18.908,40		
	Abgleich Unterabschnitt 8804					
	Einnahmen	23.100	13.300	18.908,40		
	Ausgaben	23.100	13.300	18.908,40		
	Abgleich	0	0	0,00		

**Erläuterungen
zu HUA 8804
Ehem. Wohnhaus des Guts Eggenhof (sog. Männerhaus)
-Verwaltungshaushalt-**

(vgl. Vorbemerkung vor HUA 8801)

zu 8804.1400

Mit Beschluss des Bezirkstags vom 12.12.1991 errichtete der Bezirk Mittelfranken – durch Umbau des Männerhauses auf Gut Eggenhof – ein Therapeutisches Wohnheim mit 16 Plätzen.

Der Betrieb des Heims wurde vom Betreiber „Wabe e.V.“ (Verein zur Wiedereingliederung psychisch kranker Menschen) mittlerweile in ein anderes Gebäude verlegt. Eine Wiedervermietung des Gebäudes ist bisher nicht erfolgt.

zu 8804.2890 und .3190 / .9090

Ggf. Zuführung von Mitteln der zweckgebundenen Rücklage für die Therapeutische Wohnheim Eggenhof zum Abgleich der Kosten der Einrichtung. Die Mittel werden dem Verwaltungshaushalt über den Vermögenshaushalt zugeführt (vgl. hierzu im Vermögenshaushalt die Hsten. 8804.3190 Entnahme aus der Rücklage und 8804.9090 Zuführung an den Verwaltungshaushalt sowie die Hsten 8804.8690 und .3090 / .9190)

zu 8804.5000 - 6369

Unterhaltskosten für das sog. Männerhaus“ (s.o. Hst. 8804.1400)

zu 8804.8690 und .3090 / .9190

Soweit aus den zweckgebundenen Einnahmen der Einrichtung aus Vermietung nach Abzug der Betriebskosten Mittel übrigbleiben, werden diese über die Hst. 8804.8690 dem Vermögenshaushalt zugeführt und (Einnahmen bei Hst. 8804.3090) von dort an die Sonderrücklage weitergeleitet (Hst. 8804.9190).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8805		Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Danziger Str. 18a				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	-	GD=25,übtr.	606,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	0	-	-	Maßn.=112,GD=13, übtr.	606,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	1.000	1.000	684,57	übtr.	60,60
5420	Heizungskosten	4.000	3.500	3.009,70	übtr.	60,60
5440	Strom, Gas u.ä	1.000	1.000	731,60	übtr.	60,16,60
5460	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	0	-	-	übtr.	60,60
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	1.000	500	93,46	GD=26,übtr.	60,60
6445	Feuer-/Hausratversicherung	200	200	31,92	übtr.	60,11,60
	Ausgaben UA 8805	7.700	6.700	4.551,25		
	Abgleich Unterabschnitt 8805					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	7.700	6.700	4.551,25		
	Abgleich	7.700-	6.700-	4.551,25-		

**Erläuterung
zu HUA 8805
Wohnhaus Danziger Str. 18a
-Verwaltungshaushalt-**

zu 8805.5410/.5420/.5440/.5460

Kosten für das Anwesen Danziger Str. 18a in Ansbach

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8806		Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	3.600	3.600	18.393,50	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	25.000	35.000	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
2050	Zinsen von öffentl. wirtsch. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	11,11
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	4.300	5.300	4.041,30	ZuD-Me=542,übtr.	11,11
2090	Zinsen aus inneren Darlehen einschließlich innere Kassenkredite	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	60
2890	Zuführung vom Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 8806	32.900	43.900	22.434,80		
A u s g a b e n						
5000	Gebäude- und Grundstücksunterhalt	1.000	1.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=542,übtr.	606,11,60
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	500	500	-	Maßn.=112, ZuD-Me=542,übtr.	606,11,60
5043	Reparaturen dezentral ortsfeste Anlagen und Arbeitsmittel	500	500	-	ZuD-Me=542,übtr.	606,60
5100	Unterhalt unbew. Vermögen	1.000	1.000	-	Maßn.=112, ZuD-Me=542,übtr.	606,11,60
5400	Bewirtschaftung d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	500	500	-	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
5410	Haus-, Grundstückslasten	3.000	3.000	178,86	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
5420	Heizungskosten	10.000	19.000	4.424,63	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,60
5440	Strom, Gas u.ä	10.000	14.000	2.103,48	ZuD-Me=542,übtr.	60,11,16,60
6368	Externe Dienstleistungen Technisches Gebäudemanagement - dezentral -	500	-	-	ZuD-Me=542,übtr.	606,60
6445	Feuer-/Hausratversicherung	500	500	396,09	ZuD-Me=542,übtr.	60,60
8690	Zuführung zum Vermögenshh. (sonstige Sonderrücklagen)	5.400	3.900	15.331,74	ZuD-Me=542	60,11
	Ausgaben UA 8806	32.900	43.900	22.434,80		
Abgleich Unterabschnitt 8806						
	Einnahmen	32.900	43.900	22.434,80		
	Ausgaben	32.900	43.900	22.434,80		
	Abgleich	0	0	0,00		

**Erläuterungen
zu HUA 8806
Ehem. Wohnhaus des Gutsbetriebs (sog. Inspektorenhaus)
-Verwaltungshaushalt-**

(vgl. Vorbemerkung bei HUA 8801)

Der Bezirk Mittelfranken hatte das ehemalige Wohnhaus des Gutsbetriebs (sog. Inspektorenhaus) ursprünglich an die Arbeiterwohlfahrt Ansbach e.V. für den Betrieb einer Wohngruppe als „Therapeutische Wohngemeinschaft“ vermietet.

Mit Wirkung zum 01.11.2007 wurde das Mietverhältnis von der Arbeiterwohlfahrt Ansbach e.V. gekündigt. Die Einrichtung wird von der AWO in anderen Räumen weiterbetrieben.

Das ehemalige Inspektorenhaus wurde zwischenzeitlich als Asylbewerberunterkunft genutzt. Dahingehend bestand ein Nutzungsvertrag mit der Stadt Ansbach. Aktuell wird das Inspektorenhaus mit Nutzungsvertrag an die Stadt Ansbach zur Unterbringung von Flüchtlingen vermietet.

zu 8806.2890 und .3190 / .9090

Ggf. Zuführung von Mitteln der zweckgebundenen Rücklage für das Inspektorenhaus (ehemalige Therapeutische Wohngemeinschaft Ansbach) zum Abgleich der Kosten der Einrichtung. Die Mittel werden dem Verwaltungshaushalt über den Vermögenshaushalt zugeführt (vgl. hierzu im Vermögenshaushalt die Hsten. 8806.3190 Entnahme aus der Rücklage und 8806.9090 Zuführung an den Verwaltungshaushalt sowie unten Hsten 8806.8690 und .3090 / .9190)

zu 8806.5410 - 6441

Betriebskosten (Grundsteuern, Gebühren etc.)

zu 8806.8690 und .3090 / .9190

Ggf. Durchbuchung übersteigender Einnahmen nach Abzug der Betriebskosten. Die Mittel werden über die Hst. 8806.8690 dem Vermögenshaushalt zugeführt (Einnahmen bei Hst. 8806.3090) und von dort an die Sonderrücklage weitergeleitet (Hst. 8806.9190).

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8808		Allgemeines Grundvermögen Photovoltaik-Anlagen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1174	Gebühren und Entgelte für Wasser und Energie	60.500	60.500	-	übtr.	60,60
1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten - innerhalb Budget	3.900	3.900	-	übtr.	60,60
1398	Einnahmen aus Verkauf Einspeisevergütung	21.000	21.000	-	übtr.	60,60
1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	-	-	übtr.	60
	Einnahmen UA 8808	85.400	85.400	-		
A u s g a b e n						
5040	Unterhalt betriebs-technischer Anlagen	4.500	4.500	-	übtr.	60,60
5461	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	1.200	1.200	-	übtr.	60,60
6323	Betriebsaufwand	0	-	-	übtr.	60
6410	Umsatzsteuer und dgl.	3.800	3.800	-	übtr.	60,11
6413	Umsatzsteuer u.dgl.	0	-	-	übtr.	60,60
	Ausgaben UA 8808	9.500	9.500	-		
Abgleich Unterabschnitt 8808						
	Einnahmen	85.400	85.400	-		
	Ausgaben	9.500	9.500	-		
	Abgleich	75.900	75.900	-		

**Erläuterung
zu HUA 8808
Photovoltaik-Anlagen (PV-Anlagen)
-Verwaltungshaushalt-**

Vorbemerkung

Ab 2023 müssen neugebaute Gebäude mit einer PV-Anlage errichtet werden.

Daher wurde für den HH 2024 dieser HUA gebildet.

Die bisherigen PV-Anlagen wurden in den neuen HUA 8808 integriert. Die jeweiligen HH-Stellen bilden die Einnahmen / Ausgaben insgesamt ab, welche intern durch Unterkonten differenziert werden.

In diesem Unterabschnitt sind die PV-Anlagen von folgenden Gebäuden abgebildet:

1. Pädagogisches Zentrum Bertha von Suttner (PZBvS)
2. Bezirksrathaus
3. Kulturbauhof Fränkisches Freilandmuseum
4. Strohbergehalle der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf (LLA)
5. 60-Betten-Haus der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf (LLA)
6. Maschinenbauschule
7. Fachzentrum Energie und Landtechnik, Bauabschnitt 2 (FEL 2) der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf (LLA)
8. Lagerhalle mit Waschplatz der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf (LLA)
9. Landwirtschaftliche Lehranstalten Triesdorf (LLA) Lehrwerkstatt Rind

Hinweis: Der bisherige Maßnahmering 250 für die PV-Anlage des PZBvS kann aufgrund der neuen Struktur nicht weitergeführt werden.

zu 8808.1174

Stromverbrauchsgebühren, die die stromnutzenden HUAs an den HUA PV-Anlagen zahlen

zu 8808.1198

Umsatzsteuer

zu 8808.1398

steuerpflichtige Einspeisevergütung für das Einspeisen des nicht verbrauchten Stroms

zu 8808.1555

USt-Rückerstattung

zu 8808.5040

Unterhalt der PV-Anlagen

zu 8808.5461

Versicherung der PV-Anlagen

zu 8808.6323

Betriebskosten

zu 8808.6410

Umsatzsteuer

zu 8808.6412

Vorsteuer

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert				Beträge in EUR
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
88	Einnahmen	370.600	321.400	217.724,31
	Ausgaben	354.100	268.300	229.929,01
	Abgleich	16.500	53.100	12.204,70-
8	Einnahmen	370.600	321.400	217.724,31
	Ausgaben	354.100	268.300	229.929,01
	Abgleich	16.500	53.100	12.204,70-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 9

Allg. Finanzwirtschaft

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9000 Bezirksumlage						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
0720	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	839.895.100	796.242.300	698.527.103,69	übtr.	11,11
	Einnahmen UA 9000	839.895.100	796.242.300	698.527.103,69		
	A u s g a b e n					
	kein Konto vorhanden					
	Abgleich Unterabschnitt 9000					
	Einnahmen	839.895.100	796.242.300	698.527.103,69		
	Ausgaben	-	-	-		
	Abgleich	839.895.100	796.242.300	698.527.103,69		

**Erläuterungen
zu Hst. 9000.0720
Bezirksumlage
-Verwaltungshaushalt-**

zu 9000.0720

Basis für die Veranschlagung der Bezirksumlage im Haushalt 2026 ist die Meldung der endgültigen Umlagegrundlagen vom Bayerischen Landesamt für Statistik vom 12.11.2025.

Demnach beträgt die Umlagekraft 3.204.483.728 Euro.

Damit steigt die Umlagekraft in Mittelfranken um 4,32 % zum Vorjahr.

Bei einem erhöhten Hebesatz von 26,21 ergibt sich daraus eine Bezirksumlage i.H.v. 839.895.100 Euro.

Ausführlichere und aktuelle Informationen zur Bezirksumlage sind im Vorbericht zum Haushalt und in der Übersicht über die Bezirksumlage für das Haushaltsjahr 2026 enthalten.

Hierauf wird verwiesen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt: 9101 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
2050	Zinsen von öffentl. wirt- schaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	übtr.	11,11
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	0	-	-	übtr.	11,11
	Einnahmen UA 9101	0	-	-		
	A u s g a b e n					
	kein Konto vorhanden					
	Abgleich Unterabschnitt 9101					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	-	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 9101
Allgemeine Rücklage
-Verwaltungshaushalt-**

Siehe Erläuterungen des HUA 9101 im Vermögenshaushalt sowie die Rücklagenübersicht zum Bezirkshaushalt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allg. Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9121		Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff.-Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v. Dritten				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
2340	Schuldendiensthilfen vom sonst. öffentlichen Bereich Erstattung Zins-Ausg. Bbw/Baw	0	-	-	übtr.	11,11
	Einnahmen UA 9121	0	-	-		
	A u s g a b e n					
8000	Zinsen an den Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	GD=900,übtr.	11,11
8010	Zinsen an das Land	2.200	2.500	2.680,18	GD=900,übtr.	11,11
8040	Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	GD=900,übtr.	11,11
8060	Zinsausgaben an sonst. öfftl. Sonderrechnungen (Spk/Lb)	0	-	-	GD=900,übtr.	11,11
8061	Zinsausgaben an sonst. öfftl. Sonderrechnungen (Spk/Lb)	0	-	-	Maßn.=250,GD=900, übtr.	11,11
8062	Zinsausgaben an sonst. öfftl. Sonderrechnungen (Spk/Lb)	0	-	-	GD=290,übtr.	11
8063	Zinsausgaben an sonst. öfftl. Sonderrechnungen (Spk/Lb)	0	-	-	GD=290,übtr.	11
8070	Zinsausgaben an private Unternehmen (Privatbanken)	1.706.100	1.571.000	352.126,91	GD=900,übtr.	11,11
8071	Zinsausgaben an sonst. öfftl. Sonderrechnungen (Spk/Lb)	100	200	141,08	Maßn.=250,GD=900, übtr.	11,11
8075	Zinsausgaben an private Unternehmen (Privatbanken) Finanz. Invest. BBW Nbg.	0	-	-	GD=900,übtr.	11,11
	Ausgaben UA 9121	1.708.400	1.573.700	354.948,17		
	Abgleich Unterabschnitt 9121					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	1.708.400	1.573.700	354.948,17		
	Abgleich	1.708.400-	1.573.700-	354.948,17-		

**Erläuterungen
zu HUA 9121
Kredite und Schuldendienst
-Verwaltungshaushalt-**

zu 9121.8000-8080

Die Ansätze für Zinsausgaben wurden auf der Basis der aktuellen Zins- und Tilgungspläne überarbeitet.

Für die noch nicht valuierten und noch benötigten Kredit-Ermächtigungen aus Vorjahren sowie für den neuen Ansatz in 2026 wurde ein - auf dem derzeitigen bzw. zukünftig angenommenen Zinsniveau - hochgerechneter Betrag einkalkuliert.

Zu weiteren Einzelheiten wird auf den Vorbericht verwiesen.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9141 Deckungsreserve						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4700	Deckungsreserve für Personal- ausgaben gemäß 11 KommHV	0	-	-		11,11,12
8500	Deckungsreserve (11 KommHV)	0	-	-	übtr.	11,11
	Ausgaben UA 9141	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9141					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 9141
Deckungsreserve
-Verwaltungshaushalt-**

zu 9141.8500

Im Haushaltsjahr 2026 wird keine Deckungsreserve benötigt.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9151 Kalkulatorische Einnahmen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
2700	Abschreibungen auf AHK	2.575.500	2.560.900	2.488.956,04	ZueD-Me=6,übtr.	11,11
2750	verzinsung des Anlagekapitals	319.000	307.800	307.087,26	ZueD-Me=7,übtr.	11,11
	Einnahmen UA 9151	2.894.500	2.868.700	2.796.043,30		
	A u s g a b e n					
	kein Konto vorhanden					
	Abgleich Unterabschnitt 9151					
	Einnahmen Ausgaben	2.894.500 -	2.868.700 -	2.796.043,30 -		
	Abgleich	2.894.500	2.868.700	2.796.043,30		

**Erläuterungen
zu HUA 9151
Neutralisation der Kalkulatorischen Kosten
-Verwaltungshaushalt-**

Kalkulatorische Kosten (Abschreibungen, Zinsen) werden insgesamt als Einnahmen im Epl. 9 "Allgemeine Finanzwirtschaft" veranschlagt. Sie sind damit umlageneutral. Ansätze werden v.a. dort gebildet, wo eine Weiterverrechnung möglich ist.

zu 9151.2700

GRZ jeweils .6800

An Abschreibungen sind veranschlagt bei:

HSt.:	Einrichtung	EURO
2451	Maschinenbauschule Ansbach	678.700
2701	Paul-Ritter-Schule, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören	84.600
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg HSL - Reha Hören Sprache -	1.069.300
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt HS	67.200
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg HSL - Reha Lernen -	19.300
2705	Alfred-Welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung	90.600
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach HSL - Reha Lernen -	39.900
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung Ansbach	70.700
2750	Schule für Kranke Ansbach	700
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf	92.300
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf	256.800
2954	Tagesstätte für Hörgeschädigte	3.600
2955	Interdisziplin. Frühförderung am Zentrum für Hörgeschädigte	1.400
2958	Pädagog. Zentrum BvS Tagesstätte für Körper- und Sprachbehinderte	100.400
		<u>2.575.500</u>

zu 9151.2750

GRZ jeweils .6850

An Verzinsung des Anlagekapitals sind veranschlagt bei:

HSt.:	Einrichtung	EURO
2451	Maschinenbauschule Ansbach	95.700
2701	Paul-Ritter-Schule, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören	11.200
2702	Berufsbildungswerk Nürnberg HSL - Reha Hören Sprache -	123.300
2703	Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt HS	4.500
2704	Berufsbildungswerk Nürnberg HSL - Reha Lernen -	1.400
2705	Alfred-Welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung	11.600
2714	Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach HSL - Reha Lernen -	2.100
2715	Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung Ansbach	2.200
2750	Schule für Kranke Ansbach	100
2951	Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf	10.600
2952	Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf	40.500
2954	Tagesstätte für Hörgeschädigte	300
2955	Interdisziplin. Frühförderung am Zentrum für Hörgeschädigte	100
2958	Pädagog. Zentrum BvS Tagesstätte für Körper- und Sprachbehinderte	15.400
		319.000

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt: 9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
2800	Zuführung v. Vermögenshaushalt	0	-	46.763.664,88	übtr.	11,11
	Einnahmen UA 9161	0	-	46.763.664,88		
A u s g a b e n						
8600	Zuführung z. Vermögenshaushalt	17.543.400	8.501.200	-	übtr.	11,11
	Ausgaben UA 9161	17.543.400	8.501.200	-		
Abgleich Unterabschnitt 9161						
	Einnahmen	0	-	46.763.664,88		
	Ausgaben	17.543.400	8.501.200	-		
	Abgleich	17.543.400-	8.501.200-	46.763.664,88		

**Erläuterungen
zu HUA 9161
Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt
-Verwaltungshaushalt-**

zu 9161.2800

Kein Ansatz notwendig

zu 9161.8600

Die Zuführung an den Vermögenshaushalt wird mit rd. 17,5 Mio. Euro veranschlagt.

Dies hat zur Folge, dass man die sog. Mindestzuführung (nach § 22 Abs. 1 Satz 2, 1. Alternative KommHV-K) i.H. der ordentlichen Tilgungen (rd. 9,27 Mio. Euro) in 2026 komplett vorweisen kann.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt: 9181 Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschließlich Kontokorrentverkehr						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
2050	Zinsen von öffentl. wirtschaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	0	-	-	übtr.	11,11,20,22,26,30
2070	Zinsen vom übrigen Bereich	100	5.000	22.742,33	übtr.	11,11
2080	Zinseinnahmen	0	-	-	übtr.	11,11
Einnahmen UA 9181		100	5.000	22.742,33		
A u s g a b e n						
8060	Zinsausgaben an sonst. öffftl. Sonderrechnungen (Spk/Lb)	0	-	-	GD=900,übtr.	11,11,20,22,26,30
8070	Zinsausgaben an private Unternehmen (Privatbanken)	2.200.000	900.000	797.363,18	GD=900,übtr.	11,11,20,22,26,30
8080	Zinsen an den Kreditmarkt einschließl. äußere Kassenkredite	0	-	-	GD=900,übtr.	11,11,20,22,26,30
8090	Zinsen: innere Darlehen einschließl. innere Kassenkredite	0	-	-	GD=900,übtr.	11,11
Ausgaben UA 9181		2.200.000	900.000	797.363,18		
Abgleich Unterabschnitt 9181						
Einnahmen		100	5.000	22.742,33		
Ausgaben		2.200.000	900.000	797.363,18		
Abgleich		2.199.900-	895.000-	774.620,85-		

**Erläuterungen
zu HUA 9181
Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes
und Sollzinsen für Kassenkredite
-Verwaltungshaushalt-**

zu 9181.2070

Zinsen aus der Anlage nicht benötigter Kassenmittel.

zu 9181.8070

Sollzinsen für Liquiditätskredite.

Der Höchstbetrag für die Kassenbestandskredite wird in 2026 auf 225 Mio. Euro festgesetzt (vgl. § 5 der Haushaltssatzung).

Dieser Betrag liegt unter der gesetzlichen Höchstgrenze nach Art. 65 Abs. 2 BezO.

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9200 Abwicklung der Vorjahre						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
2950	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Überschuß des VerwHH)	0	-	-	übtr.	11,11
	Einnahmen UA 9200	0	-	-		
	A u s g a b e n					
8950	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	0	-	-	übtr.	11,11
	Ausgaben UA 9200	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9200					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
1728	Entnahme aus Budget	0	-	2.029,45	übtr.	11,11
2999	Verrechnung von Einnahmebuchg. im Verwaltungs-HH	0	-	-	übtr.	11,11
Einnahmen UA 9699		0	-	2.029,45		
A u s g a b e n						
7128	Zuführung zum Budget	0	-	382,90	übtr.	11,11
8999	Verrechnung von Ausgabebuchg. im Verwaltungs-HH	0	-	-	übtr.	11,11
Ausgaben UA 9699		0	-	382,90		
Abgleich Unterabschnitt 9699						
Einnahmen		0	-	2.029,45		
Ausgaben		0	-	382,90		
Abgleich		0	-	1.646,55		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert
 Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes
 Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft

Beträge in EUR

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
90	Einnahmen	839.895.100	796.242.300	698.527.103,69
	Ausgaben	-	-	-
	Abgleich	839.895.100	796.242.300	698.527.103,69
91	Einnahmen	2.894.600	2.873.700	49.582.450,51
	Ausgaben	21.451.800	10.974.900	1.152.311,35
	Abgleich	18.557.200-	8.101.200-	48.430.139,16
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
96	Einnahmen	0	-	2.029,45
	Ausgaben	0	-	382,90
	Abgleich	0	-	1.646,55
9	Einnahmen	842.789.700	799.116.000	748.111.583,65
	Ausgaben	21.451.800	10.974.900	1.152.694,25
	Abgleich	821.337.900	788.141.100	746.958.889,40

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 0

Allgemeine Verwaltung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0000 Bezirksorgane						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3456	Ersatzleistung bei Vermögenschäden an bew. Sachen	0	-	-		60,11
	Einnahmen UA 0000	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	2.000	2.000	-	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,60
9830	Investitionszuweisungen an Zweckverbände und dgl. Bay. Bezirketag	0	-	-		11
	Ausgaben UA 0000	2.000	2.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 0000					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	2.000	2.000	-		
	Abgleich	2.000-	2.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0100 Rechnungsprüfungsamt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		60,11
3456	Ersatzleistung bei Vermö- genschäden an bew. Sachen	0	-	-		60,11,60
Einnahmen UA 0100		0	-	-		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	1.000	-	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-		60,11
Ausgaben UA 0100		1.000	1.000	-		
Abgleich Unterabschnitt 0100						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		1.000	1.000	-		
Abgleich		1.000-	1.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0200 Zentralreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	1.000	6.226,79	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,60
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 2.330- bish. Mittel 2.330-	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat	0	-	-		11,11
	Ausgaben UA 0200	1.000	1.000	6.226,79		
	Abgleich Unterabschnitt 0200					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.000	1.000	6.226,79		
	Abgleich	1.000-	1.000-	6.226,79-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0201 Büro des Bezirkstagspräsidenten						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	-	-	GD=17	13,13
	Ausgaben UA 0201	1.000	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 0201					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.000	-	-		
	Abgleich	1.000-	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 0201
Büro des Bezirkstagspräsidenten
-Vermögenshaushalt-**

In diesem Haushaltsunterabschnitt wird ab dem Haushaltsjahr 2026 die Stabsstelle 06 „Büro des Bezirkstagspräsidenten“ dargestellt.

In dieser Stabsstelle ist das Vorzimmer des Bezirkstagspräsidenten und das Vorzimmer der Direktorin der Bezirksverwaltung organisiert.

Vorher war das Personal bzw. die zugehörigen Kosten im Zentralreferat (HUA 0200) gesamt geplant und werden nun auf die beiden Haushaltsunterabschnitte aufgeteilt.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0210 Organisations- und Personal-Referat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-		60
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		107,60
3640	Investitionszuweisungen v. sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-		60,11,60
Einnahmen UA 0210		0	-	-		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	164.000	47.500	3.048,78	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,60
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-		60,10,11,60
Ausgaben UA 0210		164.000	47.500	3.048,78		
Abgleich Unterabschnitt 0210						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		164.000	47.500	3.048,78		
Abgleich		164.000-	47.500-	3.048,78-		

**Erläuterungen
zu HUA 0210
Organisations- und Personalreferat
-Vermögenshaushalt-**

Der HUA 0210 enthält ab HH-Jahr 2022 auch die Ansätze der „Stabsstelle Strategische Personalentwicklung“ (umgesetzt aus HUA 0211 ab 2022)

zu 0210.9350

Erweiterung für VIS Scan, VIS NoCode Erweiterung, Anschaffung und Dienstleistung Seminarverwaltungsprogramm, Modernisierung OK.Pers

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0230 Stabsstelle Recht						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	2.000	1.014,80	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,60
	Ausgaben UA 0230	1.000	2.000	1.014,80		
	Abgleich Unterabschnitt 0230					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.000	2.000	1.014,80		
	Abgleich	1.000-	2.000-	1.014,80-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0300 Finanzreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	115.000	70.000	4.282,81	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,60
	Ausgaben UA 0300	115.000	70.000	4.282,81		
	Abgleich Unterabschnitt 0300					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	115.000	70.000	4.282,81		
	Abgleich	115.000-	70.000-	4.282,81-		

**Erläuterungen
zu HUA 0300
Finanzreferat
-Vermögenshaushalt-**

zu 0300.9350

Modernisierung Finanzverfahren; Dienstleistung und Consulting; Anbindung an DMS VIS

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0601 IT-Referat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		13,11,13,60
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-		60,11,60
3500	Beiträge u.ä. Entgelte	0	-	-	Maßn.=150	13,11,13
3599	Sonstige Beiträge u.ä.	0	-	-		60,60
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		60,11,13,60
Einnahmen UA 0601		0	-	-		
A u s g a b e n						
9342	IT-Infrastruktur Zentral	1.331.000	1.320.000	313.363,86		13,13
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	80.000	80.000	75.503,33	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	6.000	6.000	-	GD=39	60,11,13,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-		60,11,13,60
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-		60,11,13,60
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	103.021,28-		136,11,13,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 2.703.021 bish. Mittel 2.703.021	0	-	103.021,28	Maßn.=111	136,11,13,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 359.741 bish. Mittel 359.741	0	-	-	Maßn.=111	136,11,13,60
Ausgaben UA 0601		1.417.000	1.406.000	388.867,19		
Abgleich Unterabschnitt 0601						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		1.417.000	1.406.000	388.867,19		
Abgleich		1.417.000-	1.406.000-	388.867,19-		

**Erläuterungen
zu HUA 0601
Zentrale EDV-Anlage
-Vermögenshaushalt-**

zu 0601.9342

Umsetzung von notwendigen Erweiterungen und Aktualisierungen von:

- Server-, Storage-, Netzwerkkomponenten (Hardware und Management-Software)
- Zentrale Anwendung für Digitale Signatur/Siegel
- Ausbau Telefoninfrastruktur inkl. Alarmierungsdienst
- Erneuerung Zeitserver und SMS-Gateway-Appliance
- Hardware für Backup-Rechenzentrum (Notfall-Infrastruktur)
- Domaintrennung in „Verwaltungsnetz“ und „Schulnetz“
- Kommunikationsanwendung für iOS

zu 0601.9351

IT-Hardware-Ausstattung für zentrale Anwendungsfälle und Lagerware zur späteren Verrechnung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0681 Bezirksrathaus						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3408	Rückforderung Bauleistungen	0	-	-		60
3456	Ersatzleistung bei Vermö- genschäden an bew. Sachen	0	-	-		60,60
Einnahmen UA 0681		0	-	-		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	5.000	7.000	6.427,52	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	290.000	60.000	12.179,73	GD=39	60,11,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	5.000	3.000	12.159,24		10,10,11, 60
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		118
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		60,60
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 278.582 bish. Mittel 278.582	0	-	67.214,02	Maßn.=111, GD=609	60,60
9421	Gebäudeneubau -a- Gesamtbedarf 21.820.323 bish. Mittel 21.820.323	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 76.976 bish. Mittel 76.976	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 114.710 bish. Mittel 114.710	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 154.123 bish. Mittel 154.123	0	-	-	Maßn.=111	60,60
9502	Tiefbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 105.247 bish. Mittel 105.247	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9503	Tiefbaumaßnahme -c- Vorplatz Gesamtbedarf 101.584 bish. Mittel 101.584	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 77.868 bish. Mittel 77.868	0	-	16.779,69	Maßn.=111	60,60
Ausgaben UA 0681		300.000	70.000	114.760,20		
Abgleich Unterabschnitt 0681						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		300.000	70.000	114.760,20		
Abgleich		300.000-	70.000-	114.760,20-		

**Erläuterungen
zu HUA 0681
Bezirksrathaus
-Vermögenshaushalt-**

-Vorbemerkung-

Der Haushaltsunterabschnitt HUA 0681 wurde im Haushaltsjahr 2006 neu gebildet. Hierin sind alle gebäudebezogenen Einnahmen und Ausgaben für das Bezirksrathaus zusammengefasst.

zu 0681.9350

Erweiterung und notwendige Aktualisierung der IT-Landschaft des Bezirksrathauses im Rahmen der Bezirksrathausenerweiterung und digitalen Transformation/Arbeitswelt 4.0 (z.B. E-Akte/DMS-Verfahren und weitere zentrale Verfahren)

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0800 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	12.000	1.224,51	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,13,60
	Ausgaben UA 0800	1.000	12.000	1.224,51		
	Abgleich Unterabschnitt 0800					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.000	12.000	1.224,51		
	Abgleich	1.000-	12.000-	1.224,51-		

**Erläuterungen
zu HUA 0800
Einrichtungen etc. für Verwaltungsangehörige
-Vermögenshaushalt-**

Vgl. zu HUA 0800 die Vorbemerkung im Verwaltungshaushalt

zu 0800.9350

Anschaffung und Dienstleistung Datenschutzmanagementsoftware

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung Unterabschnitt: 0850 Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		60
	Einnahmen UA 0850	0	-	-		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	20.000	4.000	19.329,80	GD=17	13,11,13
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,13,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-		60,11,19,60
	Ausgaben UA 0850	20.000	4.000	19.329,80		
Abgleich Unterabschnitt 0850						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	20.000	4.000	19.329,80		
	Abgleich	20.000-	4.000-	19.329,80-		

**Erläuterungen
zu HUA 0850
Stabsstelle Sicherheit und Gesundheitsschutz
-Vermögenshaushalt-**

zu 0850.9350

pitFM-Lizenerweiterung für Arbeitssicherheit und Mobilbereich

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert
 Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes
 Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung

Beträge in EUR

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	2.000	2.000	-
	Abgleich	2.000-	2.000-	-
01	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	1.000	1.000	-
	Abgleich	1.000-	1.000-	-
02	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	167.000	50.500	10.290,37
	Abgleich	167.000-	50.500-	10.290,37-
03	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	115.000	70.000	4.282,81
	Abgleich	115.000-	70.000-	4.282,81-
06	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	1.717.000	1.476.000	503.627,39
	Abgleich	1.717.000-	1.476.000-	503.627,39-
08	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	21.000	16.000	20.554,31
	Abgleich	21.000-	16.000-	20.554,31-
0	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	2.023.000	1.615.500	538.754,88
	Abgleich	2.023.000-	1.615.500-	538.754,88-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 2

Schulen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3401	Veräußerung v. unbebauten Grundstücken	0	-	-		20,11,20,60
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	5,00	ZueD-Me=802	20,11,20
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	3.760,00	ZueD-Me=802	20,11,20
3456	Ersatzleistung bei Vermögensschäden an bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,20
3590	Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	0	-	-		20,20
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		20,20,29,60
3617	Investitionszuweisungen vom Land Bayern WLAN LLA	0	-	-		208,29
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		206,60
3629	Budgetübertragung	0	-	46.673,08	ZueD-Me=802	20,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=101	20,20
	Einnahmen UA 2000	0	-	50.438,08		
A u s g a b e n						
9322	Erwerb beb. Grundstücke	0	-	-		20
9328	Erschließungsbeiträge	0	-	-		20,11,20,60
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=101	20,20
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	7.800	13.700	56.142,52	ZueD-Me=802	207,11,20
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	16.500	38.500	37.789,34	ZueD-Me=802	20,11,20
9356	Schulausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	6.000	-	32.871,00	ZueD-Me=802	20,11,20
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		208,13,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9400	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 59.834 bish. Mittel 59.834	0	-	-	Maßn.=111	206,60
9401	Hochbaumaßnahme -a- Mittel für kleinere Bau-Investitionen Gesamtbedarf 1.410.968 bish. Mittel 1.050.968	120.000	120.000	63.896,63	Maßn.=111,GD=206	206,11,20,60
9420	Gebäudeneubau Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60

**Erläuterungen
zu HUA 2000
Verwaltung und Zentrale Dienste der LLA Triesdorf
-Vermögenshaushalt-**

zu 2000.9350

Ersatzbeschaffungen PC und Laptops	7.800 Euro

zu 2000.9352

Allgemein Ersatzbeschaffungen	5.000 Euro
Reinigung Reinigungsmaschinen	5.000 Euro
Reinigung Reinigungswägen	5.000 Euro
Kleingeräte FEH	1.500 Euro
Gesamtsumme	16.500 Euro

zu 2000.9401

Mittel für kleinere Bauinvestitionen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9421	Gebäudeneubau -a- Neubau Mensa mit Beg.zentrum Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206
9422	Gebäudeneubau -b- Neubau Lagerhalle mit waschpla Gesamtbedarf 2.050.000 bish. Mittel 2.050.000	0	1.830.000	-	Maßn.=111,GD=805	206,60
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 7.995 bish. Mittel 7.995	0	-	3.829,67	Maßn.=111	206,11,20,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 84.457 bish. Mittel 84.457	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 16.894 bish. Mittel 16.894	0	-	8.224,01	Maßn.=111	206,11,20,60
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 125.000 bish. Mittel 125.000	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9454	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -d- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9455	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -e Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9456	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -f- Gesamtbedarf 2.308.608 bish. Mittel 2.308.608	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Gesamtbedarf 1.688.791 bish. Mittel 1.688.791	0	-	-	Maßn.=111	208,60
9458	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -h- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9459	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 54.962 bish. Mittel 54.962	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9502	Tiefbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 389.936 bish. Mittel 389.936	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9503	Tiefbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 50.041 bish. Mittel 50.041	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60

zu 2000.9422

Neubau Lagerhalle mit Waschplatz

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2000 Verwaltung, Zentrale Dienste der landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9504	Tiefbaumaßnahme -d- Generalsanierung Kanalsystem Gesamtbedarf 2.050.223 bish. Mittel 2.050.223	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60
9510	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20
9532	Wasserversorgung -Hausanschlüsse- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 118.941 bish. Mittel 118.941	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60
9632	Betriebstechn.Anlagen b Gesamtbedarf 12.385 bish. Mittel 12.385	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60
9633	Betriebstechn.Anlagen c Gesamtbedarf 1.046.038 bish. Mittel 1.046.038	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60
9634	Betriebstechn.Anlagen d Gesamtbedarf 112.960- bish. Mittel 112.960-	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60
9635	Betriebstechn.Anlagen e Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60
9819	Sonstige Investitionszuweisung	0	-	-		20
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat	0	-	-		20,11,20
9829	Budgetübertragung	0	-	61.335,22	ZueD-Me=802	20,11
	Ausgaben UA 2000	152.300	2.004.200	264.088,39		
	Abgleich Unterabschnitt 2000					
	Einnahmen	0	-	50.438,08		
	Ausgaben	152.300	2.004.200	264.088,39		
	Abgleich	152.300-	2.004.200-	213.650,31-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2001 Bildungs- und Umweltreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3608	Investitionszuweisungen vom Bund	0	-	-		298
3610	Investitionszuweisungen v. Land Luftfiltergeräte	0	-	-	ZueD-Me=294	298,29
3615	Investitionszuweisungen vom Land Digitalbudget	0	-	-	ZueD-Me=292	298,29
3618	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		298
	Einnahmen UA 2001	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	-	53.018,63	ZueD-Me=292	298,29
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Luftfiltergeräte	0	-	-	ZueD-Me=294	298,29
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	1.000	-	GD=17	13,11,13,29
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	60,11,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-		60,11
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		298
	Ausgaben UA 2001	1.000	1.000	53.018,63		
	Abgleich Unterabschnitt 2001					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	1.000	1.000	53.018,63		
	Abgleich	1.000-	1.000-	53.018,63-		

**Erläuterungen
zu HUA 2001
Bildungs- und Umweltreferat
-Vermögenshaushalt-**

Im Haushaltsunterabschnitt (-HUA-) 2001 sind die Einnahmen und Ausgaben der **Allgemeinen Schulverwaltung** einschließlich der **Kosten für den Verwaltungsbereich Umwelt** ausgewiesen.

zu 2001.3615

Zuweisungen aus den Förderprogrammen Digitalisierung (auch für Beschaffungen in Vorjahren)

zu 2001.9344

Ausgaben für das Digital-Budget Schulen: Buchung dezentral auf den jew. betreffenden HUA der Schulen, ZWR 292

Ausgaben für Hard- und Software (soweit nicht bei 5224 aufgrund Wertgrenze)

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2451 Maschinenbauschule Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3406	Ersatzleistung bei Vermögens-	0	-	-		60,60
3408	Rückforderung Bauleistungen	0	-	-		216,60
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	10,00	ZueD-Me=832	21,21
3451	Verkauf von Ausstattungs- gegenständen	0	-	-		21,21
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=832	21,21
3600	Investitionszuweisungen v. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-		21,21,60
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		21,21,29
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	218,29
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	218,29
3618	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		218,29
3619	Sonstige Investitions- zuweisungen vom Land	0	-	-		21,21,29
3629	Budgetübertragung	0	-	312.733,66	ZueD-Me=832	21,11
3670	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		21,21
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=103	21,21
	Einnahmen UA 2451	0	-	312.743,66		
	A u s g a b e n					
9322	Erwerb beb. Grundstücke	0	-	-		21,21
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=103	21,21
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	60.000	-	-	ZueD-Me=292	218,13,29
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Projekt Zusatzqualifikationen Industrie 4.0	0	-	-		21,21
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	35.000	25.000	6.251,80	ZueD-Me=832	217,21
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=832	21,21
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	ZueD-Me=832	21,21
9355	Zimmerausstattung Neubau	0	-	-		21,21,60
9356	Schulausstattungen	15.000	25.000	76.053,65	ZueD-Me=832	21,21
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=832	21,21
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		218,13,60

**Erläuterungen
zu HUA 2451
Maschinenbauschule Ansbach
-Vermögenshaushalt-**

zu 2451.9356

Investitionskosten für Ersatzbeschaffungen Maschinen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2451 Maschinenbauschule Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens Schulausstattung Neubau	0	-	-		21,21
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 66.082 bish. Mittel 66.082	0	-	41.328,66	Maßn.=111,GD=609	60,60
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 4.189 bish. Mittel 4.189	0	-	-	Maßn.=111,GD=803	216
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 20.101.357 bish. Mittel 20.101.357	0	-	-	Maßn.=111	216,11,21,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 644.435 bish. Mittel 644.435	0	-	-	Maßn.=111	216,11,21,60
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Bayern WLAN Gesamtbedarf 468.000 bish. Mittel 468.000	0	75.000	-	Maßn.=111, ZueD-Me=201	218,60
9630	Betriebstechn.Anlagen Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	216,21
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 36.534 bish. Mittel 36.534	0	-	-	Maßn.=111	216,11,60
9632	Betriebstechn.Anlagen b Gesamtbedarf 17.776 bish. Mittel 17.776	0	-	-	Maßn.=111	216,11,60
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat	0	-	-		21,21
9829	Budgetübertragung	0	-	280.438,21	ZueD-Me=832	21,11
	Ausgaben UA 2451	110.000	125.000	404.072,32		
	Abgleich Unterabschnitt 2451					
	Einnahmen	0	-	312.743,66		
	Ausgaben	110.000	125.000	404.072,32		
	Abgleich	110.000-	125.000-	91.328,66-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2452 Berufsfachschule für Musik						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	800,00	ZueD-Me=836	25,11,25
3608	Investitionszuweisungen vom Bund	0	-	-		258,29
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		25,11,25,29
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	258,29
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	258,29
3618	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		258,29
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	6.000	6.000	-		25,11,25,29
3629	Budgetübertragung	0	-	36.113,44	ZueD-Me=836	25,11
3670	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		25,25
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	1.188,81	ZueD-Me=105	25,25
	Einnahmen UA 2452	6.000	6.000	38.102,25		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	1.188,81	ZueD-Me=105	25,25
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	12.500	12.500	-	ZueD-Me=292	258,13,29
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	2.000	-	-	ZueD-Me=836	257,13,25
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=836	25,25
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	ZueD-Me=836	25,25
9356	Schulausstattungen	2.000	2.000	-	ZueD-Me=836	25,11,25
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=836	25
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		258,13,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	18.000	20.000	14.480,00	ZueD-Me=836	25,25
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 1.357.972 bish. Mittel 1.357.972	0	170.000	3.066,61	Maßn.=111, GD=254	256,11,25,60
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111, GD=609	60,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 18.387 bish. Mittel 18.387	0	-	7.007,91	Maßn.=111, GD=254	256,25

**Erläuterungen
zu HUA 2452
Berufsfachschule für Musik
-Vermögenshaushalt-**

zu 2452.9356

- Schrittweise Ersatzbeschaffung für Klavierbänke, Schränke, Tische und Stühle in den Klassenzimmern.
- EDV-Beschaffungen für den Schulbereich

zu 2452.9359

Schrittweise Ersatzbeschaffung von Instrumenten

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2452 Berufsfachschule für Musik						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	256,25
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Gesamtbedarf 54.416 bish. Mittel 54.416	0	-	21.584,27-	Maßn.=111, ZueD-Me=201	258,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 33.822 bish. Mittel 33.822	0	-	-	Maßn.=111	256,11,25,60
9633	Betriebstechn.Anlagen c Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	256,25
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat	0	-	-		25,25
9829	Budgetübertragung	0	-	52.433,44	ZueD-Me=836	25,11
	Ausgaben UA 2452	34.500	204.500	56.592,50		
	Abgleich Unterabschnitt 2452					
	Einnahmen	6.000	6.000	38.102,25		
	Ausgaben	34.500	204.500	56.592,50		
	Abgleich	28.500-	198.500-	18.490,25-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2501 Staatl. Fachakademie Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=107	20,20
	Einnahmen UA 2501	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=107	20,20
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=206	206
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 557.941 bish. Mittel 557.941	0	-	-	Maßn.=111	206,60
	Ausgaben UA 2501	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2501					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3406	Ersatzleistung bei Vermögens-	0	-	-		206,60
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	6.679,99	ZueD-Me=802	20,11,20
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-	ZueD-Me=802	20,20
3459	verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	800.000,00		20,11,20,29
3629	Budgetübertragung	0	-	61.714,27	ZueD-Me=802	20,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=109	20,20
	Einnahmen UA 2551	0	-	868.394,26		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=109	20,20
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	5.000	7.700	10.051,18	ZueD-Me=802	207,11,20
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	85.000	69.700	54.187,92	ZueD-Me=802	20,11,20
9356	Schulausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	40.757,50	ZueD-Me=802	20,11,20
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		208,13,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111, GD=206	206
9422	Gebäudeneubau -b- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9454	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -d- Verpfl.ermächt. davon 2027 Gesamtbedarf bish. Mittel	4.200.000 2.200.000 2.200.000 29.985.210 27.785.210	3.500.000	2.800.000,00	Maßn.=111, GD=804	206,11,20,60

**Erläuterungen
zu HUA 2551
Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf
-Vermögenshaushalt-**

zu 2551.9352

Kleingeräte (Ersatz)

5.000 Euro

Robotik-autonomes Fahren

80.000 Euro

zu 2551.9354

Fachzentrum für Energie und Landtechnik – Baukosten Baumaßnahme 2

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2551 Fachzentrum Energie und Landtechnik Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9455	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -e Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9456	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -f- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,20
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206
9458	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -h- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,20
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,20
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9829	Budgetübertragung	0	-	13.597,66	ZueD-Me=802	20,11
Ausgaben UA 2551 Verpfl.ermächt. 2.200.000 davon 2027 2.200.000		4.292.000	3.579.400	2.918.594,26		
Abgleich Unterabschnitt 2551						
Einnahmen 0 Ausgaben		4.292.000	3.579.400	868.394,26 2.918.594,26		
Abgleich		4.292.000-	3.579.400-	2.050.200,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
E i n n a h m e n							
3401	Veräußerung v. unbebauten Grundstücken	0	-	30.980,00		20	
3409	Verkauf Lagerhalle	0	-	-		20,20	
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
3452	Verkauf von Maschinen, Geräten u.ä.	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
3458	Verkauf von bew. Sachen	20.000	25.000	26.953,78	ZueD-Me=802	20,20	
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
3600	Investitionszuweisungen v. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-		20,11,20,29	
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		20,11,20,29	
3619	Sonstige Investitionszuweisungen vom Land	855.000	-	-		20,11	
3629	Budgetübertragung	0	-	94.437,96	ZueD-Me=802	20,11	
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=113	20,20	
	Einnahmen UA 2553	875.000	25.000	152.371,74			
A u s g a b e n							
9321	Erwerb unbeb. Grundstücke	350.000	-	20.120,34		20,11,20	
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=113	20,20	
9349	Erwerb von beweglichen Sachen	10.000	10.000	6.104,60	ZueD-Me=802	20,11,20	
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	5.200	4.900	7.457,46	ZueD-Me=802	207,11,20	
9351	Zimmerausstattungen	5.000	9.500	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	184.500	181.500	162.135,16	ZueD-Me=802	20,11,20	
9356	Schulausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	200.000	300.000	107.591,46	ZueD-Me=802	20,11,20	
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		208,13,60	
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,13,20	
9361	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
9401	Hochbaumaßnahme -a-Gesamtbedarf bish. Mittel	0 53.079 53.079	-	14.874,48	Maßn.=111,GD=206	206,11,20,60	
9402	Hochbaumaßnahme -a-Hofgärtnerei Ostflügel Gesamtbedarf bish. Mittel	0 5.474 5.474	-	-	Maßn.=111	206,60	

**Erläuterungen
zu HUA 2553
Lehrbetriebe Triesdorf
-Vermögenshaushalt-**

zu 2553.9321

Erwerb von landwirtschaftlichen Flächen und Forstflächen

zu 2553.9352

Pflanzenbau	Kleingeräte	20.000 €
	Frontlader	15.000 €
	Versuchsdüngerstreuer (Ersatz)	40.000 €
	Laubsaugwagen	20.000 €
	Wildkrautbürste	10.000 €
Rinderhaltung	Kleingeräte	8.000 €
Schweinehaltung	Kleingeräte	6.000 €
	Mobile Amme	4.000 €
	Laderschaufel	4.500 €
Schafhaltung	Kleingeräte	8.000 €
Geflügelhaltung	Kleingeräte	6.000 €
	Mob. Hühnerstall	10.000 €
	Mikroskop-Kamera	4.000 €
Bienenhaltung	Selbstfahrer Mähwerk	25.000 €
	Kleingeräte	4.000 €
Gesamt		184.500 €

zu 2553.9357

Rinderhaltung	Autom. Futtermischwagen (Ersatz)	200.000 €

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9403	Hochbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 4.233 bish. Mittel 4.233	0	-	3.474,21	Maßn.=111	206,60
9420	Gebäudeneubau Gesamtbedarf 855.000 bish. Mittel 855.000	855.000	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9421	Gebäudeneubau -a- Gesamtbedarf 1.448.057 bish. Mittel 1.448.057	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9422	Gebäudeneubau -b- Gesamtbedarf 4.701.454 bish. Mittel 4.701.454	0	-	-	Maßn.=111, GD=806	206,11,20,60
9423	Hochbaumaßnahmen Jungviehstall/Kraftfutterzentr Gesamtbedarf 2.636.236 bish. Mittel 2.636.236	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 1.244.886 bish. Mittel 1.244.886	300.000	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 25.347 bish. Mittel 25.347	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 317.288 bish. Mittel 317.288	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9454	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -d- Gesamtbedarf 526.357 bish. Mittel 526.357	0	-	80.000,00	Maßn.=111	206,11,20,60
9455	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -e- Gesamtbedarf 373.912 bish. Mittel 373.912	0	-	370.000,00	Maßn.=111, GD=801	206,11,20,60
9456	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -f- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9459	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9460	Bautechnische Anlagen Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 45.891 bish. Mittel 45.891	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9502	Tiefbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 471.922 bish. Mittel 471.922	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9503	Tiefbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 1.388.015 bish. Mittel 1.388.015	0	850.000	25.033,73	Maßn.=111	206,11,20,60

zu 2553.9420

Zukunftswerkstatt Schwein

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2553 Lehrbetriebe LLA Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9504	Tiefbaumaßnahme -d- Gesamtbedarf 512.779 bish. Mittel 512.779	0	-	500.000,00	Maßn.=111	206,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9632	Betriebstechn.Anlagen b Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9829	Budgetübertragung	0	-	224.103,06	ZueD-Me=802	20,11
	Ausgaben UA 2553	1.909.700	1.355.900	1.520.894,50		
	Abgleich Unterabschnitt 2553					
	Einnahmen	875.000	25.000	152.371,74		
	Ausgaben	1.909.700	1.355.900	1.520.894,50		
	Abgleich	1.034.700-	1.330.900-	1.368.522,76-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2554 Tierhaltungsschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		20,11,20,29
3629	Budgetübertragung	0	-	56.173,47	ZueD-Me=802	20,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=115	20,20
Einnahmen UA 2554		0	-	56.173,47		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=115	20,20
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	6.500	2.500	3.027,56	ZueD-Me=802	207,11,20
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	7.920,90	ZueD-Me=802	20,11,20
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	1.500	1.500	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9356	Schulausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=802	20
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		208,20
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 14.518 bish. Mittel 14.518	0	-	-	Maßn.=111,GD=206	206
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9829	Budgetübertragung	0	-	96.925,01	ZueD-Me=802	20,11
Ausgaben UA 2554		10.000	6.000	107.873,47		
Abgleich Unterabschnitt 2554						
Einnahmen		0	-	56.173,47		
Ausgaben		10.000	6.000	107.873,47		
Abgleich		10.000-	6.000-	51.700,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2555 Staatliche Technikerschule Triesdorf							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
E i n n a h m e n							
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
3456	Ersatzleistung bei Vermö- genschäden an bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,20	
3608	Investitionszuweisungen vom Bund	0	-	-		208,29	
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		20,11,20, 29	
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	208,29	
3617	Investitionszuweisungen vom Land Bayern WLAN LLA	0	-	-		208,29	
3618	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		208,29	
3629	Budgetübertragung	0	-	28.366,31	ZueD-Me=802	20,11	
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=117	20,20	
	Einnahmen UA 2555	0	-	28.366,31			
A u s g a b e n							
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=117	20,20	
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	13.000	-	ZueD-Me=292	208,13,29	
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	22.000	18.500	-	ZueD-Me=802	207,11,20	
9351	Zimmerausstattungen	3.000	3.000	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
9356	Schulausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20	
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		208,60	
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=206	206	
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 3.759.908 bish. Mittel 3.759.908	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60	
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60	
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	208,60	
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60	

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2555 Staatliche Technikerschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9502	Tiefbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111	206,11,20
9630	Betriebstechn.Anlagen Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111	206,11,20, 60
9829	Budgetübertragung	0	-	39.766,31	ZueD-Me=802	20,11
	Ausgaben UA 2555	25.000	34.500	39.766,31		
	Abgleich Unterabschnitt 2555					
	Einnahmen	0	-	28.366,31		
	Ausgaben	25.000	34.500	39.766,31		
	Abgleich	25.000-	34.500-	11.400,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2601 Staatliche Fachoberschule Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=123	20,20
	Einnahmen UA 2601	0	-	-		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=123	20,20
9401	Hochbaumaßnahme -a-Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111,GD=206	206
	Ausgaben UA 2601	0	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 2601						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2700 Gemeinsame Verwaltung zFH/PZBvS						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3610	Investitionszuweisungen v. Land	-	-	-	ZueD-Me=839	22,22
3629	Budgetübertragung	0	-	23.223,38	ZueD-Me=839	22,11
	Einnahmen UA 2700	0	-	23.223,38		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	3.300	1.000	-	ZueD-Me=839	227,22
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	3.000	3.000	3.704,45	ZueD-Me=839	22,11,22,26
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-	GD=263	228,13
9459	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111, GD=262	226,60
	227.707 227.707					
9829	Budgetübertragung	0	-	23.518,93	ZueD-Me=839	22,11
	Ausgaben UA 2700	6.300	4.000	27.223,38		
Abgleich Unterabschnitt 2700						
	Einnahmen	0	-	23.223,38		
	Ausgaben	6.300	4.000	27.223,38		
	Abgleich	6.300-	4.000-	4.000,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 2700
Gemeinsame Verwaltung der pädagogischen Zentren
-Vermögenshaushalt-**

Mit der Organisationsverfügung Nr. 1 / 2000 vom 15.05.2000 wurden die Verwaltungen des Zentrums für Hörgeschädigte und des Pädagogischen Zentrums Bertha von Suttner (ehem. Zentrum für Körper- und Sprachbehinderte) zusammengelegt. In Abstimmung von Finanz-, Bildungs- und Personalreferat mit der Verwaltungsleitung wurde für die gemeinsame Verwaltung ein eigener HUA gebildet, in dem alle Personalausgaben-Ansätze und -Buchungen zusammengefasst werden können.

Zum 01.01.2009 wurde das zentrale Gebäudemanagement für beide Einrichtungen dem HUA 2700 zugeordnet. Ab dem 01.01.2010 wurde der HUA 2700 erweitert um den nicht-schulischen Bereich (Küche, Hauswirtschaft).

Eine weitergehende Zuordnung auf die HUAe der Einrichtungen findet nicht statt.

zu 2700.9352

Ersatzbeschaffungen von Küchengeräten.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
	E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=841	22,11,22	
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-	ZueD-Me=841	22,11,22	
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		22,11,22	
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	228,29	
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	228,29	
3629	Budgetübertragung	0	-	71.797,89	ZueD-Me=841	22,11	
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=125	22,22	
	Einnahmen UA 2701	0	-	71.797,89			
	A u s g a b e n						
9334	Leibrenten für Abtretungen von Grundstücken	0	-	-		22,11,22	
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring -aus Spenden-	0	-	-	ZueD-Me=125	22,22	
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	66.500	14.876,67	ZueD-Me=292	228,13,29	
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Luftfiltergeräte	0	-	-		298,29	
9348	Schulausstattungen Digitale Höranlage	0	-	-	ZueD-Me=841	22,22	
9349	Erwerb von beweglichen Sachen	0	-	-		226	
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	6.000	-	ZueD-Me=841	227,11,22	
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=841	22,11,22	
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	ZueD-Me=841	22,11,22	
9356	Schulausstattungen	4.000	4.000	20.377,05	ZueD-Me=841	22,11,22	
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=841	22,11,22	
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	13.200,00-	GD=263	228,13,22,60	
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=841	22,11,22	
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 32.270 bish. Mittel 32.270	0	-	-	Maßn.=111, GD=609	60,60	
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-Bayern wLan Gesamtbedarf 17.469 bish. Mittel 17.469	0	-	78.530,86-	Maßn.=111, ZueD-Me=201	228,60	

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2701 Paul-Ritter-Schule Nürnberg, Förderzentrum, Förderschwerpunkt Hören						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9458	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -h- Gesamtbedarf 2.183.182 bish. Mittel 2.183.182	0	-	-	Maßn.=111	226,11,22,60
9459	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf 8.574.482 bish. Mittel 7.274.482	200.000	-	1.200.000,00-	Maßn.=111,GD=262	226,22,60
9829	Budgetübertragung	0	-	51.420,84	ZueD-Me=841	22,11
	Ausgaben UA 2701	204.000	76.500	1.205.056,30-		
	Abgleich Unterabschnitt 2701					
	Einnahmen	0	-	71.797,89		
	Ausgaben	204.000	76.500	1.205.056,30-		
	Abgleich	204.000-	76.500-	1.276.854,19		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3110	Entnahme Sonderrücklage	0	-	-		23,11,23
3402	Veräußerung von bebauten Grundstücken	0	-	-		60
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	4.165,00		23,11,23
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		23,23
3600	Investitionszuweisungen v. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-		23,11,23
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		23,11,23, 29
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	238,29
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		23,11,23
3640	Investitionszuweisungen v. sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-		23,11,23
3670	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		23,23
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff-Spenden-	0	-	-	ZueD-Me=127	23,23
	Einnahmen UA 2702	0	-	4.165,00		
A u s g a b e n						
9110	Zuführung an Sonderrücklagen	0	-	-		23,11,23
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=127	23,23
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	76.100	138.000	43.000,00	GD=267	237,11,13, 23
9351	Zimmerausstattungen	69.500	-	17.800,00	GD=267	23,11,23
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	250.000	66.700	365.600,00	GD=267	23,11,23
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	5.000	-	7.200,00	GD=267	23,11,23
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	160.000,00		238,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	1.386,26	GD=267	23,11,23
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 53.955 bish. Mittel 53.955	0	-	53.954,59	Maßn.=111, GD=609	60,60
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 4.990 bish. Mittel 4.990	0	-	-	Maßn.=111, GD=265	236,11,60
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 26.166.924 bish. Mittel 26.166.924	0	-	960.000,00	Maßn.=111, GD=265	236,11,60

**Erläuterungen
zu HUA 2702
Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen
Reha Hören Sprache
-Vermögenshaushalt-**

zu 2702.9350

Beschaffung und Regeneration von IT-Ausstattung und Software sowie Kauf eines neuen Kassensautomaten

zu 2702.9351

Akkuladeschrank
Systemtische
Sofagarnitur
Arbeitstische
Kühlunterbau

zu 2702.9352

Aufsitzrasenmäher
Digitaloszilloskope
Formatkreissäge
Hobelmaschine
Injektorstrahlkabine
Vertikalbandsäge
Drehmaschinen
Dampferzeuger
Nähmaschinen
Microwellen
Papierrüttler
Pacojet
Nudelmaschine

zu 2702.9357

PKW-Anhänger gebraucht

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2702 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Hören Sprache -				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9455	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -e Gesamtbedarf 44.291 bish. Mittel 44.291	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9456	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -f- Gesamtbedarf 147.305 bish. Mittel 147.305	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Bayern WLAN Gesamtbedarf 115.028 bish. Mittel 115.028	0	-	-	Maßn.=111, ZueD-Me=201	236,60
9459	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf 94.675 bish. Mittel 94.675	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9463	Bautechnische Anlagen -c- Gesamtbedarf 2.620.246 bish. Mittel 2.620.246	300.000	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 150.000 bish. Mittel 150.000	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9632	Betriebstechn.Anlagen b Gesamtbedarf 50.000 bish. Mittel 50.000	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9634	Betriebstechn.Anlagen d Gesamtbedarf 436 bish. Mittel 436	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9635	Betriebstechn.Anlagen e Gesamtbedarf 88.539 bish. Mittel 88.539	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9636	Betriebstechn.Anlagen f Gesamtbedarf 99.404 bish. Mittel 99.404	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9637	Betriebstechn.Anlagen g Gesamtbedarf 19.411 bish. Mittel 19.411	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,60
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat Gesamtbedarf 53.133 bish. Mittel 53.133	0	-	-	Maßn.=150	23,11
Ausgaben UA 2702		700.600	204.700	1.608.940,85		
Abgleich Unterabschnitt 2702						
Einnahmen		0	-	4.165,00		
Ausgaben		700.600	204.700	1.608.940,85		
Abgleich		700.600-	204.700-	1.604.775,85-		

zu 2702.9463

Rückbau Interimsgebäude

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2703 Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=857	23,11,23
3452	Verkauf von Maschinen, Geräten u.ä.	0	-	-	ZueD-Me=857	23,11,23
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=857	23,23
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		23,11,23
3611	Investitionszuweisung vom Land	0	-	-	ZueD-Me=857	23,23
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	238,29
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	238,29
3618	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		238,29
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZueD-Me=857	23,23,29
3629	Budgetübertragung	0	-	22.064,33	ZueD-Me=857	23,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=129	23,23
	Einnahmen UA 2703	0	-	22.064,33		
	A u s g a b e n					
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=129	23,23
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	3.300	60.009,05	ZueD-Me=292	238,13,29
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	7.500	16.500	595,00	ZueD-Me=857	237,11,23
9356	Schulausstattungen	2.000	10.500	2.028,75	ZueD-Me=857	23,11,23
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=857	23,11,23
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	100.000,00		238,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	10.000	1.000	1.137,64	ZueD-Me=857	23,11,23
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 981.860 bish. Mittel 981.860	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,23,60
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Bayern WLAN Gesamtbedarf 33.514 bish. Mittel 33.514	0	-	32.486,36-	Maßn.=111, ZueD-Me=201	238,60
9632	Betriebstechn.Anlagen b Gesamtbedarf 34.941 bish. Mittel 34.941	0	-	-	Maßn.=111,GD=266	236,23
9829	Budgetübertragung	0	-	28.802,94	ZueD-Me=857	23,11
	Ausgaben UA 2703	19.500	31.300	160.087,02		

**Erläuterungen
zu HUA 2703
Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung,
Förderschwerpunkt Hören und Sprache, Nürnberg
-Vermögenshaushalt-**

zu 2703.9356

Neuanschaffung von Maschinen/Arbeitsgeräten, insbesondere Werkzeugset und eine Ölgaspresse

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2703 Berufsschule z. sonderpädagog. Förderung, Förderschwerpunkt Hören und Sprache Nürnberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	Abgleich Unterabschnitt 2703					
	Einnahmen	0	-	22.064,33		
	Ausgaben	19.500	31.300	160.087,02		
	Abgleich	19.500-	31.300-	138.022,69-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2704 Berufsbildungswerk Nürnberg Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3003	Zuführung vom Verwaltungshh. (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		23,23
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		23,23
3629	Budgetübertragung	0	-	-		23,23
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=131	23,23
	Einnahmen UA 2704	0	-	-		
A u s g a b e n						
9003	Zuführung zum Verwaltungshh. (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=131	23,23
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	-	-	GD=267	237,11,13,23,60
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=267	23,11,23
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	GD=267	23,11,23
9356	Schulausstattungen	0	-	-	GD=267	23,11,23
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	GD=267	23,11,23
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	GD=267	23,11,23
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 14.227 bish. Mittel 14.227	0	-	-	Maßn.=111, GD=265	236,11,60
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat Gesamtbedarf 9.664 bish. Mittel 9.664	0	-	-	Maßn.=150	23,11
9829	Budgetübertragung	0	-	-		23,11
	Ausgaben UA 2704	0	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 2704						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 2704
Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen
Reha Lernen
-Vermögenshaushalt-**

Investitionen werden bei HUA 2702 getätigt

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2705 Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
	E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=877	23,23	
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-	ZueD-Me=877	23,11,23	
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=877	23,23	
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-	ZueD-Me=294	23,11,23,29	
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	238,29	
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	238,29	
3619	Sonstige Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=877	23,11,23	
3629	Budgetübertragung	0	-	4.078,80	ZueD-Me=877	23,11	
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=133	23,23	
	Einnahmen UA 2705	0	-	4.078,80			
	A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=133	23,23	
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	100.000	30.000	41.242,26	ZueD-Me=292	238,13,29	
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=294	29,29	
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	2.000	30.000	-	ZueD-Me=877	237,11,13,23	
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=877	23,11,23	
9356	Schulausstattungen	41.000	14.800	38.200,84	ZueD-Me=877	23,11,23	
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=877	23,11,23	
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		238,13,60	
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	20.000	-	-	ZueD-Me=877	23,11,23	
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=609	60,60	
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 474.707 bish. Mittel 474.707	0	-	-	Maßn.=111,GD=265	236,11,23,60	
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Gesamtbedarf 127.928 bish. Mittel 127.928	0	-	13.071,69-	Maßn.=111, ZueD-Me=201	238,60	
9630	Betriebstechn.Anlagen Gesamtbedarf 79.195 bish. Mittel 79.195	0	-	-	Maßn.=111	236,11,23,60	

**Erläuterungen
zu HUA 2705
Alfred-Welker-Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung,
Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg
-Vermögenshaushalt-**

zu 2705.9356

Neuanschaffung von Maschinen/Arbeitsgeräten, insbesondere

Regal

Altenpflegepuppe

Praxiswagen

Schmiedeofen

Hochdruckschraubstock

Wäschetrockner

Dampfbügelmaschine

Dampfbügelstation

Laserdistanzmessgerät

Multilinielaser

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2705 Alfred-welker-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Nürnberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 19.668 bish. Mittel 19.668	0	-	-	Maßn.=111	236,11,23,60
9829	Budgetübertragung	0	-	62.877,96	ZueD-Me=877	23,11
	Ausgaben UA 2705	163.000	74.800	129.249,37		
	Abgleich Unterabschnitt 2705					
	Einnahmen	0	-	4.078,80		
	Ausgaben	163.000	74.800	129.249,37		
	Abgleich	163.000-	74.800-	125.170,57-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2706 Blindenanstalt Nürnberg e.V.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9860	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	-	-		29,11,29
9870	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	0	-	-		29,11,29
9880	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	0	-	-		29
	Ausgaben UA 2706	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2706					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 2706
Blindenanstalt Nürnberg e.V.
-Vermögenshaushalt-**

zu 2706.9860

Investitionszuschuss-Anteil des Bezirks Mittelfranken

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2707 BBW München-Johanneskirchen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-		29,11,29
	Ausgaben UA 2707	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2707					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2711 Schule am westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-	ZueD-Me=887	26,11,26
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		26,11,26,29
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	268,29
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	268,29
3629	Budgetübertragung	0	-	3.145,05	ZueD-Me=887	26,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=137	26,26
	Einnahmen UA 2711	0	-	3.145,05		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring -aus Spenden-	0	-	-	ZueD-Me=137	26,26
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	-	3.292,72	ZueD-Me=292	268,13,29
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Luftfiltergeräte	0	-	-		298,29
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	-	-	ZueD-Me=887	267,11,13,26
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=887	26,11,26
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	ZueD-Me=887	26,11,26
9356	Schulausstattungen	3.000	3.000	7.289,38	ZueD-Me=887	26,11,13,26
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=887	26,11,26
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	30.000	100.000,00		268,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		26,11,13,26,60
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 8.996 bish. Mittel 8.996	0	-	-	Maßn.=111	266,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 190.343 bish. Mittel 190.343	0	-	-	Maßn.=111, GD=272	266,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 217.094 bish. Mittel 217.094	0	-	-	Maßn.=111	266,60
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Bayern WLAN Gesamtbedarf 381.000 bish. Mittel 381.000	0	15.000	180.000,00	Maßn.=111, ZueD-Me=201	268,60

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2711 Schule am Westpark Nürnberg Pädagog. Zentrum BvS Förderschwerpunkt Sprache						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 12.280 bish. Mittel 12.280	0	-	-	Maßn.=111, GD=272	266,60
9632	Betriebstechn.Anlagen b Gesamtbedarf 19.470 bish. Mittel 19.470	0	-	-	Maßn.=111	266,11,26,60
9633	Betriebstechn.Anlagen c Gesamtbedarf 13.936 bish. Mittel 13.936	0	-	-	Maßn.=111, GD=271	266,11,26,60
9829	Budgetübertragung	0	-	855,67	ZueD-Me=887	26,11
	Ausgaben UA 2711	3.000	48.000	291.437,77		
	Abgleich Unterabschnitt 2711					
	Einnahmen	0	-	3.145,05		
	Ausgaben	3.000	48.000	291.437,77		
	Abgleich	3.000-	48.000-	288.292,72-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2712 Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklu							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD	
E i n n a h m e n							
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=889	26,11,26	
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	-	-	ZueD-Me=889	26,11,26	
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		26,11,26, 29	
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	268,29	
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	268,29	
3629	Budgetübertragung	0	-	5.440,27	ZueD-Me=889	26,11	
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=139	26,26	
	Einnahmen UA 2712	0	-	5.440,27			
A u s g a b e n							
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring -aus Spenden-	0	-	-	ZueD-Me=139	26,26	
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	-	1.294,72	ZueD-Me=292	268,13,29	
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Luftfiltergeräte	0	-	-		298,29	
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	-	-	ZueD-Me=889	267,11,26	
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=889	26,11,26	
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	6.000	-	ZueD-Me=889	26,11,26	
9356	Schulausstattungen	8.000	-	8.539,79	ZueD-Me=889	26,11,13, 26	
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=889	26,11,26	
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	80.000,00		268,60	
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		26,11,13, 26,60	
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 42.204 bish. Mittel 42.204	0	-	-	Maßn.=111,GD=609	60,60	
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 2.329.060 bish. Mittel 2.329.060	0	-	-	Maßn.=111,GD=272	266,60	
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 293.870 bish. Mittel 293.870	0	-	-	Maßn.=111	268,60	
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Bayern WLAN Gesamtbedarf 315.643 bish. Mittel 315.643	0	-	120.000,00	Maßn.=111, ZueD-Me=201	268,60	

**Erläuterungen
zu HUA 2712
Bertha-von-Suttner-Schule,
Förderzentrum Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung
-Vermögenshaushalt-**

zu 2712.9356

Die Pflegeliegen der Bertha-von-Suttner-Schule entsprechen teilweise nicht mehr den erforderlichen Sicherheitsstandards und müssen nach und nach ausgetauscht werden.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2712 Bertha-von-Suttner-Schule Nbg. Päd.Zent.BvS Förderschwerpunkt körp.u. motorische Entwicklu						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 779.754 bish. Mittel 779.754	0	-	-	Maßn.=111	266,11,26,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 2.662.900 bish. Mittel 2.662.900	0	-	-	Maßn.=111,GD=272	266,11,26,60
9633	Betriebstechn.Anlagen c Gesamtbedarf 13.936 bish. Mittel 13.936	0	-	-	Maßn.=111,GD=271	266,11,26,60
9829	Budgetübertragung	0	-	1.900,48	ZueD-Me=889	26,11
	Ausgaben UA 2712	8.000	6.000	211.734,99		
	Abgleich Unterabschnitt 2712					
	Einnahmen	0	-	5.440,27		
	Ausgaben	8.000	6.000	211.734,99		
	Abgleich	8.000-	6.000-	206.294,72-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2714 Berufsbildungswerk Außenstelle Ansbach Hören, Sprache, Lernen - Reha Lernen -						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3004	Zuführung vom Verwaltungshh. (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		23,23
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		23,23
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	238,29
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=141	23,23
	Einnahmen UA 2714	0	-	-		
A u s g a b e n						
9004	Zuführung zum Verwaltungshh. (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=141	23,23
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	5.000	5.000	11.000,00	GD=267	237,23
9351	Zimmerausstattungen	1.000	-	613,74	GD=267	23,23
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	5.000	3.600	15.000,00	GD=267	23,11,23
9356	Schulausstattungen	0	-	-	GD=267	23,23
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	3.600,00	GD=267	23,23
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		238,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	GD=267	23,11,23
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	2.000,00-	Maßn.=111, ZueD-Me=201	236,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 367.662 bish. Mittel 367.662	0	-	-	Maßn.=111	236,60
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil EDV-Referat Gesamtbedarf 7.705 bish. Mittel 7.705	0	-	-	Maßn.=150	23,11
	Ausgaben UA 2714	11.000	8.600	28.213,74		
	Abgleich Unterabschnitt 2714					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	11.000	8.600	28.213,74		
	Abgleich	11.000-	8.600-	28.213,74-		

**Erläuterungen
zu HUA 2714
Berufsbildungswerk Bezirk Mittelfranken Hören, Sprache, Lernen
Reha Lernen
Außenstelle Ansbach
-Vermögenshaushalt-**

zu 2714.9350

Regenerationen IT-Hardware

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2715 Robert-Limpert-Berufsschule z. sonderpädagog.Förderung, Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=879	23,11,23
3458	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=879	23,23
3615	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=292	238,29
3617	Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=201	238,29
3629	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=879	23,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=143	23,23
	Einnahmen UA 2715	0	-	-		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=143	23,23
9344	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Digitalisierung-	0	22.000	-	ZueD-Me=292	238,13,29
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	-	7.920,88	ZueD-Me=879	237,23
9351	Zimmerausstattungen	1.000	-	-	ZueD-Me=879	23,23
9356	Schulausstattungen	29.700	15.000	6.868,16	ZueD-Me=879	23,23,60
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=879	23,11,23
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	40.000	200.000,00		238,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	10.000	5.000	-	ZueD-Me=879	23,11,23
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 224.350 bish. Mittel 224.350	0	-	-	Maßn.=111,GD=609	60,60
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g-Bayern WLAN Gesamtbedarf 431.000 bish. Mittel 431.000	0	-	260.000,00	Maßn.=111, ZueD-Me=201	238,60
9829	Budgetübertragung	0	-	124.010,96	ZueD-Me=879	23,11
	Ausgaben UA 2715	40.700	82.000	598.800,00		
Abgleich Unterabschnitt 2715						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	40.700	82.000	598.800,00		
	Abgleich	40.700-	82.000-	598.800,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 2715
Robert-Limpert-Berufsschule zur sonderpädagogischen Förderung,
Förderschwerpunkt Lernen, Ansbach
-Vermögenshaushalt-**

zu 2715.9356

Umrüstung Metallmaschine

Dampfgarer

Wäschetrockner gewerbegeeignet

Digitales Schwarzes Brett

Intelligenztests

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2750 Schule für Kranke Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		27,11,29
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		27,29
	Einnahmen UA 2750	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9356	Schulausstattungen	1.500	5.000	-		27,11,29, 60
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		278,11,29, 60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111	276,11,29, 60
9851	Investitionszuschüsse an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen	0	-	-		27,11,29, 60
	Ausgaben UA 2750	1.500	5.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2750					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	1.500	5.000	-		
	Abgleich	1.500-	5.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2901 Schülerbeförderung von volksund Sonderschülern (nach dem Gesetz notwendig)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-		28,11,26,29
	Einnahmen UA 2901	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-		28,11,26,29
	Ausgaben UA 2901	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2901					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen		Unterabschnitt: 2951 Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,20
3600	Investitionszuweisungen v. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-		20,20
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		20,20,29
3629	Budgetübertragung	0	-	33.336,20	ZueD-Me=802	20,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=147	20,20
	Einnahmen UA 2951	0	-	33.336,20		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=147	20,20
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	60.000	-	1.666,00	ZueD-Me=802	207,20
9351	Zimmerausstattungen	2.000	2.000	1.554,53	ZueD-Me=802	20,20
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	3.000	3.000	27.647,72	ZueD-Me=802	20,20
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,20
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		208,13,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=802	20,20
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=206	206
9421	Gebäudeneubau -a- Gesamtbedarf 12.700.000 bish. Mittel 2.700.000	1.700.000	300.000	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 4.241.375 bish. Mittel 4.241.375	0	-	-	Maßn.=111	206,20,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 2.497.031 bish. Mittel 2.497.031	0	-	-	Maßn.=111	206,20,60
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 265.499 bish. Mittel 265.499	0	-	-	Maßn.=111	206,20,60
9456	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -f- Gesamtbedarf 400.000 bish. Mittel 400.000	0	-	-	Maßn.=111	206,11,20,60
9829	Budgetübertragung	0	-	12.467,95	ZueD-Me=802	20,11
	Ausgaben UA 2951	1.765.000	305.000	43.336,20		

**Erläuterungen
zu HUA 2951
Mensa der LLA Triesdorf
-Vermögenshaushalt-**

zu 2951.9350

Mensakartenaufwerter (Ersatz) an mehreren Standorten 60.000 €

zu 2951.9352

Kleingeräte (Ersatz) 3.000 €

zu 2951.9421

Neubau Mensa mit Begegnungszentrum – Planung und Kosten für Abbruch

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2951 Mensa der Landw. Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	Abgleich Unterabschnitt 2951					
	Einnahmen	0	-	33.336,20		
	Ausgaben	1.765.000	305.000	43.336,20		
	Abgleich	1.765.000-	305.000-	10.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2952 Wohnheim der Landw. Lehranstalten Triesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=802	20,11,20
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		29,29
3629	Budgetübertragung	0	-	17.550,57	ZueD-Me=802	20,11
	Einnahmen UA 2952	0	-	17.550,57		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	-	996,63	ZueD-Me=802	207,20
9351	Zimmerausstattungen	5.000	5.000	-	ZueD-Me=802	20,20
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	3.000	3.000	2.694,16	ZueD-Me=802	20,20
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		208,13,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	5.000	5.000	-	ZueD-Me=802	20,20
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 49.310 bish. Mittel 49.310	0	-	-	Maßn.=111, GD=206	206
9421	Gebäudeneubau -a- Gesamtbedarf 9.300.147 bish. Mittel 9.300.147	0	4.500.000	4.000.000,00	Maßn.=111, GD=802	206,60
9456	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -f- Gesamtbedarf 8.750.000 bish. Mittel 8.750.000	0	-	500.000,00	Maßn.=111	206,11,20,60
9829	Budgetübertragung	0	-	26.859,78	ZueD-Me=802	20,11
	Ausgaben UA 2952	13.000	4.513.000	4.530.550,57		
Abgleich Unterabschnitt 2952						
	Einnahmen	0	-	17.550,57		
	Ausgaben	13.000	4.513.000	4.530.550,57		
	Abgleich	13.000-	4.513.000-	4.513.000,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 2952
Wohnheime der LLA Triesdorf
-Vermögenshaushalt-**

zu 2952.9421

Vorjahr: Neubau eines 60-Betten-Hauses

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2954 Heilpädagogische Tagesstätte am Zentrum für Hörgeschädigte						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-	ZueD-Me=845	22,22
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		298
3629	Budgetübertragung	0	-	9.178,44	ZueD-Me=845	22,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=151	22,22
	Einnahmen UA 2954	0	-	9.178,44		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring -aus Spenden-	0	-	-	ZueD-Me=151	22,22
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Luftfiltergeräte	0	-	-		298,29
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	9.600	-	-	ZueD-Me=845	227,22
9351	Zimmerausstattungen	0	2.000	-	ZueD-Me=845	22,22
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	ZueD-Me=845	22,22
9356	Schulausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=845	22,22
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=845	22,22
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-	GD=263	228,13
9459	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf bish. Mittel 872.877 872.877	0	-	-	Maßn.=111, GD=262	226,60
9829	Budgetübertragung	0	-	11.178,44	ZueD-Me=845	22,11
	Ausgaben UA 2954	9.600	2.000	11.178,44		
Abgleich Unterabschnitt 2954						
	Einnahmen	0	-	9.178,44		
	Ausgaben	9.600	2.000	11.178,44		
	Abgleich	9.600-	2.000-	2.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2955 Interdisziplin. Frühförderstelle am Zentrum für Hörgeschädigte						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=852	22
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-	ZueD-Me=852	22,22
3629	Budgetübertragung	0	-	7.909,73	ZueD-Me=852	22,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=153	22,22
	Einnahmen UA 2955	0	-	7.909,73		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring -aus Spenden-	0	-	-	ZueD-Me=153	22,22
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Luftfiltergeräte	0	-	-		298,29
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	-	-	ZueD-Me=852	227,22
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=852	22,22
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	ZueD-Me=852	22,22
9356	Schulausstattungen	0	-	999,00	ZueD-Me=852	22,22
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=852	22,22
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-	GD=263	228
9459	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111, GD=262	226
9829	Budgetübertragung	0	-	6.910,73	ZueD-Me=852	22,11
	Ausgaben UA 2955	0	-	7.909,73		
Abgleich Unterabschnitt 2955						
	Einnahmen	0	-	7.909,73		
	Ausgaben	0	-	7.909,73		
	Abgleich	0	-	0,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2958 Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=891	26,26
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-		26,11,26
3599	Sonstige Beiträge u.ä.	0	-	-		26,26
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		26,26
3629	Budgetübertragung	0	-	16.478,56	ZueD-Me=891	26,11
3670	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		26,26
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=159	26,26
3672	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-	ZuD-Me=251	26,11,26
Einnahmen UA 2958		0	-	16.478,56		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring -aus Spenden-	0	-	-	ZueD-Me=159	26,26
9346	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Luftfiltergeräte	0	-	-		298
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	35.600	-	-	ZueD-Me=891	227,26
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=891	26,26
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	2.500	2.500	14.399,80	ZueD-Me=891	26,26
9354	Med. Geräte und Apparate	2.000	12.000	16.578,76	ZueD-Me=891	26,26
9356	Schulausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=891	26,26
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=891	26,26
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		268
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		26,13,26,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 1.654.047 bish. Mittel 1.654.047	0	-	-	Maßn.=111,GD=272	266,60
9509	Tiefbaumaßnahme -i- Gesamtbedarf 20.168 bish. Mittel 20.168	0	-	-	Maßn.=111, ZuD-Me=251	266,26
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 159.592 bish. Mittel 159.592	0	-	-	Maßn.=111,GD=272	266
9829	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=891	26,11
Ausgaben UA 2958		40.100	14.500	30.978,56		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2958 Heilpädagogische Tagesstätte am Pädagog. Zentrum BvS						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	Abgleich Unterabschnitt 2958					
	Einnahmen	0	-	16.478,56		
	Ausgaben	40.100	14.500	30.978,56		
	Abgleich	40.100-	14.500-	14.500,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert
 Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes
 Einzelplan: 2 Schulen

Beträge in EUR

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
20	Einnahmen	0	-	50.438,08
	Ausgaben	153.300	2.005.200	317.107,02
	Abgleich	153.300-	2.005.200-	266.668,94-
24	Einnahmen	6.000	6.000	350.845,91
	Ausgaben	144.500	329.500	460.664,82
	Abgleich	138.500-	323.500-	109.818,91-
25	Einnahmen	875.000	25.000	1.105.305,78
	Ausgaben	6.236.700	4.975.800	4.587.128,54
	Abgleich	5.361.700-	4.950.800-	3.481.822,76-
26	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
27	Einnahmen	0	-	133.914,72
	Ausgaben	1.157.600	540.900	1.850.630,82
	Abgleich	1.157.600-	540.900-	1.716.716,10-
29	Einnahmen	0	-	84.453,50
	Ausgaben	1.827.700	4.834.500	4.623.953,50
	Abgleich	1.827.700-	4.834.500-	4.539.500,00-
2	Einnahmen	881.000	31.000	1.724.957,99
	Ausgaben	9.519.800	12.685.900	11.839.484,70
	Abgleich	8.638.800-	12.654.900-	10.114.526,71-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 3

Wissenschaft, Forschung,
Kulturpflege

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3120 Zweckverband Hochschule für Musik Nürnberg-Augsburg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9830	Investitionszuweisungen an Zweckverbände und dgl.	0	-	-		36,11,36
	Ausgaben UA 3120	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 3120					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 3120
Zweckverband Hochschule für Musik Nürnberg-Augsburg
-Vermögenshaushalt-**

zu 3120.9830

Laut Investitionsplanung des Zweckverbands sind keine Investitionsumlagen erforderlich.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3122 Hochschule WeihenstephanTriesdorf						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=161	20,20
	Einnahmen UA 3122	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=161	20,20
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111,GD=206	206
	Ausgaben UA 3122	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 3122					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Unterabschnitt: 3123		Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	20.000	20.000	16.519,10		20,11,20
9631	Betriebstechn.Anlagen a	0	-	-	Maßn.=111	20,11,20
	Gesamtbedarf					
	bish. Mittel					
	Ausgaben UA 3123	20.000	20.000	16.519,10		
	Abgleich Unterabschnitt 3123					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	20.000	20.000	16.519,10		
	Abgleich	20.000-	20.000-	16.519,10-		

**Erläuterungen
zu HUA 3123
Wissenschaft, Forschung und Klimaschutz
-Vermögenshaushalt-**

zu 3123.9352

Erprobung und Erforschung von Techniken und Verfahren zum Klima- und
Umweltschutz sowie zur Verwendung von erneuerbarer Energie.

20.000 €

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Unterabschnitt: 3211		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Fränkisches Freilandmuseum				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3400	Veräußerung von Grund- stücken und grundstücks- gleichen Rechten	0	-	-		306,60
3401	Veräußerung v. unbebauten Grundstücken	0	-	-		30,30
3406	Ersatzleistung bei Vermögens-	0	-	-		30,60
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	2.000,00	ZueD-Me=302	30,30
3456	Ersatzleistung bei Vermö- genschäden an bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=302	30,30
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	-	-	ZueD-Me=302	30,30
3590	Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	0	-	-		30,30
3600	Investitionszuweisungen v. Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-		30,30
3610	Investitionszuweisungen v. Land	24.500	36.000	17.000,00		30,30
3611	Investitionszuweisung vom Land	25.000	35.000	-		30,30
3612	Investitionszuweisung vom Land Staatliche Zuschüsse	0	-	200.000,00		30,11,30
3614	Investitionszuweisungen vom Land	-	-	-		30,30
3619	Sonstige Investitions- zuweisungen vom Land Zuweisung aus dem Kulturfonds	0	-	-		30,30
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		30,30
3621	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeinde- verbänden	0	-	-		30,30
3622	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-	ZueD-Me=302	30,30
3629	Budgetübertragung	0	-	124.369,46	ZueD-Me=302	30,11
3640	Investitionszuweisungen v. sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-		30,30
3661	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0	-	-		30,30
3670	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		30,30,36
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=163	30,30
3672	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	120.000	120.000	120.000,00		30,11,30
3680	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		30,30

**Erläuterungen
zu HUA 3211
Fränkisches Freilandmuseum
-Vermögenshaushalt-**

zu 3211.3459

Verkaufserlöse für handgefertigte Produkte aus der Museumsziegelei (z.B. Dach- und Firstziegel sowie Mauersteine, Bodenplatten, Gefäße etc. in historischen Formaten), hierfür anfallende Produktionskosten (Material- und Transportkosten) vgl. HHSt. 1.3211.9349.

zu 3211.3610

Zuschüsse der „Landesstelle für die nichtstaatlichen Museen in Bayern“ für Investitions- bzw. Bauprojekte im Bereich historischer Gebäude, Depots, Sammlungen etc.

zu 3211.3611

Zuschüsse der „Bayer. Landesstiftung“ für Investitions- bzw. Bauprojekte im FFM (evtl. Wiederaufbau Scheune „Reuth am Wald“)

zu 3211.3619

Zuschüsse aus dem „Kulturfonds Bayern“ für Investitions- bzw. Bauprojekte im FFM (Synagoge Allersheim)

zu 3211.3622

Zuwendung der LAG-Aischgrund für das Projekt „Kulturelle Teilhabe für alle im Freilandmuseum“. Zuwendung im VW-HH unter 3211.1721. Ausgaben bei HH-Stelle 3211.6360 und 3211.9353.

zu 3211.3671

Private Spenden und Sponsoringleistungen zur Verwendung für größere Beschaffungen und/oder Investivmaßnahmen (ZWR 163).

zu 3211.3672

Zuschüsse/Spenden für den Abbau und Wiederaufbau historischer Museumsgebäude vom Förderverein Fränkisches Freilandmuseum e.V. für den Wiederaufbau der Scheune „Reuth am Wald“

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3211 Fränkisches Freilandmuseum						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
3681	Investitionszuweisungen vom Förderverein	0	-	11.000,00	ZueD-Me=302	30,30
	Einnahmen UA 3211	169.500	191.000	474.369,46		
	A u s g a b e n					
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	300.000	600.000	130.000,00		306,30,60
9322	Erwerb beb. Grundstücke	0	-	-		306,30
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=163	30,30,60
9349	Erwerb von beweglichen Sachen	1.000	1.000	-	ZueD-Me=302	30,11,30
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	16.000	10.000	9.180,96	ZueD-Me=302	307,13,30
9351	Zimmerausstattungen	10.000	5.000	13.741,82	ZueD-Me=302	30,30,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	10.000	20.000	11.198,46	ZueD-Me=302	30,30
9353	Textilien und Bettenzubehör	0	-	-	ZueD-Me=302	30,30
9355	Zimmerausstattung Neubau Beschaffungen Gastronomie	25.000	25.000	3.843,95	ZueD-Me=302	30,11,30
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	20.000	15.000	100.835,00	ZueD-Me=302	30,30
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	500.000,00		308,11,13,30,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	3.000	3.000	8.372,44	ZueD-Me=302	30,30
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 5.744.012 bish. Mittel 5.204.012	180.000	180.000	136.856,09	Maßn.=111	306,11,30,60
9402	Hochbaumaßnahme -a- Baumaßn. a. Spenden/Sponsoring Gesamtbedarf 557.581 bish. Mittel 557.581	0	-	-	Maßn.=111, ZueD-Me=163	306,30,60
9403	Hochbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 13.508.505 bish. Mittel 13.508.505	0	950.000	6.490.000,00	Maßn.=111, GD=800	306,11,30,60
9404	Hochbaumaßnahme -d- Gesamtbedarf 479.041 bish. Mittel 479.041	0	-	-	Maßn.=111	306,11,30,60
9405	Hochbaumaßnahmen Gesamtbedarf 2.653.591 bish. Mittel 2.653.591	0	-	-	Maßn.=111	306,11,30
9406	Hochbaumaßnahmen Haus Ingolstadt Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	306,306
9421	Gebäudeneubau -a- Gesamtbedarf 360.000 bish. Mittel 360.000	0	30.000	-	Maßn.=111	306,30,60
9422	Gebäudeneubau -b- Gesamtbedarf 114.170 bish. Mittel 114.170	0	-	-	Maßn.=111	306,306,60

zu 3211.9340

Beschaffung von Gegenständen über private zweckgebundene Spenden und Sponsoringleistungen bei größeren Beschaffungen (vgl. HHSt. 3671, ZWR 163).

zu 3211.9349

Erwerb von Baumaterial für Ziegelei

zu 3211.9350

Beschaffung von Touch-Kassen und Ticketdruckern sowie Zubehör für die Museumskassen. Beschaffung von Ersatz-Laptops.

zu 3211.9351

Beschaffung von Ausstattungs- und Einrichtungsgegenständen für Verwaltungsgebäude, Kassen- und Sanitärgebäude, Betriebs- und Funktionsräume im Museumsbereich, im Betriebsbauhof und für sonstige Betriebsgebäude wie Depots, Materiallager etc.

zu 3211.9352

Beschaffung von Arbeitsgeräten und Maschinen insbesondere für den Betriebsbauhof, Restaurierung und für die gärtnerische bzw. landwirtschaftliche Abteilung, aber auch für Betriebs- und Funktionsgebäude in der Museumsverwaltung und an den Museumskassen.

zu 3211.9353 (neu)

Zuwendung der LAG-Aischgrund für das Projekt „Kulturelle Teilhabe für alle im Freilandmuseum“. Zuwendung im VW-HH unter 3211.1721 und im VM-HH unter 3211.3622. Ausgaben bei HH-Stelle 3211.6360

zu 3211.9355

Neu- oder Ersatzbeschaffung von gewerblichen bzw. gastronomischen Geräten und Maschinen (Küchentechnik, Kühlungen etc.) oder von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen/Inventar in den fünf gewerblich-gastronomischen Betrieben des Museums (4 Gasthäuser, 1 Brauerei). Kleinbeschaffungen und Reparaturen siehe HSt. 3211.6320, Vorsteuer siehe HSt. 6412

zu 3211.9359

Ankauf von Möbeln und anderen Kunst-, Inventar- bzw. Ausstattungsgegenständen zur Vervollständigung der historischen Einrichtung der Museumsgebäude bzw. zur Ergänzung des Sammlungsbestandes an historischer Sachkultur.

zu 3211.9401

Allg. Hochbaukosten zum Abbau und Wiederaufbau von Museumsgebäuden, Beschaffung von Ersatz-Baumaterial etc.

zu 3211.9402

Allg. Hochbaukosten für ausschließlich spendenfinanzierte Projekte (Spenden-Einnahme vgl. HHSt. 3211.3671).

Zu 3211.9403

Errichtung des Betriebsbauhofs

zu 3211.9421

Neubau Depot Ganzteile

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3211 Fränkisches Freilandmuseum						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten Gesamtbedarf 1.448.189 bish. Mittel 1.448.189	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 1.972.923 bish. Mittel 1.972.923	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf 179.306 bish. Mittel 179.306	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9454	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -d- Gesamtbedarf 461- bish. Mittel 461-	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9455	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -e- Gesamtbedarf 2.225.563 bish. Mittel 2.225.563	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9456	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -f- Gesamtbedarf 2.054.168 bish. Mittel 1.504.168	0	250.000	250.000,00	Maßn.=111	306,30,60
9457	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -g- Gesamtbedarf 493.063 bish. Mittel 493.063	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9458	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -h- Gesamtbedarf 587.840 bish. Mittel 587.840	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9491	Baunebenkosten: Hochbau -a- Gesamtbedarf 10.687 bish. Mittel 10.687	0	-	-	Maßn.=111	306,30,60
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 554.585 bish. Mittel 554.585	0	400.000	-	Maßn.=111	306,30,60
9551	Sport- und Grünflächen Erlebnisspielplatz Gesamtbedarf 299.814 bish. Mittel 299.814	0	-	-	Maßn.=111	306,11,30,60
9632	Betriebstechn.Anlagen b Gesamtbedarf 70.000 bish. Mittel 70.000	0	-	-	Maßn.=111	306,30
9821	Investitionszuweisungen an Gemeinde/Gemeindeverband -a- Stadt Bad Windsheim	0	-	-		30,11,30
9829	Budgetübertragung	0	-	59.196,83	ZueD-Me=302	30,11
	Ausgaben UA 3211	565.000	2.489.000	7.713.225,55		
	Abgleich Unterabschnitt 3211					
	Einnahmen	169.500	191.000	474.369,46		
	Ausgaben	565.000	2.489.000	7.713.225,55		
	Abgleich	395.500-	2.298.000-	7.238.856,09-		

zu 3211.9456

Wiederaufbau der Scheune „Reuth am Wald“: Maßnahme 2021 bis 2027, Einnahmen 2021: vgl. Hst. 3211.3672, weitere Zuwendungen ab 2022 (HSt. 3610 und 3611)

zu 3211.9501

Trassenverstärkung - Elektro

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3212 Museum "Kirche in Franken" Spitalkirche Bad Windsheim						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-		30,11,30
	Ausgaben UA 3212	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 3212					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3321 Forschungsstelle fränkische Volksmusik						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	1.500,00	ZueD-Me=381	37,11,36,37
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	3.300,00		377,36,37
3629	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=381	37,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=165	37,36,37
	Einnahmen UA 3321	0	-	4.800,00		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=165	37,37
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.500	-	-	ZueD-Me=381	377,11,13,36,37
9351	Zimmerausstattungen	0	10.000	1.125,38	ZueD-Me=381	37,11,36,37,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-	ZueD-Me=381	37,11,36,37
9353	Textilien und Bettenzubehör Verwaltungsdatenbank	0	-	-		37,11,36,37
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-	ZueD-Me=381	37,11,36,37
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=381	37,11,36,37
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111	376,11,36,37,60
9829	Budgetübertragung	0	-	16.374,62	ZueD-Me=381	37,11
9870	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	0	-	-		37,11,36,37
	Ausgaben UA 3321	1.500	10.000	17.500,00		
Abgleich Unterabschnitt 3321						
	Einnahmen	0	-	4.800,00		
	Ausgaben	1.500	10.000	17.500,00		
	Abgleich	1.500-	10.000-	12.700,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3401 Bezirksheimatpflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		36
3610	Investitionszuweisungen v. Land	55.600	175.900	-		36,36
3629	Budgetübertragung	0	-	-		11,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=167	36,11,36
	Einnahmen UA 3401	55.600	175.900	-		
	A u s g a b e n					
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=167	36,11,36
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	7.500	15.000	8.000,00		367,13,36
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	GD=39	366,11,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-		36,36
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	16.000	54.200	164.000,00		36,36,60
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		368,11,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		36,11,36
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-		36,11,36
	Ausgaben UA 3401	23.500	69.200	172.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 3401					
	Einnahmen	55.600	175.900	-		
	Ausgaben	23.500	69.200	172.000,00		
	Abgleich	32.100	106.700	172.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3402 Kulturhaus Stein						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-		366,11,36,60
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		368,11,13,60
	Ausgaben UA 3402	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 3402					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3405 Trachtenf.-und Beratungsstelle (bis HH 2002: UA 3691)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		38,36
3629	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=331	38,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=169	38,36
	Einnahmen UA 3405	0	-	-		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=169	38,36
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	0	-	-	GD=17	387,36
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=331	38,36
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		388,13,60
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-	ZueD-Me=331	38,36
9400	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111	386,60
9829	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=331	38,11
	Ausgaben UA 3405	0	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 3405						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 3405
Trachtenforschungs- und -beratungsstelle
-Vermögenshaushalt-**

Die Trachtenforschungs- und -beratungsstelle ist laut Beschluss des Bezirkstags ab 2025 in die Bezirksheimatpflege bzw. in das Kulturreferat integriert.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3605 Naturschutz und Landschaftspflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9880	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	0	95.600	99.532,02		29,29,60
	Ausgaben UA 3605	0	95.600	99.532,02		
	Abgleich Unterabschnitt 3605					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	95.600	99.532,02		
	Abgleich	0	95.600-	99.532,02-		

**Erläuterungen
zu HUA 3605
Naturschutz und Landschaftspflege
-Vermögenshaushalt-**

zu 3605.9880

Investitionszuweisung an den Landschaftspflegeverband Mittelfranken,
Maßnahmen zur Verbesserung von Natur und Umwelt
(Umsetzung ab 2026 vom Bezirkshaushalt in den Stiftungshaushalt)

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert
 Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes
 Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege

Beträge in EUR

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
31	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	20.000	20.000	16.519,10
	Abgleich	20.000-	20.000-	16.519,10-
32	Einnahmen	169.500	191.000	474.369,46
	Ausgaben	565.000	2.489.000	7.713.225,55
	Abgleich	395.500-	2.298.000-	7.238.856,09-
33	Einnahmen	0	-	4.800,00
	Ausgaben	1.500	10.000	17.500,00
	Abgleich	1.500-	10.000-	12.700,00-
34	Einnahmen	55.600	175.900	-
	Ausgaben	23.500	69.200	172.000,00
	Abgleich	32.100	106.700	172.000,00-
36	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	0	95.600	99.532,02
	Abgleich	0	95.600-	99.532,02-
3	Einnahmen	225.100	366.900	479.169,46
	Ausgaben	610.000	2.683.800	8.018.776,67
	Abgleich	384.900-	2.316.900-	7.539.607,21-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 4

Soziale Sicherung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4001 Sozialreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		406,11
3456	Ersatzleistung bei Vermögenschäden an bew. Sachen	0	-	-		406,11
3459	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0	-	-		406,11,40
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		406,11
3619	Sonstige Investitionszuweisungen vom Land	0	-	-		40,10,11,40
3640	Investitionszuweisungen v. sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-		60,11,60
Einnahmen UA 4001		0	-	-		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	375.000	379.000	213.215,10	GD=17	13,11,13,40
9351	Zimmerausstattungen	10.000	100.000	2.626,63	GD=39	406,11,40,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	0	-	-		406,10,11,40
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-		406,11,60
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		406,11,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111	406,11
9480	Hochbaumaßnahmen Künstlerische Ausgestaltung Gesamtbedarf bish. Mittel	0 0	-	-	Maßn.=111	406,11
9630	Betriebstechn.Anlagen Gesamtbedarf bish. Mittel	0 131.052 131.052	-	-	Maßn.=111	406,60
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat Gesamtbedarf bish. Mittel	0 1.097.010 1.097.010	-	-	Maßn.=150	11,11,40
Ausgaben UA 4001		385.000	479.000	215.841,73		
Abgleich Unterabschnitt 4001						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		385.000	479.000	215.841,73		
Abgleich		385.000-	479.000-	215.841,73-		

**Erläuterungen
zu HUA 4001
Sozialreferat
-Vermögenshaushalt-**

zu 4001.9350

neues Sozialhilfeverfahren einschließlich Projektleitung, Anbindung an DMS VIS

zu 4001.9351

Ersatzbeschaffung Möblierung, insbes. auch zur Einführung e-Akte und Zimmerausstattung für neue Mitarbeiter

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4511 Soziale Sicherung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9880	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	37.500	37.500	-		14,11,14,36
	Ausgaben UA 4511	37.500	37.500	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4511					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	37.500	37.500	-		
	Abgleich	37.500-	37.500-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 4511
Außerschulische Jugendbildung
-Vermögenshaushalt-**

Aus haushaltssystematischen Gründen wird ab dem Haushalt 2023 aus dem HUA 4681 der HUA 4511.

zu 4511.9880 (bis 2022 4681.9880)

Zuschüsse des Bezirks Mittelfranken für Investitionsmaßnahmen im Rahmen der Jugendhilfe.

Die Verteilung der Mittel erfolgt durch die zuständigen Gremien.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4701 Förderung der Wohlfahrtspflege -01-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3220	Darlehensrückflüsse von Gemeinden, Gemeindeverbänden	0	-	-		40,11,40
3270	Darlehensrückflüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		40,11,40
3670	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich Rückzahlungen	3.000	3.000	-		40,11,40
	Einnahmen UA 4701	3.000	3.000	-		
	A u s g a b e n					
9220	Gewährung von Darlehen an Gemeinden, Gemeindeverbände	0	-	-		40,11,40
9271	Gewährung von Darlehen an den übrigen Bereich	0	-	-		40,11,40
9870	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	710.700	150.000	1.105.000,00		40,11,40
	Ausgaben UA 4701	710.700	150.000	1.105.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 4701					
	Einnahmen	3.000	3.000	-		
	Ausgaben	710.700	150.000	1.105.000,00		
	Abgleich	707.700-	147.000-	1.105.000,00-		

**Erläuterung
zu HUA 4701
Förderung der Wohlfahrtspflege
-Vermögenshaushalt-**

zu 4701.3270

vgl. Erläuterung zu Hst. 4701.2070

zu 4701.9870**a) Wohnen in besonderer Wohnform**

1. Neubau eines Wohnens in besonderer Wohnform in Herzogenaurach		
Träger: Lebenshilfe Erlangen-Höchstädt		
Zuschuss des Bezirks Mittelfranken laut Beschluss des		
BA vom 16.03.2021: 925.850 €		
bereits gezahlter Zuschuss	140.000 €	
aus Vorjahren zur Verfügung stehende HHReste	610.000 €	
Zuschuss 2026		175.850 €
2. Neubau eines Wohnens in besonderer Wohnform in Weißenburg		
Träger: Lebenshilfe Altmühlfranken		
Zuschuss des Bezirks Mittelfranken laut Beschluss des		
BA vom 16.03.2023: 726.350 €		
bereits gezahlter Zuschuss	550.000 €	
Zuschuss 2026		176.350 €
3. Energetische Modernisierung Moritzberg-Werkstätten		
Träger: Lebenshilfe Nürnberger Land		
Zuschuss des Bezirks Mittelfranken laut Beschluss des		
SozA vom 06.05.2025: 58.500 €		
Zuschuss 2026		58.500 €
4. Neubau eines Wohnens in besonderer Wohnform in Herrieden		
Träger: Lebenshilfe Ansbach		
Zuschuss des Bezirks Mittelfranken laut Beschluss des		
BA vom 02.04.2025: 944.250 €		
Zuschuss 2026		300.000 €

b) Sonstiges

Erstausstattungszuschüsse für komplementäre Dienste	0 €

HSt. 4701.9870 Gesamt:

710.700 €

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4702 Förderung der Wohlfahrtspflege -02-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3670	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		40,11,40
	Einnahmen UA 4702	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9870	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	0	-	-		40,11,40
	Ausgaben UA 4702	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4702					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 4702
Förderung der Wohlfahrtspflege
-Vermögenshaushalt-**

Die bis 2009 unter dem HUA 4702 veranschlagten Haushaltsmittel werden seit 2010 unter dem HUA 4701 veranschlagt.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert				Beträge in EUR
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung				
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
40	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	385.000	479.000	215.841,73
	Abgleich	385.000-	479.000-	215.841,73-
45	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	37.500	37.500	-
	Abgleich	37.500-	37.500-	-
47	Einnahmen	3.000	3.000	-
	Ausgaben	710.700	150.000	1.105.000,00
	Abgleich	707.700-	147.000-	1.105.000,00-
4	Einnahmen	3.000	3.000	-
	Ausgaben	1.133.200	666.500	1.320.841,73
	Abgleich	1.130.200-	663.500-	1.320.841,73-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 5

Gesundheit, Sport
und Erholung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport und Erholung				
Unterabschnitt: 5181		Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3250	Darlehensrückflüsse von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	0	-	-		11,11
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		11,11
3613	Zuweisungen vom Land für die Erricht. v. Krankenh. n.d. KHG	0	-	-		11,11
	Einnahmen UA 5181	0	-	-		
A u s g a b e n						
9250	Gewährung von Darlehen an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	0	-	-		11,11
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	0	210.000	300.060,00		11,11,60
9810	Investitionszuweisungen an das Land	0	-	-		11,11
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	GD=291	11,11
9851	Investitionszuschüsse an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen	6.000.000	6.000.000	6.000.000,00	GD=291	11,11
	Ausgaben UA 5181	6.000.000	6.210.000	6.300.060,00		
Abgleich Unterabschnitt 5181						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	6.000.000	6.210.000	6.300.060,00		
	Abgleich	6.000.000-	6.210.000-	6.300.060,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 5181
Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken
-Vermögenshaushalt-**

zu 5181.9851

Laufende Investitionszuweisungen von 2024-2029 in Höhe von 6 Mio. €/Jahr.

2024: Investitionszahlungen für die IT- Infrastruktur und die Digitalisierung im Rahmen des KHZG.

2025-2029: Investitionszahlung für den Generalausbau des Klinikums am Europakanal in Erlangen sowie für den Neubau der Psychosomatischen Klinik Treuchtlingen.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung						
Unterabschnitt: 5400 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9851	Investitionszuschüsse an kommunale Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen	0	-	-		50,11,50
	Ausgaben UA 5400	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 5400					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung Unterabschnitt: 5490 Sozialdienst für Gehörlose						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3629	Budgetübertragung	0	-	6.000,00	ZueD-Me=859	23,11
	Einnahmen UA 5490	0	-	6.000,00		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	3.000	7.500	-	ZueD-Me=859	23,11,23
9351	Zimmerausstattungen	2.000	7.000	-	ZueD-Me=859	23,11,23
9829	Budgetübertragung	0	-	9.000,00	ZueD-Me=859	23,11
	Ausgaben UA 5490	5.000	14.500	9.000,00		
Abgleich Unterabschnitt 5490						
	Einnahmen	0	-	6.000,00		
	Ausgaben	5.000	14.500	9.000,00		
	Abgleich	5.000-	14.500-	3.000,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 5490
Sozialdienst für Gehörlose
-Vermögenshaushalt-**

zu 5490.9350

Präsentationsmedium für Besprechungsraum

zu 5490.9351

Möblierung für Umzug in neue Räumlichkeiten

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport und Erholung				
Unterabschnitt: 5491		Sozialpsychiatr. Dienst Fürth				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-		51,11,51
3620	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		51,11,51
3629	Budgetübertragung	0	-	1.897,44	ZueD-Me=521	51,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=173	51,51
	Einnahmen UA 5491	0	-	1.897,44		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=173	51,51
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	1.000	-	ZueD-Me=521	517,11,51
9351	Zimmerausstattungen	1.000	1.000	3.897,44	ZueD-Me=521	51,11,51
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen	0	-	-		518
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		51,51
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 2.556 bish. Mittel 2.556	0	-	-	Maßn.=111, GD=609	60,60
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 8.392 bish. Mittel 8.392	0	-	-	Maßn.=111	516,51,60
9829	Budgetübertragung	0	-	-	ZueD-Me=521	51,11
	Ausgaben UA 5491	2.000	2.000	3.897,44		
Abgleich Unterabschnitt 5491						
	Einnahmen	0	-	1.897,44		
	Ausgaben	2.000	2.000	3.897,44		
	Abgleich	2.000-	2.000-	2.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung Unterabschnitt: 5493 Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Str. 7)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	0	-	-	ZueD-Me=541	60,11
	Einnahmen UA 5493	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZueD-Me=541	60,11
	Ausgaben UA 5493	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 5493					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 5493
Betreutes Wohnen Ansbach (Königsberger Straße 7)
-Vermögenshaushalt-**

(vgl. Vorbemerkung bei HUA 5393 - Verwaltungshaushalt)

Der Bezirk Mittelfranken betrieb in drei Wohnungen in der Königsberger Straße 7 in Ansbach Wohngruppen als „Betreutes Wohnen“. Der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens beschloss in seiner Sitzung am 24.09.2020, den Versorgungsauftrag Ambulant Betreutes Wohnen bis spätestens zum 31.12.2020 zu beenden.

Daher wird das Gebäude ab 2024 im HUA 8801 zusammen mit den übrigen Wohnungen in der Königsberger Straße veranschlagt.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung Unterabschnitt: 5494 Therapeut. Wohngemeinschaft Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	-	-	ZueD-Me=543	60,11
	Einnahmen UA 5494	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZueD-Me=543	60,11
	Ausgaben UA 5494	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 5494					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 5494
Therapeutische Wohngemeinschaft Ansbach
(ehem. Wohnhaus des Gutsbetriebs, sog. Inspektorenhaus)
-Vermögenshaushalt-**

(vgl. Vorbemerkung bei HUA 5393 im Verwaltungshaushalt)

Der Bezirk Mittelfranken hatte das ehemalige Wohnhaus des Gutsbetriebs (sog. Inspektorenhaus) ursprünglich an die Arbeiterwohlfahrt Ansbach e.V. für den Betrieb einer Wohngruppe als „Therapeutische Wohngemeinschaft“ vermietet.

Mit Wirkung zum 01.11.2007 wurde das Mietverhältnis von der Arbeiterwohlfahrt Ansbach e.V. gekündigt. Die Einrichtung wird von der AWO in anderen Räumen weiterbetrieben.

Das ehemalige Inspektorenhaus wurde zwischenzeitlich als Asylbewerberunterkunft genutzt. Dahingehend bestand ein Nutzungsvertrag mit der Stadt Ansbach. Aktuell wird das Inspektorenhaus mit Nutzungsvertrag an die Stadt Ansbach zur Unterbringung von Flüchtlingen vermietet.

Da es keine gesundheitsbezogene Nutzung mehr ist, wird es nun in HUA 8806 veranschlagt.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung Unterabschnitt: 5495 Therapeutisches Wohnheim Eggenhof						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	-	-	ZueD-Me=545	60,11
	Einnahmen UA 5495	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZueD-Me=545	60,11
	Ausgaben UA 5495	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 5495					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 5495
Therapeutisches Wohnheim Eggenhof
(ehem. Wohnhaus des Guts Eggenhof, sog. Männerbau)
-Vermögenshaushalt-**

(vgl. Vorbemerkung bei HUA 5393 im Verwaltungshaushalt)

Mit Beschluss des Bezirkstags vom 12.12.1991 errichtete der Bezirk Mittelfranken – durch Umbau des Männerhauses auf Gut Eggenhof – ein Therapeutisches Wohnheim mit 16 Plätzen.

Der Betrieb des Heims wurde vom Betreiber „Wabe e.V.“ (Verein zur Wiedereingliederung psychisch kranker Menschen) mittlerweile in ein anderes Gebäude verlegt. Eine Wiedervermietung des Gebäudes ist bisher nicht erfolgt.

Damit liegt keine gesundheitsbezogene Nutzung mehr vor, weswegen die Veranschlagung ab 2024 im HUA 8804 erfolgt.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung Unterabschnitt: 5500 Förderung des Sports						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3270	Darlehensrückflüsse vom übrigen Bereich	0	-	-		14,11,14
3599	Sonstige Beiträge u.ä.	0	-	-		14,11,14
	Einnahmen UA 5500	0	-	-		
A u s g a b e n						
9870	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	4.400	4.400	-		14,11,14, 36
	Ausgaben UA 5500	4.400	4.400	-		
Abgleich Unterabschnitt 5500						
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	4.400	4.400	-		
	Abgleich	4.400-	4.400-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert				Beträge in EUR
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport und Erholung				
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
51	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	6.000.000	6.210.000	6.300.060,00
	Abgleich	6.000.000-	6.210.000-	6.300.060,00-
54	Einnahmen	0	-	7.897,44
	Ausgaben	7.000	16.500	12.897,44
	Abgleich	7.000-	16.500-	5.000,00-
55	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	4.400	4.400	-
	Abgleich	4.400-	4.400-	-
5	Einnahmen	0	-	7.897,44
	Ausgaben	6.011.400	6.230.900	6.312.957,44
	Abgleich	6.011.400-	6.230.900-	6.305.060,00-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 6

Bau- und Wohnungswesen,
Verkehr

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6001 Liegenschaftsreferat						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-		60,11
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-		60,11,60
3625	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		60
Einnahmen UA 6001		0	-	-		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	12.500	14.000	10.715,12	GD=17	13,11,13,60
9351	Zimmerausstattungen	4.000	4.000	-	GD=39	60,11,60
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	4.000	4.000	3.919,97		60,11,60
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	62.933,39		60,11,60
9401	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 5.522.157 bish. Mittel 2.582.157	980.000	980.000	-	Maßn.=111	60,11,60
9402	Hochbaumaßnahme -a- Planungsmittel f. erneuerbare Energie Gesamtbedarf 177.171 bish. Mittel 147.171	10.000	10.000	20.000,00	Maßn.=111	296,11,29,60
9403	Hochbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	60
9409	Kleinere Baumaßnahmen Gesamtbedarf 1.600.000 bish. Mittel 700.000	300.000	300.000	100.000,00	Maßn.=111, GD=609	60,11,60
9504	Tiefbaumaßnahme -d- westlicher Parkplatz Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9630	Betriebstechn.Anlagen Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Edv-Referat	0	-	-		11,11
Ausgaben UA 6001		1.310.500	1.312.000	197.568,48		
Abgleich Unterabschnitt 6001						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		1.310.500	1.312.000	197.568,48		
Abgleich		1.310.500-	1.312.000-	197.568,48-		

**Erläuterungen
zu HUA 6001
Liegenchaftsreferat
-Vermögenshaushalt-**

zu 6001.9350

Modernisierung CaliforniaPro

zu 6001.9352

Messgerät für Elektromessung TGM und Kaidroid

zu 6001.9357

Beschaffung zusätzlicher Dienstfahrzeuge (soweit nicht über Fahrzeugleasing möglich)
Umstellung: Die Beschaffung von Fahrzeugen für die Bezirksverwaltung wurde im Laufe des Jahres 2008 organisatorisch umgestellt und ist seitdem im HUA 6001 (Liegenchaftsreferat) veranschlagt.

zu 6001.9401

Allgemeine Planungsmittel zur Vorbereitung neuer Bau-Maßnahmen
Die Zuordnung der tatsächlichen Buchungen hat auf den einschlägigen HH-Unterabschnitten zu erfolgen. Die Deckung erfolgt aus den Mitteln dieser HH-Stelle (6001.9401).

zu 6001.9402

Maßnahmen zur Umsetzung des Energiekonzepts des Bezirks Mittelfranken

zu 6001.9409

Mittel für kleinere Bauinvestitionen, die bei der Erstellung des Haushalts noch nicht bekannt waren:

Die Zuordnung der tatsächlichen Buchungen hat auf den einschlägigen HH-Unterabschnitten zu erfolgen. Die Deckung erfolgt aus den Mitteln dieser HH-Stelle (6001.9409).

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6902 Seen-Zweckverbände Altmühl-, Brombach- und Rothsee						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9821	Investitionszuweisungen an Gemeinde/Gemeindeverband -a-	0	-	-		29
9830	Investitionszuweisungen an Zweckverbände und dgl.	300.000	300.000	353.646,00		29,11,29
9831	Investitionszuschüsse an Zweckverbände u. dgl.	150.000	150.000	300.000,00		29,11,29
	Ausgaben UA 6902	450.000	450.000	653.646,00		
	Abgleich Unterabschnitt 6902					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	450.000	450.000	653.646,00		
	Abgleich	450.000-	450.000-	653.646,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 6902
Zweckverbände Altmühl-, Brombach- und Rothsee
-Vermögenshaushalt-**

Vorbemerkung

Mit Beschluss des Bezirkstages vom 28.07.2022 wurde ab 2023 der Gesamtbetrag auf 1.100.000 € pro Jahr erhöht.

Durch den Beschluss des Bezirkstags vom 12.12.2024 wurden die Sonderinvestitionsmittel für die Jahre 2025 und 2026 auf die Summe von 150.000 € festgesetzt.

Damit ergibt sich ein Gesamtaufwand für die Seenzweckverbände von 1.250.000 € pro Jahr.

Die Verteilung der Gesamtmittel innerhalb der Seenzweckverbände bleibt diesen überlassen. Daraus können sich evtl. Über- und Unterschreitung der Ansätze im Vermögens- und im Verwaltungshaushalt ergeben, die im Rahmen der Rechnungslegung abgeglichen werden.

Die Obergrenze von 1.250.000 € ist dabei einzuhalten.

zu 6902.9830

Umlage des Bezirks Mittelfranken für Investitionen an die Seenzweckverbände, Anteil Vermögenshaushalt

zu 6902.9831

Umlage an die Seenzweckverbände: Sondermittel des Bezirks Mittelfranken für Investitionen zum Ausbau der Infrastruktur unter den Aspekten Nachhaltigkeit und Barrierefreiheit

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
60	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	1.310.500	1.312.000	197.568,48
	Abgleich	1.310.500-	1.312.000-	197.568,48-
69	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	450.000	450.000	653.646,00
	Abgleich	450.000-	450.000-	653.646,00-
6	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	1.760.500	1.762.000	851.214,48
	Abgleich	1.760.500-	1.762.000-	851.214,48-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 7

Öffentliche Einrichtungen,
Wirtschaftsförderung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7		Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
Unterabschnitt: 7801		Fachberatung für das Fischereiwesen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von bew. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=701	70,11,70
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	-		70,11,70
3610	Investitionszuweisungen v. Land	0	-	-	ZueD-Me=701	70,11,70
3611	Investitionszuweisung vom Land Europäische WRRL	0	-	-	ZueD-Me=714	70,11,70
3629	Budgetübertragung	0	-	5.122,92	ZueD-Me=701	70,11
3671	Spenden/Sponsoring f. Beschaff	0	-	-	ZueD-Me=171	70,70
3680	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich Investitionszuschüsse der EU	0	-	-	ZueD-Me=701	70,11,70
Einnahmen UA 7801		0	-	5.122,92		
A u s g a b e n						
9340	Beschaffung aus Spenden/ Sponsoring	0	-	-	ZueD-Me=171	70,70
9350	Erwerb von IT-Geräten und -Software	1.000	1.000	2.924,90	ZueD-Me=701	707,11,13,70
9351	Zimmerausstattungen	0	-	-	ZueD-Me=701	70,11,70
9352	Arbeitsgeräte u. Maschinen	4.000	4.000	7.753,20	ZueD-Me=701	70,11,70
9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	-	-		70,11,70
9358	Beschaffungen Baumaßnahmen Europäische WRRL	0	-	-	ZueD-Me=714	708,11,70
9359	Erwerb von sonst. bew. Sachen des Anlagevermögens	2.500	2.500	-	ZueD-Me=701	70,11,70
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 4.682 bish. Mittel 4.682	0	-	-	Maßn.=111	706,70
9631	Betriebstechn.Anlagen a Gesamtbedarf 8.968 bish. Mittel 8.968	0	-	-	Maßn.=111	706,11,60,70
9829	Budgetübertragung	0	-	1.944,82	ZueD-Me=701	70,11
9870	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	0	-	-		70,11,70
Ausgaben UA 7801		7.500	7.500	12.622,92		
Abgleich Unterabschnitt 7801						
Einnahmen		0	-	5.122,92		
Ausgaben		7.500	7.500	12.622,92		
Abgleich		7.500-	7.500-	7.500,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 7801
Fachberatung für des Fischereiwesen
-Vermögenshaushalt-**

zu 7801.3611

Einnahmen wegen der Durchführung von Befischungen im Rahmen der europäischen Wasserrahmenrichtlinie (EWRL) (ZWR 714 – Ausgaben siehe 1.7801.9358)

zu 7801.9352

Ersatzbeschaffungen Werkzeug und Sicherheitsausrüstung (u.a. elektronisches Mikroskop)

zu 7801.9359

Ersatzbeschaffung für Ausrüstung Befischungen im eigenen Wirkungsbereich

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung						
Unterabschnitt: 7901 Fremdenverkehr						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-		36
	Ausgaben UA 7901	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 7901					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert				Beträge in EUR
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
78	Einnahmen	0	-	5.122,92
	Ausgaben	7.500	7.500	12.622,92
	Abgleich	7.500-	7.500-	7.500,00-
79	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
7	Einnahmen	0	-	5.122,92
	Ausgaben	7.500	7.500	12.622,92
	Abgleich	7.500-	7.500-	7.500,00-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 8

Wirtsch. Unternehmen,
Allgemeines Grund- und
Sondervermögen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8800		Allgemeines Grundvermögen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3400	Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	0	-	9.275,02		60,60
	Einnahmen UA 8800	0	-	9.275,02		
	A u s g a b e n					
9400	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 37.520 bish. Mittel 37.520	0	-	37.520,35	Maßn.=111	60,60
	Ausgaben UA 8800	0	-	37.520,35		
	Abgleich Unterabschnitt 8800					
	Einnahmen	0	-	9.275,02		
	Ausgaben	0	-	37.520,35		
	Abgleich	0	-	28.245,33-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8801 Allgemeines Grundvermögen Ansbach Königsberger Straße						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	6.900	46.800	70.919,14	ZueD-Me=551	60,11
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	23.600	-	-	ZueD-Me=551	60,11
Einnahmen UA 8801		30.500	46.800	70.919,14		
A u s g a b e n						
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	23.600	-	-	ZueD-Me=551	60,11
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	6.900	46.800	70.919,14	ZueD-Me=551	60,11
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 37.326 bish. Mittel 37.326	0	-	-	Maßn.=111	60,60
Ausgaben UA 8801		30.500	46.800	70.919,14		
Abgleich Unterabschnitt 8801						
Einnahmen		30.500	46.800	70.919,14		
Ausgaben		30.500	46.800	70.919,14		
Abgleich		0	0	0,00		

**Erläuterungen
zu HUA 8801
Grundstücke Königsberger Straße Ansbach
-Vermögenshaushalt-**

Vgl. hierzu Vorbemerkung zum Verwaltungshaushalt.

zu 8801.3090 und .9190

Ggf. Zuführung von verbleibenden Einnahmen aus dem Verwaltungshaushalt und Durchbuchung an die Sonderrücklage für die Einrichtung (vgl. Hst. 8801.8690 im Verwaltungshaushalt)

Zur Sonderrücklage für die Einrichtung vgl. in der Rücklagen-Übersicht Nr. 2.2.

zu 8801.3190 und .9090

Ggf. Entnahme von Mitteln aus der Sonderrücklage für die Einrichtung und Durchbuchung an den Verwaltungshaushalt (vgl. Hst. 8801.2890 im Verwaltungshaushalt)

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8802		Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Ansbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	4.300	-	13.417,90	ZueD-Me=553	60,11
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	13.700	15.900	-	ZueD-Me=553	60,11
3402	Veräußerung von bebauten Grundstücken	4.300	-	8.760,00		60,60
Einnahmen UA 8802		22.300	15.900	22.177,90		
A u s g a b e n						
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	18.000	15.900	-	ZueD-Me=553	60,11
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	4.300	-	22.177,90	ZueD-Me=553	60,11
9452	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -b- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
	0					
9453	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -c- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
	0					
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-		60,60
Ausgaben UA 8802		22.300	15.900	22.177,90		
Abgleich Unterabschnitt 8802						
Einnahmen		22.300	15.900	22.177,90		
Ausgaben		22.300	15.900	22.177,90		
Abgleich		0	0	0,00		

**Erläuterungen
zu HUA 8802
Gutsbetrieb Ansbach
-Vermögenshaushalt-**

Vgl. hierzu Vorbemerkung zum Verwaltungshaushalt.

zu 8802.3090 und .9190

Ggf. Zuführung von verbleibenden Einnahmen aus dem Verwaltungshaushalt und Durchbuchung an die Sonderrücklage für die Einrichtung (vgl. Hst. 8802.8690 im Verwaltungshaushalt)

zu 8802.3190 und .9090

Ggf. Entnahme von Mitteln aus der Sonderrücklage für die Einrichtung und Durchbuchung an den Verwaltungshaushalt (vgl. Hst. 8802.2890 im Verwaltungshaushalt)

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8803 Allgemeines Grundvermögen Gutsbetrieb Eggenhof						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	0	-	-	ZueD-Me=555	60,11
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	-	-	ZueD-Me=555	60,11
3191	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	-	-	ZueD-Me=555	60,11,60
3411	Ersatzleistung bei Vermögensschäden an unbewegl. Sachen	0	-	-	ZueD-Me=555	60,11,60
3591	Beiträge u.ä. Entgelte	0	-	-	ZueD-Me=555	60,11,60
	Einnahmen UA 8803	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZueD-Me=555	60,11
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZueD-Me=555	60,11
9501	Tiefbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf 628.914 bish. Mittel 628.914	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
	Ausgaben UA 8803	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8803					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 8803
Gutsbetrieb Eggenhof
-Vermögenshaushalt-**

Vgl. hierzu Vorbemerkung zum Verwaltungshaushalt.

zu 8803.3090 und .9190

Ggf. Zuführung von verbleibenden Einnahmen aus dem Verwaltungshaushalt und Durchbuchung an die Sonderrücklage für die Einrichtung (vgl. Hst. 8803.8690 im Verwaltungshaushalt)

Derzeit (= nach Abfinanzierung der Kanalsanierung im Jahr 2016) stehen keine Rücklagenmittel mehr zur Verfügung, um das Defizit lt. Haushaltsplan im aktuellen Haushaltsjahr auszugleichen. Die weitere Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben bleibt jedoch abzuwarten.

zu 8803.3190 und .9090

Ggf. Entnahme von Mitteln aus der Sonderrücklage für die Einrichtung und Durchbuchung an den Verwaltungshaushalt (vgl. Hst. 8803.2890 im Verwaltungshaushalt)

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen Unterabschnitt: 8804 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gut Eggenhof						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	9.700	700	10.247,42	ZueD-Me=545	60,11
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	13.400	-	8.660,98	ZueD-Me=545	60,11
3402	veräußerung von bebauten Grundstücken	0	-	-		60,11,60
	Einnahmen UA 8804	23.100	700	18.908,40		
	A u s g a b e n					
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	13.400	-	8.660,98	ZueD-Me=545	60,11
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	9.700	700	10.247,42	ZueD-Me=545	60,11
9400	Hochbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	60,60
9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbaumaßnahme -a- Gesamtbedarf bish. Mittel	0	-	-	Maßn.=111	60,11,60
	Ausgaben UA 8804	23.100	700	18.908,40		
	Abgleich Unterabschnitt 8804					
	Einnahmen	23.100	700	18.908,40		
	Ausgaben	23.100	700	18.908,40		
	Abgleich	0	0	0,00		

**Erläuterungen
zu HUA 8804
Ehem. Wohnhaus des Guts Eggenhof (sog. Männerhaus)
-Vermögenshaushalt-**

Vgl. hierzu Vorbemerkung zum Verwaltungshaushalt.

zu 8804.3090 und .9190

Ggf. Zuführung von verbleibenden Einnahmen aus dem Verwaltungshaushalt und Durchbuchung an die Sonderrücklage für die Einrichtung (vgl. Hst. 8804.8690 im Verwaltungshaushalt)

zu 8804.3190 und .9090

Ggf. Entnahme von Mitteln aus der Sonderrücklage für die Einrichtung und Durchbuchung an den Verwaltungshaushalt (vgl. Hst. 8804.2890 im Verwaltungshaushalt)

Zur Sonderrücklage vgl. in der Rücklagenübersicht die Nr. 2.7

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8805 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Danziger Str. 18a						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3401	Veräußerung v. unbebauten Grundstücken	0	-	-		60,60
	Einnahmen UA 8805	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9819	Sonstige Investitionszuweisung	0	-	-		60,60
	Ausgaben UA 8805	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8805					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen Unterabschnitt: 8806 Allgemeines Grundvermögen Wohnhaus Gutsbetrieb Ansbach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3090	Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen	5.400	3.900	15.331,74	ZueD-Me=543	60,11
3190	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	-	-	ZueD-Me=543	60,11
	Einnahmen UA 8806	5.400	3.900	15.331,74		
	A u s g a b e n					
9090	Zuführung zum Verwaltungshh. (sonstige Sonderrücklagen)	0	-	-	ZueD-Me=543	60,11
9190	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	5.400	3.900	15.331,74	ZueD-Me=543	60,11
	Ausgaben UA 8806	5.400	3.900	15.331,74		
	Abgleich Unterabschnitt 8806					
	Einnahmen	5.400	3.900	15.331,74		
	Ausgaben	5.400	3.900	15.331,74		
	Abgleich	0	0	0,00		

**Erläuterungen
zu HUA 8806
Ehem. Wohnhaus des Gutsbetriebs (sog. Inspektorenhaus)
-Vermögenshaushalt-**

Vgl. hierzu Vorbemerkung zum Verwaltungshaushalt.

zu 8806.3090 und .9190

Ggf. Zuführung von verbleibenden Einnahmen aus dem Verwaltungshaushalt und Durchbuchung an die Sonderrücklage für die Einrichtung (vgl. Hst. 8806.8690 im Verwaltungshaushalt)

zu 8806.3190 und .9090

Ggf. Entnahme von Mitteln aus der Sonderrücklage für die Einrichtung und Durchbuchung an den Verwaltungshaushalt (vgl. Hst. 8806.2890 im Verwaltungshaushalt)

Zur Sonderrücklage vgl. in der Rücklagenübersicht die Nr. 2.6

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8808		Allgemeines Grundvermögen Photovoltaik-Anlagen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9600	Betriebstechnische Anlagen PV-Anlage FFM Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=800	60
9601	Betriebstechnische Anlagen PV-Anlage Strohbergehalde Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=801	60
9602	Betriebstechnische Anlagen PV-Anlage 60-Betten-Haus Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=802	60
9603	Betriebstechnische Anlagen PV-Anlage MBS Gesamtbedarf 373.200 bish. Mittel 373.200	0	370.000	3.200,00	Maßn.=111,GD=803	60,60
9604	Betriebstechnische Anlagen PV-Anlage FEL Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=804	60
9605	Betriebstechnische Anlagen PV-Anlage Lagerhalle mit Waschplatz Gesamtbedarf 0 bish. Mittel 0	0	-	-	Maßn.=111,GD=805	60
9606	Betriebstechnische Anlagen PV-Anlage Lehrwerkstatt Rind Gesamtbedarf 300.000 bish. Mittel 300.000	300.000	-	-	Maßn.=111,GD=806	60,60
	Ausgaben UA 8808	300.000	370.000	3.200,00		
	Abgleich Unterabschnitt 8808					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	300.000	370.000	3.200,00		
	Abgleich	300.000-	370.000-	3.200,00-		

**Erläuterungen
zu HUA 8808
Photovoltaik-Anlagen (PV-Anlagen)
-Vermögenshaushalt-**

Die Ausgabe-Haushaltsstellen sind mit den Haushaltsstellen der Baumaßnahmen, mit denen die PV-Anlagen errichtet werden, per Deckungsring verbunden und sollen im HUA 8808 gebucht werden.

zu 8808.9600

Errichtung PV-Anlage Kulturbauhof Fränkisches Freilandmuseum

zu 8808.9601

Errichtung PV-Anlage Strohbergehalde der Landwirtschaftlichen Lehranstalten Triesdorf

zu 8808.9602

Errichtung PV-Anlage 60-Betten-Haus in Triesdorf

zu 8808.9603

Errichtung PV-Anlage Maschinenbauschule

zu 8808.9604

Errichtung PV-Anlage Fachzentrum für Energie und Landtechnik Triesdorf

zu 8808.9605

Errichtung PV-Anlage Lagerhalle mit Waschplatz in Triesdorf

zu 8808.9606

Errichtung PV-Anlage Lehrwerkstatt Rind in Triesdorf

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert				Beträge in EUR
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 8 wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen				
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
88	Einnahmen	81.300	67.300	136.612,20
	Ausgaben	381.300	437.300	168.057,53
	Abgleich	300.000-	370.000-	31.445,33-
8	Einnahmen	81.300	67.300	136.612,20
	Ausgaben	381.300	437.300	168.057,53
	Abgleich	300.000-	370.000-	31.445,33-

B. Vermögenshaushalt
Einzelplan 9
Allg. Finanzwirtschaft

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9101 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3100	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0	-	43.854.591,50		11,11
3102	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (BBW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
3103	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
3104	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
3110	Entnahme Sonderrücklage	0	-	-		11
Einnahmen UA 9101		0	-	43.854.591,50		
A u s g a b e n						
9100	Zuführung an die allgemeine Rücklage	749.700	-	-		11,11
9102	Zuführung an die Allgemeine Rücklage (BBW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
9103	Zuführung an die Allgemeine Rücklage (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
9104	Zuführung an die Allgemeine Rücklage (BAW-Betriebsmittel)	0	-	-		23,11
Ausgaben UA 9101		749.700	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 9101						
Einnahmen		0	-	43.854.591,50		
Ausgaben		749.700	-	-		
Abgleich		749.700-	-	43.854.591,50		

**Erläuterungen
zu HUA 9101
Allgemeine Rücklage
-Vermögenshaushalt-**

zu 9101.3100

Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage

Für den Haushalt 2024 wurde die komplette Rücklage bis hin zu gesetzlich vorzuhaltenden Mindestrücklage (Sockelbetrag nach § 20 Abs. 2 KommHV-K) zum Ausgleich des Defizits im Verwaltungshaushalt benötigt.

Daher können keine Mittel zur anteiligen Finanzierung des Vermögenshaushaltes in 2026 verwendet werden.

Es wird hier auf den Vorbericht zum Haushalt 2026 und die Rücklagenübersicht verwiesen.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allg. Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9121		Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff.-Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v. Dritten				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3706	Kreditaufnahmen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
3716	Kreditaufnahmen vom Land	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
3746	Kreditaufnahmen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
3761	Kreditaufnahmen von sonst. öffttl. Bereich	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
3762	Kreditaufnahmen von sonst. öffttl. Bereich	0	-	-	ZueD-Me=901	11
3763	Kreditaufnahmen von sonst. öffttl. Bereich	0	-	-	ZueD-Me=901	11
3767	Kreditaufnahmen von sonst. öffttl. Bereich - Umschuldung	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
3772	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (ohne Umschuldung) Haushaltsabgleich	0	-	-	ZueD-Me=901	11
3775	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (ohne Umschuldung) BBW Nürnberg	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
3776	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (ohne Umschuldung) -a-	12.734.100	25.264.200	24.139.062,40	ZueD-Me=901	11,11
3777	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (für Umschuldung)	0	-	2.367.545,53	ZueD-Me=901	11,11
3779	-- kein GRZ-Text vorhanden --	-	-	10.970.500,00		
3781	Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt (für Umschuldung)	0	-	-	ZueD-Me=901	11
	Einnahmen UA 9121	12.734.100	25.264.200	37.477.107,93		
A u s g a b e n						
9706	Tilgungsausgaben an den Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
9716	Tilgungsausgaben an das Land	12.400	12.100	11.825,82	ZueD-Me=901	11,11
9726	Tilgungsausgaben an Gemeinden / Gemeindeverbände	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
9746	Tilgungsausgaben an den sonstigen öffentlichen Bereich	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
9761	Tilgung von Krediten Gesamtbedarf 146.154 bish. Mittel 146.154	0	-	-	Maßn.=250, ZueD-Me=901	11,11
9762	Tilgung von Krediten	0	-	-	ZueD-Me=901	11
9763	Tilgung von Krediten	0	-	-	ZueD-Me=901	11
9766	Ordentliche Tilgungsausgaben an sonst. öffttl. Sonderrechn. (Spk/Lb)	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
9767	Tilgung Kapitalmarkt Kredite -außerordentliche Tilgung und Umschuldung- -a-	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11

**Erläuterungen
zu HUA 9121
Kredite und Schuldendienst
-Vermögenshaushalt-**

zu 9121.3776

Zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird eine Kreditaufnahme von rd. 12,73 Mio. Euro veranschlagt.

Zur Entwicklung der Verschuldung in den Vorjahren sowie von 2026 bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums wird auf den Vorbericht verwiesen.

zu 9121.9716-9776

Die Ansätze für Tilgungsausgaben wurden auf der Basis der aktuellen Zins- und Tilgungspläne neu kalkuliert.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allg. Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9121		Kredite,innere Darl.,Kreditbeschaff.-Kosten,Schuldendienst, Schuldendiensthilfe v. Dritten				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
9771	Tilgung Kapitalmarkt Kredite -ordentliche Tilgung- -a- Gesamtbedarf 104.089 bish. Mittel 68.389	17.200	17.100	17.058,92	Maßn.=250, ZueD-Me=901	11,11
9775	Ordentliche Tilgungsausgaben an Privatbanken Finanz. Invest. BBW Nbg.	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
9776	Ordentliche Tilgungsausgaben an Privatbanken	9.241.900	8.115.000	5.462.653,94	ZueD-Me=901	11,11
9777	Tilgung Kapitalmarkt Kredite -außerordentliche Tilgung und Umschuldung- -a-	0	-	2.367.545,53	ZueD-Me=901	11,11
9779	Ordentliche Tilgungsausgaben an Privatbanken	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
9900	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	-	-	ZueD-Me=901	11,11
Ausgaben UA 9121		9.271.500	8.144.200	7.859.084,21		
Abgleich Unterabschnitt 9121						
Einnahmen		12.734.100	25.264.200	37.477.107,93		
Ausgaben		9.271.500	8.144.200	7.859.084,21		
Abgleich		3.462.600	17.120.000	29.618.023,72		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt: 9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	17.543.400	8.501.200	-		11,11
	Einnahmen UA 9161	17.543.400	8.501.200	-		
A u s g a b e n						
9000	Zuführung zum Verwaltungs- haushalt	0	-	46.763.664,88		11,11
	Ausgaben UA 9161	0	-	46.763.664,88		
Abgleich Unterabschnitt 9161						
	Einnahmen	17.543.400	8.501.200	-		
	Ausgaben	0	-	46.763.664,88		
	Abgleich	17.543.400	8.501.200	46.763.664,88-		

**Erläuterungen
zu HUA 9161
Zuführung zw. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt
-Vermögenshaushalt-**

zu 9161.3000

Zuführung vom Verwaltungshaushalt.

Gegenbuchung in Höhe der bei Hst. 9161.8600 als Ausgabe des Verwaltungshaushalts veranschlagten Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt (vgl. hierzu die Ausführungen zu Hst. 9161.8600 des Verwaltungshaushalts).

zu 9161.9000

„Umgekehrte Zuführung“ vom Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt (Gegenbuchung bei Hst. 9161.2800 des Verwaltungshaushalts).

Kein Ansatz im Haushalt 2026

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allg. Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9181		Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschließlich Kontokorrentverkehr				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9900	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	-	-		11,11
	Ausgaben UA 9181	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9181					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allg. Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9200		Abwicklung der Vorjahre				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
	E i n n a h m e n					
3901	Durchbuchung Sollfehlbetrag nach Art. 66 Abs.4 GO	0	-	-		11,11
3920	Durchbuchung Sollfehlbetrag	0	-	-		11,11
3950	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Überschuß des VermHH)	0	-	-		11,11
	Einnahmen UA 9200	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9920	Deckung Sollfehlbetrag	0	-	-		11,11
9950	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VermHH)	0	-	-		11,11
	Ausgaben UA 9200	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9200					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

**Erläuterungen
zu HUA 9200
Abwicklung der Vorjahre
-Vermögenshaushalt-**

zu 9200.9920

2026: kein Ansatz

Im Finanzplanungsjahr 2027 wurde entsprechend des prognostizierten Defizits im Haushalt 2025 ein Ansatz zur Deckung des Sollfehlbetrags gebildet.

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt: 9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB/AOD
E i n n a h m e n						
3628	Entnahmen aus Budget	0	-	-		11,11
3999	Verrechnung von Einnahmebuchg. im Vermögens-HH; die angeord. HH-stelle war nicht eröffnet	0	-	-		11,11
Einnahmen UA 9699		0	-	-		
A u s g a b e n						
9828	Zuführung zum Budget	0	-	-		11,11
9999	Verrechnung von Ausgabebuchg. im Vermögens-HH; die angeord. HH-stelle war nicht eröffnet	0	-	-		11,11
Ausgaben UA 9699		0	-	-		
Abgleich Unterabschnitt 9699						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		0	-	-		
Abgleich		0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allg. Finanzwirtschaft				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
91	Einnahmen	30.277.500	33.765.400	81.331.699,43
	Ausgaben	10.021.200	8.144.200	54.622.749,09
	Abgleich	20.256.300	25.621.200	26.708.950,34
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
96	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
9	Einnahmen	30.277.500	33.765.400	81.331.699,43
	Ausgaben	10.021.200	8.144.200	54.622.749,09
	Abgleich	20.256.300	25.621.200	26.708.950,34